ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Β΄

Αθήνα,30/12/2025
Αριθ. Πρωτ.:3935973

Πληροφορίες: Ξ. Κοντογιάννη
Τηλέφωνα: 210 3382136
E-mail: kontogianni@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας»**, το διακριτικό τίτλο **«ENELCO Μονοπρόσωπη Α.Ε.»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: **003499901000.**

Την **30/12/2025** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 5820233,** η με αριθμό **14578/30-12-2025 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: 9ΡΨΦ469ΗΕΘ-ΔΛΞ)**, με την οποία εγκρίθηκε:

1) Η συγχώνευση των Ανωνύμων Εταιρειών με τις επωνυμίες:
α) «**ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας**», το διακριτικό τίτλο **«ENELCO Μονοπρόσωπη Α.Ε.»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: **003499901000** και
β) «**ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ**», το διακριτικό τίτλο **«NECO Α.Ε.»** και αριθμό ΓΕΜΗ: **004865901000**, **με απορρόφηση της δεύτερης (β) από την πρώτη (α)**, σύμφωνα με:

i. τις διατάξεις των άρθρων 7-21 και 30-38 του ν. 4601/2019, των άρθρων 47 έως και 59 του ν. 5162/2024, του ν. 5193/2025 και του άρθρου 17 του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν,
ii. τις αποφάσεις των από 05/12/2025 Έκτακτων Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων των ως άνω εταιρειών,
iii. και την με αριθμό 10.303 – 19/12/2025 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών ΑΘΑΝΑΣΙΑΣ – ΛΗΔΑΣ ΛΑΒΔΑ.

2) Η τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας»**, το διακριτικό τίτλο **«ENELCO Μονοπρόσωπη Α.Ε.»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: **003499901000**, σύμφωνα με τη σχετική απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της μετόχου της 05/12/2025.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε 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 ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΕΜΠΟΡΙΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας»

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α
ΕΠΩΝΥΜΙΑ - Ε Δ Ρ Α – Σ Κ Ο Π Ο Σ- Δ Ι Α Ρ Κ Ε Ι Α

ΑΡΘΡΟ 1
ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Η επωνυμία της Εταιρείας είναι «ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας» και ο διακριτικός της τίτλος "ENELCO Μονοπρόσωπη Α.Ε." Για τις διεθνείς συναλλαγές της Εταιρείας η επωνυμία μπορεί να εκφράζεται και σε ξένη γλώσσα σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία.

ΑΡΘΡΟ 2
ΕΔΡΑ

1. Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αμαρουσίου.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας μπορεί με απόφαση του να ιδρύει υποκαταστήματα, παραρτήματα και πρακτορεία σε άλλους Δήμους ή Κοινότητες της Ελλάδος ή στην αλλοδαπή, ορίζοντας ταυτοχρόνως τα καθήκοντά, τις αρμοδιότητες, την έκταση των εξουσιών τους, τον τρόπο εκπροσώπησής τους και τον τρόπο εν γένει της λειτουργίας τους.

ΑΡΘΡΟ 3
ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της Εταιρείας είναι :

1. Ο σχεδιασμός, προμήθεια, κατασκευή, επέκταση, συντήρηση και λειτουργία θερμοηλεκτρικών σταθμών παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας στην ή εν γένει εγκαταστάσεων θερμοηλεκτρικών σταθμών παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας στην Ελλάδα που ξεπερνούν την ισχύ των 25MW και

φωτοβολταϊκών σταθμών παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας στην Ελλάδα, ισχύος μέχρι 10 MW.

2. Κάθε εμπορική και βιομηχανική δραστηριότητα για την υποβοήθηση και την ανάπτυξη της διάθεσης της παραγόμενης ή μεταφερόμενης ή διανεμόμενης οπό την Εταιρεία ηλεκτρικής ενέργειας, ως αναφέρεται στην παράγραφο 1 και 2 του παρόντος όρθρου, αλλά και της διάθεσης παραγόμενης ή μεταφερόμενης ή διανεμόμενης από άλλους ηλεκτρικής ενέργειας, καθώς και η διεξαγωγή εργασιών εισαγωγής και εξαγωγής ηλεκτρικής ενέργειας, καθώς και εργασιών διάθεσης και εμπορίας της εισαγόμενης ή εξαγόμενης ηλεκτρικής ενέργειας.

3. Η ίδρυση και λειτουργία πάσης φύσεως εγκαταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων και εγκαταστάσεων προστασίας του περιβάλλοντος, εξυπηρετουσών αμέσως ή εμμέσως τους αναφερόμενους στις παραγράφους 1 του παρόντος άρθρου σκοπούς της Εταιρείας ή τους σκοπούς άλλων εταιρειών που θα ιδρυθούν από την Εταιρεία ή στις οποίες θα συμμετέχει η Εταιρεία ή επιχειρήσεων συνδεόμενων ή συνεργαζόμενων με την Εταιρεία.

4. Η ίδρυση άλλων εταιρειών, οποιουδήποτε τύπου που θα έχουν σκοπούς όμοιους ή παρεμφερείς ή συμπληρωματικούς ή απλώς χρήσιμους, κατά οποιοδήποτε τρόπο, έστω και εμμέσως, για την επίτευξη των σκοπών της Εταιρείας ή η απόκτηση συμφερόντων και η συμμετοχή σε τέτοιες εταιρείες.

5. Η συμμετοχή (με κάθε πρόσφορο τρόπο, συμπεριλαμβανομένων των μορφών της εξαγοράς ή της συγχώνευσης) σε άλλες επιχειρήσεις οποιασδήποτε μορφής, ήδη υφιστάμενες ή που θα συσταθούν στο μέλλον, με σκοπούς ανάλογους, παρόμοιους, συμπληρωματικούς ή απλώς χρήσιμους κατά οποιοδήποτε τρόπο, έστω και εμμέσως, για την επίτευξη των σκοπών της Εταιρείας, καθώς και η κατά οποιοδήποτε τρόπο και σχήμα (συμπεριλαμβανομένης της κοινοπραξίας, καθώς και του κονσόρτσιουμ) συνεργασία με τέτοιες επιχειρήσεις, όπως επίσης η αντιπροσώπευση τόσο στο εσωτερικό, όσο και στο εξωτερικό, εταιρειών και επιχειρήσεων, Ελληνικών ή αλλοδαπών, που θα έχουν τους ίδιους σκοπούς αμέσως ή εμμέσως παρεμφερείς προς αυτούς της Εταιρείας.

6. Η κατά οποιοδήποτε πρόσφορο τρόπο εκμετάλλευση σημάτων, διπλωμάτων ευρεσιτεχνίας, αδειών (licences), τεχνογνωσίας (know-how), τρόπων

κατασκευής, σχεδίων, μεθόδων παραγωγής και άλλων αναλόγων δικαιωμάτων και προϊόντων διανοίας.

7. Η παροχή τριτεγγυήσεων ή εγγυήσεων ή ασφάλειας οποιασδήποτε μορφής, εμπράγματης ή προσωπικής, υπέρ οποιουδήποτε φυσικού ή νομικού προσώπου.

8. Η ενέργεια κάθε πράξης και η ανάληψη και άσκηση κάθε, δραστηριότητας που θα είναι αναγκαία ή χρήσιμη για την επίτευξη των προαναφερόμενων σκοπών της Εταιρείας ή συναφούς τους, ή που θα τείνει αμέσως ή εμμέσως στην επίτευξη οποιουδήποτε από τους προαναφερόμενους σκοπούς της Εταιρείας ή συναφούς τους.

ΑΡΘΡΟ 4
ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται για πενήντα (50) χρόνια και αρχίζει από την καταχώρηση στο οικείο μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της απόφασης της αρμόδιας Αρχής για την χορήγηση άδειας σύστασης της Εταιρείας και την έγκριση του Καταστατικού της.

ΑΡΘΡΟ 5
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Κατά την ίδρυση της Εταιρείας το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας ορίστηκε στο ποσό των διακοσίων εκατομμυρίων δραχμών (200.000.000) και διαιρείται σε είκοσι χιλιάδες (20.000) μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα χιλιάδων (10.000) δραχμών η κάθε μία από αυτές.

2. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 29.06.2002 το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας μετατράπηκε σε ευρώ και ανήλθε σε πεντακόσιες ογδόντα επτά χιλιάδες ευρώ (€ 587.000) διαιρούμενο σε είκοσι χιλιάδες (20.000) μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (€ 29,35) η κάθε μία.

3. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 21.06.2007, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρίας αυξήθηκε κατά ποσό τριακοσίων χιλιάδων ενενήντα εννέα χιλιάδων εκατόν εξήντα ευρώ (399.160 €), με την έκδοση δεκατριών χιλιάδων εξακοσίων (13.600) νέων μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29,35 €), οι οποίες διατέθηκαν σε τιμή υπέρ το άρτιον, συνολικώς διακοσίων

ενενήντα τεσσάρων ευρώ και δέκα λεπτών (294,10 €) η καθεμία. Κατόπιν της αυξήσεως αυτής, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται πλέον σε ποσό εννιακοσίων ογδόντα έξι χιλιάδων εκατόν εξήντα ευρώ (986. 160 €), διαιρούμενο σε τριάντα τρεις χιλιάδες εξακόσιες (33.600) μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29,35 €), και κατά τα προβλεπόμενο στο νόμο, θα σχηματισθεί αποθεματικό από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιον ύψους τριών εκατομμυρίων εξακοσίων χιλιάδων εξήντα ευρώ (3.600.600 €).

4. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 29 Απριλίου 2008, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε είκοσι εννέα εκατομμύρια, εξακόσιες είκοσι πέντε χιλιάδες, τριακόσια τρία Ευρώ (29.625.303), δια μερικής καταβολής σύμφωνα με το άρθρο 12 του Ν. 2190/1920 και του άρθρου 6 του παρόντος Καταστατικού, με την έκδοση ενός εκατομμυρίου εννέα χιλιάδων, τριακοσίων ογδόντα (1.009.380) νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (€29.35) εκάστη, οι οποίες διατέθηκαν σε τιμή υπέρ το άρτιον τριάντα εννέα ευρώ και είκοσι λεπτών (€39,2 εκάστη). Κατόπιν της αυξήσεως αυτής, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται πλέον σε τριάντα εκατομμύρια, εξακόσιες έντεκα χιλιάδες και τετρακόσια εξήντα τρία Ευρώ (€30.611.463), διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο σαράντα δυο χιλιάδες εννιακόσιες ογδόντα (1,042,980) μετοχές ολοσχερώς αποπληρωμένες ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (€29,35) εκάστη. Κατά τα προβλεπόμενα στο νόμο θα σχηματιστεί αποθεματικό από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιον ανερχόμενο σε εννέα εκατομμύρια, εννιακόσιες σαράντα δυο χιλιάδες και τριακόσια ενενήντα τρία Ευρώ (€9.942.393).

5. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 26 Φεβρουαρίου 2009, το Μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε έξι εκατομμύρια, τριακόσιες πενήντα χιλιάδες εκατόν εξήντα έξι Ευρώ (€6.350.166) με καταβολή σε μετρητά σύμφωνα με Ν. 2190/1920 και του παρόντος Καταστατικού, με την έκδοση διακοσίων δέκα έξι χιλιάδων και τριακοσίων εξήντα (216.360) νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής

αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (€29.35) εκάστη, οι οποίες διατέθηκαν με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των υφιστάμενων μετόχων και σε τιμή πενήντα οκτώ ευρώ και εβδομήντα λεπτών (€58,70) εκάστη. Κατόπιν της αυξήσεως αυτής, το Μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται πλέον σε τριάντα εννέα εκατομμύρια, εννιακόσιες εξήντα μία χιλιάδες και εξακόσια είκοσι εννέα Ευρώ (€39.961.629), διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο διακόσιες πενήντα εννέα χιλιάδες τριακόσιες σαράντα χιλιάδες (1.259.340) πλήρως αποπληρωμένες κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (€29,35). Σύμφωνα με το νόμο το ποσό των έξι εκατομμυρίων, τριακοσίων πενήντα χιλιάδων και εκατόν εξήντα έξι Ευρώ (6.350.166) θα αχθεί σε πίστωση του λογαριασμού «υπέρ το άρτιο της Εταιρείας».

6. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 14 Απριλίου 2009 διορθώθηκε το τυπικό σφάλμα ως προς το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο που προέκυψε από την από 26 Φεβρουαρίου 2009 Γενική Συνέλευση των μετόχων. Δυνάμει της από 14 Απριλίου 2009 απόφασης της Γενικής Συνέλευσης, η οποία τροποποίησε την από 26 Φεβρουαρίου 2009 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, το Μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται πλέον σε τριάντα έξι εκατομμύρια, εννιακόσιες εξήντα μία χιλιάδες και εξακόσια είκοσι εννέα Ευρώ (€36.961.629), διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο διακόσιες πενήντα εννέα χιλιάδες τριακόσιες σαράντα χιλιάδες (1.259.340) πλήρως αποπληρωμένες κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (€29,35). Σύμφωνο με το νόμο το ποσό των έξι εκατομμυρίων, τριακοσίων πενήντα χιλιάδων και εκατόν εξήντα έξι Ευρώ (6.350.166) θα αχθεί σε πίστωση του λογαριασμού «υπέρ το άρτιο» της Εταιρείας.

7. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 31 Οκτωβρίου 2011 το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας μειώθηκε κατά ποσό τριάντα έξι εκατομμύρια εννιακόσιες μια χιλιάδες πεντακόσια είκοσι Ευρώ και είκοσι λεπτά (€ 36,901,520.2) δια της ακυρώσεως ενός εκατομμυρίου διακοσίων πενήντα επτά χιλιάδων διακοσίων ενενήντα δύο μετοχών (1,257,292) ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα

πέντε λεπτών (29.35) η καθεμία. Σε συνέχεια αυτής της μείωσης, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας είναι τώρα ύψους εξήντα χιλιάδων εκατόν οκτώ ευρώ και ογδόντα λεπτών (€ 60,108.8), διαιρούμενο σε δύο χιλιάδες σαράντα οκτώ (2048) μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29.35) η καθεμία.

8. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 16/12/2011 το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά ποσό επτά εκατομμύρια ενενήντα εννέα χιλιάδες εννιακόσια ενενήντα εννέα ευρώ και ογδόντα λεπτά (7.099.999,80 €) δια της κεφαλαιοποίησης μέρους του υπέρ το άρτιο αποθεματικού, με την έκδοση διακοσίων σαράντα ενός χιλιάδων εννιακοσίων οκτώ (241.908) νέων μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29.35) η καθεμία. Σε συνέχεια αυτής της αύξησης, το Μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας είναι τώρα ύψους επτά εκατομμυρίων εκατόν εξήντα χιλιάδων εκατόν οκτώ ευρώ και εξήντα λεπτών (€ 7.160.108,6), διαιρούμενο σε διακόσιες σαράντα τρείς χιλιάδες εννιακόσιες πενήντα έξι (243.956) μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29.35) η καθεμία.

9. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 16 Απριλίου 2012, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας μειώθηκε κατά ποσό επτά εκατομμύρια ενενήντα εννέα χιλιάδες εννιακόσια ενενήντα εννέα Ευρώ και ογδόντα λεπτά (€7,099,999.80) δια της ακυρώσεως διακοσίων σαράντα μια χιλιάδων εννιακοσίων οκτώ μετοχών (241.908) ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29.35) η καθεμία. Σε συνέχεια αυτής της μείωσης, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας είναι τώρα ύψους εξήντα χιλιάδων εκατόν οκτώ ευρώ και ογδόντα λεπτών (€ 60,108.80). διαιρούμενο σε δύο χιλιάδες σαράντα οκτώ (2048) μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29.35) η καθεμία.

10. Δια αποφάσεως της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 05/12/2025 αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας, κατά το ποσό των 300.015,70€ αναλυόμενο ως εξής: ποσό 300.000,00€ εισφορά του μετοχικού κεφαλαίου της απορροφηθείσας εταιρείας με την επωνυμία «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» και ποσό 15,70€ με κεφαλαιοποίηση από τον λογαριασμό του τακτικού αποθεματικού.

Με βάση τα ανωτέρω στοιχεία το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφούσας αυξήθηκε συνολικά κατά το ποσό των 300.015,70€ και θα εκδοθούν 10.222 νέες μετοχές ονομαστικής αξίας 29.35€ εκάστης.

Έτσι, μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφούσας ανέρχεται στο ποσό των 360.124,50€ διαιρούμενο σε 12.270 μετοχές ονομαστικής αξίας 29,35€ εκάστης.

ΑΡΘΡΟ 6
ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της Εταιρείας αποφασίζεται σύμφωνα με το Άρθρο 21 του παρόντος Καταστατικού.

2. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 3 του όρθρου αυτού, ορίζεται με το παρόν ότι εντός πενταετίας από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία τουλάχιστο των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το Μετοχικό Κεφάλαιο με έκδοση νέων μετοχών. Το ποσό της αυξήσεως δεν μπορεί να υπερβεί το ποσό του Μετοχικού Κεφαλαίου που έχει ήδη καταβληθεί κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εν λόγω εξουσία. Η εξουσία αυτή του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε ανανέωση.

3. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων της προηγούμενης παραγράφου, εάν το αποθεματικά της Εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, τότε για την αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου, απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία που προβλέπονται στο Άρθρο 21 του παρόντος Καταστατικού.

4. Οι αυξήσεις του Μετοχικού Κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος Άρθρου, δεν αποτελούν τροποποιήσεις του Καταστατικού.

5. Επιτρέπεται η μερική καταβολή του μετοχικού κεφαλαίου σε κάθε αύξηση του δια καταβολής μέρους της ονομαστικής αξίας της κάθε μετοχής ταυτόχρονα με την ανάληψη από τους εγγραφόμενους-ο μετόχους-ο της υποχρέωσης να καταβάλουν το υπόλοιπο της αξίας της κάθε μετοχής σύμφωνα με τις διατάξεις αναγκαστικού δικαίου του άρθρου 12 του Ν.2190/ 1920 και σύμφωνα με τυχόν άλλους όρους που τίθενται στην απόφαση για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, όπως τ υ χ ό ν αποτυπώνεται στο άρθρο 5 του παρόντος καταστατικού.

Ο αριθμός των δόσεων, ο χρόνος και το πόσο κάθε δόσης θα καθορίζονται με απόφαση τ ης Γενικής Συνέλευσης, υπό τον όρο ότι η χρονική περίοδος κατά τ ην οποία παραμένει μερικώς καταβεβλημένη η ονομαστική αξία κάθε μετοχής δε δύναται να υπερβαίνει τα πέντε χρόνια από τη δημοσίευση της απόφασης επί τ ης αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 7
ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΤΙΜΗΣΕΩΣ

1. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, καθώς και σε κάθε περίπτωση εκδόσεως ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο Κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο Μετοχικό Κεφάλαιο. Μετά το τέλος της προθεσμίας, που όρισε το όργανο της Εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από ένα (1) μήνα, οι μετοχές που δεν αναλήφθηκαν από τους αρχικούς μετόχους, σύμφωνα με τη διαδικασία του παρόντος άρθρου, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

2. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως.

3. Κατ' εξαίρεση, αν όλες οι μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές, η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, είναι δυνατόν να

γίνεται με συστημένες επιστολές που θα στέλνονται στους μετόχους.

ΑΡΘΡΟ 8
ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Εντός δύο μηνών από την σύσταση της εταιρείας ή εντός μηνός από κάθε αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας συνεδριάζοντας ειδικά για αυτό το σκοπό, υποχρεούται να βεβαιώσει την καταβολή του Μετοχικού Κεφαλαίου. Ειδικότερα σε περίπτωση αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου η κατά τα ανωτέρω προθεσμία πιστοποίησης του ποσού της αύξησης αρχίζει από την ορισθείσα προθεσμία καταβολής του ποσού της αύξησης, που δεν μπορεί να είναι μικρότερη από ένα (1) μήνα και μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημερομηνία λήψης της ως άνω σχετικής απόφασης. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την λήξη της ως άνω προθεσμίας η Εταιρεία υποχρεούται να υποβάλει στην Εποπτεύουσα Αρχή αντίγραφο του πρακτικού που θα συνταχθεί κατά την προαναφερόμενη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου, που αφορά την πιστοποίηση καταβολής του κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 9
ΜΕΤΟΧΕΣ

1. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές. Η Εταιρεία θεωρεί ως μετόχους όλα τα πρόσωπα τα οποία εγγράφονται στο βιβλίο μετόχων της Εταιρείας.

2. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι μεταβιβάσιμες σύμφωνα με τις εφαρμοστέες διατάξεις.

3. Για την μετατροπή των μετοχών σε ανώνυμες, απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 21 του παρόντος Καταστατικού και τροποποίηση του παρόντος άρθρου.

ΑΡΘΡΟ 10
ΤΙΤΛΟΙ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μετοχές μπορούν να εκδίδονται σε τίτλους που ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές.

2. Η ακριβής περιγραφή του τίτλου ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

3. Οι τίτλοι μετοχών αποκόπτονται από διπλότυπο βιβλίο, είναι αριθμημένοι με αύξοντα αριθμό και φέρουν την ημερομηνία έκδοσης, το όνομα του κυρίου του τίτλου (στην περίπτωση που οι μετοχές είναι ονομαστικές), τη σφραγίδα της Εταιρείας, και την υπογραφή του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και ενός Συμβούλου που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

4. Μέχρι την έκδοση των οριστικών τίτλων μετοχών το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκδίδει και να παραδίδει στους μετόχους προσωρινούς ονομαστικούς τίτλους με τα ως άνω χαρακτηριστικά. Με την έκδοση των οριστικών τίτλων, οι οποίοι με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου παραδίδονται στους μετόχους, οι προσωρινοί τίτλοι επιστρέφονται στην Εταιρεία.

ΑΡΘΡΟ 11
ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΚΑΙ ΕΚ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι αδιαίρετες. Σε περίπτωση συνιδιοκτησίας ή συνεπικαρπίας επί μίας μετοχής, ή συνδρομής ψιλής κυριότητας και επικαρπίας επί μίας μετοχής, οι συνδικαιούχοι αντιπροσωπεύονται μόνο με ένα και τον ίδιο αντιπρόσωπο απέναντι στην Εταιρεία, οριζόμενο με κοινή όλων απόφαση, αλλιώς, σε περίπτωση διαφωνίας τους, η μετοχή δεν εκπροσωπείται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων και γενικά απέναντι στην Εταιρεία.

2. Κάθε μετοχή δίνει το δικαίωμα μίας(1) ψήφου στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας.

3. Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται μέχρι την αξία κάθε μίας από τις μετοχές του, δηλαδή η ευθύνη του φθάνει μέχρι του να μη του επιστραφεί η ονομαστική αξία της μετοχής στις περιπτώσεις που ο νόμος ή το παρόν Καταστατικό προβλέπουν την επιστροφή της ονομαστικής αξίας της μετοχής στο μέτοχο. Η ιδιότητα του μετόχου και η κατοχή τίτλου μετοχής συνεπάγονται την αποδοχή του παρόντος Καταστατικού και των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας, που λαμβάνονται σύμφωνα με το Νόμο.

4. Κάθε μετοχή θεμελιώνει δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη και στην εκκαθάριση της Εταιρείας και σε περίπτωση πτώχευσης στο ενεργητικό της Εταιρείας, αναλογικά με τον συνολικό αριθμό των μετοχών.

5. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις από κάθε μετοχή συνοδεύουν τον εκάστοτε κύριο του τίτλου.

ΑΡΘΡΟ 12
ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

1. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασής της, που να μην απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

2. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1 /20) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναβάλει, για μία μόνο φορά, τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ως ημέρα συνεδρίασης, για τη λήψη τους, εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα της αναβολής. Η μετ' αναβολή συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσιότητας της πρόσκλησης των μετόχων, σ' αυτήν δε, μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 27 παρ. 2 και 28 του Κ.Ν. 2190/20, όπως ισχύει.

3. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1 /20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία πρέπει να υποβληθεί στην Εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο:

α) Να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση τα ποσά, που μέσα στην τελευταία διετία καταβλήθηκαν για οποιαδήποτε αίτια από την Εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους Διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη παροχή της Εταιρείας στα πρόσωπα αυτά, ή κάθε άλλη σύμβαση της Εταιρείας, που καταρτίστηκε για οποιοδήποτε αιτία με τα ίδια πρόσωπα.

β) Να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορίες, που του ζητούνται σχετικά με

τις υποθέσεις της Εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες, που του ζητούνται, για αποχρώντα λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

4. Σε περίπτωση αίτησης των μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην Εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου και εφόσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση, να δώσει σ' αυτούς, κατά τη Γενική Συνέλευση, ή αν προτιμάει πριν απ' αυτή σε εκπρόσωπό τους, πληροφορίες σχετικά με την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της Εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

5. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παρ. 3 και της παρ. 4 του παρόντος άρθρου, οποιαδήποτε αμφισβήτηση, σχετικά με το βάσιμο της αιτιολογίας, λύεται από το αρμόδιο Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της Εταιρείας, με τη διαδικασία των Ασφαλιστικών Μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει την Εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε να δώσει το Διοικητικό Συμβούλιο.

6. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, 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.

7. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 1-4, οι μέτοχοι που υποβάλλουν το αίτημα, οφείλουν να έχουν καταθέσει, σύμφωνα με το άρθρο 28 του Κ.Ν. 2190/1920, τις μετοχές που τους παρέχουν τα δικαιώματα αυτά και να τις τηρούν κατατεθειμένες, από τη χρονολογία της επίδοσης της αίτησής τους:

α) Στις περιπτώσεις των παραγράφων 1 έως 4 του παρόντος άρθρου μέχρι την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης.

β) Στις περιπτώσεις της παρ. 5 του παρόντος άρθρου, μέχρι την έκδοση της απόφασης του αρμοδίου Δικαστηρίου.

8. Μέτοχοι της Εταιρείας που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να ελέγξουν τα βιβλία της Εταιρείας οποτεδήποτε προσωπικό ή με λογιστή της επιλογής τους.

9. Μέτοχοι της Εταιρείας που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να ζητούν έλεγχο της Εταιρείας, από το αρμόδιο Δικαστήριο της περιφερείας στην οποία εδρεύει η Εταιρεία. Ο έλεγχος διατάσσεται, αν πιθανολογείται, ότι με τις πράξεις που καταγγέλλονται, παραβιάζονται οι διατάξεις των Νόμων ή του Καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης. Οι πράξεις που καταγγέλλονται, πρέπει να έχουν τελεσθεί σε χρόνο, που δεν απέχει πλέον της διετίας από τη χρονολογία έγκρισης των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης εκείνης, μέσα στην οποία τελέσθηκαν οι εν λόγω πράξεις.

10. Μέτοχοι της Εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (l/3) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της Εταιρείας από το, κατά την προηγούμενη παράγραφο, αρμόδιο Δικαστήριο, εφόσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων, γίνεται πιστευτό, ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται, όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται, όταν η μειοψηφία, που ζητά τον έλεγχο, εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

11. Οι μέτοχοι, που ασκούν το δικαίωμα των προηγούμενων παραγράφων 8 και 9, πρέπει να διατηρούν κατατεθειμένες τις μετοχές, που τους παρέχουν το δικαίωμα αυτό, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα, μέχρι να εκδοθεί απόφαση, σε κάθε όμως περίπτωση, για χρονικό διάστημα όχι μικρότερο των τριάντα (30) ημερών από την υποβολή της αίτησης.

ΑΡΘΡΟ 13

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΕΦΑΡΜΟΖΟΜΕΝΕΣ ΕΠΙ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μέτοχοι και οι διάδοχοι, εκδοχείς ή πιστωτές αυτών δεν επιτρέπεται

σε καμία περίπτωση να προβούν σε κατάσχεση, ή σε σφράγισμα του ενεργητικού της Εταιρείας ή των βιβλίων της, να επιδιώξουν την πτώχευση ή τη διανομή της Εταιρείας ή περιουσιακών της αντικειμένων και είναι υποχρεωμένοι να συμμορφώνονται με τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

2. Κάθε μέτοχος οπουδήποτε και εάν είναι εγκατεστημένος, σε ό,τι αφορά την σχέση του με την Εταιρεία θεωρείται ως εγκατεστημένος στον τόπο που έχει την έδρα της η Εταιρεία. Οποιοδήποτε δικόγραφο, ή εξωδικαστικά έγγραφα της Εταιρείας προς οποιοδήποτε των μετόχων θεωρούνται ότι έχουν νομοτύπως κοινοποιηθεί, εάν η γνωστοποίηση γίνει προς τον Γραμματέα του Πρωτοδικείου της έδρας της Εταιρείας, ο οποίος ορίζεται αντίκλητος του μετόχου και υπό την προϋπόθεση ότι ο διορισμός άλλου αντίκλητου από τον μέτοχο δεν έχει γνωστοποιηθεί γραπτώς στην Εταιρεία.

3. Κάθε διαφορά μεταξύ της Εταιρείας και των μετόχων υπάγεται στην αποκλειστική αρμοδιότητα των Δικαστηρίων του τόπου όπου η Εταιρεία έχει την έδρα της.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 14
ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της Εταιρείας δικαιώματα τους μόνο μέσω της συμμετοχής τους στη Γενική Συνέλευση, η οποία, είναι το ανώτατο όργανο της Εταιρείας.

2. Η Γενική Συνέλευση νομίμως συγκροτηθείσα αντιπροσωπεύει τον συνολικό αριθμό των μετόχων και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση, που αφορά την Εταιρεία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

ΑΡΘΡΟ 15
ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει για κάθε ζήτημα που εισάγεται ενώπιον της.

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

θέματα:

α) Παράταση της διάρκειας, μετατροπή, διάσπαση, αναβίωση, συγχώνευση ή διάλυση της Εταιρείας.

β) Τροποποίηση του Καταστατικού.

γ) Αύξηση ή μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου πλην της περιπτώσεως του άρθρου 6 του παρόντος.

δ) Έκδοση δανείου με ομολογίες που αναφέρονται στο άρθρο 3β του Κωδ. Ν. 2190/ 1920 όπως ισχύει.

ε) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εκτός από την περίπτωση εκλογής προσωρινού αντικαταστάτη Συμβούλου κατά το άρθρο 27 του παρόντος Καταστατικού.

στ) Εκλογή ελεγκτών και προσδιορισμός της αμοιβής τους.

ζ) Διορισμός εκκαθαριστών.

η) Διάθεση των ετησίων κερδών.

θ) Έγκριση των ετήσιων λογαριασμών (ετήσιων οικονομικών καταστάσεων).

ι) Εγκρίσεις συμβάσεων της Εταιρείας και χορήγηση δανείων ή πιστώσεων στις περιπτώσεις που ορίζονται στις παραγράφους 2 και 3 του άρθρου 23α του Κωδ. Ν. 2190/ 1920.

κ) Πώληση ή μεταβίβαση όλων ή σημαντικού μέρους του ενεργητικού της Εταιρείας.

λ) Εισαγωγή των μετοχών της Εταιρείας σε αναγνωρισμένο χρηματιστήριο.

3. Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση, με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Μέτοχοι που είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή οι υπάλληλοι της Εταιρείας ψηφίζουν με βάση τις δικές τους και μόνον μετοχές και όχι ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων.

4. Η απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις των διατάξεων του άρθρου 22α του Κωδ. Ν. 2190/ 1920.

ΑΡΘΡΟ 16
ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται, τακτικά, στην έδρα της Εταιρείας τουλάχιστον μία

(1) φορά το χρόνο, πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί, σε έκτακτη συνεδρίαση την Γενική Συνέλευση των μετόχων, όποτε το κρίνει σκόπιμο.

3. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες, που εξομοιώνονται μ' αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της.

4. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης αυτής δεν υπολογίζονται.

ΑΡΘΡΟ 17

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ
ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, τη χρονολογία, την ημέρα και την ώρα, κατά την οποία θα συνέλθει η Συνέλευση, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας και δημοσιεύεται ως εξής:

α) Στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, σύμφωνα με το άρθρο 3 του με ημερομηνία 16 Ιανουαρίου 1930 Π.Δ. "Περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιρειών".

β) Σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα, που εκδίδεται στην Αθήνα και κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου κυκλοφορεί ευρύτερα σε όλη τη χώρα, που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του Ν.Δ. 3757/ 1957, όπως ισχύει, και

γ) Σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα από εκείνες που ορίζονται ως οικονομικές σύμφωνα με το άρθρο 26 παρ. 2γ του Κ.Ν. 2190/ 1920, όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 11 του Ν. 2339/1995.

2. Εφόσον η Εταιρεία δεν εδρεύει σε Δήμο ή Κοινότητα του Νομού Αττικής, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται και σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία εφημερίδα, από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της ή στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η Εταιρεία έχει την έδρα της.

3. Εξαιρετικά αν η Εταιρεία εδρεύει σε δήμο ή κοινότητα του Νομού Αττικής, εκτός του Δήμου Αθηναίων, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην έδρα της νομαρχίας, στην οποία υπάγεται η Εταιρεία.

4. Η πρόσκληση αυτή δημοσιεύεται προ δέκα (10) πλήρων ημερών στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως και προ είκοσι (20) πλήρων ημερών στις ως άνω ημερήσιες ή εβδομαδιαίες πολιτικές εφημερίδες και ημερήσιες οικονομικές εφημερίδες. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων, οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό.

5. Πρόσκληση για τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης δεν είναι απαραίτητη στην περίπτωση που είναι παρόντες σε αυτήν ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανένας απ' αυτούς δεν αντιτίθεται στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

6. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και αντίγραφα των σχετικών εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

ΑΡΘΡΟ 18
ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Οι μέτοχοι, που επιθυμούν να πάρουν μέρος στην 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, ή σε εκείνες τις Τράπεζες στο εξωτερικό, οι οποίες θα ορίζονται κάθε φορά στην πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Συνέλευσης.

2. Οι μέτοχοι, που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση, μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπο που έχουν

εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

3. Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να καταθέτονται στην Εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την ημέρα συνεδρίασης 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 άδεια αυτής.

ΑΡΘΡΟ 19
ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ

1. Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση, τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας, νόμιμα συνταγμένος πίνακας των μετόχων. που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση.

2. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο Νόμος, όπως τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετοχών και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους.

ΑΡΘΡΟ 20
ΣΥΝΗΘΗΣ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σε αυτήν τουλάχιστον το 1/ 5 του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.

2. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική Συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την ημερομηνία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική αυτή Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, που εκπροσωπείται σε αυτήν.

3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απλή πλειοψηφία

των ψήφων, που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 21
ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Εξαιρετικώς, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, εάν εκπροσωπούνται σε αυτήν τα 2/ 3 του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν:

α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση ή διάσπαση, μετατροπή, διάλυση ή αναβίωση της Εταιρείας,

β) μεταβολή της εθνικότητος της Εταιρείας,

γ) μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης της Εταιρείας,

δ) αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, μη προβλεπόμενη από το παρόν καταστατικό, εκτός της επιβαλλόμενης εκ του νόμου ή γενόμενη με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών,

ε) έκδοση δανείου με ομολογίες,

στ) μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών,

ζ) αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων,

η) παροχή, ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου σύμφωνα με το άρθρο 13 παράγραφος 1 του Κ.Ν. 2190/20 και

θ) σε κάθε άλλη περίπτωση κατά την οποία ο Νόμος ορίζει ότι για να ληφθεί ορισμένη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης απαιτείται η εξαιρετική απαρτία της παρούσας παραγράφου.

2. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγούμενης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν από δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική Συνέλευση, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν σε αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το 1/2 του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.

3. Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται και πάλι, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες δεύτερη επαναληπτική Συνέλευση, με πρόσκληση πριν

από δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν σε αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το 1/3 του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.

4. Όλες οι αποφάσεις της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των 2/3 των ψήφων, που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 22
ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει, προσωρινά, ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή όταν κωλύεται αυτός, ο κατά το άρθρο 26, παρ. 4 του παρόντος, αναπληρωτής του και αν και αυτός απουσιάζει, ή κωλύεται τότε προεδρεύει προσωρινά ο κατά την ίδια διάταξη του παρόντος αναπληρωτής και αυτού. Χρέη Γραμματέως εκτελεί προσωρινά, αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων, που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου της και ενός Γραμματέως, που εκτελεί και χρέη Ψηφολέκτη. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να εκλέξει και μη μετόχους ως Πρόεδρο ή Γραμματέα της.

ΑΡΘΡΟ 23
ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΗΣ
ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.

2. Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη Γενική Συνέλευση, τηρούνται πρακτικά, που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της. Ύστερα από αίτηση παρισταμένου στη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης μετόχου ή αντιπροσώπου του κατ' αυτήν, υποβαλλόμενη πριν από τη λήξη της συνεδρίασης, η Γενική Συνέλευση μπορεί να επιτρέψει την προσυπογραφή των πρακτικών από τον αιτούντα μέτοχο ή αντιπρόσωπο. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται και υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του. Σε περίπτωση λύσης της Εταιρείας και κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης, αντίγραφα των πρακτικών επικυρώνονται από έναν από τους εκκαθαριστές.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 24
ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η Εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, που αποτελείται από τρία (3) έως εννέα (9) Μέλη. Με την εκάστοτε εκλογή η Γενική Συνέλευση συγκεκριμενοποιεί τον αριθμό των Συμβούλων, χωρίς να απαιτείται κάθε φορά πανηγυρικός προσδιορισμός του αριθμού τους.

2. Τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας για πενταετή (5) θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την εκλογή νέων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, η οποία όμως δεν μπορεί κατ' αυτό τον τρόπο να περάσει την εξαετία (6ετία).

3. Μη μέτοχοι μπορούν να εκλεγούν ως Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλεγούν.

ΑΡΘΡΟ 25
ΕΞΟΥΣΙΑ
ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο ασκεί τη διοίκηση της Εταιρείας, τη διαχείριση και διάθεση της περιουσίας της και την εκπροσώπησή της (δικαστικά ή εξώδικα) κατά τα υπό του Νόμου ειδικότερα οριζόμενα. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα και ενέργειες που αφορούν την Εταιρεία, μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, ήτοι ζητήματα και ενέργειες που είτε από τη φύση τους, είτε στη συγκεκριμένη περίπτωση, είναι ικανές να πραγματοποιήσουν τον εταιρικό σκοπό ή να τον προπαρασκευάσουν ή που είναι συνέπεια της προπαρασκευής ή πραγματοποίησης του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα και εκείνες τις ενέργειες που, σύμφωνα με το Νόμο ή το παρόν Καταστατικό, ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο με απόφασή του καταχωριζόμενη στα πρακτικά, να αναθέτει την άσκηση ορισμένων ή και όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (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. Πάντως, οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10, 22, 23 και 23α του Κωδ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύουν.

ΑΡΘΡΟ 26

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΣΕ ΣΩΜΑ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο, αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο και, σε περίπτωση που θεωρηθεί απαραίτητο ή ενδεδειγμένο, ένα ή δύο Αντιπροέδρους.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέξει από τα Μέλη του τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, καθορίζοντας ταυτόχρονα και τις αρμοδιότητές του.

3. Με την εξαίρεση των περιπτώσεων εκείνων που ο Νόμος ή το παρόν Καταστατικό απαιτούν από το Διοικητικό Συμβούλιο να ενεργεί συλλογικά, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέσει και να εμπιστευθεί την άσκηση συγκεκριμένων αρμοδιοτήτων, σχετικά με την διαχείριση και την καθημερινή λειτουργία της επιχείρησης, στον Διευθύνοντα Σύμβουλο και/ή στον Πρόεδρό του και/ή σε άλλα άτομα, είτε είναι Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είτε όχι, καθορίζοντας ταυτοχρόνως και την έκταση της εν λόγω ανάθεσης.

4. 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 όταν αυτός δεν υπάρχει από το Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου το οποίο διορίζει το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφασή του. Ο Αντιπρόεδρος όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνεται από εκείνο το Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου το οποίο διορίζει το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφασή του.

5. Είναι δυνατή η σύμπτωση αρμοδιοτήτων Προέδρου, Διευθύνοντος Συμβούλου και Αντιπροέδρου.

ΑΡΘΡΟ 27

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Αν, για οποιοδήποτε λόγο, κενωθεί θέση Μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, οι Σύμβουλοι, που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις,

εκλέγουν προσωρινά αντικαταστάτη του Μέλους, η θέση του οποίου κενώθηκε, για το υπόλοιπο της θητείας του. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται από το Διοικητικό Συμβούλιο για έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση. Οι πράξεις του Μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, που εκλέχτηκε με αυτό τον τρόπο από το Διοικητικό Συμβούλιο, θεωρούνται έγκυρες, ακόμη και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 28
ΑΠΑΡΤΙΑ – ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ - ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται στη συνεδρίαση το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών. Για την εξεύρεση του αριθμού απαρτίας τυχόν προκύπτον κλάσμα παραλείπεται.

2. Σύμβουλος που απουσιάζει, μπορεί να αντιπροσωπεύεται από άλλο Σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει ένα μόνο Σύμβουλο που απουσιάζει. Η ως άνω αντιπροσώπευση δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπα τα οποία δεν είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και η σχετική εντολή παρέχεται δυνάμει επιστολής απευθυνόμενης στο Διοικητικό Συμβούλιο, ή δυνάμει τηλεγραφήματος ή τέλεξ ή τέλεφαξ επικυρωμένου εκ των υστέρων με επιστολή.

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απλή πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών του.

4. Σε περίπτωση ισοψηφίας η ψήφος του Προέδρου δεν υπερισχύει.

5. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται στο ειδικό βιβλίο πρακτικών του Συμβουλίου και υπογράφονται από όλους τους συμμετέχοντες. Κανένας Σύμβουλος δεν μπορεί να αρνηθεί να υπογράψει τα πρακτικά της συνεδρίασης στην οποίο έχει συμμετάσχει, έχει όμως το δικαίωμα να καταγραφούν οι αντιρρήσεις του, εάν έχει, στο βιβλίο των πρακτικών.

6. Αντίγραφο ή αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή από τον αναπληρωτή του.

ΑΡΘΡΟ 29

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ/ΑΜΟΙΒΗ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ – ΔΑΝΕΙΑ - ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου αυτού, στην έδρα του, τουλάχιστον μία φορά κάθε ημερολογιακό μήνα. Συγκαλείται, επίσης, το Διοικητικό Συμβούλιο οποτεδήποτε με πρωτοβουλία του Προέδρου του ή του αναπληρωτή του. Η πρόσκληση του συγκαλούντος το Διοικητικό Συμβούλιο (Προέδρου του ή αναπληρωτή του) ανακοινώνεται στους Συμβούλους τουλάχιστον δύο (2) ημέρες πριν τη συνεδρίαση. Η πρόσκληση πρέπει να περιέχει με σαφήνεια τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο υπό τον όρο ότι όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι παρόντα ή αντιπροσωπεύονται στη συνεδρίαση και κανένα μέλος δεν αντιλέγει στη λήψη των αποφάσεων.

2. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υποχρεωμένος να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο αν το ζητήσουν δύο τουλάχιστον μέλη του εντός δέκα ημερών (10) από την υποβολή της αίτησης. Σε περίπτωση που ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου αρνηθεί τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου εντός της προαναφερόμενης προθεσμίας, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που ζήτησαν την σύγκλησή του επιτρέπεται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβουλίου εντός πέντε (5) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη. Η πρόσκληση αυτή πρέπει να περιέχει, με ποινή απαραδέκτου, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης διατυπωμένα με σαφήνεια.

3. Σε σχέση με τη χορήγηση αποζημίωσης ή αμοιβής από την Εταιρεία σε Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ισχύουν τα οριζόμενα στο άρθρο 24 του Κωδ. Ν. 2190/1920.

4. Για τη χορήγηση δανείων, ή παροχή πιστώσεων, ή παροχή εγγυήσεων προς τα πρόσωπα που ορίζονται στην παράγραφο 1 του άρθρου 23α του Κωδ. Ν. 2190/ 1920 ή προς τρίτους με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της Εταιρείας, όπως επίσης για τη σύναψη συμβάσεων μεταξύ της Εταιρείας και των προσώπων αυτών ισχύουν οι απαγορεύσεις και οι

περιορισμοί τους οποίους ορίζει το ίδιο άρθρο 23α του Κωδ. Ν. 2190/ 1920.

ΑΡΘΡΟ 30

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου όπως και στους Διευθυντές της Εταιρείας, να μετέχουν αμέσως ή εμμέσως καθ' οποιονδήποτε τρόπο σε εταιρείες που επιδιώκουν τους ίδιους σκοπούς στην Ελλάδα, με εξαίρεση τις ακόλουθες εταιρείες ή επιχειρήσεις:

(α) Enel lnvestment Holding B.V. και Προμηθέας Gas A.E.

(β) Εκείνες, των οποίων το 50% και άνω του μετοχικού κεφαλαίου ανήκει στην Enel lnvestment Holding B.V. ή στην Προμηθέας Gas A.E. ή σε οποιαδήποτε εταιρεία του Ομίλου εταιρειών στον οποίο όμιλο ανήκει η Enel lnvestment Holding 8.V. ή η Προμηθέας Gas A.E.

(γ) Εκείνες, που ελέγχονται από την Εταιρεία.

(δ) Εταιρείες ή επιχειρήσεις που επιδιώκουν σκοπούς, οι οποίοι αφορούν κατά οποιονδήποτε τρόπο σε εργοστάσια παραγωγής ενέργειας και/ή έργα εργοστασίων παραγωγής ενέργειας, που βασίζονται σε ανανεώσιμες πηγές ενέργειας, και εργοστάσια συμπαραγωγής ενέργειας.

2. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στους Διευθυντές της Εταιρείας να ενεργούν κατ' επάγγελμα, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για λογαριασμό τους ή για λογαριασμό τρίτου, πράξεις που υπάγονται σε ένα από τους σκοπούς που επιδιώκει η Εταιρεία, ή άμεσα ή έμμεσα, να συμφωνούν ή να συζητούν μια συμφωνία με οποιοδήποτε άλλο μέρος (εκτός αυτών που αναφέρονται στην παράγραφο 1 αυτού του άρθρου) σε σχέση με τους ίδιους σκοπούς.

3. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης, η Εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση, σύμφωνα με το άρθρο 23 παρ. 2 και 3 του Κωδ. Ν. 2190/ 1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε

ΕΛΕΓΧΟΣ

ΑΡΘΡΟ 31

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

1. Προκειμένου να ληφθεί, εγκύρως, απόφαση από τη Γενική Συνέλευση,

σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις), αυτοί θα πρέπει να έχουν ελεγχθεί προηγουμένως από δύο τουλάχιστον ελεγκτές.

2. Η τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο δύο τακτικούς και δύο αναπληρωματικούς ελεγκτές, ορίζοντας και την αμοιβή τους.

3. Η Συνέλευση μπορεί να εκλέγει ένα μόνο τακτικό και έναν μόνον αναπληρωματικό ελεγκτή, εφόσον είναι ορκωτοί ελεγκτές.

4. Πάντως, εφόσον υπάρξει υπέρβαση των ορίων της παραγράφου 6 του άρθρου 42α του Κωδ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, σε συνδυασμό με το άρθρο 133 του Κωδ. Ν. 2190 /1920, όπως ισχύει, ως ελεγκτές εκλέγονται υποχρεωτικά ορκωτοί ελεγκτές του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών.

Οι διατάξεις του άρθρου 42α παρ. 7 και 8 του Ν. 2190/20 εφαρμόζονται αναλογικά.

5. Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, που όρισε τους ελεγκτές, πρέπει να γίνει από την Εταιρεία ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους. Σε περίπτωση που αυτοί δεν αποποιηθούν το διορισμό τους μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών, θεωρούνται ότι έχουν αποδεχθεί το διορισμό τους και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις των άρθρων 37 και 43α του Κωδ. Ν. 2190/1920.

6. Η έκθεση των ελεγκτών, εκτός από τις πληροφορίες που ορίζονται στην παρ. 1 του άρθρου 37 του Κωδ. Ν. 2190/1920, οφείλει επίσης να βεβαιώνει τη συνάφεια των περιεχομένων της έκθεσης Διοικητικού Συμβουλίου με τα σχετικά οικονομικά στοιχεία. Προς τούτο η έκθεση πρέπει να περιέρχεται σε γνώση των μετόχων τουλάχιστον τριάντα (30) ημέρες πριν τη Γενική Συνέλευση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ – ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ – ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

ΑΡΘΡΟ 32
ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Η εταιρική χρήση είναι διάρκειας δώδεκα (12) μηνών και αρχίζει την 1η Ιανουαρίου κάθε έτους και λήγει την 31η Δεκεμβρίου του ίδιου έτους, στη

διάρκεια του οποίου ετοιμάζεται ο ισολογισμός και καθορίζονται τα καθαρά κέρδη.

ΑΡΘΡΟ 33
ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης, το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και την έκθεση διαχείρισης πάντοτε σύμφωνα με το Νόμο.

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης και της χρηματοοικονομικής θέσης της Εταιρείας και των αποτελεσμάτων χρήσης της.

Ειδικότερα, το Διοικητικό Συμβούλιο, υποχρεούται να συντάσσει σύμφωνα με τις παραπάνω διατάξεις:

α. τον Ετήσιο Ισολογισμό

β. τον λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσης»

γ. τον πίνακα «διαθέσεως αποτελεσμάτων» και

δ. το προσάρτημα.

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας, που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν ειδικώς θεωρηθεί από:

α. Το Διευθύνοντα Σύμβουλο ή σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος Σύμβουλος, ή η ιδιότητά του συμπίπτει με αυτή των ακόλουθων προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό.

β. Τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

γ. Τον υπεύθυνο για την Διεύθυνση του Λογιστηρίου.

Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας για την νομιμότητα του τρόπου κατάρτισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

3. Η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση, πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης των εργασιών και της οικονομικής θέσης της Εταιρείας, καθώς και πληροφορίες για την προβλεπόμενη πορεία της και τις εν γένει δραστηριότητές της καθώς και τα όσα ορίζονται στο εδαφ. β. της παρ. 3 του

άρθρου 43α του Κωδ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει. Επίσης, στην έκθεση αυτή, πρέπει να αναφέρεται και κάθε άλλο σημαντικό γεγονός, που έχει συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της έκθεσης.

4. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας των παρ. 1 και 5 του άρθρου 43β του Κωδ. Ν. 2190/ 1920, το οποίο προστέθηκε από το άρθρο 36 του Π.Δ. 409/1986, με τη μορφή και το περιεχόμενο, με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές της Εταιρείας έχουν συντάξει την έκθεση ελέγχου της. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται να εκφράσουν γνώμη, τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτολογείται στις δημοσιευόμενες οικονομικές καταστάσεις, εκτός αν αυτό προκύπτει από το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

5. Αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, υποβάλλονται από την Εταιρεία, στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή, είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση.

6. Ο ισολογισμός της Εταιρείας, ο λογαριασμός «αποτελέσματα χρήσης» και ο «πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων» μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, (όταν προβλέπεται ο έλεγχος από τους Ορκωτούς Ελεγκτές), δημοσιεύονται, όπως ορίζεται στην επόμενη παράγραφο.

7. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας οφείλει να δημοσιεύει τα έγγραφα της παρ. 6 του παρόντος άρθρου, είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης:

α. Στην Εφημερίδα της Κυβέρνησης (Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης), σύμφωνα με το άρθρο 7β παρ. 1 εδ. β του Κωδ. Ν. 2190/1920, όπως προστέθηκε από το άρθρο 7 του Π.Δ. 409/ 1986.

β. Σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα, που πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 3 του Ν.Δ. 3757/ 1957, όπως αυτό ισχύει, η οποία εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρύτερη κυκλοφορία σ' ολόκληρη τη χώρα, κατά τη κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, και

γ. Σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις της παρ. 2 του άρθρου 26 του Κωδ. Ν. 2190/ 1920, όπως αυτό ισχύει

σήμερα.

Αν η έδρα της Εταιρείας είναι εκτός της περιοχής του Νομού Αττικής, τα έγγραφα της παραγράφου 6 δημοσιεύονται υποχρεωτικά και σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία πολιτική εφημερίδα της έδρας της ή της πρωτεύουσας του Νομού όπου η Εταιρεία έχει την έδρα της.

Εξαιρετικά αν η Εταιρεία εδρεύει σε δήμο ή κοινότητα του νομού Αττικής, εκτός του Δήμου Αθηναίων, τα έγγραφα της παραγράφου 6 πρέπει να δημοσιεύονται σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα.

8. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από την Τακτική Γενική Συνέλευση, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή, αντίγραφο των εγκεκριμένων οικονομικών καταστάσεων μαζί με το επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης, που προβλέπεται από την παρ. 2 του άρθρου 26α του Κωδ. Ν. 2190/1920, όπως αυτό ισχύει.

ΑΡΘΡΟ 34
ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Καθαρά κέρδη της Εταιρείας είναι τα προκύπτοντα μετά την αφαίρεση εκ των πραγματοποιηθέντων ακαθαρίστων κερδών κάθε εξόδου, κάθε ζημίας, των κατά το Νόμο αποσβέσεων και κάθε άλλου εταιρικού βάρους.

Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α του Κωδ. Ν. 2190/1920, όπως αυτό ισχύει, η διάθεση των καθαρών κερδών της Εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

α) Προηγείται η διάθεση του ποσοστού για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, όπως ορίζει ο Νόμος, αφαιρουμένου δηλαδή για τον σκοπό αυτό τουλάχιστον του ενός εικοστού (1/20) των καθαρών κερδών. Σύμφωνα με το Νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν το τακτικό αποθεματικό φθάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον με το ένα τρίτο (1/3) του Εταιρικού Κεφαλαίου.

β) Ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του πρώτου μερίσματος, δηλαδή ποσοστού έξι τοις εκατό (6%) τουλάχιστον του

καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου και σύμφωνα με το άρθρο 45 του Κωδ. Ν. 2190/1920 σε συνδυασμό προς τις διατάξεις του Α.Ν. 148/ 1967, του Ν. 876/1979, Ν. 2753/1999 και Ν. 2789/2000.

γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

ΑΡΘΡΟ 35

ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΡΙΣΜΑΤΟΣ

Η ημέρα καταβολής του μερίσματος ορίζεται ή από τη Γενική Συνέλευση ή από το Διοικητικό Συμβούλιο κατόπιν σχετικής εξουσιοδότησης από τη Γενική Συνέλευση. Το δε προς διανομή μέρισματος εγκριθέν ποσό, καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο μήνες από τη σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

Το δικαίωμα εισπράξεως του μερίσματος παραγράφεται σύμφωνα με το Νόμο. Τόκος επί μερίσματος δεν καταβάλλεται.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ

ΛΥΣΗ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 36

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Η Εταιρεία λύεται:

α) Μόλις περάσει ο χρόνος διαρκείας της, εκτός εάν προηγουμένως αποφασισθεί από τη Γενική Συνέλευση, η παράταση της διάρκειάς της.

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

γ) Όταν κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης.

2. Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο για την λύση της Εταιρείας.

3. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού, που προβλέπεται στο άρθρο 42γ, του Κωδ. Ν. 2190/1920, όπως αυτό αντικαταστάθηκε από το άρθρο 31 του Π.Δ. 409/1986, γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, για να αποφασίσει τη λύση της Εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

ΑΡΘΡΟ 37
ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση του εδ. α της παρ. 1 του προηγούμενου άρθρου το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση.

Στην περίπτωση του εδ. β της ίδιας ως άνω παραγράφου του ίδιου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφασή της ορίζει και τους εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές, που ορίζει η Γενική Συνέλευση, μπορούν να είναι δύο ως τέσσερις, μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιορισθεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται οι εκκαθαριστές.

Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

2. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση, οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον τύπο και στο Τεύχος των Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως ισολογισμό, του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στην αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή. Επίσης, οι εκκαθαριστές οφείλουν να συντάξουν και δημοσιεύσουν κάθε χρόνο ισολογισμό. σύμφωνα με το άρθρο 7α του Κωδ. Ν. 2190/1920, που προστέθηκε με το άρθρο 7 του Π.Δ. 409/1986.

3. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και όταν λήξει η εκκαθάριση.

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

5. Οι ισολογισμοί της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, η οποία επίσης, αποφασίζει και για την απαλλαγή των εκκαθαριστών από κάθε ευθύνη.

6. Κάθε χρόνο υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, με έκθεση των αιτιών, που παρεμπόδισαν την αποπεράτωσή της.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 38
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζονται από το παρόν Καταστατικό, εφαρμόζονται οι διατάξεις του Κωδ. Ν. 2190/1920, όπως αυτός τροποποιηθείς ισχύει σήμερα.

Ακριβές Κωδικοποιημένο Καταστατικό, όπως αυτό τροποποιήθηκε με τη Γενική Συνέλευση των μετόχων την 05/12/2025.

Μαρούσι, 05/12/2025
Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου & Διευθύνων Σύμβουλος

Ανδρέας Διαμαντόπουλος

ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΘΗΝΩΝ
Λ. ΛΑΒΔΑ - Κ. ΤΣΙΑΤΣΙΑΝΗ
ΒΑΛΑΩΡΙΤΟΥ 9Β - Τ.Κ. 10671 - ΑΘΗΝΑ
ΤΗΛ.: 210 36.38.871 - 210 38.17.752
ΑΦΜ: 099912284 - ΔΟΥ: ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ 10.303

ΣΥΜΒΑΣΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ

ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

«ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ

ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»

ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

«ENELCO ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗ, ΜΕΤΑΦΟΡΑ, ΔΙΑΝΟΜΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΞΑΓΩΓΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»

Σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7-21 και 30-38 του Ν. 4601/2019, των άρθρων 47 εως και 59 του Ν. 5162/2024, του Ν. 5193/2025 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018

Στο Μαρούσι Αττικής σήμερα στις δέκα εννέα (19) του μηνός Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι πέντε (2025), ημέρα Παρασκευή, στα επί της Λ. Κηφισίας αριθ.209 γραφεία της εταιρείας «RE EXPERTS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», όπου κλήθηκα για την υπογραφή του παρόντος, ενώπιόν μου, της Συμβολαιογράφου Αθηνών **ΑΘΑΝΑΣΙΑΣ – ΛΗΔΑΣ ΛΑΒΔΑ**, εταίρου της εδρεύουσας στην Αθήνα (Βαλαωρίτου αριθ.9β), Εταιρείας Συμβολαιογράφων με την επωνυμία: «ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΘΗΝΩΝ Λ. ΛΑΒΔΑ-Κ. ΤΣΙΑΤΣΙΑΝΗ»:

Καταρτίζεται σύμβαση συγχώνευσης ανωνύμων εταιρειών δια

- της απορροφήσεως της εταιρείας «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ Η-ΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» από την εταιρεία «ENELCO ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗ, ΜΕΤΑΦΟΡΑ,

ΔΙΑΝΟΜΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΞΑΓΩΓΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ», σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7-21 και 30-38 του Ν. 4601/2019, των άρθρων 47 εως και 59 του Ν. 5162/2024, του Ν. 5193/2025 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018.

ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ:

ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ:

Η εδρεύουσα στο Μαρούσι Αττικής (Λ. Κηφισίας αριθ.209) ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία:

«ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ Η-ΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» και τον διακριτικό τίτλο: «NECO ΑΕ» (ΑΦΜ: 999631399 - Γ.Ε.ΜΗ. 004865901000).

Η άνω εταιρεία συνεστήθη με το με αριθ.55464/2002 συμβόλαιο του Συμβολαιογράφου Αθηνών Ηλία Ημελλου, το καταστατικό της εγκρίθηκε με την αριθ.πρωτ.ΕΜ13916/ /9-8-2002 απόφαση του Νομάρχη Αθηνών και δημοσιεύθηκε, σε περίληψη στο με αριθ.8634/14-8-2002 ΦΕΚ (τ. ΑΕ - ΕΠΕ), τροποποιήσεις δε του καταστατικού της

I) δημοσιεύθηκαν στα με αριθ. 14395/24-12-2007, 1412/7-3-2008, 1773/28-3-2008, 3368/30-5-2008 και 8968/6-8-2008 ΦΕΚ (τ. ΑΕ - ΕΠΕ) και

Ιι) καταχωρήθηκαν στο ΓΕΜΗ με ΚΑΚ 609169/7-3-2016.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της άνω εταιρείας εξελέγη την 15-11-2023, από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της άνω εταιρείας, με πενταετή θητεία και συγκροτήθηκε σε σώμα κατά την συνεδρίαση αυτού, την ίδια ημερομηνία, οι δε σχετικές αποφάσεις καταχωρήθηκαν στο Γ.Ε.ΜΗ. με ΚΑΚ 3882984 & 3882985, αντίστοιχα.

Η εταιρεία εκπροσωπείται στο παρόν από τον Χρήστο Κοπελούζο του Δημητρίου και της Κυριακής, επιχειρηματία, γεννημένο στην Αθήνα το 1979, κάτοικο Κηφισιάς Αττικής, οδός Μπακογιάννη και Καλλιθέας αριθ. 14, κάτοχο του με αριθ. ΑΜ 000909/15-4-2014 δελτίου ταυτότητας του Τ. Α. Κηφισιάς, (ΑΦΜ. 067377159), ο οποίος ενεργεί στο παρόν ως Πρόεδρος, Διευθύνων Σύμβουλος του Δ.Σ. και ως νόμιμα εξουσιοδοτημένος εκπρόσωπος δυνάμει της από 5-12-2025 απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εκπροσωπούμενης από αυτόν εταιρείας, αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στο παρόν, με την οποία ορίστηκε ειδικός εκπρόσωπος και πληρεξούσιος της Εταιρείας και του δόθηκε η σχετική ειδική εντολή για την υπογραφή του συμβολαίου αυτού συγχώνευσης.

ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ:

Η εδρεύουσα στο Μαρούσι Αττικής (Λ. Κηφισίας αριθ.209) Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία:

«ENELCO ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗ, ΜΕΤΑΦΟΡΑ, ΔΙΑΝΟΜΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΞΑΓΩΓΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» και τον διακριτικό τίτλο: «ENELCO ΑΕ» (ΑΦΜ: 099360160 - Γ.Ε.ΜΗ.: 003499901000).

Η άνω εταιρεία συνεστήθη αρχικά με την επωνυμία ENELCO ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗ, ΜΕΤΑΦΟΡΑ, ΔΙΑΝΟΜΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΞΑΓΩΓΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ με το με αριθμό 53480/1999 συμβόλαιο του Συμβολαιογράφου Αθηνών Ηλία Ημελλου, σε συνδυασμό με τη με αριθμό 53.991/1999 πράξη του, η δε σύστασή της εγκρίθηκε με τη με αριθμό ΕΜ10779/16-9-1999 απόφαση του Νομάρχη Αθηνών, περίληψη του καταστατικού της δημοσιεύθηκε, στο με

αριθ. 7881/4-10-1999 ΦΕΚ, τροποποιήσεις δε αυτού έχουν ι) δημοσιευθεί στα με αριθ. 10927/25-10-2002, 8363/1-8-2003, 1311/21-2-2007, 11232/28-9-2007, 11266/28-9-2007, 8974/6-8-2008, 10839/9-9-2009, 920/2-3-2011, 12632/2-12-2011, 670/27-1-2012 και 7639/25-7-2012 ΦΕΚ και

Ιι) καταχωρηθεί στο ΓΕΜΗ με ΚΑΚ 3720681/19-7-2023.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της άνω εταιρείας εξελέγη από την Γενική Συνέλευση των μετόχων της, την 28/12/2022, με πενταετή θητεία και συγκροτήθηκε σε σώμα κατά τη συνεδρίαση αυτού, την ίδια ημερομηνία, οι δε σχετικές αποφάσεις καταχωρήθηκαν στο Γ.Ε.ΜΗ. την 29-12-2022 με ΚΑΚ 3386557 και 3386558.

Η εταιρεία εκπροσωπείται στο παρόν από τον Ανδρέα Διαμαντόπουλο του Σταύρου και της Ασημίνας, γεννημένο στην Αθήνα το 1963, κάτοικο Ηρακλείου Αττικής, οδός Χρυσανθέμων αριθ. 90, κάτοχο του με αριθ. Χ-645400/2004 δελτίου ταυτότητας του ΑΤ. Ηρακλείου, (ΑΦΜ 044047150), ο οποίος ενεργεί στο παρόν ως Πρόεδρος, Διευθύνων Σύμβουλος του Δ.Σ. και ως νόμιμα εξουσιοδοτημένος εκπρόσωπος δυνάμει της από 5-12-2025 απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εκπροσωπούμενης από αυτήν εταιρείας, αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στο παρόν, με την οποία ορίστηκε ειδικός εκπρόσωπος και πληρεξούσιος της Εταιρείας και του δόθηκε η σχετική ειδική εντολή για την υπογραφή του συμβολαίου αυτού συγχώνευσης.

Οι άνω εταιρείες δια των ώδε παριστάμενων νόμιμων εξουσιοδοτημένων εκπροσώπου τους δηλώνουν τα εξής:

Τα Διοικητικά συμβούλια των άνω εταιρειών αποφάσισαν την έναρξη διαδικασιών με σκοπό τη συγχώνευσή δι' απορροφήσεως της εταιρείας «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» από την εταιρεία «ENELCO ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗ, ΜΕΤΑΦΟΡΑ, ΔΙΑΝΟΜΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΞΑΓΩΓΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ», σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7-21 και 30-38 του Ν. 4601/2019, των άρθρων 47 εως και 59 του Ν. 5162/2024, του Ν. 5193/2025 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018.

ΣΥΓΚΕΚΡΙΜΕΝΑ:

1) Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» κατά τη συνεδρίασή του την 30-9-2025, αποφάσισε την άνω συγχώνευση και ότι η συγχώνευση θα γινόταν με ισολογισμό μετασχηματισμού με ημερομηνία 30-9-2025 και ανέθεσε στον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή Μελέτιο Σιαστάθη (ΑΜΣΟΕΛ 12181) τον έλεγχο του ισολογισμού μετασχηματισμού και τη σύνταξη της σχετικής έκθεσης εξακρίβωσης αξίας της περιουσία απορροφούμενης εταιρείας για τις ανάγκες της συγχώνευσης, όπως προκύπτει από το προσαρτώμενο αντίγραφο του σχετικού πρακτικού.

2) Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «ENELCO ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗ, ΜΕΤΑΦΟΡΑ, ΔΙΑΝΟΜΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΞΑΓΩΓΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» κατά τη συνεδρίασή του την 30-9-2025, έλαβε την απόφαση της άνω συγχώνευσης και ότι η συγχώνευση θα γινόταν με ισολογισμό μετασχηματισμού με ημερομηνία 30-9-2025 και ανέθεσε στον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή Μελέτιο Σιαστάθη (ΑΜΣΟΕΛ 12181) τον έλεγχο του ισολογισμού μετασχηματισμού της απορροφούμενης εταιρείας

και τη σύνταξη της σχετικής έκθεσης εξακρίβωσης αξίας της περιουσία απορροφούμενης εταιρείας και ανέθεσαν στα Διοικητικά Συμβούλια των εταιρειών την κατάρτιση του σχεδίου της σύμβασης συγχώνευσης, όπως προκύπτει από το προσαρτώμενο αντίγραφο του σχετικού πρακτικού.

Στη συνέχεια συντάχθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή Μελέτιο Σιαστάθη (ΑΜΣΟΕΛ 12181), βάσει της ανάθεσης την 30-9-2025 από τα Δ.Σ. Απορροφώσας και Απορροφώμενης, η από 15-10-2025 Έκθεση ελέγχου για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας κατά την 30-9-2025 των περιουσιακών στοιχείων της απορροφούμενης εταιρείας «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» αντίγραφο της οποίας καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ την 24-10-2025 με ΚΑΚ 5609286 και η οποία προσαρτάται στο παρόν, αυτολεξεί ως εξής:

Έκθεση Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΑΚΡΙΒΩΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «**ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ**» με διακριτικό τίτλο «**NECO A.E.**» κατά την 30.09.2025 σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7 έως 21, 30 έως 38 του Ν.4601/2019 (σε συνδυασμό με τις διατάξεις των άρθρων 47

έως και 59 του Ν 5162/2024
κωδικοποιημένος με τον Ν.5193/2025 και
του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018)

ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ

Αθήνα, 15 Οκτωβρίου 2025

Προς:
Το Διοικητικό Συμβούλιο της

«ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας»

Από:
ΜΕΛΕΤΙΟ Δ.
ΣΙΑΣΤΑΘΗ

Ορκωτό Ελεγκτή
Λογιστή

ΣΟΛ Α.Ε.

Μέλος Δικτύου Crowe Global

Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα

T: 210 8691100 - F: 210 8618016

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

		Σελίδα
I.	ΓΕΝΙΚΑ	9
1.	Εντολή και αντικείμενο εργασίας	9
II.	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΠΟ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	10
1.	Ίδρυση	10
2.	Έδρα	11
3.	Διάρκεια	11
4.	Σκοπός	11

5. Μετοχικό Κεφάλαιο 12
6. Διοίκηση - Διαχείριση 13
7. Λογιστικό πλαίσιο και αρχές 14

III. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ 15
Χρηματοοικονομικές πληροφορίες και στοιχεία που λάβαμε 17
Μεθοδολογία εξακρίβωσης της περιουσίας της Υπό Απορρόφηση Ανώνυμης Εταιρείας 17
Γενικές διαδικασίες που εκτελέστηκαν 18
Περιουσία της Υπό Απορρόφηση Εταιρείας 18

IV. ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ 19

Α. Ενεργητικό 19

Β. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 22

V. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ ΥΠΟ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30.09.2025 22

VI. ΕΞΑΙΡΕΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ 23



Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές:
ΜΕΛΕΤΙΟΣ Δ. ΣΙΑΣΤΑΘΗΣ
Α.Μ. ΣΟΕΛ 12181
ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΟΣ Ι. ΘΕΟΔΩΡΟΣ
Α.Μ. ΣΟΕΛ 26461

Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών
για τη εξακρίβωση αξίας της περιουσίας
της συγχωνευόμενης με απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας
«ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»
με διακριτικό τίτλο «NECO A.E.»
κατά την 30.09.2025

(σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7 έως 21, 30 έως 38 του Ν.4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις των άρθρων 47 έως και 59 του Ν 5162/2024 κωδικοποιημένου με τον Ν.5193/2025 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018)

Η παρούσα «Έκθεση Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή», για τη εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της υπό απορρόφηση

Ανώνυμης Εταιρείας «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» με διακριτικό τίτλο «NECO AE» (εφεξής η «Υπό Απορρόφηση Εταιρεία »), έχει συνταχθεί, όπως μας ζητήθηκε στο πλαίσιο της απορρόφησής της από την Εταιρεία «ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή», σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7 έως 21, 30 έως 38 του Ν.4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις των άρθρων 47 έως και 59 του Ν 5162/2024 κωδικοποιημένου με τον Ν.5193/2025 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018.

I. ΓΕΝΙΚΑ

1. *Εντολή και αντικείμενο εργασίας*

Η εργασία σύνταξης έκθεσης επί του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 30.09.2025 της «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» με διακριτικό τίτλο «NECO AE» μας ανατέθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Σ.Ο.Λ. Α.Ε.Ο.Ε. με ΑΜ 281956 μετά την, από 30.09.2025, επιστολή της εταιρείας «ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή», με την οποία μας γνωστοποιούσε ότι οριστήκαμε Ελεγκτές για την εξακρίβωση της Αξίας της περιουσίας της Εταιρείας ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ», όπως αυτή εμφανίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 30.09.2025, με σκοπό την απορρόφησή της από την λειτουργούσα Ανώνυμη Εταιρεία **«ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή»,** σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7 έως 21, 30 έως 38 του Ν.4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις των άρθρων 47 έως και 59 του Ν 5162/2024 κωδικοποιημένου με τον Ν.5193/2025 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018.

.

Η παρούσα έκθεση έχει ως αντικείμενο την εξακρίβωση της Αξίας της περιουσίας της υπό απορρόφηση εταιρείας «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ», όπως αυτή εμφανίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 30.09.2025.

Στο πλαίσιο της ανάθεσης εκτελέσαμε τις διαδικασίες, που κρίναμε κατάλληλες προκειμένου να εξακριβώσουμε την Αξία της περιουσίας της απορροφώμενης «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»,

- Εξετάσαμε ότι οι κατωτέρω λογαριασμοί, που περιλαμβάνονται στο συνημμένο Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 30.09.2025, προκύπτουν από τα οριζόμενα στις διατάξεις των άρθρων 3 και 4 του Ν. 4308/2014 τηρούμενα Λογιστικά Αρχεία της εταιρείας.
- Προβήκαμε σε εκτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της εταιρείας .

Η εκτέλεση του έργου μας, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου, που αφορούν τακτικούς ελέγχους ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης και για το λόγο αυτό δεν θα εκφράσουμε οποιαδήποτε διαβεβαίωση σχετική με τα ανωτέρω πρότυπα. Στην περίπτωση που θα διενεργούσαμε έλεγχο ή επισκόπηση, μπορεί να υπέπιπταν στην αντίληψή μας θέματα τα οποία και θα σας γνωστοποιούσαμε, πέραν αυτών που παραθέτουμε στην Έκθεσή μας. Δεδομένου ότι δεν θα επεκταθούμε σε έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, η Έκθεσή μας θα αναφέρεται αποκλειστικά στα δεδομένα που θα εξετάσουμε.

Στην παρούσα Έκθεση εκφράζεται η άποψή μας, σχετικά με την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Υπό Απορρόφηση Εταιρείας όπως αυτά εμφανίζονται στη Ισολογισμό Μετασχηματισμού κατά την 30.09.2025. Οι παραδοχές, η μεθοδολογία, οι περιορισμοί και οι εξαιρέσεις της Έκθεσης αναφέρονται αναλυτικά στη συνέχεια. Η ανάγνωση των περιεχομένων της παρούσας πρέπει πάντα να διενεργείται στο σύνολό τους και λαμβάνοντας υπόψη τα αναφερόμενα σε αυτή έγγραφα και επισυναπτόμενα.
Σε καμία περίπτωση η παρούσα Έκθεση δεν μπορεί να διασπαστεί σε μέρη ή να διανεμηθεί τμηματικά.
Η Έκθεση αυτή έχει συνταχθεί αποκλειστικά και μόνο για την απορρόφηση που θα διενεργηθεί με βάση τις διατάξεις των άρθρων 7 έως 21, 30 έως 38 του Ν.4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις των άρθρων 47 έως και 59 του Ν 5162/2024 κωδικοποιημένου με τον Ν.5193/2025 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 και σε καμία περίπτωση δεν μπορεί να χρησιμοποιηθεί ή να διανεμηθεί σε οποιονδήποτε για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

II. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΠΟ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

1. Ίδρυση

Η Εταιρεία ιδρύθηκε με την πράξη σύστασης Ανωνύμου Εταιρείας αριθ. 55464/26.07.2002 και Πράξη Διόρθωσης 55472/2.08.2002 του Συμβολαιογράφου Αθηνών Ηλία Ήμελλου του Δημητρίου με την επωνυμία «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» και καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών στις 9.08.2002 με αριθμό ΓΕΜΗ 4865901000 (πρώην ΑΡ.Μ.ΑΕ 52513/01ΑΤ/Β/02/271) και ΑΦΜ 999631399.

2. Έδρα

Έδρα της εταιρείας ορίστηκε ο Δήμος Αμαρουσίου και ειδικότερα επί της οδού Λεωφόρος Κηφισίας 209.

3. Διάρκεια

Σύμφωνα με το άρθρο 4 του καταστατικού η διάρκεια της εταιρείας ορίστηκε σε πενήντα (50) έτη και λήγει την 9 Αυγούστου του έτους 2052.

4. Σκοπός

Όπως προκύπτει από το άρθρο 3 του καταστατικού σκοπός της εταιρείας είναι:

1) Η εμπορία στην Ελληνική αγορά ηλεκτρικής ενέργειας Βουλγαρικής προέλευσης η οποία θα μεταφέρεται στα Ελληνικά σύνορα είτε απευθείας μέσω του Βουλγαρικού συστήματος μεταφοράς, είτε με χρήση του Βουλγαρικού συστήματος και/ή των συστημάτων άλλων Βαλκανικών χωρών που διασυνδέονται ηλεκτρικά με την Ελλάδα. Οι εμπορικές δραστηριότητες της εταιρείας στην Ελληνική αγορά θα πραγματοποιούνται σύμφωνα με την Ελληνική νομοθεσία
2) Η εταιρεία θα είναι το νομικό πρόσωπο μέσω του οποίου η εταιρεία «Nationalna Elektricheska Kompania EAD" και/ή οποιεσδήποτε θυγατρικές της, θα πωλούν ηλεκτρική ενέργεια σε τρίτα μέρη για εισαγωγή στην Ελληνική αγορά μέσω των ηλεκτρικών διασυνδέσεων που αναφέρονται στην

προηγούμενη παράγραφο 3.1.

3) Η εμπορία ηλεκτρικής ενέργειας Βουλγαρικής ή άλλης προέλευσης από και προς άλλες Βαλκανικές χώρες όπως η Αλβανία, FYROM, Σερβία και Βουλγαρία σύμφωνα με τις διατάξεις της σχετικής νομοθεσίας των χωρών αυτών.
4) Η εμπορία ηλεκτρικής ενέργειας διαμέσου της ηλεκτρικής διασύνδεσης μεταξύ Ελλάδας και Ιταλίας.
5) Ο σχεδιασμός, προμήθεια, κατασκευή, επέκταση, μετατροπή, συντήρηση και λειτουργία θερμοηλεκτρικών εργοστασίων ενέργειας στην Βουλγαρία.
6) Η μετατροπή ή επανεργοποίηση ήδη υπαρχόντων εργοστασίων ενέργειας στην Βουλγαρία.
7) Κάθε εμπορική και βιομηχανική δραστηριότητα για την υποβοήθηση και την ανάπτυξη της διάθεσης της παραγόμενης ή μεταφερόμενης από την Εταιρεία ενέργειας.
8) Η συμμετοχή σε άλλες επιχειρήσεις οποιασδήποτε μορφής, ήδη υφιστάμενες ή που θα συσταθούν στο μέλλον, με σκοπούς ανάλογους, παρόμοιους, συμπληρωματικούς καθώς και η συνεργασία με τέτοιες επιχειρήσεις με οποιονδήποτε τρόπο ή μορφή, όπως επίσης η αντιπροσώπευση εταιρειών και επιχειρήσεων, που θα έχουν τους ίδιους σκοπούς, ή σκοπούς παρεμφερείς αμέσως ή εμμέσως προς αυτούς της Εταιρείας.

5. ***Μετοχικό Κεφάλαιο***

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας όπως προκύπτει από το άρθρο 5 του καταστατικού της Εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των ευρώ εξακοσίων χιλιάδων (600.000). και διαμορφώθηκε ως εξής:
1) Το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίστηκε στο ποσό των εξήντα χιλιάδων (60.000) ευρώ διαιρούμενο σε έξι χιλιάδες (6.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10) ευρώ έκαστης.
2) Κατόπιν αποφάσεως της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 5 Δεκεμβρίου 2007 αυξήθηκε το μετοχικό κεφαλαίο της εταιρείας κατά πεντακόσιες χιλιάδες (500.000) ευρώ με καταβολή μετρητών και έκδοση πενήντα χιλιάδων (50.000) νέων μετοχών,

ονομαστικής αξίας δέκα (10) ευρώ εκάστη και τιμή διάθεσης δέκα (10) ευρώ αντίστοιχα.
3) Κατόπιν αποφάσεως της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης 21 Φεβρουαρίου 2008 ακυρώθηκε η από 5 Δεκεμβρίου 2007 αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά πεντακόσιες χιλιάδες (500.000) ευρώ.
4) Κατόπιν αποφάσεως της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης 29 Φεβρουαρίου 2016 αυξήθηκε το μετοχικό κεφαλαίο της εταιρείας κατά πεντακόσιες σαράντα χιλιάδες (540.000) ευρώ με κεφαλαιοποίηση μέρους του υπολοίπου κερδών εις νέον την 31.12.2014 και έκδοση πενήντα τεσσάρων χιλιάδων (54.000) νέων μετοχών, ονομαστικής αξίας δέκα (10) ευρώ εκάστη και δωρεάν διάθεσης τους στους μετόχους κατ' αναλογία.

Το τελικό κεφάλαιο κατά την 30.09.2025 που έχει καταβληθεί από τους μετόχους αυτής ως εξής:

	Συμμετοχή σε κεφάλαιο	
Μέτοχοι	**Ευρώ**	**Ποσοστό**
DAMCO ENERGY AE	150.000,00	25,00%
ENELCO A.E.	300.000,00	50,00%
ΠΡΟΜΗΘΕΑΣ GAS ΜΟΝ. ΑΕ	150.000,00	25,00%
	600.000,00	

6. ***Διοίκηση - Διαχείριση***

Η διαχείριση γενικά των εταιρικών υποθέσεων και η δικαστική και εξώδικη εκπροσώπηση της εταιρείας έχει ανατεθεί, όπως ορίζεται στην κείμενη νομοθεσία και το άρθρο 25 του καταστατικού, στο Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο διαχειρίζεται τις εταιρικές υποθέσεις και εκπροσωπεί την εταιρεία απέναντι σε τρίτους και δύναται να ενεργεί κάθε πράξη διαχείρισης προς επίτευξη του εταιρικού σκοπού. Οι πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, που ενεργούνται υπό την εταιρική επωνυμία και για λογαριασμό της Εταιρείας, την δεσμεύουν εφόσον ευρίσκονται εντός των πλαισίων που καθορίζονται από τον εταιρικό σκοπό.

Το τελευταίο Δ.Σ. της εταιρείας το οποίο εκλέχθηκε από τη Γ.Σ. των μετόχων της 15.11.2023 για πενταετή θητεία (μέχρι την 14.11.2028) αποτελείται από τους:
α) Χρήστο Κοπελούζο του Δημητρίου, Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος
β) Ανδρέα Διαμαντόπουλο του Σταύρου Αντιπρόεδρος,
β) Νικόλαο Συμεωνίδη του Γεωργίου- Φρειδερίκου, σύμβουλος
γ) Ιωάννη Καρύδα του Χρήστου, σύμβουλος.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ανέθεσε ομόφωνα στον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο αυτού, κ. Χρήστο Κοπελούζο και στον Αντιπρόεδρο κ. Ανδρέα Διαμαντόπουλο, από κοινού ή ο καθένας χωριστά υπογράφοντες υπό την εταιρική επωνυμία, όλες τις αρμοδιότητες που αναφέρονται στο άρθρο 25 του καταστατικού και ειδικότερα τους αναθέτει να ασκούν από κοινού ή ο καθένας ξεχωριστά τη διοίκηση της Εταιρείας και τη διαχείριση της περιουσίας της, κατά τους όρους του καταστατικού και τους εξουσιοδοτεί να εκπροσωπούν πλήρως και απεριορίστως την Εταιρεία (δικαστικά ή εξώδικα) ενώπιον οιουδήποτε τρίτου, δικαιούμενοι, προς το σκοπό αυτό, να διορίζουν εγγράφως υποπληρεξούσιο ή υποπληρεξουσίους τους. Τον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο, κ. Χρήστο Κοπελούζο, απόντα ή κωλυόμενο αναπληρώνει, σύμφωνα με το άρθρο 26 παρ. 4 του καταστατικού, σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του, ο Αντιπρόεδρος, κ. Ανδρέας Διαμαντόπουλος.
Η Δημοσίευση της εκλογής του Δ.Σ. από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 15.11.2023, έγινε στο Γ.Ε.ΜΗ. με κωδικό αριθμό καταχώρησης 3128597/16.11.2023.

7. ***Λογιστικό πλαίσιο και αρχές***

Η επιχείρηση εντάσσεται στην κατηγορία «Πολύ μικρές οντότητες», με βάση τα κριτήρια που καθορίζονται στις διατάξεις του άρθρου 2 του Ν.4308/2014 «ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΠΡΟΤΥΠΑ».
- Το λογιστικό σύστημα που τηρεί η επιχείρηση είναι το **διπλογραφικό** δηλαδή αυτό που της παρέχεται η δυνατότητα, από τις διατάξεις του άρθρου 3 του Ν. 4308/2014.
Υποχρεούται στην σύνταξη συνοπτικού ισολογισμού και κατάστασης αποτελεσμάτων και η εταιρική διαχειριστική της χρήση εκτείνεται από την 1.1. έως την 31.12. κάθε έτους.
-Η εταιρεία έχει συντάξει τουλάχιστον **για ένα έτος** οικονομικές καταστάσεις (Ισολογισμό , Κατάσταση Αποτελεσμάτων, Προσάρτημα).

Η Υπό Απορρόφηση Εταιρεία δεν εφαρμόζει την επιμέτρηση των περιουσιακών της στοιχείων και των υποχρεώσεών της στην εύλογη αξία, σύμφωνα με τις διατάξεις άρθρου 24 του Ν. 4308/2014.

Η Υπό Απορρόφηση Εταιρεία δεν αναγνωρίζει στις χρηματοοικονομικές της καταστάσεις αναβαλλόμενους φόρους, σύμφωνα με την παράγραφο 3, του άρθρου 23, του Ν. 4308/2014.
Τα βιβλία της επιχείρησης τηρούνται στην έδρα της.
Αρμόδια για τη φορολογία της εταιρείας είναι η Δ.Ο.Υ ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ και το φορολογικό έτος εκτείνεται από την 1.1. έως την 31.12. κάθε έτους.

Μας παραδόθηκε «Ισολογισμός Μετασχηματισμού» της Υπό Απορρόφηση Εταιρείας της περιόδου που έληξε την 30.09.2025, η οποία συντάχθηκε από το Διοικητικό της Συμβούλιο αποκλειστικά για τις ανάγκες της συγχώνευσης, όπως μας διαβεβαίωσέ με επιστολή του ο Διαχειριστής της εταιρείας, σύμφωνα με τις λογιστικές αρχές, οι οποίες προβλέπονται από τα Ε.Λ.Π..

III. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

Η εργασία μας βασίστηκε αποκλειστικά, στα στοιχεία, τις χρηματοοικονομικές πληροφορίες που λάβαμε από τα στοιχεία και την «Ισολογισμό Μετασχηματισμού» της 30.09.2025 της Υπό Απορρόφηση Εταιρείας, η οποία έχει συνταχθεί σύμφωνα με το Ν. 4308/2014 (Ε.Λ.Π.) και αποκλειστικά για τις ανάγκες της απορρόφησής της από την εταιρεία «**ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή»**
Τα περιουσιακά στοιχεία και οι υποχρεώσεις της απορροφούμενης εταιρείας που θα μεταβιβαστούν στην απορροφώσα εταιρεία, είναι αυτά που αναγράφονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 30.09.2025 της απορροφούμενης και τα οποία θα αποτελέσουν αντικείμενο αποτίμησης στην παρούσα έκθεση.

Επισημαίνεται ότι βάσει του από 30.09.2025 Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης (Σ.Σ.Σ.):
Η απορρόφηση της «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» με διακριτικό τίτλο «ΝΕΚΟ.Α.Ε.» από την «ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή» θα γίνει σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7-21, 30-38 του Ν.4601/2019 όπως ισχύουν, σε συνδυασμό με τις διατάξεις των άρθρων 47 έως και 59 του Ν 5162/2024 κωδικοποιημένου με τον Ν.5193/2025 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018.

Επίσης, δεν απαιτείται στην προκειμένη περίπτωση η εξέταση του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης από ανεξάρτητο εμπειρογνώμονα, η σύνταξη λεπτομερούς επεξηγηματικής έκθεσης επί του σχεδίου συγχώνευσης και δεν απαιτείται σύνταξη λογιστικής κατάστασης δεδομένου ότι όλοι οι μέτοχοι, σε καθεμία από τις εταιρείες, που μετέχουν στη συγχώνευση, συμφωνούν εγγράφως επ' αυτών των θεμάτων τα οποία ορίζονται στις διατάξεις της παραγρ 7 του άρθρου 10, και της παραγρ.2 β του

άρθρου 11 του Ν 4601/2019. Το σχετικό έγγραφο συμφωνίας όλων των μετόχων, έχει θεωρηθεί από δικηγόρο.

Μας παραδόθηκε «Ισολογισμός Μετασχηματισμού» της Υπό Απορρόφηση Εταιρείας «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» με διακριτικό τίτλο «NECO ΑΕ» της περιόδου που έληξε την 30.09.2025, ο οποίος συντάχθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο αποκλειστικά για τις ανάγκες της συγχώνευσης, σύμφωνα με τις λογιστικές αρχές, οι οποίες προβλέπονται από τα Ε.Λ.Π, και έχει συνταχθεί με την παραδοχή της συνέχισης της δραστηριότητας της Υπό Απορρόφηση Εταιρείας, όπως προκύπτει από την σχετική έγγραφη διαβεβαίωσή της διοίκησής της εταιρείας.

Στη συνέχεια παραθέτονται οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες για την περίοδο που έληξε την 30.09.2025, όπως αυτές προκύπτουν από τον « Ισολογισμό Μετασχηματισμού» που συντάχθηκε για τις ανάγκες της απορρόφησης.

Ισολογισμός Μετασχηματισμού της «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» την 30.09.2025

Ισολογισμός Μετασχηματισμού	**Λογιστική αξία σε ευρώ**	**Αξία Εκτίμησης σε ευρώ**
Περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Πάγια	69.020,54	43,41
Μείον: Αποσβεσμένα	-69.020,19	
Απαιτήσεις	34.984,78	34.984,78
Προκαταβολές και έσοδα εισπρακτέα	0,00	
Λοιπά	370.417,92	370.417,92
Σύνολο ενεργητικού	**405.403,05**	**405.446,11**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	5.915,15	5.915,15
Σύνολο υποχρεώσεων	**5.915,15**	**5.915,15**
Καθαρή θέση		
Κεφάλαια και αποθεματικά	399.487,90	399.530,96
Σύνολο καθαρής θέσης	**399.487,90**	**399.530,96**

Χρηματοοικονομικές πληροφορίες και στοιχεία που λάβαμε

Οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες, τα λοιπά στοιχεία και τα δεδομένα, τα οποία τέθηκαν υπόψη μας, από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο της Υπό Απορρόφηση Εταιρείας, προκειμένου να εκτελέσουμε την εργασία μας και να συντάξουμε την παρούσα Έκθεση, είναι τα εξής:

- Το αρχικό καταστατικό (Συμβόλαιο αριθ. 55464/26.07.2002 «ΠΡΑΞΗ ΣΥΣΤΑΣΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ» και με την αριθ. 55472/2.08.2022 πράξη Διόρθωσης του Συμβολαιογράφου Αθηνών Ηλία Ήμελλου του Δημητρίου) και όλες τις τροποποιήσεις του.
- Την από 30.09.2025 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, στην οποία αποφασίστηκε η απορρόφηση της Εταιρείας από την εταιρεία ««ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή».
- Πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης.
- Το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης.
- Ισολογισμός Μετασχηματισμού με 30.09.2025 υπογεγραμμένος από τους Διευθύνοντα Σύμβουλο και Λογιστή της Εταιρείας
- Ισοζύγια Γενικού Καθολικού με 30.09.2025 .
- Μητρώο Παγίων.
- Χρηματοοικονομικές καταστάσεις της τελευταίας χρήσης 2024.
- Αντίγραφα κίνησης τραπεζικών λογαριασμών (extraits), αντίγραφα εμβασμάτων
- Φορολογικές δηλώσεις του τελευταίου φορολογικού έτους
- Επιστολή διαβεβαιώσεων της Διοίκησης.

Μεθοδολογία εξακρίβωσης της περιουσίας της Υπό Απορρόφηση Ανώνυμης Εταιρείας

Προκειμένου να εξακριβώσουμε την περιουσία της Υπό Απορρόφησης Ανώνυμης Εταιρείας, προβήκαμε σε εκτιμήσεις της αξίας των επιμέρους περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεών της που περιλαμβάνονται στη «Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού».

Σύμφωνα με την προσέγγιση που υιοθετήθηκε στο πλαίσιο της συγκεκριμένης απορρόφησης εκτιμήθηκε η περιουσία της Υπό Απορρόφησης Ανώνυμης Εταιρείας ως συνόλου, αφού προηγουμένως προσδιορίστηκε η αξία των επιμέρους περιουσιακών της στοιχείων και των υποχρεώσεων, με την προϋπόθεση της συνέχισης της δραστηριότητας. Η καθαρή περιουσία της Υπό Απορρόφησης Ανώνυμης Εταιρείας την 30.09.2025, είναι αυτή η οποία προκύπτει όταν από το σύνολο της αξίας των περιουσιακών της στοιχείων αφαιρεθεί το σύνολο της αξίας των υποχρεώσεων την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τις μεθόδους οι οποίες αναφέρονται στη συνέχεια.

Γενικές διαδικασίες που εκτελέστηκαν

Στο πλαίσιο της εκτέλεσης της εργασίας ακολουθήσαμε τις παρακάτω διαδικασίες:

1. Εξέταση της «Λογιστικής Κατάστασης Μετασχηματισμού».
2. Εξέταση του συνόλου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Υπό Απορρόφησης Ανώνυμης Εταιρείας της τελευταίας χρήσης που έληξε την 31.12.2024.
2. Εξέταση του λογιστικού πλαισίου των Ε.Λ.Π βάσει του οποίου η Υπό Απορρόφηση Ανώνυμης Εταιρείας συντάσσει χρηματοοικονομικές καταστάσεις και λοιπές χρηματοοικονομικές αναφορές.
3. Επισκόπηση λοιπών επιχειρηματικών πληροφοριών σχετικά με τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις της Υπό Απορρόφηση Ανώνυμης Εταιρείας.
4. Εξέταση του νομικού καθεστώτος της Υπό Απορρόφηση Ανώνυμης Εταιρείας, εστιάζοντας στη μελέτη του καταστατικού και του νομικού τύπου του.
5. Επισκόπηση των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου, και των Συνελεύσεων των μετόχων της Υπό Απορρόφηση Ανώνυμης Εταιρείας.

Περιουσία της Υπό Απορρόφηση Εταιρείας

Η περιουσία της Υπό Απορρόφηση Ανώνυμης Εταιρείας προσδιορίστηκε ως η καθαρή θέση αυτής, κατά την 30.09.2025, η οποία προκύπτει εάν από το σύνολο της αξίας των περιουσιακών

της στοιχείων αφαιρεθεί το σύνολο της αξίας των συνολικών υποχρεώσεών της συμπεριλαμβανομένων και των προβλέψεων.

Στην συνέχεια παραθέτουμε αναλυτικά τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις με τις αξίες τους, όπως αυτά προκύπτουν από τη «Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού» της 30.09.2025, καθώς τα στοιχεία στα οποία βασιστήκαμε για την εκτίμηση της αξίας τους από εμάς:

IV. ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Α. Ενεργητικό

1 Πάγια

Η ανάλυση του λογαριασμού «Πάγια» την 30.09.2025 παρατίθεται συνοπτικά στον παρακάτω πίνακα:

πάγια		λογιστική αξία 30.09.2025	Εκτιμηθείσα αξία 30.09.2025	ανάλυση
Λοιπός εξοπλισμός	€	0,20	43,26	1.1
Άυλα	€	0,15	0,15	1.2
		0,35	**43,41**	

1.1 Λοιπός εξοπλισμός

Ο λογαριασμός «λοιπός εξοπλισμός» αναλύεται στις παρακάτω κατηγορίες:

περιγραφή	έτος κτήσης	αξία κτήσης	αποσβεσμένη αξία	αναπόσβεστη 30.09.2025
Η/Υ	2008-2014	4.307,60	4.307,52	0,08
εξοπλισμός τηλεπικοινωνιών	2011-2014	26.067,47	26.067,35	0,12
Σύνολο		**30.375,07**	**30.374,87**	**0,20**

Η ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπός εξοπλισμός» περιλαμβάνει ηλεκτρονικούς υπολογιστές, οθόνες ηλεκτρονικών υπολογιστών, τρία τηλέφωνα και υλικά για κατασκευή τηλεφωνικού κέντρου. Από απογραφή που διενεργήσαμε για τα συγκεκριμένα πάγια διαπιστώσαμε τα εξής: α) οι δύο υπολογιστές είναι με ημερομηνία κτήσης 2008 και 2011 και δεν είναι πλέον λειτουργικοί λόγω τεχνολογικής απαξίωσής τους, β) οι οθόνες είναι είτε σπασμένες είτε χαλασμένες και δεν λειτουργούν πλέον και γ) τα υλικά δεν υπάρχουν πλέον στις αποθήκες και θα έπρεπε να έχουν διαγραφεί. Τέλος για τα τηλέφωνα από έρευνα που κάναμε για τα συγκεκριμένα μοντέλα στο διαδίκτυο σε καταστήματα πώλησης ανάλογων προϊόντων διαπιστώσαμε ότι η αξία τους ανέρχεται σε € 43,26.

Συνεκτιμώντας όλα τα ανωτέρω εκτιμούμε ότι η τρέχουσα αξίας τους είναι € 43,26.

1.2 Λοιπά άυλα

Ο λογαριασμός «Λοιπά άυλα» την 30.09.2023 περιλαμβάνει λογισμικά προγράμματα και άδειες λειτουργίας τους, τα οποία είναι τουλάχιστον δέκα ετών και έξοδα ίδρυσης και πρώτης εγκατάστασης που πραγματοποιήθηκαν από το 2002 έως το 2007.
Τα έξοδα ίδρυσης και πρώτης εγκατάστασης είναι πλήρως αποσβεσμένα και μηδενικής αναπόσβεστης αξίας. Για τα προγράμματα antivirus και office αναζητήσαμε τα συγκεκριμένα μοντέλα σε καταστήματα μέσω διαδικτύου και διαπιστώσαμε ότι τα συγκεκριμένα μοντέλα δεν πωλούνται πλέον.
Γι' αυτό εκτιμάμε ότι η αξία τους ανέρχεται στην λογιστική τους αξία ευρώ 0,15.

2 Απαιτήσεις

Η ανάλυση του λογαριασμού «Απαιτήσεις» την 30.09.2025 παρατίθεται συνοπτικά στον παρακάτω πίνακα:

Απαιτήσεις		λογιστική αξία 30.09.2025	Εκτιμηθείσα αξία 30.09.2025	ανάλυση
Προκαταβολές σε προμηθευτές	€	33.936,34	33.936,34	2.1
Λοιπές απαιτήσεις	€	1.048,44	1.048,44	2.3
		34.984,78	34.984,78	

2.1 Προκαταβολές σε προμηθευτές

Ο λογαριασμός «προκαταβολές σε προμηθευτές» περιλαμβάνει κατά το μεγαλύτερο μέρος προφορικό άτοκο δάνειο προς την εταιρεία INFOTAINMENT ΕΚΔΟΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ», το οποίο συνεχίζει να είναι απαιτητό και κατά το υπόλοιπο πιστωτικά τιμολόγια που θα συμψηφιστούν με επόμενες αγορές.
Από την επισκόπηση της κίνησης των λογαριασμών δεν προκύπτουν ενδείξεις για ύπαρξη ανάγκης απομείωσης της αξίας τους.
Εκτιμούμε την συνολική αξία αυτών στο ποσό των € 33.936,34.

2.2 Λοιπές απαιτήσεις

Ο λογαριασμός «Λοιπές απαιτήσεις» λογιστικής αξίας € 1.048,44 αφορά απαίτηση της εταιρείας από παρακράτηση φόρου τόκων 15% κυρίως από την προθεσμιακή κατάθεση στην τράπεζα ALPHA και τις καταθέσεις στις τράπεζες Εθνική και Alpha των λογαριασμών όψεως. Το ποσό της παρακράτησης έχει συμφωνηθεί με τα extraits των τραπεζών.

Η συνολική αξία των ανωτέρω εκτιμάται στο ποσό των € 1.048,44.

3 Λοιπά

Η ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπά» την 30.09.2025 παρατίθεται συνοπτικά στον παρακάτω πίνακα:

Λοιπά		Λογιστική αξία 30.09.2025	Εκτιμηθείσα αξία 30.09.2025	ανάλυση
Δοσμένες εγγυήσεις	€	2.809,56	2.809,56	3.1
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	€	367.608,36	367.608,36	3.2
		370.417,92	**370.417,92**	

3.1 Δοσμένες εγγυήσεις

Ο λογαριασμός αφορά κατά ποσό € 2.809,56 εγγύηση ενοικίου για το γραφείο επί της οδού Λ. Κηφισίας 209 Μαρούσι, το οποίο μισθώνει η εταιρεία από 20/11/2020 και για αόριστο χρόνο βάσει μισθωτηρίου συμβολαίου (αρ. καταχώρησης δήλωσης 37823856/24-11-2020).

Η αξία τους εκτιμάται στην λογιστική αξία € 2.809,56.

3.2 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Ο λογαριασμός «Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα» αφορά κατά ποσό ευρώ 3.225,97 το υπόλοιπο του ταμείου και κατά ποσό ευρώ 364.382,39 το υπόλοιπο των τραπεζικών καταθέσεων όψεως και προθεσμίας που διατηρεί η εταιρεία σε τράπεζες.
Την ύπαρξη του υπόλοιπου του ταμείου την διαπιστώσαμε, διενεργώντας καταμέτρηση την 6.10.2025 και συμφωνώντας αυτό με το αντίστοιχο λογιστικό υπόλοιπο την 30.09.2025, διότι δεν είχε μεταβληθεί.
Την ύπαρξη των υπολοίπων των λογαριασμών όψεως την διαπιστώσαμε με συμφωνία τους με τα αντίστοιχα υπόλοιπα των αντιγράφων λογαριασμών όψεως της τράπεζας (extraits).
Εκτιμούμε τα συνολικά ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην ίδια αξία με τη λογιστική, ήτοι στο ποσό των ευρώ 370.417,92.

		Λογιστική αξία 30.09.2025	Εκτιμηθείσα αξία 30.09.2025
Σύνολο Ενεργητικού (περιουσιακών στοιχείων)	€	405.403,05	405.446,11

Β. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

4 Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Η ανάλυση του λογαριασμού «Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις» την 30.09.2025 παρατίθεται συνοπτικά στον παρακάτω πίνακα:

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		λογιστική αξία 30.09.2025	Εκτιμηθείσα αξία 30.09.2025
Εμπορικές και λοιπές υποχρεώσεις	€	5.915,15	5.915,15
		5.915,15	**5.915,15**

4.1 Εμπορικές και λοιπές υποχρεώσεις

Οι εμπορικές και λοιπές υποχρεώσεις αφορούν υποχρεώσεις προς δύο προμηθευτές.
Επιβεβαιώσαμε τα υπόλοιπα ως εξής: α) με επιστολές από τους προμηθευτές, οι οποίες στάλθηκαν απευθείας σε εμάς και β) με τα αντίγραφα των λογαριασμών προμηθευτών.
Από την επισκόπηση της κίνησης των λογαριασμών δεν διαπιστώσαμε ότι συντρέχουν λόγοι παραγραφής των υποχρεώσεων αυτών.

Εκτιμούμε την συνολική αξία αυτών στο ποσό των € 5.915,15.

		λογιστική αξία 30.09.2025	Εκτιμηθείσα αξία 30.09.2025
Σύνολο Παθητικού (υποχρεώσεις)	€	5.915,15	5.915,15

V. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ ΥΠΟ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30.09.2025

Κατόπιν της εκτίμησης της αξίας των επιμέρους περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της εταιρείας τα συνολικά μεγέθη αυτών διαμορφώνονται ως εξής:

		Ποσά σε ευρώ
	Σύνολο Ενεργητικού	405.446,11
Μείον:	Σύνολο Παθητικού (υποχρεώσεων)	5.915,15

Καθαρή Αξία Περιουσιακών στοιχείων	**399.530,96**

Επομένως η καθαρή αξία της εταιρείας κατά την 30.09.2025 εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 399.530,96 **(τριακόσιες ενενήντα εννέα χιλιάδες πεντακόσιες τριάντα ευρώ και ενενήντα έξι λεπτά).**

VI. ΕΞΑΙΡΕΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ

1. Ο σκοπός, η προσέγγιση και τα αποτελέσματα της εκτίμησης της περιουσίας της Υπό Απορρόφηση Ανώνυμης Εταιρείας την 30.09.2025 είναι αυτά που αναφέρονται ανωτέρω, όπως συμφωνήθηκαν στην Επιστολή Ανάθεσης της 6.10.2025. Η προσέγγιση και τα αποτελέσματα της συγκεκριμένης εργασίας είναι αυτά, τα οποία εμείς κρίναμε κατάλληλα στο πλαίσιο της εφαρμογής των διατάξεων του Ν. 4601/2019 και ενδέχεται να μην ενδείκνυνται για οποιοδήποτε άλλο σκοπό, χρήση, ή πλαίσιο εφαρμογής.

2. Οι αναφορές, τα περιεχόμενα και τα αποτελέσματα της συγκεκριμένης Έκθεσης, είναι αποκλειστικά και μόνο αυτά που περιέχονται σε αυτήν κατά την ημερομηνία της υπογραφής της. Γεγονότα τα οποία συνέβησαν μετά την ημερομηνία υπογραφής της παρούσας, τα οποία ενδεχομένως επηρεάζουν με οποιοδήποτε τρόπο τις παραδοχές και τη μεθοδολογία που εφαρμόστηκε ή οποιαδήποτε πληροφορία, αναφορά και τα αποτελέσματα που περιέχονται σε αυτή, δεν έχουν ληφθεί υπόψη και δεν αναλαμβάνουμε καμία υποχρέωση επικαιροποίησης, αναμόρφωσης ή εκ νέου επιβεβαίωσης της Έκθεσής μας σε σχέση με αυτά.

3. Δεν διενεργήσαμε έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Υπό Απορρόφηση Ανώνυμης Εταιρείας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και δεν εκτελέσαμε καμίας άλλης μορφής διαδικασία επιβεβαίωσης των πληροφοριών και των δεδομένων που τέθηκαν υπόψη μας, σύμφωνα με το Διεθνές Πλαίσιο Αναθέσεων Διασφάλισης και τα σχετικά επαγγελματικά πρότυπα της Διεθνούς Ομοσπονδίας Λογιστών, πέραν των διαδικασιών αυτών που αναφέρονται ότι εκτελέστηκαν. Περαιτέρω, η αξιολόγηση και τα συμπεράσματά μας σχετικά με την εξακρίβωση της περιουσίας της Υπό Απορρόφηση Ανώνυμης Εταιρείας, βασίστηκαν στις χρηματοοικονομικές πληροφορίες και τα δεδομένα τα οποία τέθηκαν υπόψη μας και η προσέγγισή τους έγινε στη βάση ενός επιπέδου σημαντικότητας.

4. Τα συμπεράσματα τα οποία διατυπώνονται στην παρούσα Έκθεση, αποτελούν την επαγγελματική μας άποψη, ως αποτέλεσμα της εξέτασης της από 30.09.2025 Απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμης Εταιρείας και των δεδομένων και των πληροφοριών που τέθηκαν υπόψη μας στο πλαίσιο της εργασίας μας. Η επαγγελματική μας άποψη πρέπει να λαμβάνεται υπόψη ως συμπεράσματα συμβουλευτικής φύσης, στο πλαίσιο της ολοκλήρωσης της συγχώνευσης και σε καμία περίπτωση δεν πρέπει να εκλαμβάνεται ως παραίνεση για την ολοκλήρωση ή όχι της συναλλαγής ή δεσμευτική για τη λήψη της απόφασης αυτής.

5. Δεν αναλαμβάνουμε καμία ευθύνη έναντι τρίτων, οι οποίοι δεν εμπλέκονται στη διαδικασία ολοκλήρωσης της εν λόγω συγχώνευσης και δεν σχετίζονται με αυτή σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019.

6. Σε συνέχεια του σημείου (3) ανωτέρω, η εργασία που εκτελέσαμε δεν αποτελεί έργο διασφάλισης. Ως εκ τούτου, η παρούσα ανάθεση δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση οικονομικών καταστάσεων στο σύνολό τους ή σε μέρος αυτών και δεν διατυπώνεται καμία γνώμη ελέγχου ούτε παρέχεται καμία μορφή διασφάλισης σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου της Διεθνούς Ομοσπονδίας Λογιστών. Επιπρόσθετα, η συγκεκριμένη Έκθεση δημοσιοποιείται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 και δεν μπορεί να αποτελέσει μέρος λοιπών χρηματοοικονομικών πληροφοριών στις οποίες συμπεριλαμβάνονται οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Υπό Απορρόφηση Ανώνυμης Εταιρείας.

Αθήνα, 15 Οκτωβρίου 2025

ΜΕΛΕΤΙΟΣ Δ. ΣΙΑΣΤΑΘΗΣ
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 12181

ΘΕΟΔΩΡΟΣ Ι. ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΟΣ
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 26461

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

1.

Τα Διοικητικά Συμβούλια των άνω Εταιρειών «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» & «ENELCO ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗ, ΜΕΤΑΦΟΡΑ, ΔΙΑΝΟΜΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΞΑΓΩΓΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ», ενέκριναν κατά τις από 20-10-2025 συνεδριάσεις τους, επικυρωμένα αντίγραφα πρακτικών των οποίων προσαρτώνται στο παρόν το σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης, το οποίο υπογράφηκε την 20-10-2025 από τους εξουσιοδοτημένους για το σκοπό αυτό εκπροσώπους τους και το οποίο προσαρτάται στο παρόν και έχει κατά λέξη ως εξής:

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας»

ΚΑΙ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

«ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»

Με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη

(Κατ' εφαρμογήν των άρθρων 7 έως 21 και 30 έως 38 του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις των άρθρων 47 έως 59 του Ν. 5162/2024 όπως ισχύει και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018

****

Στο Μαρούσι Αττικής, σήμερα στις είκοσι (20) του μηνός Οκτωβρίου 2025, οι κάτωθι εταιρείες, ήτοι:

I. Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας** και τον διακριτικό τίτλο «**ENELCO Μονοπρόσωπη Α.Ε.**», που εδρεύει στον Δήμο Αμαρουσίου Αττικής, επί της Λεωφόρου Κηφισίας αριθμός 209, με αριθμό ΓΕΜΗ 003499901000 και ΑΦΜ 099360160, ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ, όπως νόμιμα εκπροσωπείται για την υπογραφή του παρόντος από τον κ. Ανδρέα Διαμαντόπουλο του Σταύρου, Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, δυνάμει ειδικής εντολής και πληρεξουσιότητας που του παρασχέθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την από 30η Σεπτεμβρίου 2025 συνεδρίασή του (στο εξής η «**Απορροφώσα**»).

II. Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ**» και τον διακριτικό τίτλο «**NECO Α.Ε.**», που εδρεύει στον Δήμο Αμαρουσίου Αττικής, επί της Λεωφόρου Κηφισίας αριθμός 209, με αριθμό ΓΕΜΗ 4865901000 και ΑΦΜ 999631399, ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ, όπως νόμιμα εκπροσωπείται για την υπογραφή του παρόντος από τον κ. Χρήστο Κοπελούζο του Δημητρίου, Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, δυνάμει ειδικής εντολής και πληρεξουσιότητας που του παρασχέθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την από 30η Σεπτεμβρίου 2025 συνεδρίασή του (στο εξής η «**Απορροφώμενη**») και στο εξής η «**Απορροφώσα**» με την «**Απορροφώμενη**», καλούμενες από κοινού οι «**Συγχωνευόμενες Εταιρείες**».

Αφού έλαβαν υπόψη τους, τα εξής :

Προοίμιο:

Α. Το μετοχικό κεφάλαιο της «**Απορροφώσας**» ανέρχεται σε εξήντα χιλιάδες εκατόν οχτώ ευρώ και ογδόντα λεπτά (60.108,80) ευρώ, διαιρούμενο σε δύο χιλιάδες σαράντα οχτώ (2.048) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29,35€) εκάστη.

Β. Το μετοχικό κεφάλαιο της «**Απορροφώμενης**» ανέρχεται σε εξακόσιες χιλιάδες (600.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε εξήντα χιλιάδες (60.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα ευρώ (10,00) εκάστη.

Γ. Οι «**Συγχωνευόμενες Εταιρείες**», εκπροσωπούμενες από τα Διοικητικά Συμβούλιά τους, αποφάσισαν από κοινού τη συγχώνευση με απορρόφηση της «**Απορροφώμενης**» από την «**Απορροφώσα**» και προς τούτο συνέταξαν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης (ΣΣΣ) κατά τα άρθρα 7 έως 21 και 30 έως 38 του Ν. 4601/2019, τα άρθρα 47 έως 59 του Ν. 5162/2024 και το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018.

Δ. Τα Διοικητικά Συμβούλια των «**Συγχωνευόμενων Εταιρειών**», μετά από εξέταση των οικονομικών δεδομένων τους, διαπίστωσαν ότι η εν λόγω συγχώνευση θα ωφελήσει και τις δυο εταιρείες, καθώς αμφότερες επιδιώκουν αλληλεπιδραστικούς και άμεσα μεταξύ τους σχετιζόμενους σκοπούς, με την ενοποίηση δε των συναφών επιχειρηματικών δραστηριοτήτων τους θα αυξηθούν τα διαθέσιμα στις συγχωνευόμενες εταιρείες μέσα (κεφάλαια, στελέχη κ.λπ.), θα βελτιωθεί η αποδοτικότητα των απασχολουμένων κεφαλαίων, θα αξιοποιηθεί η διαθέσιμη τεχνογνωσία, ενώ, παράλληλα, θα μειωθούν τα λειτουργικά έξοδα και θα υπάρξει

ορθολογικότερη οργάνωση των δραστηριοτήτων των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών».

Κατόπιν των ανωτέρω, συμφωνήθηκε και έγινε αμοιβαίως αποδεκτή η συγχώνευση με απορρόφηση της «Απορροφώμενης» από την «Απορροφώσα», σύμφωνα με τους κάτωθι ειδικότερους όρους και συμφωνίες:

1. Στοιχεία Συγχωνευόμενων Εταιρειών (άρθρο 7 παρ. 2 εδ. α ν.4601/2019) και Διαδικασία Συγχώνευσης:

1.1. Στη συμφωνούμενη με το παρόν συγχώνευση συμμετέχουν οι συμβαλλόμενες εταιρείες, με τα παρακάτω στοιχεία:

Α) «**Απορροφώσα**» είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας** και τον διακριτικό τίτλο «**ENELCO Μονοπρόσωπη Α.Ε.**», που εδρεύει στον Δήμο Αμαρουσίου Αττικής, επί της Λεωφόρου Κηφισίας αριθμός 209, με αριθμό ΓΕΜΗ 003499901000 και ΑΦΜ 099360160 ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ.

Β) «**Απορροφώμενη**» είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ**» και τον διακριτικό τίτλο «**NECO Α.Ε.**», που εδρεύει στον Δήμο Αμαρουσίου Αττικής, επί της Λεωφόρου Κηφισίας αριθμός 209 με αριθμό ΓΕΜΗ 4865901000 και ΑΦΜ 999631399 ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ.

1.2. Οι ανωτέρω συμβαλλόμενες εταιρείες συμφωνούν τη συγχώνευση με απορρόφηση της «Απορροφώμενης» από την «Απορροφώσα», με βάση τα οικονομικά στοιχεία της «Απορροφώμενης», όπως αυτά εμφανίζονται και θα εκτιμηθούν στον με ημερομηνία 30.09.2025 αντίστοιχο Ισολογισμό Μετασχηματισμού.

1.3. Η συγχώνευση με απορρόφηση της «Απορροφώμενης» από την «Απορροφώσα» θα γίνει κατ' εφαρμογή των άρθρων 7 έως 21 και 30 έως 38 του Ν. 4601/2019, των άρθρων 47 έως και 59 του Ν. 5162/2024 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 όπως ισχύουν, και εν γένει της εμπορικής, εταιρικής και φορολογικής νομοθεσίας, στους όρους και διατυπώσεις των οποίων υποβάλλεται το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης.

1.4. Η «Απορροφώμενη» θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην «Απορροφώσα» με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, η οποία αποτυπώνεται στον με ημερομηνία 30.09.2025 Ισολογισμό Μετασχηματισμού, που συντάχθηκε για τους σκοπούς της παρούσας και όπως αυτή (η περιουσία) θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη ολοκλήρωση της συγχώνευσης, λαμβανομένης υπόψιν της Έκθεσης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή για τη διαπίστωση της εκτιμηθείσας αξίας των περιουσιακών στοιχείων της «Απορροφώμενης» που θα συνταχθεί για τον σκοπό της συγχώνευσης από τον οριζόμενο με τα από 30η Σεπτεμβρίου 2025 Πρακτικά Διοικητικών Συμβουλίων των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών» Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στον Ν. 4601/2019, Ν. 5162/2024 και Ν. 4548/2018.

1.5. Κατ' εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 9 παρ. 5 του Ν. 4601/2019 δεν απαιτείται Έκθεση των Διοικητικών Συμβουλίων των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών», με την οποία επεξηγείται από νομική και οικονομική άποψη το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης ή σχετική ενημέρωση προς τις Γενικές Συνελεύσεις των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών», εφόσον οι μέτοχοι των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών» έχουν συμφωνήσει εγγράφως να μην καταρτισθεί η σχετική Έκθεση ή να μην λάβει χώρα η σχετική ως άνω ενημέρωση.

1.6. Κατ' εφαρμογή της παρ. 7 του άρθρου 10 του Ν. 4601/2019 δεν απαιτείται η εξέταση του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης, ούτε σχετική Έκθεση Εμπειρογνώμονα του άρθρου 10 παρ. 1 του ιδίου ως άνω Νόμου, καθώς οι μέτοχοι των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών» έχουν συμφωνήσει εγγράφως επ' αυτού.

1.7. Τα περιουσιακά στοιχεία της «Απορροφώμενης» που θα μεταβιβασθούν στην «Απορροφώσα», είναι αυτά που αναγράφονται στον με ημερομηνία 30.09.2025 Ισολογισμό Μετασχηματισμού της «Απορροφώμενης», όπως θα διαμορφωθούν μέχρι τη νόμιμη ολοκλήρωση της συγχώνευσης, λαμβανομένης υπόψιν της Έκθεσης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή για τη διαπίστωση της εκτιμηθείσας αξίας των περιουσιακών στοιχείων της «Απορροφώμενης» που θα συνταχθεί για τον σκοπό της παρούσας συγχώνευσης. Στην «Απορροφώσα» μεταβιβάζεται και κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο της «Απορροφώμενης», ακόμα και αν δεν κατονομάζεται ή περιγράφεται ειδικά ή επακριβώς στην ως άνω Έκθεση Εκτίμησης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή.

1.8. Η οριστική Σύμβαση Συγχώνευσης θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, θα υπογραφεί από τους νόμιμους εκπροσώπους των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών», και θα υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 16 του ν. 4601/2019 για κάθε μία από τις «Συγχωνευόμενες Εταιρείες». Η εν λόγω Συμβολαιογραφική πράξη Συγχώνευσης θα περιλαμβάνει και πλήρη περιγραφή των περιουσιακών στοιχείων της «Απορροφώμενης» για τη μεταβίβαση των οποίων απαιτείται η τήρηση ειδικού τύπου. Η συγχώνευση θεωρείται συντελεσθείσα με την καταχώριση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) της Σύμβασης Συγχώνευσης ως προς την «Απορροφώσα», ακόμα και

πριν από τη διαγραφή από το ΓΕΜΗ της «Απορροφώμενης» σύμφωνα με το άρθρο 18 του ν. 4601/2019 («**Ολοκλήρωση της Συγχώνευσης**»).

2. Συμμετοχή των Μετόχων της «Απορροφώμενης» στο μετοχικό κεφάλαιο της «Απορροφώσας»

2.1 Μετοχές τριάντα χιλιάδες (30.000) επί του μετοχικού κεφαλαίου της «Απορροφώμενης» δεν θα αποτελέσουν αντικείμενο ανταλλαγής με μετοχές του μετοχικού κεφαλαίου της «Απορροφώσας», καθώς οι μετοχές αυτές ανήκουν στην «Απορροφώσα». Η «Απορροφώσα» δεν υποχρεούται στην έκδοση νέων μετοχών για τη συγκεκριμένη συμμετοχή στο μετοχικό κεφάλαιο της «Απορροφώμενης», επειδή η υποχρέωση αποσβέννυται λόγω συγχύσεως. Οι συγκεκριμένες μετοχές της «Απορροφώμενης» με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης θα ακυρωθούν, ως μη έχουσες πλέον καμία αξία, συντασσόμενου για τον σκοπό αυτό ειδικού πρακτικού ακύρωσης από το Διοικητικό Συμβούλιο της «Απορροφώσας».

2.2 Τα Διοικητικά Συμβούλια των «Συγχωνευόμενων» Εταιρειών - στα πλαίσια του ότι οι εμπλεκόμενες εταιρείες ανήκουν στον ίδιο Όμιλο και οι μέτοχοι των «Συγχωνευόμενων» Εταιρειών συμπίπτουν - αποφάσισαν ότι οι νέες μετοχές που θα εκδοθούν λόγω της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που θα επέλθει στην «Απορροφώσα» εξαιτίας της συγχώνευσης της «Απορροφώμενης», θα διανεμηθούν στους μετόχους της «Απορροφώμενης» κατά την αναλογική συμμετοχή που έχουν στην «Απορροφώμενη», οπότε θα επέλθει μεταβολή στο συνολικό ποσοστό συμμετοχής εκάστου μετόχου επί του μετοχικού κεφαλαίου της «Απορροφώσας».

3. Ημερομηνία λογιστικού καταλογισμού πράξεων της «Απορροφώμενης» και τύχη οικονομικών αποτελεσμάτων (άρθρο 7 παρ. 2 εδ. ε ν. 4601/2019):

Αμέσως μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης τα σχετικά ποσά Ενεργητικού, Παθητικού και Καθαρής Θέσης της «Απορροφώμενης», συμπεριλαμβανομένων των Αποτελεσμάτων της περιόδου από 1.10.2025 έως την ημερομηνία «Ολοκλήρωσης της Συγχώνευσης», θα μεταφερθούν με συγκεντρωτικές εγγραφές στα βιβλία της «Απορροφώσας» και όλες οι πράξεις που θα διενεργούνται μετά την ημερομηνία ολοκλήρωσης συγχώνευσης στο όνομα της «Απορροφώμενης» θα θεωρούνται ότι γίνονται για λογαριασμό της «Απορροφώσας».

4. Ειδικά δικαιώματα μετόχων ή κατόχων άλλων τίτλων της «Απορροφώμενης» (άρθρο 7 παρ. 2 εδ. στ ν. 4601/2019):

Δεν υπάρχουν μέτοχοι που έχουν ειδικά δικαιώματα στην «Απορροφώμενη», ούτε κάτοχοι άλλων τίτλων, πλην μετοχών.

5. Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα εμπειρογνωμόνων, μελών Δ.Σ. και ελεγκτών «Συγχωνευόμενων Εταιρειών» (άρθρο 7 παρ. 2 εδ. ζ' ν. 4601/2019):

Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα για τα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων και τους εσωτερικούς ελεγκτές των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών» δεν προβλέπονται από τα καταστατικά αυτών ή από αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων τους, ούτε παρέχονται τέτοια λόγω της παρούσας συγχώνευσης.

6. Συνέπειες «Ολοκλήρωσης της Συγχώνευσης»:

6.1. Με την «Ολοκλήρωση της Συγχώνευσης», η «Απορροφώμενη» λύεται και παύει να υφίσταται, χωρίς να επακολουθήσει η θέση

της υπό εκκαθάριση και το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό), μεταβιβάζεται δε αυτοδικαίως στην «Απορροφώσα» με βάση τη Σύμβαση Συγχώνευσης, αλλά και εκ του Νόμου.

6.2. Τα περιουσιακά στοιχεία της «Απορροφώμενης» που θα μεταβιβαστούν στην «Απορροφώσα», όπως προαναφέρθηκε, είναι αυτά που αναγράφονται στον με ημερομηνία 30.09.2025 Ισολογισμό Μετασχηματισμού της «Απορροφώμενης», η δε διαπίστωση της εκτιμηθείσας αξίας των περιουσιακών στοιχείων θα διενεργηθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή, όπως θα υφίστανται και θα ευρίσκονται κατά την ολοκλήρωση της διαδικασίας συγχώνευσης. Η πλήρης περιγραφή των περιουσιακών στοιχείων της «Απορροφώμενης» θα γίνει στην Οριστική Συμβολαιογραφική Πράξη Συγχώνευσης.

6.3. Η «Απορροφώμενη» δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται αντιστοίχως ότι η περιουσία της ως σύνολο (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 30.09.2025 είναι αυτή που αναφέρεται στον με ημερομηνία 30.09.2025 Ισολογισμό Μετασχηματισμού της, στον οποίο αναγράφονται τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην «Απορροφώσα» περιουσιακά στοιχεία της, όπως θα διαπιστωθούν από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή και επίσης ότι τα εισφερόμενα περιουσιακά ενεργητικά μεν στοιχεία τυγχάνουν της αποκλειστικής κυριότητας της «Απορροφώμενης» και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματος, τα δε παθητικά στοιχεία ανέρχονται στα ποσά που αναγράφονται στον ως άνω αναφερόμενο Ισολογισμό της.

6.4. Η «Απορροφώσα» δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της «Απορροφώμενης», όπως αναφέρονται στον με ημερομηνία 30.09.2025 Ισολογισμό Μετασχηματισμού της «Απορροφώμενης» και όπως θα

εκτιμηθούν στην οικεία Έκθεση Εκτίμησης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί και οριστικοποιηθεί μέχρι την «Ολοκλήρωση της Συγχώνευσης», οπότε τα περιουσιακά αυτά στοιχεία της «Απορροφώμενης» θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της «Απορροφώσας».

6.5. Με την «Ολοκλήρωση της Συγχώνευσης», η «Απορροφώσα» υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος και αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος στο σύνολο της περιουσίας (ενεργητικό και παθητικό), δηλαδή στο σύνολο των δικαιωμάτων, απαιτήσεων, αξιώσεων, υποχρεώσεων, άυλων αγαθών ή άλλων περιουσιακών στοιχείων και γενικά των έννομων σχέσεων που προκύπτουν εκ του Νόμου ή από οποιαδήποτε άλλη σύμβαση ή δικαιοπραξία της «Απορροφώμενης», συμπεριλαμβανόμενων τυχόν διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ αυτής.

6.6. Τυχόν δίκες της «Απορροφώμενης» θα συνεχιστούν από την «Απορροφώσα», χωρίς καμία άλλη διατύπωση, μη επερχόμενης βίαιης διακοπής αυτών λόγω της συγχώνευσης και χωρίς να απαιτείται δήλωση για την επανάληψη τους.

7. Λοιποί όροι

7.1. Οι «Συγχωνευόμενες Εταιρείες» θα προβούν σε κάθε αναγκαία ενέργεια για τη χορήγηση των κατά νόμο προβλεπόμενων αδειών ή εγκρίσεων των αρμόδιων εποπτευουσών Αρχών, προκειμένου να υλοποιηθεί η συγχώνευση.

7.2. Οι όροι του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης συμφωνήθηκαν κατόπιν ειδικών αποφάσεων των Διοικητικών Συμβουλίων των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών».

7.3. Τα συμβαλλόμενα μέρη δηλώνουν ότι παραιτούνται, χωρίς καμία επιφύλαξη, από κάθε είδους δικαίωμά να προσβάλλουν την

παρούσα σύμβαση, για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία.

Σε πίστωση των ανωτέρω συνετάγη το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης σε δύο (2) όμοια πρωτότυπα και υπογράφεται από τους νόμιμους εκπροσώπους των συμβαλλόμενων εταιρειών, εκάστη των οποίων λαμβάνει από ένα (1) όμοιο πρωτότυπο.

Για την «Απορροφώσα»
«ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος
Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά,
διανομή, εισαγωγή και
εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας

Για την «Απορροφώμενη»
«ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»

Το ανωτέρω Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης υποβλήθηκε στις διατυπώσεις δημοσιότητας, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 8 παρ. 1 του Ν. 4601/2019 από κάθε μια από τις συμβαλλόμενες στο παρόν εταιρείες, ειδικότερα:

Το από 20-10-2025 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ.:

i) στις 24-10-2025 με ΚΑΚ 5609273 για την εταιρεία «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ Η-ΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» και

ii) στις 24-10-2025 με ΚΑΚ 5609264 για την εταιρεία «ENELCO ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗ,

ΜΕΤΑΦΟΡΑ, ΔΙΑΝΟΜΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΞΑΓΩΓΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ».

Εκτός αυτού, οι Γενικές Συνελεύσεις των συγχωνευόμενων εταιρειών κατά τις από 5-12-2025 συνεδριάσεις τους, επικυρωμένα αντίγραφα πρακτικών των οποίων προσαρτώνται στο παρόν, συμφώνησαν ότι δεν απαιτείται Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, με την οποία να επεξηγείται από νομική και οικονομική άποψη το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης κατ' εφαρμογή της παρ. 5 του άρθρου 9 του Ν. 4601/2019, ούτε εξέταση του Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης και έκθεση από εμπειρογνώμονες κατ' εφαρμογή της παρ. 7 του άρθρου 10 του Ν. 4601/2019.

Διά των από 5-12-2025 συνεδριάσεών τους, οι Έκτακτες Γενικές Συνελεύσεις των συγχωνευόμενων εταιρειών επικυρωμένα αντίγραφα πρακτικών των οποίων προσαρτώνται στο παρόν, ενέκριναν την συγχώνευση των ώδε συμβαλλομένων ανωνύμων εταιριών, με απορρόφηση της «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ Η-ΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» από την «ENELCO ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗ, ΜΕΤΑΦΟΡΑ, ΔΙΑΝΟΜΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΞΑΓΩΓΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» με βάση τις διατάξεις των άρθρων 7-21 και 30-38 του Ν. 4601/2019, των άρθρων 47 εως και 59 του Ν. 5162/2024, του Ν. 5193/2025 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν, ενέκριναν το από 20-10-2025 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης, την από 15-10-2025 Έκθεση του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Μελέτιου Σιαστάθη (ΑΜΣΟΕΛ 12181) και

όρισαν τους εδώ εμφανιζόμενους ως εκπροσώπους και εντολοδόχους των συγχωνευομένων εταιρειών για την υπογραφή του παρόντος, και γενικά για τη διενέργεια κάθε απαιτούμενης για την ολοκλήρωση της συγχώνευσης πράξης.

Σήμερα με το παρόν οι εδώ συμβαλλόμενες εταιρείες, όπως εκπροσωπούνται, **καταρτίζουν και συνομολογούν** την οριστική σύμβαση συγχωνεύσεως, με βάση το ανωτέρω Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης με τους ακόλουθους όρους και συμφωνίες:

ΣΥΜΒΑΣΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας» ΚΑΙ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» Με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη (Κατ΄ εφαρμογήν των άρθρων 7 έως 21 και 30 έως 38 του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις των άρθρων 47 έως 59 του Ν. 5162/2024 όπως ισχύει και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018

Ι. Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας και τον διακριτικό τίτλο «ENELCO Μονοπρόσωπη Α.Ε.», που εδρεύει στον Δήμο Αμαρουσίου Αττικής, επί της Λεωφόρου Κηφισίας αριθμός 209, με αριθμό ΓΕΜΗ 003499901000, ΑΦΜ 099360160, ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ, όπως νόμιμα εκπροσωπείται για την υπογραφή του παρόντος από τον κ. Ανδρέα Διαμαντόπουλο του Σταύρου, Πρόεδρο και Διευθύνοντα

Σύμβουλο του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, δυνάμει ειδικής εντολής και πληρεξουσιότητας που του παρασχέθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την από 30η Σεπτεμβρίου 2025 συνεδρίασή του (στο εξής η «Απορροφώσα»).

ΙΙ. Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» και τον διακριτικό τίτλο «NECO Α.Ε.», που εδρεύει στον Δήμο Αμαρουσίου Αττικής, επί της Λεωφόρου Κηφισίας αριθμός 209, με αριθμό ΓΕΜΗ 4865901000, ΑΦΜ 999631399, ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ, όπως νόμιμα εκπροσωπείται για την υπογραφή του παρόντος από τον κ. Χρήστο Κοπελούζο του Δημητρίου, Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, δυνάμει ειδικής εντολής και πληρεξουσιότητας που του παρασχέθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την από 30η Σεπτεμβρίου 2025 συνεδρίασή του (στο εξής η «Απορροφώμενη») και στο εξής η «Απορροφώσα» με την «Απορροφώμενη», καλούμενες από κοινού οι «Συγχωνευόμενες Εταιρείες».

Αφού έλαβαν υπόψη τους, τα εξής :

Προοίμιο:

Α. Το μετοχικό κεφάλαιο της «Απορροφώσας» ανέρχεται σε εξήντα χιλιάδες εκατόν οχτώ ευρώ και ογδόντα λεπτά (60.108,80) ευρώ, διαιρούμενο σε δύο χιλιάδες σαράντα οχτώ (2.048) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29,35€) εκάστη.

Β. Το μετοχικό κεφάλαιο της «Απορροφώμενης» ανέρχεται σε εξακόσιες χιλιάδες (600.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε εξήντα χιλιάδες (60.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα ευρώ (10,00) εκάστη.

Γ. Οι «Συγχωνευόμενες Εταιρείες», εκπροσωπούμενες από τα Διοικητικά Συμβούλιά τους, αποφάσισαν από κοινού τη συγχώνευση με απορρόφηση της «Απορροφώμενης» από την «Απορροφώσα» και προς τούτο συνέταξαν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης (ΣΣΣ) κατά τα άρθρα 7 έως 21 και 30 έως 38 του Ν. 4601/2019, τα άρθρα 47 έως 59 του Ν. 5162/2024 και το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018.

Δ. Τα Διοικητικά Συμβούλια των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών», μετά από εξέταση των οικονομικών δεδομένων τους, διαπίστωσαν ότι η εν λόγω συγχώνευση θα ωφελήσει και τις δυο εταιρείες, καθώς αμφότερες επιδιώκουν αλληλεπιδραστικούς και άμεσα μεταξύ τους σχετιζόμενους σκοπούς, με την ενοποίηση δε των συναφών επιχειρηματικών δραστηριοτήτων τους θα αυξηθούν τα διαθέσιμα στις συγχωνευόμενες εταιρείες μέσα (κεφάλαια, στελέχη κ.λπ.), θα βελτιωθεί η αποδοτικότητα των απασχολουμένων κεφαλαίων, θα αξιοποιηθεί η διαθέσιμη τεχνογνωσία, ενώ, παράλληλα, θα μειωθούν τα λειτουργικά έξοδα και θα υπάρξει ορθολογικότερη οργάνωση των δραστηριοτήτων των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών».

Κατόπιν των ανωτέρω, συμφωνήθηκε και έγινε αμοιβαίως αποδεκτή η συγχώνευση με απορρόφηση της «Απορροφώμενης» από την «Απορροφώσα», σύμφωνα με τους κάτωθι ειδικότερους όρους και συμφωνίες:

1. Στοιχεία Συγχωνευόμενων Εταιρειών (άρθρο 7 παρ. 2 εδ. α ν.4601/2019) και Διαδικασία Συγχώνευσης:

1.1. Στη συμφωνούμενη με το παρόν συγχώνευση συμμετέχουν οι συμβαλλόμενες εταιρείες, με τα παρακάτω στοιχεία:

Α) «Απορροφώσα» είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την

παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας και τον διακριτικό τίτλο «ENELCO Μονοπρόσωπη Α.Ε.», που εδρεύει στον Δήμο Αμαρουσίου Αττικής, επί της Λεωφόρου Κηφισίας αριθμός 209, με αριθμό ΓΕΜΗ 003499901000, ΑΦΜ 099360160, ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ.

Β) «Απορροφώμενη» είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» και τον διακριτικό τίτλο «NECO Α.Ε.», που εδρεύει στον Δήμο Αμαρουσίου Αττικής, επί της Λεωφόρου Κηφισίας αριθμός 209 με αριθμό ΓΕΜΗ 4865901000, ΑΦΜ 999631399, ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ.

1.2. Οι ανωτέρω συμβαλλόμενες εταιρείες συμφωνούν τη συγχώνευση με απορρόφηση της «Απορροφώμενης» από την «Απορροφώσα», με βάση τα οικονομικά στοιχεία της «Απορροφώμενης», όπως αυτά εμφανίζονται και θα εκτιμηθούν στον με ημερομηνία 30.09.2025 αντίστοιχο Ισολογισμό Μετασχηματισμού.

1.3. Η συγχώνευση με απορρόφηση της «Απορροφώμενης» από την «Απορροφώσα» θα γίνει κατ' εφαρμογή των άρθρων 7 έως 21 και 30 έως 38 του Ν. 4601/2019, των άρθρων 47 έως και 59 του Ν. 5162/2024 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 όπως ισχύουν, και εν γένει της εμπορικής, εταιρικής και φορολογικής νομοθεσίας, στους όρους και διατυπώσεις των οποίων υποβάλλεται το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης.

1.4. Η «Απορροφώμενη» θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην «Απορροφώσα» με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, η οποία αποτυπώνεται στον με ημερομηνία 30.09.2025 Ισολογισμό Μετασχηματισμού, που συντάχθηκε για τους σκοπούς της παρούσας και όπως αυτή

(η περιουσία) θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη ολοκλήρωση της συγχώνευσης, λαμβανομένης υπόψιν της Έκθεσης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή για τη διαπίστωση της εκτιμηθείσας αξίας των περιουσιακών στοιχείων της «Απορροφώμενης» που θα συνταχθεί για τον σκοπό της συγχώνευσης από τον οριζόμενο με τα από 30η Σεπτεμβρίου 2025 Πρακτικά Διοικητικών Συμβουλίων των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών» Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στον Ν. 4601/2019, Ν. 5162/2024 και Ν. 4548/2018.

1.5. Κατ' εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 9 παρ. 5 του Ν. 4601/2019 δεν απαιτείται Έκθεση των Διοικητικών Συμβουλίων των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών», με την οποία επεξηγείται από νομική και οικονομική άποψη το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης ή σχετική ενημέρωση προς τις Γενικές Συνελεύσεις των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών», εφόσον οι μέτοχοι των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών» έχουν συμφωνήσει εγγράφως να μην καταρτισθεί η σχετική Έκθεση ή να μην λάβει χώρα η σχετική ως άνω ενημέρωση.

1.6. Κατ' εφαρμογή της παρ. 7 του άρθρου 10 του Ν. 4601/2019 δεν απαιτείται η εξέταση του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης, ούτε σχετική Έκθεση Εμπειρογνώμονα του άρθρου 10 παρ. 1 του ιδίου ως άνω Νόμου, καθώς οι μέτοχοι των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών» έχουν συμφωνήσει εγγράφως επ' αυτού.

1.7. Τα περιουσιακά στοιχεία της «Απορροφώμενης» που θα μεταβιβασθούν στην «Απορροφώσα», είναι αυτά που αναγράφονται στον με ημερομηνία 30.09.2025 Ισολογισμό Μετασχηματισμού της «Απορροφώμενης», όπως θα διαμορφωθούν μέχρι τη νόμιμη ολοκλήρωση της συγχώνευσης,

λαμβανομένης υπόψιν της Έκθεσης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή για τη διαπίστωση της εκτιμηθείσας αξίας των περιουσιακών στοιχείων της «Απορροφώμενης» που θα συνταχθεί για τον σκοπό της παρούσας συγχώνευσης. Στην «Απορροφώσα» μεταβιβάζεται και κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο της «Απορροφώμενης», ακόμα και αν δεν κατονομάζεται ή περιγράφεται ειδικά ή επακριβώς στην ως άνω Έκθεση Εκτίμησης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή.

1.8. Η οριστική Σύμβαση Συγχώνευσης θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, θα υπογραφεί από τους νόμιμους εκπροσώπους των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών», και θα υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 16 του ν. 4601/2019 για κάθε μία από τις «Συγχωνευόμενες Εταιρείες». Η εν λόγω Συμβολαιογραφική πράξη Συγχώνευσης περιλαμβάνει πλήρη περιγραφή των περιουσιακών στοιχείων της «Απορροφώμενης» για τη μεταβίβαση των οποίων απαιτείται η τήρηση ειδικού τύπου. Η συγχώνευση θεωρείται συντελεσθείσα με την καταχώριση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) της Σύμβασης Συγχώνευσης ως προς την «Απορροφώσα», ακόμα και πριν από τη διαγραφή από το ΓΕΜΗ της «Απορροφώμενης» σύμφωνα με το άρθρο 18 του ν. 4601/2019 («Ολοκλήρωση της Συγχώνευσης»).

2. Συμμετοχή των Μετόχων της «Απορροφώμενης» στο μετοχικό κεφάλαιο της «Απορροφώσας»

2.1 Μετοχές τριάντα χιλιάδες (30.000) επί του μετοχικού κεφαλαίου της «Απορροφώμενης» δεν θα αποτελέσουν αντικείμενο ανταλλαγής με μετοχές του μετοχικού κεφαλαίου της

«Απορροφώσας», καθώς οι μετοχές αυτές ανήκουν στην «Απορροφώσα». Η «Απορροφώσα» δεν υποχρεούται στην έκδοση νέων μετοχών για τη συγκεκριμένη συμμετοχή ΄στο μετοχικό κεφάλαιο της «Απορροφώμενης», επειδή η υποχρέωση αποσβέννυται λόγω συγχύσεως. Οι συγκεκριμένες μετοχές της «Απορροφώμενης» με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης θα ακυρωθούν, ως μη έχουσες πλέον καμία αξία, συντασσόμενου για τον σκοπό αυτό ειδικού πρακτικού ακύρωσης από το Διοικητικό Συμβούλιο της «Απορροφώσας».

2.2 Τα Διοικητικά Συμβούλια των «Συγχωνευόμενων» Εταιρειών - στα πλαίσια του ότι οι εμπλεκόμενες εταιρείες ανήκουν στον ίδιο Όμιλο και οι μέτοχοι των «Συγχωνευόμενων» Εταιρειών συμπίπτουν - αποφάσισαν ότι οι νέες μετοχές που θα εκδοθούν λόγω της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που θα επέλθει στην «Απορροφώσα» εξαιτίας της συγχώνευσης της «Απορροφώμενης», θα διανεμηθούν στους μετόχους της «Απορροφώμενης» κατά την αναλογική συμμετοχή που έχουν στην «Απορροφώμενη», οπότε θα επέλθει μεταβολή στο συνολικό ποσοστό συμμετοχής εκάστου μετόχου επί του μετοχικού κεφαλαίου της «Απορροφώσας».

Η καθαρή θέση της απορροφώσας εταιρείας «ENELCO Μονοπρόσωπη Ανώνυμος Εταιρεία για την παραγωγή, μεταφορά, διανομή, εισαγωγή και εξαγωγή ηλεκτρικής ενέργειας», η οποία σήμερα ανέρχεται σε ευρώ 1.244.869,40 θα αυξηθεί λόγω της απορρόφησης ως εξής:

Η απορροφώμενη «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» θα εισφέρει την εκτιμηθείσα καθαρή θέση ποσού ευρώ 399.530,96 αφαιρουμένου του μετοχικού κεφαλαίου ευρώ 300.000,00 που κατέχει η Απορροφώσα εταιρεία και θα διαγραφεί λόγω σύγχυσης, ήτοι θα

διαγραφεί με απομείωση του λογαριασμού «Συμμετοχές», όπως αυτός εμφανίζεται στα βιβλία της απορροφώσας κατά την ημερομηνία μετασχηματισμού. Συνεπώς η εισφερθείσα Καθαρή θέση της εταιρείας «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» θα ανέλθει σε ευρώ 99.530,96.

Από την εισφερθείσα Καθαρή θέση της άνω απορροφώμενης ποσό ευρώ 300.015,70 θα κεφαλαιοποιηθεί και θα εκδοθούν 10.222 μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης ευρώ 29,35 και η υπόλοιπη διαφορά μεταξύ της καθαρής θέσης της απορροφώμενης εταιρίας κατά την ημερομηνία ισολογισμού μετασχηματισμού και της εκτιμηθείσας θα εμφανισθεί σε ειδικό λογαριασμό αποθεματικού ως διαφορά προκύψασα από την συγχώνευση.

Λαμβανομένων υπόψη των ανωτέρω, και συνεκτιμώμενων των εσωτερικών αξιών των μετοχών της απορροφούσας και της απορροφούμενης, όπως αυτές προσδιορίσθηκαν και μας κοινοποιήθηκαν από τις οικονομικές υπηρεσίες των δύο εταιρειών και των οποίων η σύγκριση και ο εξ αυτής προκύπτων λόγος προσδιορίζει και οριοθετεί κατά μεγάλη προσέγγιση τη **σχέση ανταλλαγής**, οι μέτοχοι της απορροφούμενης, θα λάβουν με αναλογία μία (1) νέα μετοχή της απορροφούσας εταιρείας, από αυτές που θα εκδοθούν λόγω της απορροφήσεως, για κάθε 2,93 μετοχές της απορροφούμενης που κατείχαν.

Η εισφερθείσα καθαρή θέση της απορροφώμενης εταιρείας «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» θα διαμορφωθεί στα βιβλία της απορροφώσας ως εξής:

	Ποσά σε ευρώ
Μετοχικό Κεφάλαιο	300.015,70
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	553.822,83
Αποτελέσματα εις νέο	-754.307,57
Σύνολο Καθαρής Θέσης	**99.530,96**

Η καθαρή θέση της Απορροφώσας μετά τη συγχώνευση θα ανέλθει σε ευρώ 1.344.400,36 και αναλύεται ως εξής:

Μετοχικό κεφάλαιο	360.124,50
Υπέρ το άρτιο	12.793.159,20
Τακτικό αποθεματικό	554.368,36
Υπεραξία λόγω εκτίμησης	43,06
Αποτελέσματα εις νέον	-12.363.294,76
Σύνολο καθαρής Θέσης	**1.344.400,36**

Στα πλαίσια της συγχώνευσης το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας θα ανέλθει σε ευρώ 360.124,50 διαιρούμενο σε 12.270,00 μετοχές ονομαστικής αξίας Ευρώ 29,35 εκάστης.

Ταυτόχρονα με την απορρόφηση και για λόγους διευκόλυνσης/στρογγυλοποίησης προς τον σκοπό της έκδοσης άρτιου αριθμού νέων μετοχών και πέραν της αντλήσεως του μετοχικού κεφαλαίου της αορροφούμενης που θα γίνει λόγω της εισφοράς του μετοχικού κεφαλαίου τους θα κεφαλαιοποιηθεί ποσό € 15,70 από τον λογαριασμό του τακτικού αποθεματικού.

Οι νέες μετοχές που θα εκδοθούν, θα διανεμηθούν στους μετόχους ως εξής:

Μέτοχοι	**Αρ. μετοχών**	**ονομ. αξία μετοχής**	**μετοχικό κεφάλαιο**	**Ποσοστό**
HORIZON ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΕ	2.048,00	29,35	60.108,80	16,6911%
ΠΡΟΜΗΘΕΑΣ GAS MON. ΑΕ	5.111,00	29,35	150.007,85	41,6544%
DAMCO ΑΕ ENERGY ΑΕ	5.111,00	29,35	150.007,85	41,6544%
σύνολο	**12.270,00**		**360.124,50**	**100%**

Αποτέλεσμα συγχώνευσης

Επομένως με τη συγχώνευση το μετοχικό κεφάλαιο αυξάνεται συνολικά κατά το ποσό των ευρώ 300.015,70 με την έκδοση 10.222 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας ευρώ 29,35. Το μετοχικό κεφάλαιο διαμορφώνεται στο ποσό των ευρώ 360.124,50 διαιρούμενο σε 12.270 μετοχές ονομαστικής αξίας ευρώ 29,35 εκάστης.

3. Ημερομηνία λογιστικού καταλογισμού πράξεων της «Απορροφώμενης» και τύχη οικονομικών αποτελεσμάτων (άρθρο 7 παρ. 2 εδ. ε ν. 4601/2019):

Αμέσως μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης τα σχετικά ποσά Ενεργητικού, Παθητικού και Καθαρής Θέσης της «Απορροφώμενης», συμπεριλαμβανομένων των Αποτελεσμάτων της περιόδου από 1.10.2025 έως την ημερομηνία «Ολοκλήρωσης της Συγχώνευσης», θα μεταφερθούν με συγκεντρωτικές εγγραφές στα βιβλία της «Απορροφώσας» και όλες οι πράξεις που θα διενεργούνται μετά την ημερομηνία ολοκλήρωσης συγχώνευσης στο όνομα της «Απορροφώμενης» θα θεωρούνται ότι γίνονται για λογαριασμό της «Απορροφώσας».

4. Ειδικά δικαιώματα μετόχων ή κατόχων άλλων τίτλων της «Απορροφώμενης» (άρθρο 7 παρ. 2 εδ. στ ν. 4601/2019):

Δεν υπάρχουν μέτοχοι που έχουν ειδικά δικαιώματα στην «Απορροφώμενη», ούτε κάτοχοι άλλων τίτλων, πλην μετοχών.

5. Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα εμπειρογνωμόνων, μελών Δ.Σ. και ελεγκτών «Συγχωνευόμενων Εταιρειών» (άρθρο 7 παρ. 2 εδ. ζ' ν. 4601/2019):

Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα για τα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων και τους εσωτερικούς ελεγκτές των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών» δεν προβλέπονται από τα καταστατικά αυτών ή από αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων τους, ούτε παρέχονται τέτοια λόγω της παρούσας συγχώνευσης.

6. Συνέπειες «Ολοκλήρωσης της Συγχώνευσης»:

6.1. Με την «Ολοκλήρωση της Συγχώνευσης», η «Απορροφώμενη» λύεται και παύει να υφίσταται, χωρίς να επακολουθήσει η θέση της υπό εκκαθάριση και το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό), μεταβιβάζεται δε αυτοδικαίως στην «Απορροφώσα» με βάση τη Σύμβαση Συγχώνευσης, αλλά και εκ του Νόμου.

6.2. Τα περιουσιακά στοιχεία της «Απορροφώμενης» που θα μεταβιβαστούν στην «Απορροφώσα», όπως προαναφέρθηκε, είναι αυτά που αναγράφονται στον με ημερομηνία 30.09.2025 Ισολογισμό Μετασχηματισμού της «Απορροφώμενης», η δε διαπίστωση της εκτιμηθείσας αξίας των περιουσιακών στοιχείων θα διενεργηθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή, όπως θα υφίστανται και θα ευρίσκονται κατά την ολοκλήρωση της διαδικασίας συγχώνευσης. Η πλήρης περιγραφή των περιουσιακών στοιχείων της «Απορροφώμενης» θα γίνει στην Οριστική Συμβολαιογραφική Πράξη Συγχώνευσης.

6.3. Η «Απορροφώμενη» δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται αντιστοίχως ότι η περιουσία της ως σύνολο (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 30.09.2025 είναι αυτή που αναφέρεται στον με ημερομηνία 30.09.2025 Ισολογισμό Μετασχηματισμού της, στον οποίο αναγράφονται τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην «Απορροφώσα» περιουσιακά στοιχεία της, όπως θα διαπιστωθούν από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή και επίσης ότι τα εισφερόμενα περιουσιακά ενεργητικά μεν στοιχεία τυγχάνουν της αποκλειστικής κυριότητας της «Απορροφώμενης» και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματος, τα δε παθητικά στοιχεία ανέρχονται στα ποσά που αναγράφονται στον ως άνω αναφερόμενο Ισολογισμό της.

6.4. Η «Απορροφώσα» δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της «Απορροφώμενης», όπως αναφέρονται στον με ημερομηνία 30.09.2025 Ισολογισμό Μετασχηματισμού της «Απορροφώμενης» και όπως θα εκτιμηθούν στην οικεία Έκθεση Εκτίμησης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί και οριστικοποιηθεί μέχρι την «Ολοκλήρωση της Συγχώνευσης», οπότε τα περιουσιακά αυτά στοιχεία της «Απορροφώμενης» θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της «Απορροφώσας».

6.5. Με την «Ολοκλήρωση της Συγχώνευσης», η «Απορροφώσα» υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος και αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος στο σύνολο της περιουσίας (ενεργητικό και παθητικό), δηλαδή στο σύνολο των δικαιωμάτων, απαιτήσεων, αξιώσεων, υποχρεώσεων, άυλων αγαθών ή άλλων περιουσιακών στοιχείων και γενικά των έννομων σχέσεων που προκύπτουν εκ του Νόμου ή από οποιαδήποτε άλλη σύμβαση ή δικαιοπραξία της «Απορροφώμενης», συμπεριλαμβανόμενων τυχόν διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ αυτής.

6.6. Τυχόν δίκες της «Απορροφώμενης» θα συνεχιστούν από την «Απορροφώσα», χωρίς καμία άλλη διατύπωση, μη επερχόμενης βίαιης διακοπής αυτών λόγω της συγχώνευσης και χωρίς να απαιτείται δήλωση για την επανάληψη τους.

7. Λοιποί όροι

7.1. Οι «Συγχωνευόμενες Εταιρείες» θα προβούν σε κάθε αναγκαία ενέργεια για τη χορήγηση των κατά νόμο προβλεπόμενων αδειών ή εγκρίσεων των αρμόδιων

εποπτευουσών Αρχών, προκειμένου να υλοποιηθεί η συγχώνευση.

7.2. Οι όροι του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης συμφωνήθηκαν κατόπιν ειδικών αποφάσεων των Διοικητικών Συμβουλίων των «Συγχωνευόμενων Εταιρειών».

7.3. Τα συμβαλλόμενα μέρη δηλώνουν ότι παραιτούνται, χωρίς καμία επιφύλαξη, από κάθε είδους δικαίωμά να προσβάλλουν την παρούσα σύμβαση, για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία.

Τέλος, η Γενική Συνέλευση ομόφωνα αποφάσισε την τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της Εταιρείας ως ακολούθως:

«ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Κατά την ίδρυση της Εταιρείας το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας ορίστηκε στο ποσό των διακοσίων εκατομμυρίων δραχμών (200.000.000) και διαιρείται σε είκοσι χιλιάδες (20.000) μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα χιλιάδων (10.000) δραχμών η κάθε μία από αυτές.

2. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 29.06.2002 το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας μετατράπηκε σε ευρώ και ανήλθε σε πεντακόσιες ογδόντα επτά χιλιάδες ευρώ (€ 587.000) διαιρούμενο σε είκοσι χιλιάδες (20.000) μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (€ 29,35) η κάθε μία.

3. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 21.06.2007, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρίας αυξήθηκε κατά ποσό τριακοσίων χιλιάδων ενενήντα εννέα χιλιάδων εκατόν εξήντα ευρώ (399.160 €), με την έκδοση δεκατριών χιλιάδων εξακοσίων (13.600) νέων μετοχών

ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29,35 €), οι οποίες διατέθηκαν σε τιμή υπέρ το άρτιον, συνολικώς διακοσίων ενενήντα τεσσάρων ευρώ και δέκα λεπτών (294,10 €) η καθεμία. Κατόπιν της αυξήσεως αυτής, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται πλέον σε ποσό εννιακοσίων ογδόντα έξι χιλιάδων εκατόν εξήντα ευρώ (986. 160 €), διαιρούμενο σε τριάντα τρεις χιλιάδες εξακόσιες (33.600) μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29,35 €), και κατά τα προβλεπόμενο στο νόμο, θα σχηματισθεί αποθεματικό από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιον ύψους τριών εκατομμυρίων εξακοσίων χιλιάδων εξήντα ευρώ (3.600.600 €).

4. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 29 Απριλίου 2008, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε είκοσι εννέα εκατομμύρια, εξακόσιες είκοσι πέντε χιλιάδες, τριακόσια τρία Ευρώ (29.625.303), δια μερικής καταβολής σύμφωνα με το άρθρο 12 του Ν. 2190/1920 και του άρθρου 6 του παρόντος Καταστατικού, με την έκδοση ενός εκατομμυρίου εννέα χιλιάδων, τριακοσίων ογδόντα (1.009.380) νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (€29.35) εκάστη, οι οποίες διατέθηκαν σε τιμή υπέρ το άρτιον τριάντα εννέα ευρώ και είκοσι λεπτών (€39,2 εκάστη). Κατόπιν της αυξήσεως αυτής, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται πλέον σε τριάντα εκατομμύρια, εξακόσιες έντεκα χιλιάδες και τετρακόσια εξήντα τρία Ευρώ (€30.611.463), διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο σαράντα δυο χιλιάδες εννιακόσιες ογδόντα (1,042,980) μετοχές ολοσχερώς αποπληρωμένες ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (€29,35) εκάστη. Κατά τα προβλεπόμενα στο νόμο θα σχηματιστεί αποθεματικό από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιον ανερχόμενο σε εννέα εκατομμύρια, εννιακόσιες σαράντα δυο χιλιάδες και τριακόσια ενενήντα τρία Ευρώ (€9.942.393).

5. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 26 Φεβρουαρίου 2009, το Μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε έξι εκατομμύρια, τριακόσιες πενήντα χιλιάδες εκατόν εξήντα έξι Ευρώ (€6.350.166) με καταβολή σε μετρητά σύμφωνα με Ν. 2190/1920 και του παρόντος Καταστατικού, με την έκδοση διακοσίων δέκα έξι χιλιάδων και τριακοσίων εξήντα (216.360) νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (€29.35) εκάστη, οι οποίες διατέθηκαν με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των υφιστάμενων μετόχων και σε τιμή πενήντα οκτώ ευρώ και εβδομήντα λεπτών (€58,70) εκάστη. Κατόπιν της αυξήσεως αυτής, το Μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται πλέον σε τριάντα εννέα εκατομμύρια, εννιακόσιες εξήντα μία χιλιάδες και εξακόσια είκοσι εννέα Ευρώ (€39.961.629), διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο διακόσιες πενήντα εννέα χιλιάδες τριακόσιες σαράντα χιλιάδες (1.259.340) πλήρως αποπληρωμένες κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (€29,35). Σύμφωνα με το νόμο το ποσό των έξι εκατομμυρίων, τριακοσίων πενήντα χιλιάδων και εκατόν εξήντα έξι Ευρώ (6.350.166) θα αχθεί σε πίστωση του λογαριασμού «υπέρ το άρτιο της Εταιρείας».

6. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 14 Απριλίου 2009 διορθώθηκε το τυπικό σφάλμα ως προς το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο που προέκυψε από την από 26 Φεβρουαρίου 2009 Γενική Συνέλευση των μετόχων. Δυνάμει της από 14 Απριλίου 2009 απόφασης της Γενικής Συνέλευσης, η οποία τροποποίησε την από 26 Φεβρουαρίου 2009 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, το Μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται πλέον σε τριάντα έξι εκατομμύρια, εννιακόσιες εξήντα μία χιλιάδες και εξακόσια είκοσι εννέα Ευρώ (€36.961.629), διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο διακόσιες πενήντα εννέα χιλιάδες τριακόσιες σαράντα χιλιάδες (1.259.340) πλήρως αποπληρωμένες κοινές

ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (€29,35). Σύμφωνο με το νόμο το ποσό των έξι εκατομμυρίων, τριακοσίων πενήντα χιλιάδων και εκατόν εξήντα έξι Ευρώ (6.350.166) θα αχθεί σε πίστωση του λογαριασμού «υπέρ το άρτιο» της Εταιρείας.

7. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 31 Οκτωβρίου 2011 το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας μειώθηκε κατά ποσό τριάντα έξι εκατομμύρια εννιακόσιες μια χιλιάδες πεντακόσια είκοσι Ευρώ και είκοσι λεπτά (€ 36,901,520.2) δια της ακυρώσεως ενός εκατομμυρίου διακοσίων πενήντα επτά χιλιάδων διακοσίων ενενήντα δύο μετοχών (1,257,292) ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29.35) η καθεμία. Σε συνέχεια αυτής της μείωσης, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας είναι τώρα ύψους εξήντα χιλιάδων εκατόν οκτώ ευρώ και ογδόντα λεπτών (€ 60,108.8), διαιρούμενο σε δύο χιλιάδες σαράντα οκτώ (2048) μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29.35) η καθεμία.

8. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 16/12/2011 το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά ποσό επτά εκατομμύρια ενενήντα εννέα χιλιάδες εννιακόσια ενενήντα εννέα ευρώ και ογδόντα λεπτά (7.099.999,80 €) δια της κεφαλαιοποίησης μέρους του υπέρ το άρτιο αποθεματικού, με την έκδοση διακοσίων σαράντα ενός χιλιάδων εννιακοσίων οκτώ (241.908) νέων μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29.35) η καθεμία. Σε συνέχεια αυτής της αύξησης, το Μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας είναι τώρα ύψους επτά εκατομμυρίων εκατόν εξήντα χιλιάδων εκατόν οκτώ ευρώ και εξήντα λεπτών (€ 7.160.108,6), διαιρούμενο σε διακόσιες σαράντα τρείς χιλιάδες εννιακόσιες πενήντα έξι (243.956) μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29.35) η καθεμία.

9. Δια αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 16 Απριλίου 2012, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας μειώθηκε κατά ποσό επτά εκατομμύρια ενενήντα εννέα χιλιάδες εννιακόσια ενενήντα εννέα Ευρώ και ογδόντα λεπτά (€7,099,999.80) δια της ακυρώσεως διακοσίων σαράντα μια χιλιάδων εννιακοσίων οκτώ μετοχών (24l.908) ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29.35) η καθεμία. Σε συνέχεια αυτής της μείωσης, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας είναι τώρα ύψους εξήντα χιλιάδων εκατόν οκτώ ευρώ και ογδόντα λεπτών (€ 60,108.80). διαιρούμενο σε δύο χιλιάδες σαράντα οκτώ (2048) μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29.35) η καθεμία.

10. Δια αποφάσεως της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ημερομηνία 05/12/2025 αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας, κατά το ποσό των 300.015,70€ αναλυόμενο ως εξής: ποσό 300.000,00€ εισφορά του μετοχικού κεφαλαίου της απορροφηθείσας εταιρείας με την επωνυμία «ΔΙΑΒΑΛΚΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» και ποσό 15,70€ με κεφαλαιοποίηση από τον λογαριασμό του τακτικού αποθεματικού.

Με βάση τα ανωτέρω στοιχεία το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφούσας αυξήθηκε συνολικά κατά το ποσό των 300.015,70€ και θα εκδοθούν 10.222 νέες μετοχές ονομαστικής αξίας 29.35€ εκάστης.

Έτσι, σήμερα το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφούσας ανέρχεται στο ποσό των 360.124,50€ διαιρούμενο σε 12.270 μετοχές ονομαστικής αξίας 29,35€ εκάστης.»

Οι άνω εκπρόσωποι, δήλωσαν για λογαριασμό των άνω εταιρειών, ότι από τη δημοσίευση του σχεδίου συγχώνευσης και μέχρι σήμερα κανένας πιστωτής (δανειστής) της Εταιρείας δεν εμφανίσθηκε να ζητήσει εγγυήσεις, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 13 παρ. 1 του Ν. 4601/2019.

Οι συμβαλλόμενες εταιρείες, όπως στο παρόν νόμιμα εκπροσωπούνται, δήλωσαν:

α) αποδέχονται τους όρους του παρόντος και τις εκατέρωθεν δηλώσεις και παραιτούνται από κάθε δικαίωμα τους προσβολής, διάρρηξης ή ακύρωσης του συμβολαίου και της μεταβίβασης που έγινε με αυτό, για κάθε λόγο και ειδικά για τους λόγους πού προβλέπονται από τα άρθρα 178, 179 και 388 του ΑΚ. Σημειώνεται ότι:

α) σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 11 παρ. 4 του Α.Ν. 148/196, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 2 του άρθρου 7 του Ν.Δ. 34/1968 και ερμηνεύθηκε με το άρθρο μόνο του Ν.Δ. 665/1970 και του Ν. 2166/1993 το παρόν 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., επιφυλασσόμενων των διατάξεων του άρθρου 18 του Ν.1642/1986 για τον ορισμό των συντελεστών του φόρου προστιθέμενης αξίας και την ρύθμιση άλλων θεμάτων και

β) σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ. 1 του Ν. 2166/1993, η κατά το άρθρο 1 του νόμου αυτού σύμβαση -και συνεπώς η παρούσα- η εισφορά και η μεταβίβαση των περιουσιακών στοιχείων της απορροφούμενης εταιρείας, κάθε σχετική πράξη ή συμφωνία που αφορά την εισφορά ή μεταβίβαση στοιχείων ενεργητικού ή παθητικού ή άλλων δικαιωμάτων και υποχρεώσεων, και κάθε εμπραγμάτου ή ενοχικού δικαιώματος, οι αποφάσεις των κατά τον νόμο αποφάσεων των ανωτέρω εταιριών, η σχέση συμμετοχής στο κεφάλαιο της κεφάλαιο της απορροφώσας εταιρείας καθώς και κάθε άλλη συμφωνία ή πράξη που

απαιτείται για τον ως άνω μετασχηματισμό, η δημοσίευση αυτών στο ΓΕΜΗ και η μεταγραφή των σχετικών πράξεων, απαλλάσσονται από κάθε φόρο, τέλος χαρτοσήμου ή οιουδήποτε άλλου τέλους υπέρ του Δημοσίου ως και εισφοράς ή δικαιώματος υπέρ οιουδήποτε τρίτου.

Το παρόν συμβόλαιο απαλλάσσεται των τελών χαρτοσήμου σύμφωνα με τον Ν. 2166, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

Οι άνω συμβαλλόμενες εταιρείες δήλωσαν, δια των εκπροσώπων τους, ότι δίνουν με το παρόν την ανέκκλητη εντολή και πληρεξουσιότητα στην ΜΑΡΙΑ ΛΕΟΝΤΣΙΝΗ του Κοσμά Λεοντσίνη και της Ευθαλίας Κούβαρη, κάτοικο Γέρακα Αττικής οδός Νιόβης αριθ.3, (ΑΔΤ Α 02042882/26-7-2025 του Τ.Δ.Ε.Ε. Παλλήνης, ΑΦΜ 033618387), όπως προβεί στην υποβολή του παρόντος για έγκριση στο Γ.Ε.ΜΗ. και να τους εκπροσωπεί στην Αρχή αυτή και σε οποιαδήποτε άλλη (ενδεικτικά ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ, ΕΟΠΠΥ κλπ) καθώς και ενώπιον συμβολαιογράφου για οποιαδήποτε διόρθωση - συμπλήρωση-τροποποίηση της άνω σύμβασης, που απαιτηθεί από το ΓΕΜΗ.

Σε πίστωση των ανωτέρω συνετάγη το παρόν σε είκοσι οκτώ (28) φύλλα και εκδόθηκαν αντίγραφα. Τα δικαιώματα του ανωτέρω ανέρχονται σε 1222,00 ευρώ, επί των οποίων αναλογεί Φ.Π.Α. 24% 293,28 ευρώ, ήτοι η συνολική είσπραξη μαζί με τα τέλη μεγαροσήμου ανέρχεται σε ευρώ 1515,28 και αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους εκπροσώπους των συμβαλλομένων εταιρειών, βεβαιώθηκε και υπεγράφη από αυτούς και εμένα, την Συμβολαιογράφο, όπως ο νόμος ορίζει.-

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ **Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ**

(Τ.Σ.) ΑΘΑΝΑΣΙΑ - ΛΗΔΑ ΛΑΒΔΑ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Αθήνα ..... Α ΥΟΗΜΕΡΟΥ .....

Η Συμβολαιογράφος