

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: Α' ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
Πληροφορίες: Λέκκα Άννα
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: ae30@acci.gr

Αθήνα, 05/01/2026
Αριθ. Πρωτ.: 3957002

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 «**DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», και αριθμό ΓΕΜΗ **000973301000**.

Την **05/01/2026** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **5875368**, η με αριθμό **51_05/01/2026** απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (**ΑΔΑ: Ψ9Ζ3469ΗΕΘ-87Δ**) σύμφωνα με την οποία εγκρίθηκε:

Η διάσπαση της εταιρείας με την επωνυμία «**DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», τον διακριτικό τίτλο «**DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS Α.Ε.**» και αριθμό ΓΕΜΗ **000973301000**, με απόσχιση του κλάδου «αγοράς και εκμετάλλευσης ακινήτων και ξενοδοχειακών μονάδων, εγκαταστάσεων και ακινήτων» και εισφορά του σε νέα ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**Digitech Estate Solutions Α.Ε.**», τον διακριτικό τίτλο «**Digitech Estate Solutions Α.Ε.**» και αριθμό ΓΕΜΗ **189964901000**, σύμφωνα με:

- i. με τις διατάξεις των άρθρων 54, 56 παρ.3 και 57-74 του Ν. 4601/2019 καθώς και τις διατάξεις του Ν. 4548/2018
- ii. Την από 29/12/2025 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της εταιρείας και
- iii. την με αριθμό **7.606_30/12/2025** πράξη του Συμβολαιογράφου Αθηνών ΙΩΑΝΝΗ ΕΥΑΓΓΕΛΟΥ ΜΑΥΡΑΚΗ

Η σχετική συμβολαιογραφική πράξη διάσπασης επισυνάπτεται και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσης ανακοίνωσης.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ



ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ

ΓΕΩΡΓΙΑ ΡΟΥΠΑΚΙΩΤΗ- ΙΩΑΝΝΗΣ ΜΑΥΡΑΚΗΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΜΑΥΡΑΚΗΣ

Συμβολαιογράφος

Διδότου 34

(3^{ος} όροφος)

Αθήνα 10680

Τηλ: 210-5238380

ΑΡΙΘΜΟΣ 7.606

ΑΠΟΣΧΙΣΗ – ΜΕΡΙΚΗ ΔΙΑΣΠΑΣΗ ΕΝΟΣ ΚΛΑΔΟΥ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ

ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

«DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS Α.Ε.» και τον

διακριτικό τίτλο:

«DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS Α.Ε.»

με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 000973301000 και ΑΦΜ: 095556024

με σύσταση νέας εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις των
άρθρων 54, 56 παρ. 3 και 59-74 Ν. 4601/2019 καθώς και τις
διατάξεις του Ν. 4548/2018.

Στο Χαλάνδρι Αττικής σήμερα στις τριάντα (30) του μηνός Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι πέντε (2.025) ημέρα Τρίτη στην έδρα της εταιρείας «**DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», που βρίσκεται στην οδό Παπανικολή αριθμός 22Α, όπου με κάλεσαν και προσήλθα για τη σύνταξη και υπογραφή του παρόντος, παρουσιάστηκε σ' εμένα τον Συμβολαιογράφο Αθηνών **ΙΩΑΝΝΗ ΕΥΑΓΓΕΛΟΥ ΜΑΥΡΑΚΗ (Α.Φ.Μ. 033602758 Δ.Ο.Υ. Α Αθηνών)** που δεν

κωλύομαι και εδρεύω στην Αθήνα, οδός Αγίου Κωνσταντίνου 4 (ΣΤ όροφος γραφείο 2), ο μη εξαιρούμενος από τον Νόμο: **Δημήτριος Κοϊμάς του Γεωργίου και της Αργυρούλας, Ελεύθερος Επαγγελματίας, γεννηθείς στην Αθήνα στις 20-8-1970, κάτοικος Κερατέας Αττικής, οδός Πραξιτέλους αριθ. 48, κάτοχος του με αριθμό ΑΒ 310980/21-6-2006 δελτίου ταυτότητας του Τ.Α. Γλυφάδας, με Α.Φ.Μ. 054625693 Δ.Ο.Υ. Κορωπίου, και ΣΙΑΦΑΚΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ του Νικολάου και της Ιοκάστης-Θεοδώρας, Προγραμματιστή Η/Υ, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 28-04-1964 και κατοικεί στο Μαρούσι Αττικής [Αμαρυσείας Αρτέμιδος 30Α], με ΑΔΤ ΑΜ 641542/2-12-2016 του Τ.Α. Παπάγου Αττικής, ΑΦΜ 044618657 Δ.Ο.Υ. ΑΜΑΡΟΥΣΙΟΥ** οι οποίοι ενεργούν στο παρόν ως οι μοναδικοί μέτοχοι και ο πρώτος και ως Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος της Ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», που εδρεύει στο Χαλάνδρι Αττικής, επί της οδού Παπανικολή 22Α, ΤΚ 15232, με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 000973301000 και ΑΦΜ 095556024. Η εταιρεία αυτή εδρεύει στο Χαλάνδρι, στην οδό Παπανικολή 22Α, προήλθε από μετατροπή της εταιρείας με την επωνυμία DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ.

Η εταιρεία αυτή είχε αρχικά συσταθεί ως εταιρεία περιορισμένης ευθύνης δυνάμει του υπ' αριθμόν 720/10-10-1990 καταστατικού συμβολαίου της Συμβολαιογράφου Αθηνών Αικατερίνης Θεοχάρη Βασιλάκη. Ο εκ των άνω εταίρων Κωνσταντίνος Σιαφάκας του Νικολάου και ο Δημήτριος Εμμανουήλ του Ιωάννου συνέστησαν Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ATHENA DIGITAL - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και το διακριτικό τίτλο «ATHENA DIGITAL», με έδρα την Αθήνα (οδός Κουμπάρη αριθμός 4), διάρκεια είκοσι (20) ετών από την δημοσίευση του αρχικού καταστατικού, σκοπό τον αναφερόμενο στο άνω συμβόλαιο και κεφάλαιο διακόσιες χιλιάδες (200.000,00) δραχμές, διαιρούμενο σε δύο (2) μερίδες συμμετοχής και είκοσι (20) εταιρικά μερίδια των δέκα χιλιάδων (10.000,00) δραχμών το καθένα, εκ των οποίων ανέλαβε δέκα (10) εταιρικά μερίδια ο εκ των εταίρων Δημήτριος Εμμανουήλ και δέκα (10) εταιρικά μερίδια ο εκ των εταίρων Κωνσταντίνος Σιαφάκας, ενώ διαχειριστές ορίστηκαν και οι δύο ως άνω εταίροι.

Φύλλο 2

Αντίγραφο του ως άνω καταστατικού συμβολαίου καταχωρήθηκε νόμιμα την 26-10-1990 στα βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με Αύξοντα Γενικό Αριθμό 20511 και Ειδικό 4302/26-10-1990, περίληψη δε αυτού δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 3951/30-10-1990 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης), αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου.

Ότι στη συνέχεια το καταστατικό της εταιρείας αυτής τροποποιήθηκε ως εξής :

1) Δυνάμει του υπ' αριθμόν 6.027 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Χρήστου Κωνσταντίνου Στείρου, που καταχωρήθηκε νόμιμα την 24-3-1994 στα βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό Γενικό 4671 και Ειδικό 1307, περίληψη δε αυτού δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 1096/30-3-1994 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης), αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στην με αριθμό 6088/2022 πράξη μου και σύμφωνα με το οποίο αποχώρησε από την εταιρεία ο εκ των εταίρων Δημήτριος Εμμανουήλ του Ιωάννου, μεταβιβάζοντας τα εταιρικά του μερίδια στους νεοεισερχόμενους εταίρους Χρήστο Σιαφάκα και Χρήστο Ντάουλα και συγκεκριμένα μεταβίβασε από πέντε (5) εταιρικά μερίδια στον καθένα εξ αυτών, αυξήθηκε το εταιρικό κεφάλαιο κατά τέσσερα εκατομμύρια (4.000.000,00) δραχμές και συμπληρώθηκε ο σκοπός της ως άνω εταιρείας.

2) Δυνάμει του υπ' αριθμόν 10.513/13-3-1998 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Χρήστου Κωνσταντίνου Στείρου, που καταχωρήθηκε νόμιμα την 31-3-1998 στα βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό Γενικό 3547 και Ειδικό 1226, περίληψη δε αυτού δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 1654/31-3-1998 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης), αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στην με αριθμό 6088/2022 πράξη μου και σύμφωνα με το οποίο αποχώρησε από την εταιρεία ο εκ των εταίρων Χρήστος Ντάουλας του Ελευθερίου, μεταβιβάζοντας τα εταιρικά του μερίδια στον εκ των εταίρων

Κωνσταντίνο Σιαφάκα, αυξήθηκε το εταιρικό κεφάλαιο κατά πέντε εκατομμύρια οκτακόσιες χιλιάδες (5.800.000,00) δραχμές, μεταφέρθηκε η έδρα της εταιρείας στην οδό Ηρακλείτου αριθμός 17 και κωδικοποιήθηκε το Καταστατικό της εταιρείας σε ενιαίο κείμενο.

3) Δυνάμει του υπ' αριθμόν 15.442/29-3-2004 συμβολαίου της Συμβολαιογράφου Αθήνας Ευγενίας Ι. Πάκου, που καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό Γενικό 6394 και Ειδικό 1997, περίληψη δε αυτού δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 3412/28-4-2004 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης), αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στην με αριθμό 6088/2022 πράξη μου και σύμφωνα με το οποίο: **α)** μετατράπηκε το κεφάλαιο της άνω εταιρείας σε ευρώ, **β)** τροποποιήθηκε το άρθρο 18 του καταστατικού της εταιρείας, όσον αφορά τη διαχείριση της άνω εταιρείας, ήτοι ο εκ των εταίρων Χρήστος Σιαφάκας του Νικολάου παραιτήθηκε των καθηκόντων του και διαχειριστής ορίσθηκε ο Κωνσταντίνος Σιαφάκας του Νικολάου, **γ)** τροποποιήθηκαν τα άρθρα 5, 7, 18, 19, 23 και 36 του καταστατικού **και δ)** τροποποιήθηκε το άρθρο 5 του καταστατικού της εταιρείας, όσον αφορά τη μερίδα συμμετοχής εκάστου εταίρου, ήτοι ο εκ των εταίρων Χρήστος Σιαφάκας μεταβίβασε το σύνολο των εταιρικών του μεριδίων στον νεοεισερχόμενο εταίρο Αριστείδη Καρτσόλη και αποχώρησε από την εταιρεία.

4) Δυνάμει του υπ' αριθμόν 30.146/2007 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Χρήστου Κωνσταντίνου Στείρου, που καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών την 27-12-2007 με αύξοντα αριθμό Γενικό 22068 και Ειδικό 6120, περίληψη δε αυτού δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 293/15-1-2008 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης), αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στην με αριθμό 6088/2022 πράξη μου όπως αυτό διορθώθηκε με το υπ' αριθμόν 1336/18-2-2009 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης), αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου και σύμφωνα με το οποίο: **α)** τροποποιήθηκε το άρθρο 2 του καταστατικού, που αφορά την

Φύλλο 3

έδρα της άνω εταιρείας, **β)** τροποποιήθηκε το άρθρο 18 του καταστατικού της εταιρείας, όσον αφορά τη διαχείριση της άνω εταιρίας **και γ)** τροποποιήθηκε το άρθρο 4 του καταστατικού, που αφορά την διάρκεια της άνω εταιρείας.

5) Δυνάμει του υπ' αριθμόν 32.234/15-6-2009 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Χρήστου Κωνσταντίνου Στείρου, που καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών την 8-7-2009 με αύξοντα αριθμό Γενικό 11154 και Ειδικό 3455, περίληψη δε αυτού δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 8130/9-7-2009 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης), αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στην με αριθμό 6088/2022 πράξη μου και σύμφωνα με το οποίο αυξήθηκε το κεφάλαιο της εταιρείας κατά τριάντα χιλιάδες εξακόσια (30.600,00) ευρώ, για την κάλυψη της ίδιας συμμετοχής στο πρόγραμμα ΠΕΠ Εμπορίου Παροχής Υπηρεσιών, σύμφωνα με την υπ' αριθ. TP-20992 σύμβαση, με κάλυψη του κεφαλαίου από τους εταίρους κατά το ποσοστό συμμετοχής τους, μετά δε την άνω αύξηση στο κεφάλαιο της εταιρείας, αυτό ανέρχεται πλέον στο ποσό των εξήντα χιλιάδων εξακοσίων (60.600,00) ευρώ και κατά συνέπεια τροποποιήθηκε το άρθρο 5 του καταστατικού και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της εταιρείας.

6) Δυνάμει του υπ' αριθμόν 23.468/8-11-2017 συμβολαίου της Συμβολαιογράφου Αθηνών Ευγενίας Ι. Πάκου και σε εκτέλεση της από 28-12-2016 απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της, σύμφωνα με την οποία τροποποιήθηκε το άρθρο 5 λόγω μείωσης του εταιρικού κεφαλαίου, καταργήθηκε το άρθρο 7, αναριθμήθηκε και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της ως άνω εταιρείας, το οποίο συμβόλαιο καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών στις 13-11-2017 με κωδικό αριθμό καταχώρισης (ΚΑΚ) 1249533, όπως τούτο προκύπτει από τη με αριθμό πρωτ. 1088884/14-11-2017 ανακοίνωση του Τμήματος Μητρώου / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στην με αριθμό 6088/2022 πράξη μου. Περαιτέρω, με την ως άνω καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. καταχωρίστηκε ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού της Εταιρείας μαζί με τις

τροποποιήσεις του, το δε κείμενο είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της ως άνω συνημμένης στο παρόν ανακοίνωσης.

7) Δυνάμει του υπ' αριθμόν 24.855/29-3-2021 συμβολαίου της Συμβολαιογράφου Αθηνών Ευγενίας Ι. Πάκου και σε εκτέλεση της από 30-1-2021 απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της, σύμφωνα με την οποία τροποποιήθηκε το άρθρο 2 (μεταφορά της έδρας της εταιρείας από το Δήμο Αθηναίων στο Δήμο Παπάγου – Χολαργού), επαναδιατυπώθηκε, συντμήθηκε, επαναριθμήθηκε και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της ως άνω εταιρείας, το οποίο συμβόλαιο καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών στις 8-4-2021 με κωδικό αριθμό καταχώρισης (ΚΑΚ) 2522987, όπως τούτο προκύπτει από τη με αριθμό πρωτ. 2356427/9-4-2021 ανακοίνωση του Τμήματος ΕΠΕ της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ. του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στην με αριθμό 6088/2022 πράξη μου. Περαιτέρω, με την ως άνω καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. καταχωρίσθηκε ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού της Εταιρείας μαζί με τις τροποποιήσεις του, το δε κείμενο είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της ως άνω συνημμένης στο παρόν ανακοίνωσης.

8) Δυνάμει του υπ' αριθμόν 6.023/30-6-2022 συμβολαίου μου και σε εκτέλεση της από 27-6-2022 απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της, σύμφωνα με την οποία τροποποιήθηκε λόγω μεταβίβασης εταιρικών μεριδίων και εισόδου νέου εταίρου το άρθρο 5 του καταστατικού της ως άνω εταιρείας, το οποίο συμβόλαιο καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών στις 16-9-2022 με κωδικό αριθμό καταχώρισης (ΚΑΚ) 3050033, όπως τούτο προκύπτει από τη με αριθμό πρωτ. 2698101/16-9-2022 ανακοίνωση του Τμήματος ΕΠΕ της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ. του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου. Περαιτέρω, με την ως άνω καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. καταχωρίσθηκε ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού της Εταιρείας μαζί με τις τροποποιήσεις του, το δε κείμενο είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της ως άνω συνημμένης στο παρόν ανακοίνωσης.

Φύλλο 4

9) Δυνάμει του υπ' αριθμόν 6.088/19-9-2022 συμβολαίου μου και σε εκτέλεση της από 8-9-2022 απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της, σύμφωνα με την οποία τροποποιήθηκαν το άρθρο 15 που αφορά τη διαχείριση της εταιρείας και το άρθρο 1 (αλλαγή της επωνυμίας στη σημερινή «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και του διακριτικού τίτλου στο σημερινό «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS Ε.Π.Ε.») του καταστατικού της ως άνω εταιρείας, το οποίο συμβόλαιο καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών στις 20-9-2022 με κωδικό αριθμό καταχώρισης (ΚΑΚ) 3055966, όπως τούτο προκύπτει από τη με αριθμό πρωτ. 2707102/21-9-2022 ανακοίνωση του Τμήματος ΕΠΕ της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ. του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου. Περαιτέρω, με την ως άνω καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. καταχωρίστηκε ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού της Εταιρείας μαζί με τις τροποποιήσεις του, το δε κείμενο είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της ως άνω συνημμένης στο παρόν ανακοίνωσης

Τέλος με την με αριθμό 1573/17-5-2023 πράξη σύστασης ανωνύμου εταιρείας δια μετατροπής εταιρείας περιορισμένης ευθύνης της Συμβολαιογράφου Αθηνών ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΑΣ ΣΚΡΕΚΗ του Ιωάννη που καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο την 30/05/2023 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 3625790, η εταιρεία μετετράπη σε ανώνυμη εταιρεία.

Στη συνέχεια το καταστατικό αυτό τροποποιήθηκε: (α) με την από 2-08-2023 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία καταχωρίστηκε στο ΓΕΜΗ στις 7.8.2023 με ΚΑΚ 3734628 (β) με την από 30/8/2023 απόφαση της Συνέλευσης των μετόχων, η οποία καταχωρίστηκε στο ΓΕΜΗ στις 9/11/2023 με ΚΑΚ 3861376, όπως προκύπτει από το προσαρτώμενο στο παρόν με αριθμό πρωτοκόλλου ΑΠ2667544.4041049 της 25-06-2024 γενικό πιστοποιητικό του ΓΕΜΗ καθώς και από το με αριθμό πρωτοκόλλου 265754341043/25-6-2024 πιστοποιητικό του ΓΕΜΗ ενώ ο εμφανισθείς νόμιμα εκπροσωπεί την εταιρεία ως Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος της όπως προκύπτει από το προσαρτώμενο στο παρόν με Αρ. πρωτ: 2667544.4041052 τελευταίο κωδικοποιημένο καταστατικό της που φέρει

υπογραφή ψηφιακή της ΕΜΜΑΝΟΥΕΛΑΣ ΛΙΟΔΑΚΗ της 25-06-2024 και έχει κατατεθεί στο ΓΕΜΗ σε συνδυασμό με το με αριθμό πρωτοκόλλου 266754.4041051 αναλυτικό πιστοποιητικό εκπροσώπησης του ΓΕΜΗ που επίσης προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιο και η οποία εταιρεία θα ονομάζεται **«Η ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

Ο παραπάνω εμφανισθείς νόμιμος εκπρόσωπος της παραπάνω εταιρείας αφού δήλωσε ότι το καταστατικό της δεν έχει τροποποιηθεί περαιτέρω, δεν έχει λυθεί, δεν έχει κηρυχθεί σε κατάσταση πτωχεύσεως, ούτε έχει τεθεί σε αναγκαστική διαχείριση, ούτε εκκρεμούν αιτήσεις περί των ανωτέρω και αφού δήλωσε ότι συγκεντρώνονται στο πρόσωπό του όλες οι νόμιμες προϋποθέσεις για τον αποκλεισμό δεύτερου Συμβολαιογράφου ή μαρτύρων και ότι δεν επιθυμεί την εδώ σύμπραξή τους, τους οποίους αποκλείει ρητά, ανεπιφύλακτα και με τη δική μου συγκατάθεση με την ιδιότητα που παρίσταται στο παρόν, ζήτησε τη σύνταξη και υπογραφή του παρόντος συμβολαίου μου, με το οποίο δήλωσε, συνομολόγησε και αποδέχθηκε τα ακόλουθα:

Η ως άνω εταιρεία, όπως νόμιμα εκπροσωπούνται, στο πλαίσιο βελτιστοποίησης της λειτουργίας της αποφάσισε τη διάσπαση με απόσχιση κλάδου της διασπώμενης εταιρείας **«DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, και ειδικότερα του κλάδου του **κλάδου αγοράς και εκμετάλλευσης ακινήτων και ξενοδοχειακών μονάδων, εγκαταστάσεων και ακινήτων της ανώνυμης εταιρείας με δημιουργία νέας ανωνύμου εταιρείας**, τηρουμένων των κατά νόμο διαδικασιών, οι οποίες παρατίθενται κατωτέρω.

1. Έγκριση της έναρξης της διαδικασίας διάσπασης με το από 17/10/2025 πρακτικό ΔΣ, που προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιο.

2. Αποτίμηση της αξίας των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού εκάστου αποσχιζόμενου κλάδου, όπως εμφανίζονται στην αντίστοιχη ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/05/2025 ΤΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ΣΤΑ ΠΛΑΙΣΙΑ ΤΗΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΤΗΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗΣ ΤΟΥ ΣΕ ΝΕΟΙΔΡΥΘΕΙΣΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν.4548/2018, ΤΟΥ Ν. 4601/2019 ΚΑΙ ΤΟΥ Ν.5162/2024 , από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές κ.κ. Βαρλάμη Ηρακλή με ΑΜ ΣΟΕΛ 60741 και Ρέππα Ιωάννη με ΑΜ ΣΟΕΛ 59141 ως μέλη της επιτροπής της παρ. 3 του άρθρου 17 του ν. 4548/2018, με ημερομηνία σύνταξης (της έκθεσης αποτίμησης) στις 30/09/2025, σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018 (εφεξής ηι «**Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών**»).

4. Καταχώριση στο ΓΕΜΗ της από 30/09/2025 εκθέσεως εκτίμησης του αποσχιζόμενου των ορκωτών ελεγκτών λογιστών κ.κ. Βαρλάμη Ηρακλή με ΑΜ ΣΟΕΛ 60741 και Ρέππα Ιωάννη με ΑΜ ΣΟΕΛ 59141 δυνάμει του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, οι οποίες καταχωρίστηκαν στο ΓΕΜΗ, στη μερίδα της εταιρείας, με την από 17/10/2025 και ΚΑΚ 5599478 ανακοίνωση, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 3824076/17-10-2025 ανακοίνωση του ΓΕΜΗ, σε συνδυασμό με την από 7/11/2025 συμπληρωματική βεβαίωση των Ορκωτών Ελεγκτών αναφορικά με την παραπάνω από 30/09/2025 έκθεση εκτίμησης που δημοσιεύθηκε (η συμπληρωματική βεβαίωση) με ΚΑΚ 2705497 στις 10/12/2025 όπως προκύπτει από την ανακοίνωση του ΓΕΜΗ από 10/12/2025 με αριθμό πρωτοκόλλου 3881976 που προσαρτάται στο παρόν , σύμφωνα με την οποία «η δημοσιευμένη την 27/10/2025 στο Γ.Ε.ΜΗ. αύξηση κεφαλαίου της εταιρείας με την επωνυμία: «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS A.E.» και τον διακριτικό τίτλο: «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS A.E.» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 000973301000 και ΑΦΜ: 095556024 δεν επηρεάζει την καθαρή θέση του αποσχιζόμενου κλάδου, όπως αυτή καταγράφεται στην από 30/09/2025 έκθεση εκτίμησης, η οποία έχει νόμιμα δημοσιευθεί στο Γ.Ε.ΜΗ., διότι η αύξηση αφορούσε σε **περιουσιακά στοιχεία της διασπώμενης εταιρείας που δεν μεταφέρονται στον κλάδο**»..

5. Σύνταξη του από 29/12/2025 σχεδίου σύμβασης διάσπασης, το οποίο εγκρίθηκε από τη Γενική Συνέλευση της 29/12/2025 και υπεγράφη από τον νόμιμο εκπρόσωπο της διασπώμενης εταιρείας .

6. Έχει παρέλθει η κατά το άρθρο 65 του νόμου 4601/2019 προθεσμία των τριάντα (30) ημερών από την ολοκλήρωση των διατυπώσεων που προβλέπονται στο άρθρο 60 του νόμου 4601/2019, κατά τη διάρκεια της οποίας οι πιστωτές της εταιρείας που μετέχει στην απόσχιση δεν ζήτησε εγγυήσεις και προσαρτάται στο παρόν σχετική υπεύθυνη δηλώση του ν. 1599/1986 που πιστοποιεί το ανωτέρω από τον νόμιμο εκπρόσωπό της .

Η ως άνω διασπώμενη εταιρεία **«DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, θα εισφέρει το σύνολο των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που απαρτίζουν τον αποσχιζόμενο κλάδο **αγοράς και εκμετάλλευσης ακινήτων και ξενοδοχειακών μονάδων, εγκαταστάσεων και ακινήτων** στη βάση της με ημερομηνία 30/09/2025 έκθεσης εκτίμησης των Ορκωτών Ελεγκτών, στην νέα εταιρεία που θα δημιουργηθεί .

Η καθαρή θέση του αποσχιζόμενου κλάδου της ως άνω εταιρείας εκτιμήθηκε με την από 30/09/2025 εκθέσεως εκτίμησης των ορκωτών ελεγκτών λογιστών κ.κ. Βαρλάμη Ηρακλή με ΑΜ ΣΟΕΛ 60741 και Ρέππα Ιωάννη με ΑΜ ΣΟΕΛ 59141 του Ν.4548/2018 κατά τα ανωτέρω εκτεθέντα.

Οι Αποσχίσεις θα συντελεστούν σύμφωνα με:

(Α) Τις διατάξεις των άρθρων 54 παρ.3, 57 παρ.2, 58-73 και 83-87 του ν. 4601/2019,

(Β) Τις διατάξεις του ν. 4548/2018,

(Γ) Τις διατάξεις του ν. 5162/2024

Κατωτέρω παρατίθεται η έκθεση εκτίμησης κατά την 31/5/2025 των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των ορκωτών ελεγκτών κ.κ. Βαρλάμη Ηρακλή με ΑΜ ΣΟΕΛ 60741 και Ρέππα Ιωάννη με ΑΜ ΣΟΕΛ 59141 και έχει ως εξής

ΕΚΘΕΣΗ

ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/05/2025 ΤΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ΣΤΑ ΠΛΑΙΣΙΑ ΤΗΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΤΗΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗΣ ΤΟΥ ΣΕ ΝΕΟΙΔΡΥΘΕΙΣΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν.4548/2018, ΤΟΥ Ν. 4601/2019 ΚΑΙ ΤΟΥ Ν.5162/2024

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

- 1. ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**
- 2. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ**
- 3. ΒΑΣΗ ΣΥΝΤΑΞΗΣ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΕΚΤΙΜΗΣΕΩΣ**
- 4. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗ ΤΗΣ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.05.2025**
- 5. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ**

ΕΚΘΕΣΗ

1. ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1.1 Εντολή και αντικείμενο ελέγχου

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε μετά από σχετική αίτηση του κ. ΚΟΙΜΑ ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ, προς την **GOODWILL AUDIT SERVICES A.E.**.

Σύμφωνα με την απόφασή αυτή ορίστηκαν οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές κ.κ. Βαρλάμης Ηρακλής με ΑΜ ΣΟΕΛ 60741 και Ρέππας Ιωάννης με ΑΜ ΣΟΕΛ 59141 ως μέλη της επιτροπής της παρ. 3 του άρθρου 17 του ν. 4548/2018 (εφεξής η "Επιτροπή") προκειμένου να εκτιμήσουν κατά την 31/05/2025 τα στοιχεία του Ενεργητικού και του Παθητικού του κλάδου Συμμετοχών της εταιρείας βάσει του ισολογισμού του Κλάδου Συμμετοχών κατά την Ημερομηνία Ισολογισμού Μετασχηματισμού, στα πλαίσια της μερικής διάσπασης του Κλάδου και της μεταβίβασής του σε νεοϊδρυθείσα

εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4548/2018, του Ν.4601/2019 και του Ν.5162/2024.

Στην έκθεση γίνεται αποτίμηση των στοιχείων του Ενεργητικού και του Παθητικού του κλάδου Συμμετοχών της DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ κατά την 31/05/2025, ημερομηνία που η επιχείρηση συνέταξε την Οικονομική της κατάσταση.

1.2 Ικανότητα και Ανεξαρτησία

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

Σημειώνουμε ότι η εταιρεία GOOWILL AUDIT SERVICES A.E., δεν συνδέεται και δεν διατηρεί οποιοδήποτε συμφέρον ή σχέση με την ανωτέρω εταιρεία, ώστε τυχόν τέτοια σύνδεση ή συμφέρον ή συγκρουόμενο συμφέρον να επηρεάζει το πόρισμα της παρούσας έκθεσης αποτίμησης.

Για το πόρισμα της έρευνας, λήφθηκαν υπόψη οι διατάξεις άρθρου 17 του Ν. 4548/2018.

1.3 Δομή της εκθέσεως εκτιμήσεως

Η παρούσα έκθεση αποτελείται από τρεις επιμέρους ενότητες:

- Στην πρώτη ενότητα (Κεφάλαιο 2) περιλαμβάνονται γενικές πληροφορίες και ένα σύντομο ιστορικό της Επιχείρησης.
- Στη δεύτερη ενότητα (Κεφάλαιο 3) περιλαμβάνεται η βάση στην οποία στηριχθήκαμε προκειμένου να προβούμε στην αποτίμηση του Ενεργητικού και του Παθητικού του κλάδου Συμμετοχών.
- Στην τρίτη ενότητα (Κεφάλαιο 4) περιλαμβάνεται η εκτίμηση και προσδιορισμός της περιουσίας του κλάδου Συμμετοχών της Εταιρείας.

- Στην τέταρτη ενότητα (Κεφάλαιο 5) περιλαμβάνεται το συμπέρασμα και ο προσδιορισμός της περιουσίας του κλάδου Συμμετοχών της Εταιρείας.

2. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

2.1 Ίδρυση

Την 30/10/1990 συστάθηκε η Εταιρεία με την επωνυμία «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS Α.Ε.», με ΑΦΜ 095556024 και Αριθμό ΓΕ.ΜΗ 000973301000.

2.2 Επωνυμία

Η Επωνυμία της επιχείρησης ορίστηκε ως «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και στην αγγλική γλώσσα «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ANONYMI ETAIREIA» και ο διακριτικός τίτλος «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS Α.Ε.». Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας η επωνυμία μπορεί να εκφράζεται και σε ξένη γλώσσα σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία.

2.3 Έδρα

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο δήμος Χαλανδρίου.

Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της η εταιρεία δύναται να ιδρύει καταστήματα, αποθήκες, γραφεία, πρακτορεία και γενικώς υποκαταστήματα οπουδήποτε στην Ελλάδα και στην αλλοδαπή. Η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου θα καθορίσει τις αρμοδιότητες και τα καθήκοντα των ιδρυομένων υποκαταστημάτων, τα οποία είναι δυνατόν να καταργούνται επίσης με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

2.4 Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται έως το έτος 2053.

2.5 Σκοπός

Σκοπός της εταιρείας είναι:

1. η με οποιοδήποτε τρόπο παροχή υπηρεσιών και συμβουλών σε κάθε είδους επιχειρήσεις σχετικές με θέματα μηχανοργάνωσης, μηχανογράφησης και συντήρησης ηλεκτρονικών υπολογιστών. Η εμπορία και εισαγωγή ηλεκτρονικών υπολογιστών και προγραμμάτων.
2. η αγορά, μίσθωση, πώληση, μεταπώληση, ανακαίνιση, ανέγερση κτιρίων και γενικά η εκμετάλλευση ακινήτων, γηπέδων, κτιρίων, δηλαδή, ακίνητης ιδιοκτησίας καθώς και η αγορά μηχανολογικού εξοπλισμού για την πραγμάτωση του σκοπού της.
3. Οι υπηρεσίες εκπαίδευσης μέσω Η/Υ, μέσω επιμορφωτικών σεμιναρίων ή άλλων μεθόδων και τρόπων, επιγραμμικές υπηρεσίες προσχολικής, πρωτοβάθμιας, μετα-δευτεροβάθμιας, μη τριτοβάθμιας, γενικής, τεχνικής και επαγγελματικής εκπαίδευσης, επιγραμμικές υπηρεσίες πρωτοβάθμιας, κατώτερης γενικής δευτεροβάθμιας, ανώτερης γενικής δευτεροβάθμιας εκπαίδευσης, επιγραμμικές υπηρεσίες τεχνικής και επαγγελματικής κατώτερης δευτεροβάθμιας και ανώτερης δευτεροβάθμιας εκπαίδευσης,
4. Η δημιουργία εκπαιδευτικού περιεχομένου (e-learning),
5. Οι υπηρεσίες σχεδιασμού και πιστοποίησης εκπαιδευτικών προγραμμάτων και λοιπές υπηρεσίες υποστηρικτικές προς την εκπαίδευση (ενδεικτικά αναφέρουμε την τεχνική υποστήριξη για online εκπαίδευση),
6. Υπηρεσίες προγραμματισμού και παραγωγής λογισμικού,
7. Η διάθεση online λογισμικού,
8. Η πώληση λογισμικού εν γένει,
9. Το ηλεκτρονικό εμπόριο λογισμικού
10. Η έκδοση εν γένει λογισμικού που κατεβάζεται από το Internet,
11. Οι υπηρεσίες χορήγησης αδειών για τα δικαιώματα χρήσης λογισμικού Η/Υ,

Φύλλο 8

12. Η δημιουργική σχεδίαση, κατασκευή και συντήρηση ιστοσελίδων,
13. Η φιλοξενία ιστοσελίδων (web hosting),
14. Οι εκδόσεις εντύπου κάθε είδους, μεταφράσεις και αποδόσεις στα ελληνικά ξενόγλωσσων και ξενόφωνων κειμένων, ομιλιών, διαλόγων κλπ.,
15. Η παραγωγή και έκδοση επιγραμμικών (online) βιβλίων και περιοδικών κάθε είδους, σε δίσκο, ταινία ή άλλα φυσικά μέσα με αμοιβή ή βάσει σύμβασης,
16. Οι Υπηρεσίες διοργάνωσης εκθέσεων και συνεδρίων,
17. Η πώληση διαφημιστικού χρόνου ή χώρου στο διαδίκτυο με αμοιβή ή βάσει σύμβασης, καθώς και πώληση διαφήμισης σχετικά με εκδηλώσεις, συνέδρια κλπ.
18. Οι υπηρεσίες έρευνας και πειραματικής ανάπτυξης στις επιστήμες Η/Υ και πληροφοριών, σε άλλες φυσικές επιστήμες και τη μηχανική, καθώς και στις κοινωνικές και ανθρωπιστικές επιστήμες,
19. Η έκδοση παιχνιδιών για Η/Υ και διάθεσή τους είτε online (απευθείας σύνδεση), είτε μέσω downloading (κατεβάσματος) από το διαδίκτυο,
20. Κάθε συναφή με τους παραπάνω σκοπός.
21. η αγορά και εκμετάλλευση ακινήτων και ξενοδοχειακών μονάδων, εγκαταστάσεων και ακινήτων
22. Η κατασκευή και εμπορία, η εκμίσθωση ή το LEASING ηλεκτρονικών υπολογιστών (Computers), περιφερειακών μηχανημάτων αυτών (εκτυπωτών, οθονών, μονάδων αποθηκεύσεως δεδομένων, μονάδων επικοινωνίας κλπ.) αναλωσίμων ειδών (μελανοταινιών, μαγνητοταινιών, μαγνητικών δίσκων κ.λ.π.) ανταλλακτικών και εξαρτημάτων απάντων των ανωτέρω, καθώς και η παραγωγή, διαμόρφωση, διαχείριση, τεχνική υποστήριξη προϊόντων διαχείρισης χρηματοοικονομικών συναλλαγών και επεξεργασίας πιστωτικών καρτών.
23. Η εμπορία και υποστήριξη λογισμικού ηλεκτρονικών υπολογιστών, ο σχεδιασμός, ανάπτυξη, διάθεση και υποστήριξη λογισμικού ηλεκτρονικών υπολογιστών, η διάθεση, ανάπτυξη, υλοποίηση έργων υπολογιστικού

νέφους (Cloud) στις περιοχές υποδομών (IaaS), πλατφόρμας (PaaS), λογισμικού (SaaS) και συναφών υπηρεσιών (XaaS).

24. Σχεδίαση, διάθεση και υποστήριξη WEB εφαρμογών & υποδομών ηλεκτρονικού εμπορίου (e-Commerce) και διακίνηση multimedia περιεχομένου.

25. Η μελέτη, σχεδιασμός, εγκατάσταση, λειτουργία και εκμετάλλευση κάθε τύπου και τεχνολογίας συστημάτων τηλεφωνίας, καθώς και δημοσίων και ιδιωτικών τηλεπικοινωνιακών δικτύων μεταφοράς φωνής, ήχου, εικόνας και δεδομένων.

26. Η παροχή κάθε είδους τηλεπικοινωνιακών υπηρεσιών σε σχέση με τα ανωτέρω συστήματα τηλεφωνίας και τηλεπικοινωνιακά δίκτυα καθώς και η παροχή υπηρεσιών διαδικτύου (INTERNET). Η ανάπτυξη, εγκατάσταση, λειτουργία και εκμετάλλευση συστημάτων Ηλεκτρονικού Εμπορίου (E-Commerce).

27. Η προμήθεια, εμπορία, κατασκευή και διανομή παντός είδους τηλεπικοινωνιακού και οπτικοακουστικού εξοπλισμού ανταλλακτικών και εξαρτημάτων κινητής τηλεφωνίας, τηλεφωνικών συσκευών, ειδών επικοινωνιακού εξοπλισμού και εν γένει δικτύων μεταφοράς ήχου, εικόνας και δεδομένων, ανταλλακτικών και εξαρτημάτων αυτών καθώς και η ανάπτυξη, παραγωγή και η διάθεση λογισμικού (software) για τη λειτουργία των ανωτέρω.

28. Η εισαγωγή από το εξωτερικό (προς εμπορία) των ανωτέρω (ηλεκτρονικών υπολογιστών, περιφερειακών μηχανημάτων, αναλωσίμων, ειδών εξοπλισμού επικοινωνίας, (κινητής ή μη τηλεφωνίας, μεταφοράς δεδομένων κλπ.) και η αντιπροσώπευση οίκων του εσωτερικού και εξωτερικού στην Ελλάδα και στην αλλοδαπή των ειδών αυτών.

29. Η ανάληψη εκτέλεσης μελετών εφαρμογής προγραμμάτων.

30. Η προμήθεια, εμπορία και διανομή ηλεκτρικών οικιακών συσκευών και εν γένει οικιακού εξοπλισμού, συσκευών κλιματισμού (MDA & SDA) για οικιακή και επαγγελματική χρήση, θερμαντικών συσκευών, ανεμιστήρων, ηλεκτρικών συσκευών προσωπικής φροντίδας, ραπτομηχανών, καθώς και των αναλωσίμων αυτών, τηλεοράσεων και παρελκόμενων αυτών, μη επανδρωμένων αεροσκαφών (Drones) και παρελκόμενων αυτών,

Φύλλο 9

καμερών δράσης (action cameras) και παρελκομένων αυτών, έξυπνων ρολογιών, συσκευών καταγραφής άσκησης, ιατροδιαγνωστικών συσκευών, ζυγαριών, συσκευών αναπαραγωγής οικιακού περιεχομένου, αυτόνομων μπαταριών, ενσύρματων και ασύρματων ακουστικών, δικτυακών προϊόντων, συσκευών οικιακής ασφάλειας και παρακολούθησης, αφυγραντήρων, ιονιστών, φίλτρων νερού, προϊόντων φωτισμού και οικιακού αυτοματισμού (αισθητήρων κλπ), προϊόντων ηλεκτρικής μετακίνησης και μεταφοράς (scooter, ηλεκτρικών ποδηλάτων κλπ), εκπαιδευτικών παιχνιδιών, φωτογραφικών μηχανών, προϊόντων ένδυσης, αξεσουάρ ταξιδιού, προϊόντων περιεχομένου κάθε μορφής (ταινιών, τραγουδιών, βιβλίων, κλπ).

31. Η ανάληψη και εκτέλεση μελετών τεχνικών έργων και η μεταβίβαση ή γενικώς η εμπορία KNOW HOW. Η διενέργεια πάσης άλλης συναφούς εργασίας ή επιχειρήσεως που θα καθορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

32. Η προβολή, προώθηση και διαφήμιση των προϊόντων και των εν γένει επιχειρηματικών δραστηριοτήτων της Εταιρείας, καθώς επίσης η ανάληψη και παραγωγή διαφημιστικών εργασιών εν σχέση με οιονδήποτε τομέα της πληροφορικής και των επικοινωνιών.

33. Η εισαγωγή, εμπορία, επισκευή και συντήρηση ηλεκτροκίνητων μοτοσυκλετών, αυτοκινήτων, φορτηγών, καθώς και ελαστικών, ανταλλακτικών και αξεσουάρ οχημάτων.

34. Η παροχή υπηρεσιών επισκευής συντήρησης και γενικά τεχνικής υποστήριξης των από την Εταιρεία ή από τρίτους διατιθεμένων ειδών/προϊόντων.

35. Η ανάληψη έργων, σχετικών με τους τομείς δραστηριότητας της Εταιρείας, από το Δημόσιο, τα Νομικά Πρόσωπα Δημοσίου και Ιδιωτικού Δικαίου και τους Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης.

36. Η έρευνα, ανάπτυξη, μελέτη, εφαρμογές και εκτέλεση έργων καθώς και η παροχή υπηρεσιών στους τομείς του ελέγχου, της διοίκησης, οικονομικής, λογιστικής, διοικητικής και τεχνολογικής οργάνωσης και λειτουργίας επιχειρήσεων.

37. Η έρευνα, ανάπτυξη, μελέτη, εφαρμογές και εκτέλεση έργων καθώς και η παροχή υπηρεσιών στον τομέα της ηλεκτρονικής έκδοσης εισιτηρίων (e-ticketing).

38. Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών, την εκτέλεση έργων και την εκπόνηση μελετών στους εξής τομείς: Εφοδιαστική Αλυσίδα (Logistics), έλεγχος Διαδικασιών Παραγωγής, Προγραμματισμός & Έλεγχος Παραγωγής, Αναδιοργάνωση Δικτύου Αποθηκών, Οργάνωση Κυκλώματος Διανομών, Οργάνωση & Υποστήριξη Μετεγκατάστασης Κέντρων Διανομής, Αναδιοργάνωση Διαδικασιών (Operations Management) και Συστημάτων Διασφάλισης Ποιότητας

39. Η διεξαγωγή επιχειρηματικών υπηρεσιών μεσιτείας και διαμεσολάβησης στην παροχή υπηρεσιών ηλεκτρικής ενέργειας και άλλων μορφών ενέργειας.

40. Η παροχή υπηρεσιών σχετικών με τον ορισμό προδιαγραφών, προμήθεια, εγκατάσταση, συντήρηση, επιδιόρθωση, υποστήριξη, αναβάθμιση, ανάληψη ευθύνης καλής λειτουργίας (Outsourcing) του υλικού (Hardware) και του λογισμικού συστήματος (System Software) Πληροφοριακών συστημάτων.

41. Η αντιπροσώπευση, αγορά, πώληση - διανομή και εν γένει εμπορία τυποποιημένων εφαρμογών και πακέτων λογισμικού (Shrinkwrapped Software Applications & Packages).

42. Ο σχεδιασμός, η ανάπτυξη, η συντήρηση και η πώληση - διανομή ιδιοπαραγόμενων εφαρμογών κατά παραγγελία, καθώς και τυποποιημένων προϊόντων - πακέτων λογισμικού.

43. Η παροχή συμβουλευτικών και λοιπών υπηρεσιών παντός τύπου που σχετίζονται με την προμήθεια και λειτουργία εφαρμογών λογισμικού (ορισμός προδιαγραφών, εγκατάσταση, παραμετροποίηση, εκπαίδευση, υποστήριξη κλπ.).

44. Η παροχή υπηρεσιών μέσω των δικτυακών τόπων προς τρίτους ή/και για λογαριασμό τρίτων.

45. Η διαχείριση απαιτήσεων από μη εξυπηρετούμενα δάνεια και πιστώσεις και από εμπορικές και λοιπές συναλλαγές. Η υλοποίηση

σύνθετων έργων Πληροφορικής (IT Projects) και η ολοκλήρωση Πληροφοριακών συστημάτων (IT Systems Integration), η οποία συνδυάζει μία ή περισσότερες από τις παραπάνω επτά δραστηριότητες.

46. Την παροχή υπηρεσιών σχετιζόμενων με την αξιοποίηση τεχνολογικών δυνατοτήτων όπως στρατηγική πληροφορικής, ανάλυση- σχεδιασμός- ανάπτυξη πληροφοριακών συστημάτων, υποστήριξη υλοποίησης συστημάτων, διαχείριση κινδύνων έργων πληροφορικής, ολοκληρωμένες λύσεις πληροφορικής, προηγμένες τεχνολογίες, και άλλες σχετικές εργασίες (όπως ολοκλήρωση συστημάτων, προσαρμογή έτοιμων συστημάτων, υλοποίηση MI3).

47. Την παροχή συμβουλών και υπηρεσιών διοίκησης και διαχείρισης έργων (project management) καθώς και συμβουλών και υπηρεσιών ποιοτικού ελέγχου (quality assurance).

48. Την παροχή συμβουλών και υπηρεσιών διοίκησης και διαχείρισης έργων (project management) έρευνας αγοράς και δημοσίων σχέσεων.

49. Τη μελέτη, το σχεδιάσμα και την υποστήριξη υλοποίησης έργων που αποσκοπούν στον επιχειρησιακό τους προσανατολισμό και τη βέλτιστη αξιοποίηση των ανθρώπινων και υλικών πόρων τους για την επίτευξη των στόχων τους.

50. Την παροχή συμβουλών και υπηρεσιών σχετικά με τον ποιοτικό έλεγχο και την πιστοποίηση ποιότητας

51. Την παροχή υπηρεσιών τεχνικού ελέγχου και δοκιμών και τεχνικής επιθεώρησης τεχνικών έργων

52. Την παροχή συμβουλών και υπηρεσιών διοίκησης και διαχείρισης έργων κατασκευαστικών, εφαρμογής λογισμικού ή έργων αναδιοργάνωσης (project management) καθώς και συναφών συμβουλών και υπηρεσιών ποιοτικού ελέγχου (quality assurance) και έργων πιστοποίησης ποιότητας σε οιοδήποτε αντικείμενο.

53. Την παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών μάρκετινγκ (marketing).

54. Την παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών δικαιόχρησης (franchising)

55. Την παροχή συμβουλών και υπηρεσιών σχετικά με τον εντοπισμό και ανάλυση επιχειρηματικών κινδύνων και τον τρόπο αντιμετώπισης τους (risk management).

56. Την παροχή υπηρεσιών Τεχνικού Συμβούλου Διοίκησης Έργων, υπηρεσιών Τεχνικής Υποστήριξης, υπηρεσιών Χρηματοοικονομικού Συμβούλου Ανάπτυξης Έργων, υπηρεσιών Χρηματοοικονομικού Συμβούλου Αυτοχρηματοδοτούμενων Έργων, υπηρεσιών Τεχνικού Συμβούλου Αυτοχρηματοδοτούμενων Έργων, υπηρεσιών Συμβούλου Δημοπράτησης, μελέτες Αξιοποίησης Ακινήτων, μελέτες Διαχείρισης Ακινήτων, Επιχειρησιακά Σχέδια Αξιοποίησης Ακίνητης Περιουσίας, οι Μελέτες Εκτίμησης Αξίας Ακινήτων και Εξοπλισμού, και λοιπές συναφείς υπηρεσίες και μελέτες.

57. Η παροχή πάσης φύσεως υπηρεσιών επικοινωνίας, η οργάνωση και προώθηση των δημοσίων σχέσεων.

58. Η Ανάλυση και διεξαγωγή πάσης φύσεως δραστηριοτήτων συναφών προς τους ανωτέρω σκοπούς.

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

A) Να ιδρύει, εξαγοράζει, συμμετέχει ή συνεργάζεται καθ' οιονδήποτε τρόπο, συμπεριλαμβανομένης της σύστασης κοινοπραξιών με άλλες επιχειρήσεις ή εταιρείες οποιοσδήποτε μορφής ή εταιρικού τύπου στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό με μετοχές εισηγμένες ή μη σε χρηματιστηριακή αγορά που επιδιώκουν ίδιους, συναφείς ή παρεμφερείς σκοπούς.

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

Γ) Να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε.

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

E) Να μισθώνει και να αγοράζει ακίνητα και μηχανολογικό εξοπλισμό προκειμένου να τα χρησιμοποιεί για την πραγμάτωση των σκοπών της ή να τα εκμεταλλεύεται εκμισθώνοντας τα σε τρίτους, να ανεγείρει κτίρια και

γενικότερα να προβαίνει σε κάθε πράξη που αποσκοπεί στην πραγμάτωση των σκοπών της ή άλλων παρεμφερών.

Στ) Να παρέχει εγγυήσεις εκ μέρους της και για λογαριασμό της υπέρ οποιουδήποτε τρίτου φυσικού ή νομικού προσώπου και προς οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο.

Ζ) Να προβαίνει σε οποιαδήποτε συναφή και αναγκαία, για να πετύχεται σκοπό της, πράξη, ειδικά να αποκτά τον κατάλληλο εξοπλισμό, χώρο και εξειδικευμένο προσωπικό για την άσκηση της δραστηριότητας αυτής

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

2.6 Κεφάλαιο

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται στις 25.000,00€ (είκοσι πέντε χιλιάδες ευρώ) και διαιρείται σε 500 (πεντακόσιες) μετοχές, ονομαστικής αξίας 50€ (πενήντα ευρώ) η κάθε μία.

Τα ποσοστά συμμετοχής των μετόχων στο μετοχικό κεφάλαιο διαμορφώνονται ως εξής:

ΜΕΤΟΧΟΙ	ΜΕΤΟΧΕΣ	ΜΕΤΟΧΙΚΟ	ποσοστό συμμετοχής
ΚΟΙΜΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	250	12.500,00	50%
ΣΙΑΦΑΚΑΣ	250	12.500,00	50%
ΣΥΝΟΛΟ	500	25.000,00	100%

2.7 Εκπροσώπηση

Με ομόφωνη απόφασή του, το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας μεταβίβασε στον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο, κ. Δημήτριο Κοϊμά, το σύνολο των διαχειριστικών και εκτελεστικών αρμοδιοτήτων του. Η απόφαση αυτή του παρέχει την πλήρη εξουσία να εκπροσωπεί και να δεσμεύει την εταιρεία με μόνη την υπογραφή του δικαστικώς και

εξωδίκως, έναντι οποιουδήποτε φυσικού ή νομικού προσώπου και κάθε δημόσιας Αρχής. Οι αρμοδιότητες αυτές καλύπτουν ενδεικτικά τη σύναψη και λύση κάθε είδους συμβάσεων (εμπορικών, εργασιακών, μισθώσεων), την πλήρη διαχείριση τραπεζικών συναλλαγών, τη διαχείριση προσωπικού και γενικά κάθε πράξη που αφορά την καθημερινή και εύρυθμη λειτουργία της επιχείρησης. Από την εν λόγω εξουσιοδότηση εξαιρούνται ρητά μόνο οι αρμοδιότητες που ανήκουν στην αποκλειστική δικαιοδοσία της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

3. ΒΑΣΗ ΣΥΝΤΑΞΗΣ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΕΩΣ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Όπως εξηγήθηκε προηγουμένως και σύμφωνα με τον προορισμό και την δικαιοδοσία της Επιτροπής, για τον προσδιορισμό της αξίας της Επιχείρησης εκτός από τα λογιστικά δεδομένα έγιναν εκτιμήσεις αξιών και αντίστοιχες προσαρμογές τιμών περιουσιακών στοιχείων όπου αυτό θεωρήθηκε σκόπιμο.

Βάση της εργασίας μας για την εκτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Επιχείρησης αποτέλεσε:

A. Η Οικονομική κατάσταση της 31/05/2025:

Η Επιχείρηση συνέταξε την 31/05/2025 απογραφή με όλα τα περιουσιακά της στοιχεία του Ενεργητικού και των Υποχρεώσεων του κλάδου Συμμετοχών της Εταιρείας και στη συνέχεια, με βάση αυτή την απογραφή, προέβη στη σύνταξη Οικονομικής κατάστασης με ημερομηνία 31/05/2025, στην οποία εμφανίζεται η εν γένει περιουσιακή κατάσταση του κλάδου και αποτέλεσε τη βάση της εργασίας μας για την εκτίμηση της αξίας των προαναφερόμενων περιουσιακών στοιχείων του εν λόγω κλάδου της Εταιρείας.

B. Η καταχώρηση της απογραφής

Όπως διαπιστώσαμε η απογραφή έχει καταχωρηθεί στο σχετικό βιβλίο απογραφών.

Γ. Διάφορες Πληροφορίες

Συλλογή πληροφοριών σχετικά με τα οικονομικά μεγέθη, τη δραστηριότητα και τα ιδιαίτερα χαρακτηριστικά (χρηματοοικονομικά και λογιστικά) έκαστου επιμέρους κονδυλίου βάσει των τηρούμενων βιβλίων της Επιχείρησης.

Επιπρόσθετα, πληροφόρηση αντλήθηκε και από άλλα στοιχεία που τέθηκαν υπόψη μας και εξηγήσεις που μας δόθηκαν.

Η παράθεση των αποτιμώμενων περιουσιακών στοιχείων του κλάδου Συμμετοχών, γίνεται με τη σειρά που εμφανίζονται οι αντίστοιχοι λογαριασμοί αυτών στην Οικονομική κατάσταση της 31/05/2025.

4. ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ

Παρακάτω γίνεται αναφορά των μεθόδων αποτίμησης που υιοθετήθηκαν και εάν και κατά πόσο είναι κατάλληλες για τη συγκεκριμένη περίπτωση.

4.1 Επιλογή Κατάλληλης Μεθόδου Αποτίμησης

Η επιλογή της κατάλληλης μεθόδου αποτίμησης καθορίζεται από τη φύση της υπό εξέταση συναλλαγής και τον σκοπό της αποτίμησης. Στην προκειμένη περίπτωση, η αποτίμηση διενεργείται στο πλαίσιο της μερικής διάσπασης του κλάδου Συμμετοχών της «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και της εισφοράς του σε νεοσύστατη εταιρεία. Πρόκειται, δηλαδή, για μια εταιρική αναδιάρθρωση και όχι για μια εμπορική συναλλαγή με ανεξάρτητους τρίτους, όπως μια πώληση ή εξαγορά.

Λαμβάνοντας υπόψη τα παραπάνω, προσεγγίσεις που βασίζονται στα μελλοντικά έσοδα, όπως η μέθοδος των Προεξοφλημένων Ταμειακών Ροών (Discounted Cash Flow - DCF), κρίνονται λιγότερο κατάλληλες. Ο λόγος είναι ότι η αξία του αποτιμώμενου κλάδου εδράζεται κυρίως στην αξία των περιουσιακών στοιχείων που κατέχει (δηλαδή, τις συμμετοχές σε άλλες εταιρείες).

Ως εκ τούτου, επιλέχθηκε η μέθοδος της Αναπροσαρμοσμένης Καθαρής Θέσης (Adjusted Net Asset Value) ως η πλέον ενδεδειγμένη. Η συγκεκριμένη μέθοδος εστιάζει στον προσδιορισμό της εύλογης αξίας των

επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού που μεταβιβάζονται. Αυτή η προσέγγιση παρέχει μια διαφανή, αντικειμενική και επαληθεύσιμη βάση για την αξία του εισφερόμενου κλάδου, ανταποκρινόμενη πλήρως στις απαιτήσεις του νόμου για τον μετασχηματισμό.

Η εφαρμογή της μεθόδου περιλαμβάνει την επισκόπηση των λογιστικών αξιών των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων του κλάδου και την αναπροσαρμογή τους, όπου κρίνεται απαραίτητο, ώστε να απεικονίζουν τις τρέχουσες αξίες τους κατά την ημερομηνία αναφοράς (31/05/2025).

5. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗ ΤΗΣ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.05.2025

Επισημαίνεται ότι για τον προσδιορισμό της πραγματικής αξίας του κλάδου της Εταιρείας εκτός από τα λογιστικά δεδομένα έγιναν εκτιμήσεις αξιών και αντίστοιχες προσαρμογές τιμών περιουσιακών στοιχείων όπου αυτό θεωρήθηκε σκόπιμο.

Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων του κλάδου Συμμετοχών της εταιρείας, όπως αυτά εμφανίζονται στην συνταχθέντα για τον σκοπό Οικονομική κατάσταση της **31.05.2025**, ταξινομημένα κατάλληλα για την εξυπηρέτηση του σκοπού της εκτίμησής μας, έχουν αναλυτικά ως εξής:

σημειώσε 31/05/202

ις 5

A. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

Φύλλο 13

Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	5.1	8.353.000 ,00
		8.353.000
Σύνολο		,00
		8.353.000
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		,00
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
		463.088,7
Λοιπές Απαιτήσεις	5.2	0
		463.088,7
Σύνολο		0
		463.088,7
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού		0
		8.816.088
Σύνολο Ενεργητικού		,70
		31/05/202
		5
 B. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Λοιπές υποχρεώσεις	5.3	46.784,20
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		46.784,20
Σύνολο υποχρεώσεων		46.784,20
		8.769.304,
Καθαρή Θέση (Α-Β)		50

Επισημαίνεται ότι για τον προσδιορισμό της πραγματικής αξίας του κλάδου Συμμετοχών της Εταιρείας, και σύμφωνα με τη δικαιοδοσία που μας δίδεται από τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 17 του ν. 4548/2018, εκτός

από τα λογιστικά δεδομένα έγιναν εκτιμήσεις των πραγματικών αξιών και αντίστοιχες προσαρμογές τιμών περιουσιακών στοιχείων, όπου αυτό θεωρήθηκε σκόπιμο.

Η παράθεση των αποτιμώμενων στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων, γίνεται με τη σειρά που εμφανίζονται οι αντίστοιχοι λογαριασμοί στην Οικονομική κατάσταση (εκτίμησης) της 31/05/2025.

5.1 Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες

Ο εν λόγω λογαριασμός αφορά Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις και αναλύεται ως κάτωθι:

- 1) Συμμετοχές στην εταιρεία D.K. LIVELY RESIDENCY ESTATES LTD ποσού 3.301.000,00 €
- 2) Συμμετοχές στην εταιρεία DIGITECH ESTATES (CY) LTD ποσού 1.751.000,00 €
- 3) Συμμετοχές στην εταιρεία DHT CHEERFUL ESTATES LTD ποσού 3.301.000,00 €

Η αξία του λογαριασμού «Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες» εκτιμάται ως έχει ανωτέρω στο ποσό των € 8.353.000,00.

5.2 Λοιπές απαιτήσεις

Ο εν λόγω λογαριασμός, στις 31/05/2025, εμφανίζει υπόλοιπο 463.088,70€. Το ποσό αυτό αντιστοιχεί σε καταβολές που πραγματοποίησε η εταιρεία προς τη συνδεδεμένη εταιρεία D.K. LIVELY RESIDENCY ESTATES LTD, με σκοπό την κάλυψη μελλοντικής αύξησης του εταιρικού της κεφαλαίου.

Η αξία του λογαριασμού «Λοιπές απαιτήσεις» εκτιμάται ως έχει ανωτέρω στο ποσό των € 463.088,70.

5.3 Λοιπές υποχρεώσεις

Ο συγκεκριμένος λογαριασμός, στις 31/05/2025, εμφανίζει υπόλοιπο 46.784,20€. Το ποσό αυτό αντιστοιχεί σε υποχρέωση που ανέλαβε η εταιρεία για καταβολή χρημάτων προς τις συνδεδεμένες εταιρείες DIGITECH ESTATES (CY) LTD και DHT CHEERFUL ESTATES LTD, με σκοπό την κάλυψη του εταιρικού τους κεφαλαίου.

Η αξία του λογαριασμού «Λοιπές υποχρεώσεις» εκτιμάται ως έχει ανωτέρω στο ποσό των € 46.784,20.

6. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Σύμφωνα με τα παραπάνω, ο προσδιορισμός της Περιουσίας του κλάδου Συμμετοχών της Εταιρείας DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ANONYMH ETAIPEIA έχει συνοπτικά ως ακολούθως (ποσά σε ευρώ):

ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ 31/05/2025

				Εκτίμηση Επιτροπής της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018
				Ποσό Απομείωσης Ή Αναπρ/ρμολής
Ισολογισμός				
31/05/2025				
A. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία				
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και	8.353.000,00	0,00		8.353.000,00
Σύνολο	8.353.000,00	0,00		8.353.000,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	8.353.000,00	0,00		8.353.000,00
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				

Λοιπές απαιτήσεις	463.088,70	0,00	463.088,70
Σύνολο	463.088,70	0,00	463.088,70
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού	463.088,70	0,00	463.088,70
Σύνολο Ενεργητικού	8.816.088,70	0,00	8.816.088,70
Β. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Λοιπές υποχρεώσεις	46.784,20	0,00	46.784,20
Σύνολο υποχρεώσεων	46.784,20	0,00	46.784,20
Καθαρή Θέση (Α-Β)	8.769.304,50	0,00	8.769.304,50

Σύμφωνα με τα ανωτέρω, κατόπιν εκτίμησης των επιμέρους περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι η Περιουσιακή αξία του κλάδου Συμμετοχών της Εταιρείας «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» προσδιορίζεται σε **οκτώ εκατομμύρια επτακόσιες εξήντα εννέα χιλιάδες τριακόσια τέσσερα ευρώ και πενήντα λεπτά (8.769.304,50€).**

Αθήνα, 30 Σεπτεμβρίου 2025

Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Βαρλάμης Ηρακλής

Ρέππας Ιωάννης

A.M. ΣΟΕΛ 60741

A.M. ΣΟΕΛ 59141

Μετά από τα παραπάνω και μετά την απόσχιση του κλάδου το σχέδιο μερικής διάσπασης της εταιρείας με σύσταση νέας εταιρείας όπως αυτό έχει εγκριθεί από την διασπώμενη εταιρεία έχει ως εξής:

«ΣΧΕΔΙΟ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

του κλάδου αγοράς και εκμετάλλευσης ακινήτων και ξενοδοχειακών μονάδων, εγκαταστάσεων και ακινήτων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία:

«DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS A.E.» και τον διακριτικό τίτλο:

«DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS A.E.»

με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 000973301000 και ΑΦΜ: 095556024

με σύσταση νέας εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 54, 56 παρ. 3 και 59-74 Ν. 4601/2019 καθώς και τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία: «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS A.E.» και με διακριτικό τίτλο: «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS A.E.» με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 000973301000 και Α.Φ.Μ. 095556024, η οποία εδρεύει στο Χαλάνδρι Αττικής, επί της οδού Παπανικολή 22^Α, στο εξής καλούμενη ως η «**Διασπώμενη Εταιρεία**», αποφάσισε κατά τη συνεδρίαση του Διοικητικού της Συμβουλίου την 17/10/2025 την έναρξη της διαδικασίας μερικής διάσπασης με σύσταση νέας εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 54, 56 παρ. 3, 59-74 του Ν. 4601/2019 καθώς και τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν, (εφεξής η «**Μερική Διάσπαση**»).

Για τον σκοπό αυτό, στο Χαλάνδρι, σήμερα την 29/12/2025, στα γραφεία της Διασπώμενης Εταιρείας, η οποία εκπροσωπείται από τον κ. Δημήτριο Κοϊμά, Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο του Διοικητικού Συμβουλίου, εγκρίνεται οριστικά το Σχέδιο Μερικής Διάσπασης, σύμφωνα με το άρθρο 59 και το άρθρο 74 παρ. 2 του Ν. 4601/2019, το οποίο έχει υποβληθεί εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση της Διασπώμενης Εταιρείας.

Η Μερική Διάσπαση θα πραγματοποιηθεί με σύσταση νέας ανώνυμης εταιρείας (εφεξής η «**Επωφελούμενη Εταιρεία**»), στην οποία η Εταιρεία θα μεταβιβάσει κατά κυριότητα, νομή και κατοχή των κλάδο δραστηριότητάς της που περιγράφεται παρακάτω, ήτοι το σύνολο τόσο του ενεργητικού όσο και του παθητικού του, τα οποία συνιστούν από οργανωτική άποψη αυτόνομη εκμετάλλευση, δηλαδή σύνολο ικανό να λειτουργήσει αυτοδύναμα, έναντι απόδοσης στους μετόχους της Διασπώμενης Εταιρείας μετοχών της Επωφελούμενης Εταιρείας κατ'αναλογία (pro rata) της υφιστάμενης συμμετοχής τους στη Διασπώμενη Εταιρεία.

Επωφελούμενη Εταιρεία είναι η υπό σύσταση ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «Digitech Estate Solutions A.E.» και τον διακριτικό τίτλο: «Digitech Estate Solutions A.E.», η οποία θα έχει έδρα στο Χαλάνδρι Αττικής, οδός Παπανικολή αρ. 22Α.

Η Μερική Διάσπαση θα διενεργηθεί σύμφωνα με τους ειδικότερα αναγραφόμενους κατωτέρω όρους:

1. Στοιχεία διασπώμενης και επωφελούμενης εταιρείας:

Διασπώμενη εταιρεία: Ανώνυμη εταιρεία που έχει συσταθεί και διέπεται από τις διατάξεις των άρθρων του νόμου περί ανωνύμων εταιρειών (Ν. 4548/2018), όπως ισχύει.

Επωνυμία: DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS A.E.

Διακριτικός τίτλος: DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS A.E.

Έδρα: Παπανικολή 22Α, Χαλάνδρι, 15232

Αρ. ΓΕΜΗ: 000973301000

ΑΦΜ: 095556024

Κεφάλαιο, μετοχές, ονομαστική αξία μετοχής: πέντε εκατομμύρια είκοσι πέντε χιλιάδες ευρώ (5.025.000,00 ευρώ) διαιρούμενο σε 100.500 κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας πενήντα ευρώ (50,00€) εκάστη.

Επωφελούμενη εταιρεία: Υπό την αίρεση έγκρισης του εταιρικού μετασχηματισμού. Νομική μορφή: ανώνυμη εταιρεία που θα συσταθεί και θα διέπεται από τις διατάξεις των άρθρων του νόμου περί ανωνύμων εταιρειών (Ν. 4548/2018), όπως ισχύει.

Επωνυμία: Digitech Estate Solutions A.E.

Διακριτικός τίτλος: Digitech Estate Solutions A.E.

Έδρα: Παπανικολή 22Α, Χαλάνδρι, 15232

Κεφάλαιο: 25.000 ευρώ

Μετοχές: 500 ονομαστικές μετοχές

Ονομαστική αξία εκάστης μετοχής: πενήντα ευρώ (Ε 50,00)

Μέτοχοι: Μέτοχοι της Επωφελούμενης Εταιρείας θα είναι οι μέτοχοι της Διασπώμενης Εταιρείας κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο κεφάλαιο της Διασπώμενης Εταιρείας.

Αποθεματικό: Η αξία του λογαριασμού «Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες», η οποία εκτιμάται ως έχει στο ποσό **των 8.769.304,50 ευρώ**, σύμφωνα με τη έκθεση εκτίμησης γίνεται κεφάλαιο της επωφελούμενης εταιρείας **κατά το ποσό των 25.000,00 ευρώ ενώ η υπόλοιπη αξία ποσού ύψους 8.744.304,50 θα μεταφερθεί σε λογαριασμό αποθεματικού της εταιρείας.**

Καταστατικός Σκοπός: Η αγορά, μίσθωση, πώληση, μεταπώληση, ανακαίνιση, ανέγερση κτιρίων και γενικά η εκμετάλλευση ακινήτων, γηπέδων, κτιρίων, δηλαδή, ακίνητης ιδιοκτησίας καθώς και η αγορά μηχανολογικού εξοπλισμού για την πραγμάτωση του σκοπού της, η αγορά και εκμετάλλευση ακινήτων και ξενοδοχειακών μονάδων, εγκαταστάσεων και ακινήτων. Για την επίτευξη του σκοπού της, η εταιρεία μπορεί:

A) Να ιδρύει, εξαγοράζει, συμμετέχει ή συνεργάζεται καθ' οιονδήποτε τρόπο, συμπεριλαμβανομένης της σύστασης κοινοπραξιών με άλλες επιχειρήσεις ή εταιρείες οποιασδήποτε μορφής ή εταιρικού τύπου στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό με μετοχές εισηγμένες ή μη σε χρηματιστηριακή αγορά που επιδιώκουν ίδιους, συναφείς ή παρεμφερείς σκοπούς.

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

Γ) Να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε.

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

E) Να μισθώνει και να αγοράζει ακίνητα και μηχανολογικό εξοπλισμό προκειμένου να τα χρησιμοποιεί για την πραγμάτωση των σκοπών της ή να τα εκμεταλλεύεται εκμισθώνοντας τα σε τρίτους, να ανεγείρει κτίρια και γενικότερα να προβαίνει σε κάθε πράξη που αποσκοπεί στην πραγμάτωση των σκοπών της ή άλλων παρεμφερών.

Στ) Να παρέχει εγγυήσεις εκ μέρους της και για λογαριασμό της υπέρ οποιουδήποτε τρίτου φυσικού ή νομικού προσώπου και προς οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο.

Ζ) Να προβαίνει σε οποιαδήποτε συναφή και αναγκαία, για να πετύχει το σκοπό της, πράξη, ειδικά να αποκτά τον κατάλληλο εξοπλισμό, χώρο και εξειδικευμένο προσωπικό για την άσκηση της δραστηριότητας αυτής

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

2. Διαδικασία μερικής διάσπασης – κλάδος – εφαρμοστέες διατάξεις:

2.1. Η Μερική Διάσπαση θα πραγματοποιηθεί με σύσταση νέας ανώνυμης εταιρείας, της Επωφελούμενης Εταιρείας, και μεταβίβαση σε αυτήν του συνόλου των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού του κλάδου αγοράς, μίσθωσης, πώλησης, μεταπώλησης, ανακαίνισης, ανέγερσης κτιρίων και γενικά της εκμετάλλευση ακινήτων, γηπέδων, κτιρίων, δηλαδή, ακίνητης ιδιοκτησίας καθώς και της αγοράς μηχανολογικού εξοπλισμού για την πραγμάτωση του σκοπού της (εφεξής ο «Κλάδος») της Διασπώμενης Εταιρείας, περιλαμβανομένων όλων των σχετικών δραστηριοτήτων και υπηρεσιών οργάνωσης, διοίκησης και οικονομικής διαχείρισης, οι οποίες συνιστούν από οργανωτική άποψη, αυτόνομη εκμετάλλευση, δηλαδή σύνολο ικανό να λειτουργήσει αυτοδύναμα, όπως προβλέπεται στο άρθρο 54 παρ.3 του Ν. 4601/2019, έναντι απόδοσης στους μετόχους της Διασπώμενης Εταιρείας μετοχών της Επωφελούμενης Εταιρείας κατά την ίδια αναλογία της συμμετοχής τους στο κεφάλαιο της Διασπώμενης Εταιρείας.

2.2. Η Μερική Διάσπαση θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 54, 56 και 59-74 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, ως ισχύουν.

- 2.3. Δυνάμει της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης Εταιρείας με ημερομηνία 24.9.2025 διορίστηκαν οι κ.κ. Βαρλάμης Ηρακλής με Α.Μ. ΣΟΕΛ 60741 και Ρέππας Ιωάννης με Α.Μ. ΣΟΕΛ 59141 της εταιρείας με την επωνυμία: GOODWILL AUDIT SERVICES A.E. με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 153478203000 με ΑΜ ΣΟΕΛ 191-ΑΜ ΕΛΤΕ 62, με ΑΦΜ 801283310, οι οποίοι προέβησαν στη σύνταξη της από 30.9.2025 έκθεσης εκτίμησης κατά την 31/05/2025 των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού του κλάδου συμμετοχών της εταιρείας «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» στα πλαίσια της μερικής διάσπασης του κλάδου συμμετοχών και της μεταβίβασής τους σε νεοϊδρυθείσα εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, του Ν. 4601/2019 και του Ν. 5162/2024, η οποία σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018 απαιτείται για την εξακρίβωση της αξίας των εισφορών σε είδος κατά τη σύσταση της Επωφελούμενης Εταιρείας (εφεξής «η Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών»), η οποία ενσωματώνεται στο παρόν και επισυνάπτεται ως Παράρτημα Ι.
- 2.4. Τα περιουσιακά στοιχεία (ενεργητικού και παθητικού) της Διασπώμενης Εταιρείας που περιλαμβάνονται στον Κλάδο απεικονίζονται στην Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών στο παρόν.
- 2.5. Ειδικότερα, ο Κλάδος που διασπάται με το παρόν Σχέδιο Μερικής Διάσπασης και μεταβιβάζεται στην Επωφελούμενη Εταιρεία είναι ο Κλάδος που αποτυπώνεται στη Λογιστική Κατάσταση Κλάδου και στην Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών, ο οποίος θα εισφερθεί στην Επωφελούμενη Εταιρεία.
- 2.6. Η Διασπώμενη Εταιρεία θα μεταβιβάσει στην Επωφελούμενη Εταιρεία το σύνολο των στοιχείων τόσο του ενεργητικού όσο και του παθητικού, τα οποία συνιστούν, από οργανωτική άποψη, αυτόνομη εκμετάλλευση, δηλαδή σύνολο ικανό να λειτουργήσει αυτοδύναμα, όπως

απεικονίζεται στην Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών και όπως αυτά ενδέχεται να διαμορφωθούν, μέχρι τη νόμιμη τελείωση της Μερικής Διάσπασης.

- 2.7. Η Μερική Διάσπαση και η σύσταση της Επωφελούμενης Εταιρείας ολοκληρώνονται κατά τον χρόνο καταχώρισης της συμβολαιογραφικής πράξης διάσπασης της Διασπώμενης Εταιρείας και του καταστατικού ίδρυσης της Επωφελούμενης Εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), μαζί με τη σχετική εγκριτική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης της Διασπώμενης Εταιρείας, όπως απαιτείται σύμφωνα με το άρθρο 74 παρ. 4 του Ν. 4601/2019, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 68,69 παρ. 1 και 2 και 70 παρ. 1 του Ν. 4601/2019, καθώς και των άρθρων 102-104 του Ν. 4635/2019 και των σχετικών ερμηνευτικών εγκυκλίων (εφεξής η «Ημερομηνία Ολοκλήρωσης»).
- 2.8. Η δημοσιευμένη την 27/10/2025 στο Γ.Ε.ΜΗ. αύξηση κεφαλαίου της εταιρείας με την επωνυμία: «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS A.E.» και τον διακριτικό τίτλο: «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS A.E.» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 000973301000 και ΑΦΜ: 095556024 δεν επηρεάζει την καθαρή θέση του αποσχιζόμενου κλάδου, όπως αυτή καταγράφεται στην από 30/09/2025 έκθεση εκτίμησης, η οποία έχει νόμιμα δημοσιευθεί στο Γ.Ε.ΜΗ., διότι η αύξηση αφορούσε σε περιουσιακά στοιχεία της διασπώμενης εταιρείας που δεν μεταφέρονται στον κλάδο.

3. Κεφάλαιο – Σχέση ανταλλαγής

Το κεφάλαιο της Διασπώμενης Εταιρείας ανέρχεται σήμερα σε 5.025.000,00. Η δημοσιευμένη την 27/10/2025 στο Γ.Ε.ΜΗ. αύξηση κεφαλαίου της εταιρείας με την επωνυμία: «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS A.E.» και τον διακριτικό τίτλο: «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS A.E.» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 000973301000 και

ΑΦΜ: 095556024 δεν επηρεάζει την καθαρή θέση του αποσχιζόμενου κλάδου, όπως αυτή καταγράφεται στην από 30/09/2025 έκθεση εκτίμησης, η οποία έχει νόμιμα δημοσιευθεί στο Γ.Ε.ΜΗ., διότι η αύξηση αφορούσε σε περιουσιακά στοιχεία της διασπώμενης εταιρείας που δεν μεταφέρονται στον κλάδο. Η αξία του κλάδου Συμμετοχών της Διασπώμενης Εταιρείας ανέρχεται σε 8.769.304,50. Οι εκ των μετόχων Δημήτριος Κοϊμάς και Κωνσταντίνος Σιαφάκας θα αναλάβουν κατά ποσοστό 50% έκαστος τις μετοχές της Επωφελούμενης Εταιρείας. Το κεφάλαιο της Επωφελούμενης Εταιρείας θα ανέλθει στο ποσό των 25.000,00 ευρώ ενώ η υπόλοιπη αξία ποσού ύψους 8.744.304,50 θα μεταφερθεί σε λογαριασμό αποθεματικού της εταιρείας.

4.Τελικές Διατάξεις:

4.1.Η Διασπώμενη Εταιρεία και η Επωφελούμενη Εταιρεία μετά την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης, θα τηρήσουν όλες τις διατυπώσεις μεταβίβασης των περιουσιακών στοιχείων, δικαιωμάτων και υποχρεώσεων που περιλαμβάνονται στον κλάδο και θα προβούν σε κάθε αναγκαία ενέργεια, γνωστοποίηση ή ειδικό τύπο, όπως προβλέπεται από τη σχετική νομοθεσία για τη μεταβίβαση περιουσιακών στοιχείων, δικαιωμάτων και υποχρεώσεων προκειμένου να έχουν ισχύ έναντι τρίτων.

4.2.Δεν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών στη Διασπώμενη Εταιρεία των οποίων η έγκριση να είναι απαραίτητη για τη Μερική Διάσπαση.

4.3. Το παρόν Σχέδιο Μερικής Διάσπασης μαζί με το καταστατικό της Επωφελούμενης Εταιρείας, εγκρίνεται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Διασπώμενης Εταιρείας, σύμφωνα με το Ν. 4601/2019, και συντάσσεται συμβολαιογραφική πράξη, η οποία θα καταχωρηθεί στο Γ.Ε.ΜΗ.

4.4 Το παρόν Σχέδιο Μερικής Διάσπασης περιέχει όλα τα στοιχεία του άρθρου 59 παρ. 2 και 74 παρ. 2 του Ν. 4601/2019, θα υποβληθεί σε

δημοσιότητα και έχει εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση της Διασπώμενης Εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 66 του Ν. 4601/2019.

Σε πίστωση των ανωτέρω, συντάχθηκε το παρόν Σχέδιο Μερικής Διάσπασης και υπογράφεται από τον νόμιμο εκπρόσωπο της Διασπώμενης Εταιρείας.

Για τη Διασπώμενη Εταιρεία

Χαλάνδρι, 29/12/2025

Δημήτριος Κοϊμάς

Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος του Δ.Σ.

Μετά τα παραπάνω το καταστατικό της νέας ανωνύμου εταιρείας που δημιουργείται με την μερική διάσπαση του κλάδου **κλάδου αγοράς και εκμετάλλευσης ακινήτων και ξενοδοχειακών μονάδων, εγκαταστάσεων και ακινήτων της ανώνυμης εταιρείας της διασπώμενης εταιρείας** και η οποία νέα ανώνυμη εταιρεία θα φέρει την επωνυμία **«Digitech Estate Solutions A.E.»** και το διακριτικό τίτλο: **«Digitech Estate Solutions A.E.»** είναι το εξής:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ

ΚΑΙ ΔΙΑΡΚΕΙΑ

ΑΡΘΡΟ 1

ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνιστάται με το καταστατικό αυτό Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία: **«Digitech Estate Solutions A.E.»** και το διακριτικό τίτλο: **«Digitech Estate Solutions A.E.»**.

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 Χαλανδρίου.
2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της η εταιρεία δύναται να ιδρύει καταστήματα, αποθήκες, γραφεία, πρακτορεία και γενικώς υποκαταστήματα οπουδήποτε στην Ελλάδα και στην αλλοδαπή. Η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου θα καθορίσει τις αρμοδιότητες και τα καθήκοντα των ιδρυομένων υποκαταστημάτων, τα οποία είναι δυνατόν να καταργούνται επίσης με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

.

ΑΡΘΡΟ 3

ΣΚΟΠΟΣ

1. Σκοπός της εταιρείας είναι η αγορά, μίσθωση, πώληση, μεταπώληση, ανακαίνιση, ανέγερση κτιρίων και γενικά η εκμετάλλευση ακινήτων, γηπέδων, κτιρίων, δηλαδή, ακίνητης ιδιοκτησίας καθώς και η αγορά μηχανολογικού εξοπλισμού για την πραγμάτωση του σκοπού της, η αγορά και εκμετάλλευση ακινήτων και ξενοδοχειακών μονάδων, εγκαταστάσεων και ακινήτων.
2. Για την επίτευξη του σκοπού της, η εταιρεία μπορεί:
 - A) Να ιδρύει, εξαγοράζει, συμμετέχει ή συνεργάζεται καθ' οιονδήποτε τρόπο, συμπεριλαμβανομένης της σύστασης κοινοπραξιών με άλλες επιχειρήσεις ή εταιρείες οποιασδήποτε μορφής ή εταιρικού τύπου στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό με μετοχές εισηγμένες ή μη σε χρηματιστηριακή αγορά που επιδιώκουν ίδιους, συναφείς ή παρεμφερείς σκοπούς.
 - B) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο και να συνιστά και κοινοπραξίες.
 - Γ) Να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε.
 - Δ) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση, ημεδαπή ή αλλοδαπή με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.
 - E) Να μισθώνει και να αγοράζει ακίνητα και μηχανολογικό εξοπλισμό προκειμένου να τα χρησιμοποιεί για την πραγμάτωση των σκοπών της ή να τα εκμεταλλεύεται εκμισθώνοντας τα σε τρίτους, να ανεγείρει κτίρια και

γενικότερα να προβαίνει σε κάθε πράξη που αποσκοπεί στην πραγμάτωση των σκοπών της ή άλλων παρεμφερών.

Στ) Να παρέχει εγγυήσεις εκ μέρους της και για λογαριασμό της υπέρ οποιουδήποτε τρίτου φυσικού ή νομικού προσώπου και προς οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο.

Ζ) Να προβαίνει σε οποιαδήποτε συναφή και αναγκαία, για να πετύχει το σκοπό της, πράξη, ειδικά να αποκτά τον κατάλληλο εξοπλισμό, χώρο και εξειδικευμένο προσωπικό για την άσκηση της δραστηριότητας αυτής

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

ΑΡΘΡΟ 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε τριάντα (30) χρόνια και αρχίζει από την καταχώριση της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.).

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε είκοσι πέντε χιλιάδες ευρώ (€ 25.000), που καλύπτεται ολοσχερώς όπως λεπτομερώς ορίζεται στο άρθρο 33 του παρόντος και κατανέμεται σε πεντακόσιες (500) μετοχές, η κάθε μία από τις οποίες έχει ονομαστική αξία πενήντα ευρώ (€ 50). Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας προέρχεται από μερική διάσπαση - απόσχιση κλάδου εταιρείας DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, όπου στην από 30.9.2025 έκθεσης εκτίμησης κατά την 31/05/2025 των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού του κλάδου συμμετοχών της εταιρείας «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» στα πλαίσια της μερικής διάσπασης του κλάδου συμμετοχών και της μεταβίβασής τους σε νεοϊδρυθείσα εταιρεία η αξία του λογαριασμού «Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες» ανέρχεται στο ποσό των 8.769.304,50 ευρώ. Εκ του ποσού αυτού 25.000 ευρώ αποτελεί το κεφάλαιο της Εταιρείας ενώ το υπόλοιπο ποσό ύψους 8.744.304,50 θα αχθεί σε λογαριασμό αποθεματικού της Εταιρείας.

2. Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, ορίζεται ρητά με το παρόν καταστατικό ότι κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβαίνει το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.

Η ανωτέρω εξουσία μπορεί να εκχωρείται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.

Η ανωτέρω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνελεύσεως υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

3. Επίσης, με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, η Γενική Συνέλευση κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας, έχει το δικαίωμα, με απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 13 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει το εταιρικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

4. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων που αναφέρονται στις δύο προηγούμενες παραγράφους, απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με την εξαιρετική απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 14 του παρόντος καταστατικού και ανάλογη τροποποίηση του παρόντος άρθρου, όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

5. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου, που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος άρθρου, συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση.

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

ΑΡΘΡΟ 6

ΜΕΤΟΧΕΣ

ΠΡΟΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗΣ

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι κοινές ονομαστικές.
2. Οι μετοχές μπορούν να ενσωματώνονται σε μετοχικούς τίτλους μιας ή περισσότερων μετοχών ή, με τις προϋποθέσεις του νόμου, να είναι άυλες.
3. Με την επιφύλαξη των παραγράφων 4 του παρόντος, οι μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες.
4. Οποιοσδήποτε μέτοχος επιθυμεί να μεταβιβάσει μέρος ή σύνολο των μετοχών του υποχρεούται για την εγκυρότητα της μεταβίβασης να έχει προηγουμένως προσφέρει τις προς μεταβίβαση μετοχές του στους λοιπούς μετόχους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 7

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

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

2. Με εξαίρεση τις μετοχές που εκδίδονται, σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 38 του Ν. 4548/2018, κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου. Όλα τα δικαιώματα των μετόχων που απορρέουν από την μετοχή με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 38 του Ν. 4548/2018, είναι υποχρεωτικά ανάλογα προς το ποσοστό του κεφαλαίου που αντιπροσωπεύει η μετοχή. Σε περίπτωση περισσότερων κατηγοριών μετοχών η αρχή της ισότητας αφορά όλες τις μετοχές της ίδιας κατηγορίας.

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

Το δικαίωμα αυτό προτίμησης μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με την απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 14 του παρόντος καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

ΑΣΚΗΣΗ ΕΚΤΑΚΤΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

1. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Αν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη.

2. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του Ν.4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση.

Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, με δαπάνη της εταιρείας.

3. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη γενική συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία

όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η ύστερα από αναβολή γενική συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Στη συνέλευση αυτή μπορούν να μετέχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.

4. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του Ν. 4548/2018.

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

6. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 4 και 5 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του διοικητικού συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το δικαστήριο με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

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

8. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το καθ' ύλη αρμόδιο Δικαστήριο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

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

10. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΕΤΑΡΤΟ

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 9

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό αυτής και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρεία. Οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

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

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

β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών.

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

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

ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών.

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

ζ) Επί εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά εταιρειών, την έγκριση της πολιτικής αποδοχών του άρθρου 110 και της έκθεσης αποδοχών του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018.

η) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας και

θ) Διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

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

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

γ) Ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου.

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

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

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

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

Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται είτε κατόπιν σύγκλησης και συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με τα άρθρα 119 επ., είτε με ψηφοφορία αλλά χωρίς συνεδρίαση, σύμφωνα με το άρθρο 135 του Ν. 4548/2018. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης ισοδυναμούν αποφάσεις των μετόχων που λαμβάνονται με κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού, σύμφωνα με το άρθρο 136 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δεκάτη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για την εκλογή ελεγκτών (τακτική γενική συνέλευση). Η τακτική γενική συνέλευση μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της.

2. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 121 του Ν. 4548/2018, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκτάκτως οποτεδήποτε άλλοτε το διοικητικό συμβούλιο κρίνει τούτο σκόπιμο ή αναγκαίο (έκτακτη γενική συνέλευση).

3. Η γενική συνέλευση που συγκαλείται για να τροποποιήσει το καταστατικό ή να λάβει αποφάσεις, για τις οποίες απαιτείται αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (καταστατική γενική συνέλευση), μπορεί να είναι τακτική ή έκτακτη.

4. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη γενική συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, με θέμα τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

5. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας. Η γενική συνέλευση δύναται να συνέρχεται και σε τόπο κείμενο στην αλλοδαπή.

6. Η γενική συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε και χωρίς σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

7. Αν αποφασίσει σχετικά το διοικητικό συμβούλιο, η γενική συνέλευση δεν θα συνέλθει σε κάποιο τόπο, σύμφωνα με το παρόν άρθρο, αλλά θα συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο άρθρο 125 του Ν. 4548/2018 ή με επιστολική ψήφο σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 126 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 11

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ

ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν

δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή διά αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και από απόσταση και δημοσιεύεται, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ..

2. Ανεξάρτητα από την κατά τα ανωτέρω δημοσίευση της πρόσκλησης, κάθε μέτοχος με μετοχές μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά έχει το δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρεία να του αποστέλλει με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ατομική πληροφόρηση για επικείμενες γενικές συνελεύσεις τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

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

4. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι ανωτέρω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

5. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική γενική συνέλευση, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών.

6. Εφόσον η εταιρεία διατηρεί διαδικτυακό τόπο, εκπληρώνει την υποχρέωσή της βάσει της παραγράφου 5 αναρτώντας τα σχετικά στοιχεία στο διαδικτυακό της τόπο. Αν η εταιρεία δεν διατηρεί διαδικτυακό τόπο, τα στοιχεία της παραγράφου 5 αποστέλλονται στους μετόχους, εφόσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τα στοιχεία επικοινωνίας τους. Σε περίπτωση που τα στοιχεία αποστέλλονται με

επιστολή, η αποστολή θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται κατά πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης ελάχιστης προθεσμίας της παραγράφου 5. Για την αποστολή των στοιχείων αρκεί και η χρήση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Αν οι μέτοχοι δεν έχουν γνωστοποιήσει τα στοιχεία επικοινωνίας τους εγκαίρως στην εταιρεία, η ενημέρωση της παραγράφου 5 αναζητείται από τους ίδιους τους μετόχους κατόπιν σχετικού τους αιτήματος προς την εταιρεία.

7. Από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της γενικής συνέλευσης, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της στην έδρα της, τουλάχιστον τις εξής πληροφορίες:

α) την πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης,

β) το συνολικό αριθμό των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου που οι μετοχές ενσωματώνουν κατά την ημερομηνία της πρόσκλησης, αναφέροντας και χωριστά σύνολα ανά κατηγορία μετοχών, και

γ) τα έντυπα που πρέπει να χρησιμοποιηθούν για την ψήφο μέσω εκπροσώπου ή αντιπροσώπου και, εφόσον προβλέπονται, για την ψήφο με αλληλογραφία και για την ψήφο με ηλεκτρονικά μέσα, εκτός αν τα εν λόγω έντυπα αποστέλλονται απευθείας σε κάθε μέτοχο.

ΑΡΘΡΟ 12

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ – ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Στη γενική συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της γενικής συνέλευσης. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στη γενική συνέλευση διά των εκπροσώπων τους. Δικαιούνται να μετάσχουν στη γενική συνέλευση, δεν υπολογίζονται όμως για το σχηματισμό της απαρτίας οι μέτοχοι με μετοχές χωρίς δικαίωμα ψήφου.

2. Οι μέτοχοι μπορούν να συμμετέχουν στη γενική συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου. Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο για μία ή περισσότερες γενικές συνελεύσεις και για ορισμένο χρόνο. Ο αντιπρόσωπος ψηφίζει, σύμφωνα με τις οδηγίες του μετόχου, αν υφίστανται Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους, μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε μέτοχο.. Τυχόν μη συμμόρφωση του αντιπροσώπου με τις οδηγίες που έχει λάβει, δεν επηρεάζει το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, ακόμη και αν η ψήφος του αντιπροσώπου ήταν αποφασιστική για την επίτευξη της πλειοψηφίας. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνονται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα και υποβάλλονται στην εταιρεία το αργότερο πριν από τη γενική συνέλευση.

3. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των προηγούμενων παραγράφων του παρόντος άρθρου μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδεια αυτής.

ΑΡΘΡΟ 13

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

2. Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία αυτή, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι

μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη μатаιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων.

ΑΡΘΡΟ 14

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

α) τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας,

β) τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής,

γ) την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων,

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

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

στ) τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών,

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

η) την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του Ν. 4548/2018 και

θ) σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο,

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

2. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και

συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ένα τρίτο ($1/3$) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο ($1/5$) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

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

ΑΡΘΡΟ 15

ΠΡΟΕΔΡΟΣ – ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Μέχρι την εκλογή του προέδρου της, που γίνεται από την ίδια με απλή πλειοψηφία, στη γενική συνέλευση προεδρεύει ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου ή ο αναπληρωτής του.

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

ΑΡΘΡΟ 16

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ

ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη γενική συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο.

Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93 του Ν. 4548/2018.

2. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών γενικής συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 3419/2005, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη γενική συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 παράγραφος 8 και 138 παράγραφοι 4 και 5 του Ν. 4548/2018 δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία.

3. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφονται στο βιβλίο πρακτικών.

4. Στις εταιρείες που δεν έχουν μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο, η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της γενικής συνέλευσης. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων.

5. Τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης υπογράφονται από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης και το Γραμματέα της.

6. Εάν στη συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, είναι υποχρεωτική η παρουσία συμβολαιογράφου, ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης.

7. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

ΑΡΘΡΟ 17

ΕΓΚΡΙΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

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

2. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική

εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΕΜΠΤΟ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 18

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) μέλη έως επτά (7) μέλη. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να εκλέγει ένα (1) αναπληρωματικό μέλος. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο σύμφωνα με το άρθρο 77 παρ. 4 του Ν. 4548/2018.
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας.
3. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πέντε (5) έτη. Η θητεία των μελών του διοικητικού συμβουλίου παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης.
4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από μετόχους ή τρίτους που μπορούν να επανεκλεγούν και είναι ελεύθερα ανακλητά.

ΑΡΘΡΟ 19

ΕΞΟΥΣΙΑ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

σύμφωνα με το νόμο ή το παρόν καταστατικό απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ή για εκείνα για τα οποία αποφάσισε ήδη η Γενική Συνέλευση.

2. Πράξεις του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, δεν μπορούσε να την αγνοεί. Το βάρος απόδειξης των περιστατικών που αίρουν τη δέσμευση της εταιρείας, σύμφωνα με τα προηγούμενα εδάφια, φέρει η ίδια η εταιρεία. Δε συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

3. Περιορισμοί της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της γενικής συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους τρίτους ακόμα και αν έχουν υποβληθεί σε δημοσιότητα.

4. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αναθέτει τις εξουσίες της διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν, εφόσον δεν το απαγορεύει το καταστατικό και προβλέπεται από τις αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου, να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τρίτους.

ΑΡΘΡΟ 20

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο του.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να εκλέγει ένα ή δύο από τα μέλη του ως Διευθύνοντες ή Εντεταλμένους Συμβούλους, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους. Είναι δυνατή η σύμπτωση στο ίδιο πρόσωπο των ιδιοτήτων του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου ή του Αντιπροέδρου και Διευθύνοντος ή Εντεταλμένου Συμβούλου.

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις του. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ένα από τα μέλη του, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 21

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Σε περίπτωση παραίτησης ή θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση των μελών που εξέλιπαν. Η εκλογή αυτή επιτρέπεται εφόσον η αναπλήρωση των παραπάνω μελών δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη, που έχουν εκλεγεί από τη γενική συνέλευση ή διοριστεί από μέτοχο ή μετόχους, σύμφωνα με το άρθρο 81 του Ν. 4548/2018. Η εκλογή από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, αν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα και ανακοινώνεται από το διοικητικό συμβούλιο στην αμέσως προσεχή γενική συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

Οι πράξεις του συμβούλου που εκλέχτηκε με αυτό τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμη και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

2. Ορίζεται ρητά ότι σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

3. Σε κάθε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 22

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει έγκυρα σε άλλο τόπο εκτός της έδρας της εταιρείας είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στην συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.
3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη, εφόσον συμφωνούν όλα τα μέλη του. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση. Σε κάθε περίπτωση κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να αξιώσει να διεξαχθεί η συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη ως προς αυτόν, αν κατοικεί σε άλλη χώρα από εκείνη όπου διεξάγεται η συνέλευση ή αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια ή αναπηρία.
4. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του με πρόσκληση, που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

5. Τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) τουλάχιστον από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν εγκαίρως το διοικητικό συμβούλιο, ώστε αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης.

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

ΑΡΘΡΟ 23

ΛΗΨΗ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΑΠΟ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

1. Το διοικητικό συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευόμενων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Για την εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα.

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

3. Η αντιπροσώπευση στο διοικητικό συμβούλιο δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν αποτελούν μέλη του διοικητικού συμβουλίου, εκτός αν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε τυχόν αναπληρωματικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου. Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει εγκύρως μόνον έναν άλλο σύμβουλο.

ΑΡΘΡΟ 24

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου καταχωρίζονται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Με αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του μέλους αυτού. Ο πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζεται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του διοικητικού συμβουλίου.
2. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά.
3. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους.
4. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το καταστατικό ή από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών.
5. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του διοικητικού συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 του Ν. 4548/2018 ή άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 25

ΑΜΟΙΒΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αμοιβή ή παροχή, μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της γενικής συνέλευσης με την επιφύλαξη των οριζόμενων στα άρθρα 110 έως 112 του Ν. 4548/2018.
2. Αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως παρέχεται μόνον κατόπιν αποφάσεως της γενικής συνέλευσης. Το ύψος της ανωτέρω αμοιβής προσδιορίζεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης, η οποία αποφασίζει με απλή απαρτία και πλειοψηφία. Αμοιβή χορηγούμενη από τα κέρδη της χρήσεως λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την αφαίρεση των νόμιμων κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και τη διανομή του ελάχιστου μερίσματος υπέρ των μετόχων.
3. Αμοιβή σε μέλη του διοικητικού συμβουλίου για υπηρεσίες προς την εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης, όπως ενδεικτικώς, από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 26

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Απαγορεύεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρείας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς, εκτός από ήδη λειτουργούσες εταιρίες ή επιχειρήσεις.
2. Σε περίπτωση υπαίτιας παράβασης της απαγόρευσης της προηγούμενης παραγράφου, η εταιρεία δικαιούται να αξιώσει αποζημίωση. Μπορεί όμως, αντί της αποζημίωσης, να απαιτήσει, προκειμένου μεν για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του ίδιου του συμβούλου ή του διευθυντή, να θεωρηθεί ότι οι πράξεις αυτές διενεργήθηκαν για λογαριασμό της

εταιρείας, προκειμένου δε για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό τρίτου, να δοθεί στην εταιρεία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σε αυτήν η σχετική απαίτηση.

3. Οι κατά το άρθρο 35 του παρόντος διοριζόμενοι πρώτοι σύμβουλοι της εταιρείας, εφόσον μέχρι σήμερα ενεργούν για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία και μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς, μπορούν να συνεχίσουν να δραστηριοποιούνται στις ίδιες ή και σε καινούργιες χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΚΤΟ

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

ΑΡΘΡΟ 27

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

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

ΑΡΘΡΟ 28

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

2. Για να ληφθεί από τη γενική συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το διοικητικό συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού

συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

3. Τα παραπάνω πρόσωπα, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη γενική συνέλευση.

4. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση σύμφωνα με το άρθρο 152 του Ν. 4548/2018, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, εγκρίνονται από το διοικητικό συμβούλιο και υπογράφονται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α και β της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου.

5. Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση, η ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους.

6. Οι ετήσιες και οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση της εταιρείας που τις συνέταξε.

7. Οι ανώνυμες εταιρείες δημοσιεύουν στο Γ.Ε.ΜΗ.:

α) τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική συνέλευση ετήσιες οικονομικές καταστάσεις,

β) την έκθεση διαχείρισης και

γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Όπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α' του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 (Α' 94) απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι

ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.

ΑΡΘΡΟ 29

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας υποχρεούται, με εξαίρεση τις περιπτώσεις των παραγράφων 4 και 5 του άρθρου 150 του Ν. 4548/2018, κάθε χρόνο να συντάσσει και να υποβάλλει στη γενική συνέλευση έκθεση διαχείρισης.

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

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

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

3. Η έκθεση διαχείρισης αναφέρει επίσης:

α) την προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας,

β) τις δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης,

γ) τις πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 50,

δ) την ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας και

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

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

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

4. Αν η ετήσια έκθεση διαχείρισης του διοικητικού συμβουλίου δεν περιλαμβάνει τις παραπάνω πληροφορίες, επιβάλλονται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου οι ποινές του άρθρου 179 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 30

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

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

2. Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και είναι τα προκύπτοντα κατ εφαρμογή της ισχύουσας νομοθεσίας.

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

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

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

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

δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του Ν. 4548/2018, διατίθεται κατά τους ορισμούς του καταστατικού και τις αποφάσεις της γενικής συνέλευσης.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΒΔΟΜΟ

ΛΥΣΗ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 31

ΛΥΣΗ

1. Η εταιρεία λύεται:

α) με την πάροδο του κατά το καταστατικό χρόνου διάρκειάς της,

β) με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία,

γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και

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

2. Η εταιρία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

3. Η λύση της εταιρείας στην περίπτωση β της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της γενικής συνέλευσης σε δημοσιότητα.

ΑΡΘΡΟ 32

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1 Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση της πτώχευσης, οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 περί εκκαθάρισης εφαρμόζονται μόνο ύστερα από την περάτωση της πτωχευτικής διαδικασίας και με την επιφύλαξη της παραγράφου 6 του άρθρου 167 του Ν.4548/2018.

2. Στις περιπτώσεις α και δ της παραγράφου 1 του άρθρου 164 του Ν. 4548/2018, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην περίπτωση β της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.

3. Η γενική συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να διορίσει και ένα μόνον εκκαθαριστή.

4. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση έναντι της εταιρείας να συνεχίσει τη διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής αναλάβει τα καθήκοντά του.

5. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το διοικητικό συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου.

6. Το δικαστήριο ύστερα από αίτηση μετόχου που εκπροσωπεί το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου ή του εκκαθαριστή, μπορεί να διατάξει με τη

διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας την παράλειψη ή τη διακοπή του σταδίου της εκκαθάρισης και την άμεση διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ., αν η περιουσία της εταιρείας δεν αναμένεται να επαρκέσει για την κάλυψη των εξόδων της εκκαθάρισης. Η περίπτωση αυτή θεωρείται ότι συντρέχει αν απορρίφθηκε αίτηση πτώχευσης της εταιρείας λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. Στην περίπτωση αυτή το δικαστήριο ορίζει τον τρόπο διάθεσης των τυχόν υπαρχόντων περιουσιακών στοιχείων, κατά προτίμηση προς πληρωμή εργατικών απαιτήσεων, και απαιτήσεων δικηγόρων, ασφαλιστικών ταμείων και φόρων.

7. Τα μέλη του τελευταίου διοικητικού συμβουλίου οφείλουν να παρέχουν πληροφορίες και, αν τους ζητηθεί, εύλογη συνδρομή στον εκκαθαριστή για την ταχύτερη και αποτελεσματικότερη διεξαγωγή της εκκαθάρισης. Οφείλουν επίσης να του παραδώσουν κάθε περιουσιακό στοιχείο της εταιρείας που τυχόν ευρίσκεται στην κατοχή τους.

8. Οι εκκαθαριστές οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να διενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η απογραφή θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέσα σε τρεις (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους.

9. Η γενική συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.

10. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, με την επιφύλαξη της παραγράφου 15 του παρόντος άρθρου, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

11. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας αυτής κάθε μέτοχος ή και δανειστής

της μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτατη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της επιχείρησης, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα, υπόκειται όμως σε αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή.

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

13. Οι μέτοχοι της λυθείσας εταιρείας υποχρεούνται να καταβάλουν το κεφάλαιο που ανέλαβαν και δεν έχουν ακόμη καταβάλει, στην έκταση που αυτό είναι αναγκαίο για την εκπλήρωση των σκοπών της εκκαθάρισης.

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

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

16. Αν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει γενική συνέλευση, στην οποία υποβάλλει

σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 169 του Ν. 4548/2018.

17. Με το πέρας της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής μεριμνά για τη διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ. Τη διαγραφή μπορούν να ζητήσουν και άλλα πρόσωπα που έχουν έννομο συμφέρον, σύμφωνα με την περίπτωση ε' της παρ. 1 του άρθρου 10 του ν. 3419/2005, όπως ορίζεται στο άρθρο 170 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΓΔΟΟ

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 33

ΚΑΛΥΨΗ - ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας που αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος καταστατικού είναι είκοσι πέντε χιλιάδες ευρώ (€ 25.000). Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας προέρχεται από μερική διάσπαση - απόσχιση κλάδου της εταιρείας DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, όπου στην από 30.9.2025 έκθεσης εκτίμησης κατά την 31/05/2025 των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού του κλάδου συμμετοχών της εταιρείας «DIGITECH HIGH TECHNOLOGY SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» στα πλαίσια της μερικής διάσπασης του κλάδου συμμετοχών και της μεταβίβασής τους σε νεοϊδρυθείσα εταιρεία η αξία του λογαριασμού «Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες» ανέρχεται στο ποσό των 8.769.304,50 ευρώ. Εκ του ποσού αυτού, 25.000 ευρώ αποτελεί το κεφάλαιο της Εταιρείας ενώ το υπόλοιπο ποσό ύψους 8.744.304,50 θα αχθεί σε λογαριασμό αποθεματικού της Εταιρείας.

Το κεφάλαιο διαιρείται σε πεντακόσιες (500) μετοχές, που αντιστοιχούν σε αυτό, ανελήφθη από τους εμφανισθέντες στο παρόν ιδρυτές και καλύπτεται εξ ολοκλήρου κατά τον ακόλουθο τρόπο:

α) ο Σιαφάκας Κωνσταντίνος καλύπτει το ποσό των δώδεκα χιλιάδων πεντακοσίων Ευρώ (€ 12.500) και λαμβάνει διακόσιες πενήντα (250) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ποσού Ευρώ πενήντα (€ 50) εκάστης.

β) ο Δημήτριος Κοϊμάς καλύπτει το ποσό των δώδεκα χιλιάδων πεντακοσίων Ευρώ (€ 12.500) και λαμβάνει διακόσιες πενήντα (250) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ποσού Ευρώ πενήντα (€ 50) εκάστης.

2. Οι ιδρυτές έχουν την υποχρέωση να καταβάλουν σε ειδικό λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρείας που θα τηρείται σε οποιαδήποτε νόμιμα λειτουργούσα στην Ελλάδα τράπεζα, ολόκληρο το αντίτιμο των μετοχών που αναλαμβάνουν και που αντιστοιχεί στην εισφορά σε χρήμα αμέσως μετά την καταχώριση της ιδρυτικής πράξης με το καταστατικό της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του αρμόδιου Επιμελητηρίου.

ΑΡΘΡΟ 34

ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΘΗΤΕΙΑ ΑΥΤΟΥ - ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΙΔΙΟΤΗΤΩΝ

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας έχει ως κάτωθι:

1) Δημήτριος Κοϊμάς του Γεωργίου και της Αργυρούλας, κάτοικος Κερατέας Αττικής, επί της οδού Πραξιτέλους αρ. 48, με ΑΔΤ ΑΒ310980/Τ.Α. Γλυφάδας που εκδόθηκε την 21/06/2006, με ΑΦΜ 054625693 Δ.Ο.Υ. Κορωπίου, ελληνικής ιθαγένειας, ως Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος, τακτικό μέλος.

2) Κωνσταντίνος Ντούνας του Γεωργίου, κάτοικος ΚΕΡΑΤΕΑΣ Αττικής οδός ΒΕΡΑΝΤΖΕΡΟΥ 42, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό : ΑΙ645995 και με Α.Φ.Μ. 066074151, Ελληνικής ιθαγένειας, ως τακτικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

3) Κωνσταντίνος Δαριβάκης του Ευάγγελου, κάτοικος Αθήνας Αττικής οδός Βύρωνος 5, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό: ΑΒ209927 και με Α.Φ.Μ. 039608958, Ελληνικής ιθαγένειας, τακτικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου ορίζεται μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας που θα συγκληθεί έως τη δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα από τη λήξη της πρώτης εταιρικής χρήσης.

ΑΡΘΡΟ 35

ΠΡΩΤΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Κατ' εξαίρεση η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώρηση στο Μητρώο του οικείου Γ.Ε.ΜΗ. του παρόντος και λήγει την 31η Δεκεμβρίου 2026.

ΑΡΘΡΟ 36

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 «Αναμόρφωση του δικαίου των Ανωνύμων Εταιρειών», όπως εκάστοτε ισχύει.»

Σε βεβαίωση όλων των παραπάνω συντάχθηκε το παρόν σε τριάντα έξι (36) φύλλα και θα εισπραχθούν για τέλη και δικαιώματα με τα έξοδα εκδόσεως αντιγράφων χίλια τριακόσια ογδόντα πέντε ΕΥΡΩ (1385,00 €) Ευρώ, για Μεγαρόσημο 5 € και για παράσταση εκτός γραφείου 15€. Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α 332,40 και αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους εμφανισθέντες και βεβαιώθηκε, συμφώνησαν με το περιεχόμενό της και την υπέγραψαν αυτοί και εγώ η Συμβολαιογράφος, όπως ο νόμος ορίζει.

ΟΙ ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΝΤΕΣ

Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

ΕΠΟΝΤΑΙ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ

Τ.Σ. ΙΩΑΝΝΗΣ Ε. ΜΑΥΡΑΚΗΣ

ΚΟΪΜΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

Ακριβές Αντίγραφο

ΣΙΑΦΑΚΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

Αθήνα Αυθημερόν

Ο Συμβολαιογράφος Αθηνών

ΙΟΑΝΝΙΣ

ΜΑΥΡΑΚΙΣ

Digitally signed by
ΙΟΑΝΝΙΣ ΜΑΥΡΑΚΙΣ

Date: 2025.12.31
11:28:51 +02'00'