ZOUMP OULIA SIAKKA
Digitally signed by ZOUMPOULIA SIAKKA
Date: 2026.02.27 12:53:26 +02'00'

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΞΑΝΘΗΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Β. Κωνσταντίνου 1
Τ.Κ.: 67132
Πληροφορίες: SIAKKA LITSA
Τηλέφωνο: 6945357864
E-mail: litsa_xanthi@mail.gr

Ξάνθη,27/02/2026
Αριθ.Πρωτ.: 4015633

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΠΑΝΤΕΛΟΣ-ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΜΕΤΑΛΛΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **ΤΕΧΝΗ Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **012506846000**, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. **51996/66/Β/02/0007**).

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΓΕΜΗ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΞΑΝΘΗΣ
Ανακοινώνει ότι :

Την **27/02/2026** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **5972848**, η με αρ. πρωτ. **Φ.315/612/27-02-2026** απόφαση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: ΨΡΦΦ469ΗΛ8-ΔΔΛ), με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση των άρθρων 4 & 5 του καταστατικού της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΠΑΝΤΕΛΟΣ-ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΜΕΤΑΛΛΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **ΤΕΧΝΗ Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **012506846000**, για την εναρμόνιση του με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, σύμφωνα με την από 06-02-2026 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της.

Το εν λόγω καταστατικό, με ημερομηνία 06-02-2026, αποτελείται από τριάντα τέσσερα (34) άρθρα, ως αυτά διαλαμβάνονται στα Κεφάλαια Α' έως Η' αυτού.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του. Το νέο κείμενο του καταστατικού είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Ο Προϊστάμενος της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ

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

Κοινοποίηση:
1. ΠΑΝΤΕΛΟΣ-ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΜΕΤΑΛΛΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
   2 ΧΙΛ ΕΠΑΡΧΙΑΚΗΣ ΟΔΟΥ ΚΙΜΜΕΡΙΩ 0, 67064, ΓΕΝΙΣΕΑ

«ΝΕΟ ΚΕΙΜΕΝΟ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΜΕΝΟΥ ΚΑΙ ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟΥ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΠΑΝΤΕΛΟΣ- ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΜΕΤΑΛΛΩΝ – ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» ΚΑΙ ΤΟΝ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «ΤΕΧΝΗ Α.Ε.» (ΑΡ.ΓΕΜΗ: 012506846000), ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ, ΑΝΑΡΙΘΜΗΣΗ ΚΑΙ ΕΝΑΡΜΟΝΙΣΗ ΤΟΥ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4548/2018 ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΗΣ ΕΚΤΑΚΤΗΣ ΚΑΘΟΛΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 6ης Φεβρουαρίου 2026.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

Σύσταση, Επωνυμία, Έδρα, Διάρκεια και Σκοπός

Άρθρο 1ο

Σύσταση-Επωνυμία

*Συστήνεται με το παρόν Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία **"ΠΑΝΤΕΛΟΣ - ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΜΕΤΑΛΛΩΝ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ"** και με το διακριτικό τίτλο **"ΤΕΧΝΗ Α.Ε."**. Για τις σχέσεις και συναλλαγές της εταιρίας με πρόσωπα της αλλοδαπής η εταιρική επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος μπορούν να χρησιμοποιηθούν σε πιστή μετάφρασή τους στην αγγλική γλώσσα ή με λατινικά στοιχεία.*

Άρθρο 2ο

Έδρα

Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Αβδήρων Νομού Ξάνθης (2ο χιλιόμετρο επαρχιακής οδού Κιμμερίων - Πηγαδίων), όπου η εταιρία ενάγεται για κάθε διαφορά, εκτός αν άλλως ο νόμος ορίζει. Η εταιρία μπορεί μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της να ιδρύει υποκαταστήματα και πρατήρια μέσα και έξω από την Ελλάδα. Με την ίδια απόφαση ορίζονται κάθε φορά οι όροι και οι λεπτομέρειες της διεύθυνσης και διαχείρισης τους. Στις περιπτώσεις αυτές αρμόδια είναι τα Δικαστήρια της έδρας της εταιρίας για κάθε δικαστική ενέργεια ενάντια σ' αυτήν.

Άρθρο 3ο

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρίας ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια και αρχίζει από την καταχώριση στο μητρώο Ανωνύμων Εταιριών από την αρμόδια εποπτεύουσα αρχή της διοικητικής απόφασης για τη σύστασή της. Η διάρκεια της εταιρίας είναι δυνατό να παραταθεί, με τροποποίηση του παρόντος άρθρου, ύστερα από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Άρθρο 4ο

Σκοπός της εταιρίας

Σκοπός της εταιρίας είναι: α)Η επεξεργασία και μεταποίηση πάσης φύσεως μετάλλων και η κατασκευή εξ αυτών οιωνδήποτε μεταλλικών προϊόντων, όπως πάνελ αλουμινίουθωρακισμένων θυρών, προστατευτικών από έντομα σητών καθώς επίσης και κάθε είδους άλλων συναφών προς αυτά προϊόντων με σκοπό την εμπορία τους. β)Η με κέρδος ηλεκτροστατικές βαφές πάσης φύσεως μετάλλων. γ)Η εμπορία πάσης φύσεως μεταλλικών εξαρτημάτων, μερών μεταλλικών κατασκευών, προφίλ αλουμινίου καθώς και άλλων παρομοίων ειδών από σίδηρο, χάλυβα και αλουμίνιο. δ) Υπηρεσίες εκμίσθωσης και διαχείρισης ιδιόκτητων ή μισθωμένων ακινήτων που προορίζονται για κατοικία. ΚΑΔ 68.20.11.01. ε)Υπηρεσίες εκμίσθωσης και διαχείρισης ιδιόκτητων και μισθωμένων ακινήτων που δεν προορίζονται για κατοικία. ΚΑΔ 68.20.12. στ) Αγοραπωλησία κτιρίων κατοικιών και οικοπέδων για κτίρια κατοικιών. ΚΑΔ 68.10.11. ζ) Η εταιρία μπορεί να συμμετέχει σε υφιστάμενες ή ιδρυθησόμενες επιχειρήσεις ημεδαπές ή αλλοδαπές, οποιασδήποτε νομικής μορφής που επιδιώκουν τους αυτούς ή ομοειδείς σκοπούς και να συνεργάζεται με τέτοιες επιχειρήσεις είτε στην Ελλάδα είτε στην αλλοδαπή προς εξυπηρέτηση των υπό της εταιρίας επιδιωκόμενων σκοπών.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

Μετοχικό Κεφάλαιο- Εισφορές- Μετοχές- Μέτοχοι

Άρθρο 5ο

*1) **α)**Το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας ορίστηκε αρχικώς στο ποσό των Πεντακοσίων ογδόντα έξι χιλιάδων εννιακοσίων σαράντα τεσσάρων (586.944) Ευρώ διαιρούμενο σε εκατόν σαράντα έξι χιλιάδες επτακόσιες τριάντα έξι (146.736) ονομαστικές μετοχές μη μεταβιβάσιμες χωρίς την προηγούμενη έγκριση του Διοικητικού Συμβουλίου ονομαστικής αξίας τεσσάρων(4) Ευρώ η κάθε μία. Καλύφθηκε εκ ποσού πεντακοσίων είκοσι οκτώ χιλ. διακοσίων σαράντα έξι Ευρώ και πενήντα δύο λεπτών (528.246,52)το οποίο ήταν το εταιρικό κεφάλαιο της Μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «ΑΡ.ΠΑΝΤΕΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Β.Ε.Ε και διακριτικό τίτλο «ΤΕΧΝΗ», και εκ ποσού πενήντα οκτώ χιλιάδων εξακοσίων ενενήντα επτά Ευρώ και σαράντα οκτώ λεπτών (58.697,48) το οποίο καταβλήθηκε σε μετρητά. (ΦΕΚ 4398/10-6-02 τεύχος ΑΕ & ΕΠΕ)*

Ειδικότερα, η σύσταση της εταιρίας προήλθε εκ μετατροπής της ως άνω αναφερόμενης ομορρύθμου εταιρίας, και προηγήθηκε εκτίμηση του ενεργητικού και παθητικού υπό του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή κ. Ιωάννη Α. Παπουτσή που έχει αριθμό μητρώου του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών 14361, με βάση την περιουσιακή κατάσταση και του, κατόπιν απογραφής, συνταχθέντος ισολογισμού μετασχηματισμού της

31.12.2001 που εμπεριέχεται στην από 26.3.2002 έκθεση του παραπάνω Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή και έχει κατά λέξη, όπως ακολουθεί:

BKR ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
Ανεξάρτητο μέλος της b.k.r. international
ΕΚΘΕΣΗ

Διαπίστωσης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης Ομόρρυθμης Εταιρείας "ΑΡ. ΠΑΝΤΕΛΟΣ & ΣΙΑ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν.2190/1920 και των άρθρων 1 - 5 του Ν.2166/1993, βάσει του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31.12.2001

Α. Γενικά

1)Εντολή και αντικείμενο ελέγχου.

Η εντολή για την πραγματοποίηση του ελέγχου αυτού μας δόθηκε στις 20.12.2001 από τους εταίρους και διαχειριστές της μετατρεπόμενης εταιρείας. Αντικείμενο του ελέγχου μας ήταν η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Ομόρρυθμης Εταιρείας "ΑΡ. ΠΑΝΤΕΛΟΣ & ΣΙΑ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ", όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού 31.12.2001 της ανωτέρω εταιρείας, η οποία μετατρέπεται σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 80 του Κ.Ν.2190/1920 "περί ανωνύμων εταιρειών" και των άρθρων 1 - 5 του Ν.2166/1993.

2)Ίδρυση, διάρκεια, σκοπός και έδρα της μετατρεπόμενης εταιρείας.

Η μετασχηματιζόμενη εταιρεία "ΑΡ. ΠΑΝΤΕΛΟΣ & ΣΙΑ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" συστήθηκε με το από 13.11.1980 Ιδιωτικό Συμφωνητικό και με την επωνυμία "ΧΑΡ. ΜΑΡΑΓΚΟΖΗΣ – ΑΡΙΣΤ. ΠΑΝΤΕΛΟΣ Ο.Ε." και το διακριτικό τίτλο "ΤΕΧΝΗ" που καταχωρήθηκε νόμιμα στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Θεσσαλονίκης με αύξοντα αριθμό 5339/13.11.1980 και εταιρικό κεφάλαιο πενήντα χιλιάδες (50.000) δραχμές. Στη συνέχεια έγιναν οι εξής τροποποιήσεις στο αρχικό Καταστατικό:

α.Με το από 5.3.1982 Ιδιωτικό Συμφωνητικό, το οποίο καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Θεσσαλονίκης με αύξοντα αριθμό 4232/8.3.1982, αποφασίστηκε, μεταξύ άλλων και η αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου κατά τριακόσιες πενήντα χιλιάδες (350.000) δρχ.

β.Με το από 9.6.1988 Ιδιωτικό Συμφωνητικό, το οποίο καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Θεσσαλονίκης με αύξοντα αριθμό 4157/9.6.1988, αποφασίστηκε, μεταξύ άλλων και η μεταφορά της έδρας της εταιρείας από τη Θεσσαλονίκη στην Ξάνθη.

γ.Με το από 9.6.1991 Ιδιωτικό Συμφωνητικό, το οποίο καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Θεσσαλονίκης με αύξοντα αριθμό 3674/9.6.1991, αποφασίστηκε, μεταξύ άλλων, ότι Διαχειριστής της εταιρείας ορίζεται ο Αρ. Παντέλος, ο οποίος πλέον έχει άπασες τις εξουσίες και αρμοδιότητες διαχείρισης.

δ.Με το από 29.8.1991 Ιδιωτικό Συμφωνητικό, το οποίο καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αύξοντα αριθμό 161/30.8.1991, αποφασίστηκε μεταξύ άλλων:

1.Η αποχώρηση από την εταιρεία του αρχικού εταίρου Χαράλαμπου Μαραγκόζη του Αποστόλου και ταυτόχρονα η είσοδος στην εταιρεία της Δήμητρας συζ. Αριστείδη Παντέλου, δια μεταβιβάσεως σε αυτήν του εταιρικού του μεριδίου.

2.Άλλαξε η επωνυμία της εταιρείας σε "ΑΡ. ΠΑΝΤΕΛΟΣ & ΣΙΑ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ.", ο σκοπός της εταιρείας και η διαχείριση

ανατέθηκε σε αμφότερους τους εταίρους Αριστείδη Παντέλο του Παντελή και Δήμητρα συζ. Αριστείδη Παντέλου.
ε.Με το από 26.5.1997 Ιδιωτικό Συμφωνητικό, το οποίο καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αύξοντα αριθμό 61/27.5.1997, αποφασίστηκε η επέκταση του σκοπού της εταιρείας.
στ.Με το από 5.6.2000 Ιδιωτικό Συμφωνητικό, το οποίο καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αύξοντα αριθμό 44/5.6.2000, αποφασίστηκε, μεταξύ άλλων, η αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου σε δέκα εκατομμύρια (10.000.000) δρχ.
ζ.Με το από 10.10.2001 Ιδιωτικό Συμφωνητικό, το οποίο καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αύξοντα αριθμό 89/15.10.2001, αποφασίστηκε, μεταξύ άλλων, η αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου σε δέκα έξι εκατομμύρια εξακόσιες δέκα έξι χιλιάδες (16.616.000) δρχ.
η.Με το από 28.11.2001 Ιδιωτικό Συμφωνητικό, το οποίο καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αύξοντα αριθμό 109/29.11.2001, αποφασίστηκε, μεταξύ άλλων, η αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου σε εκατόν ογδόντα εκατομμύρια (180.000.000) δρχ.
Κατόπιν των ανωτέρω στο Κεφάλαιο της εταιρείας, το οποίο ανέρχεται στο ποσό των δρχ. 180.000.000, συμμετέχουν οι κατωτέρω εταίροι με τα εξής ποσοστά:
.Αριστείδης Παντελή Παντέλος - Ομόρρυθμος εταίρος - Ποσοστό 50%.
.Δήμητρα συζ. Αριστείδη Παντέλου - Ομόρρυθμος εταίρος - Ποσοστό 50%.
Ο σκοπός της εταιρείας, όπως προκύπτει από το Καταστατικό της, είναι οι ηλεκτροστατικές βαφές μετάλλων, η εμπορία αλουμινίου, εξαρτημάτων αλουμινίου, η παραγωγή και εμπορία οιονδήποτε εξαρτημάτων και προϊόντων από μέταλλα όπως πόρτες, πάνελ, η παραγωγή σήτας και η παροχή υπηρεσιών, επίσης η εμπορία φωτιστικών και κάθε παρεμφερούς είδους καθώς οι εισαγωγές και εξαγωγές κάθε παρεμφερούς είδους προς επίτευξη του σκοπού της εταιρείας. Προς επίτευξη του σκοπού της η εταιρεία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα όπου αυτή κρίνει απαραίτητο.
Η έδρα της εταιρείας σήμερα είναι στα Πηγάδια Ξάνθης στο χώρο του βιομηχανοστασίου, το οποίο ανεγέρθηκε σε ιδιόκτητο οικόπεδο και συγκεκριμένα στο 2ο χλμ της οδού Κιμμερίων – Πηγαδίων.
Η διάρκεια της εταιρείας είναι αόριστος υπό τους όρους και τις συμφωνίες που διέπονται από το καταστατικό.
Διαχειριστές της εταιρείας είναι αμφότεροι οι εταίροι.

3.Στοιχεία στα οποία βασίστηκε ο έλεγχος.

Ο έλεγχός μας περιορίστηκε στις απαιτήσεις των διατάξεων του Ν.2166/93, δηλαδή στην επιβεβαίωση ότι τα στοιχεία που αναφέρονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού 31.12.2001 της εταιρείας "ΑΡ. ΠΑΝΤΕΛΟΣ & ΣΙΑ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" είναι σύμφωνα με τα λογιστικά βιβλία της εταιρείας αυτής και ότι διενεργήθηκε απογραφή της περιουσιακής της καταστάσεως, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα από τις διατάξεις του Κ.Β.Σ.

Β.Διενεργηθείς έλεγχος - Διαπιστώσεις - Συμπεράσματα.

Η προβλεπόμενη από τις διατάξεις του Ν.2166/93 απογραφή, καθώς και ο συνταχθείς Ισολογισμός Μετατροπής της 31.12.2001, έχουν καταχωρηθεί στις σελίδες 39 – 107 του θεωρημένου (Αριθ. Πράξεως 586/8.2.2001 Δ.Ο.Υ. Β΄ Ξάνθης) Βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών της εταιρείας.
Ο ανωτέρω Ισολογισμός Μετατροπής προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία της εταιρείας, τα λογιστικά υπόλοιπα των οποίων ελέγχθηκαν και

διασταυρώθηκαν με τα αναλυτικά στοιχεία της απογραφής που διενεργήθηκε στις 31.12.2001.
Βεβαιωθήκαμε ότι η μετατρεπόμενη εταιρεία τηρεί βιβλία Γ΄ κατηγορίας του Κ.Β.Σ. και ότι έχει συντάξει, κατά την ημερομηνία μετατροπής, τουλάχιστον ένα Ισολογισμό για δωδεκάμηνο ή μεγαλύτερο χρονικό διάστημα. Τα στοιχεία του Ισολογισμού Μετατροπής, τα οποία μετά την ολοκλήρωση της διαδικασίας μετασχηματισμού θα μεταφερθούν, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 2 του Ν.2166/1993, αυτούσια στα βιβλία της ανώνυμης εταιρείας που θα προκύψει από τη μετατροπή, έχουν ως ακολούθως:

Γ.ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 31.12.2001 ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ "ΑΡ. ΠΑΝΤΕΛΟΣ & ΣΙΑ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ."

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Β. ΕΞΟΔΑ ΙΔΡΥΣΕΩΣ ΚΑΙ ΠΡΩΤΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	***Δρχ***	***0***	***EURO***	***0***
Αξία κτήσεως	*Δρχ*	*7.896.760*	*EURO*	*23.174,64*
Αποσβέσεις	*Δρχ*	*7.896.760*	*EURO*	*23.174,64*
Αναπόσβεστη αξία	*Δρχ*	*0*	*EURO*	*0*

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΙΙ. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

1.Γήπεδα - Οικόπεδα. Δρχ. 7.600.000 EURO 22.303,74

Περιγραφή Γηπέδων - Οικοπέδων.

Πρόκειται για τέσσερα αγροτεμάχια - οικόπεδα τα οποία περιήλθαν στην εταιρεία ως εξής: α)με το 22174/19.11.1983 συμβόλαιο αγοράς του συμβολαιογράφου Ξάνθης Εμμανουήλ Σταύρου Ξυλά, εκτάσεως 5.000 τ.μ. β)με το 8697/13.2.1995 συμβόλαιο αγοράς του συμβολαιογράφου Ξάνθης Κωνσταντίνου Παναγιώτη Σισαμπέρη, που μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Ξάνθης στον τόμο 1011 με αύξοντα αριθμό 184 στις 3.3.1995, εκτάσεως 3.500 τ.μ. γ)με το 19.666/11.6.2001 συμβόλαιο αγοράς της συμβολαιογράφου Ξάνθης Θεοδώρας Μπουζαλά, που μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Ξάνθης στον τόμο 1069 με αύξοντα αριθμό 32 στις 22.6.2001, εκτάσεως 1.867,40 τ.μ. και δ) με το 19.685/19.6.2001 συμβόλαιο αγοράς της ιδίας συμβολαιογράφου, που μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Ξάνθης στον τόμο 1069 με αύξοντα αριθμό 33 στις 22.6.2001, εκτάσεως 1.325,40 τ.μ.

3.Κτίρια και Τεχνικά έργα	***Δρχ***	***82.382.398***	***EURO***	***241.767,86***
Αξία κτήσεως	*Δρχ*	*122.355.843*	*EURO*	*359.078,04*
Αποσβέσεις	*Δρχ*	*39.973.445*	*EURO*	*117.310,18*
Αναπόσβεστη αξία	*Δρχ*	*82.382.398*	*EURO*	*241.767,86*

Περιγραφή Κτιρίων :

Τα υφιστάμενα επί των ανωτέρω περιγραφομένων Γηπέδων και Οικοπέδων κτίρια, με συνολικό εμβαδόν 1.912,2 τ.μ. και συνολική λογιστική αναπόσβεστη αξία δρχ. 82.382.398 η EURO 241.767,86, έχουν ως κατωτέρω:
α)Αριθμός αδείας οικοδομής Νο 52/1988 μ2 765. Ανέγερση μονορόφου βιομηχανικού κτιρίου ηλεκτροστατικής βαφής μετάλλων.
β)Αριθμός αδείας οικοδομής Νο 140/1991 μ2 150. Ανέγερση ισόγειας οικοδομής (Αποθηκευτικός χώρος αλουμινίου).
γ)Αριθμός αδείας οικοδομής Νο 407/1998 μ2 322,2. Ανέγερση δύο ισόγειων βιοτεχνικών κτισμάτων: Κτίσμα (Ε) Αποθηκευτικός χώρος αλουμινίων - Γραφείο μ2 128,70 και Κτίσμα (Ζ) Αποθήκη μ2 193,50.
δ)Αριθμός αδείας οικοδομής Νο 307/1991999 μ2 675. Ανέγερση ισόγειου βιοτεχνικού χώρου αλουμινοκατασκευών.

4. Μηχανήματα-Τεχν. εγκ/σεις - Λοιπός μηχ/κός εξοπλισμός.	***Δρχ***	***144.448.732***	***EURO 423.914,11***
Αξία κτήσεως	*Δρχ*	*223.110.766*	*EURO 654.763,81*
Αποσβέσεις	*Δρχ*	*78.662.034*	*EURO 230.849,70*
Αναπόσβεστη αξία	*Δρχ*	*144.448.732*	*EURO 423.914,11*
4. Μεταφορικά μέσα.	***Δρχ***	***39.716.809***	***EURO 116.557,03***
Αξία κτήσεως	*Δρχ*	*72.102.635*	*EURO 211.599,81*
Αποσβέσεις	*Δρχ*	*32.385.826*	*EURO 95.042,78*
Αναπόσβεστη αξία	*Δρχ*	*39.716.809*	*EURO 116.557,03*

Ανάλυση Μεταφορικών μέσων :
Α. Αυτοκίνητα

Αξία κτήσεως	*Δρχ*	*68.167.035*	*EURO 200.050,00*
Αποσβέσεις	*Δρχ*	*30.675.226*	*EURO 90.022,67*
Αναπόσβεστη αξία	*Δρχ*	*37.491.809*	*EURO 110.027,33*

Περιγραφή Αυτοκινήτων :
*1)Αυτοκίνητο επιβατικό ιδιωτικής χρήσεως, εργοστασίου κατασκευής DAIMLER CHRYSL. τύπου Ε 200 KOMPRESSO, με αριθμό πλαισίου WDB2100451A890705, αριθμό κινητήρα 11947, αριθμό κυκλοφορίας ΑΗΒ 7555, Κυλινδρισμού 1998, φορ. ισχύς 14 και χρονολογία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 13.4.1999.**(8ο φύλλο του 4501/2002 συμβολαίου)***
2)Αυτοκίνητο επιβατικό ιδιωτικής χρήσεως, εργοστασίου κατασκευής FIAT AUTO SPA τύπου ALFA ROMEO 147, με αριθμό πλαισίου ZAR93700003071807, αριθμό κινητήρα 11947, αριθμό κυκλοφορίας ΑΗΕ 5671, Κυλινδρισμού 1598, φορ.ισχύς 11 και χρονολογία άδειας κυκλοφορίας 24.12.2001.
3)Φορτηγό ιδιωτ. χρήσεως ανοιχτού τύπου μη ανατρεπόμενο, εργοστασίου κατασκευής D. BENZ. Τύπου 1633, με αριθμό πλαισίου 620046-15-027336, αριθμό κινητήρα 422954-10060707, αριθμό κυκλοφορίας ΝΑΧ 6280 και χρονολογία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 12.12.1990.

4)Φορτηγό ιδιωτ. Χρήσεως ανοικτού τύπου μη ανατρεπόμενο εργοστ. Κατασκευής TOYOTA Τύπου HILUX, με αριθμό πλαισίου JT131LNE500036594, αριθμό κινητήρα 2L, αριθμό κυκλοφορίας ΑΗΒ 9094, Φορολογ. ισχύς 17 και χρονολογία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 30.11.1999.
5)Φορτηγό ιδιωτ. Χρήσεως ανοικτού τύπου μη ανατρεπόμενο εργοστ. Κατασκευής DAIMLER CHRYSL, με αριθμό πλαισίου WDB9700151K440398, αριθμό κινητήρα 90492200104698, αριθμό κυκλοφορίας ΑΗΕ 5521, Φορολογ. ισχύς 25 και χρονολογία πρώτης αδείας κυκλοφορίας 15.1.2001.
6)Φορτηγό ιδιωτ. Χρήσεως ανοικτού τύπου μη ανατρεπόμενο εργοστ. Κατασκευής MERCEDES Τύπου 410 D, με αριθμό πλαισίου WDB6114181P351787, αριθμό κινητήρα 60294010360777, αριθμό κυκλοφορίας ΑΗΒ 4938, Φορολογ. ισχύς 20 και χρονολογία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 23.2.1998.
7)Φορτηγό ιδιωτ. Χρήσεως ανοικτού τύπου μη ανατρεπόμενο εργοστ. Κατασκευής TOYOTA Τύπου HILUX, με αριθ. πλαισίου JTFAD426800051593, αριθμό κινητήρα 2L 499901, αριθμό κυκλοφορίας ΑΗΕ 3109, Φορολογ. ισχύς 17 και χρονολογία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 8.1.2001.8)Φορτηγό ιδιωτ. Χρήσεως ανοικτού τύπου μη ανατρεπόμενο εργοστ. Κατασκευής TOYOTA Τύπου HILUX, με αριθμό πλαισίου JT131LNE500015242, αριθμό κινητήρα 2L, αριθμό κυκλοφορίας ΑΗΒ 6437, Φορολογ. ισχύς 17 και χρονολογία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 16.11.1998.
9)Φορτηγό ιδιωτ. Χρήσεως ανοικτού τύπου μη ανατρεπόμενο εργοστ. Κατασκευής FORD ΙΑΠΩΝΙΑΣ Τύπου COURIER, με αριθμό πλαισίου SGHBNL33744, αριθμό κινητήρα F8, αριθμό κυκλοφορίας ΑΗΑ 6704, Φορολογ. ισχύς 13 και χρονολογία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 23.7.1998.
10)Φορτηγό ιδιωτ. Χρήσεως ανοικτού τύπου μη ανατρεπόμενο εργοστ. Κατασκευής TOYOTA Τύπου HILUX, με αριθμό πλαισίου JT131LNE500001851, αριθμό κινητήρα 2L 4423656, αριθμό κυκλοφορίας ΑΗΒ 4502, Φορολογ. ισχύς 17 και χρονολογία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 29.12.1997

Β. Μέσα εσωτ. μεταφορών - Μέσα φορτώσεως

Αξία κτήσεως	*Δρχ 3.935.600*	*EURO 11.549,81*
Αποσβέσεις	*Δρχ 1.710.600*	*EURO 5.020,11*
Αναπόσβεστη αξία	*Δρχ 2.225.000*	*EURO 6.529,70*

Περιγραφή Μέσων εσωτερικών μεταφορών :
1)Περονοφόρο ανυψωτικό όχημα TOYOTA SFD 25 –51660.
2)Δέκα (10) καρότσια μεταφοράς αλουμινίου.
3) Παλετοφόρο.

6. Έπιπλα – Λοιπός εξοπλισμός.	***Δρχ 6.057.693***	***EURO 17.777,53***
Αξία κτήσεως	*Δρχ 15.065.294*	*EURO 44.212,16*
Αποσβέσεις	*Δρχ 9.007.601*	*EURO 26.434,63*

(9ο φύλλο του 4501/2002 συμβολαίου)

Αναπόσβεστη αξία	*Δρχ 6.057.693*	*EURO 17.777,53*
7.Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές.	***97.823.274 Δρχ***	***287.082,24 EURO***

Ανάλυση Ακινητοποιήσεων υπό εκτέλεση :

1.Κτίρια υπό ανέγερση	*Δρχ 54.649.942*	*EURO*	*160.381,34*
2.Μηχανήματα υπό εκτέλεση	*Δρχ 18.050.000*	*EURO*	*52.971,39*
3.Προκαταβολές κτήσεως μηχανημάτων	*Δρχ 25.123.332*	*EURO*	*73.729,51*
Σύνολο	*Δρχ 97.823.274*	*EURO*	*287.082,24*

Τα Κτίρια υπό ανέγερση αφορούν, σύμφωνα με τον αριθμό αδείας οικοδομής Νο 392/2001, προσθήκη κατ΄ επέκταση δύο βιοτεχνικών κτιρίων και κατασκευή ενός βιοτεχνικού, 1.788,70 μ2.

ΙΙΙ.Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις.			
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	***Δρχ 2.003.752***	***EURO***	***5.880,42***
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ.			
Ι. Αποθέματα	***Δρχ 265.389.161***	***EURO***	***778.838,33***
1. Εμπορεύματα	*Δρχ 50.655.296*	*EURO*	*148.658,24*
2. Προϊόντα έτοιμα και ημιτελή	*Δρχ 99.906.215*	*EURO*	*293.195,06*
4. Πρώτες & βοηθ. ύλες	*Δρχ 114.827.650*	*EURO*	*336.985,03*
Σύνολο	*Δρχ 265.389.161*	*EURO*	*778.838,33*
ΙΙ. Απαιτήσεις	***Δρχ 186.382.746***	***EURO***	***546.977,98***
1. Πελάτες	*Δρχ 133.627.010*	*EURO*	*392.155,57*
3α. Επιταγές εισπρακτέες	*Δρχ 16.780.796*	*EURO*	*49.246,65*
11. Χρεώστες διάφοροι	*Δρχ 35.974.940*	*EURO*	*105.575,76*
Σύνολο	*Δρχ 186.382.746*	*EURO*	*546.977,98*
ΙΝ. Διαθέσιμα	***Δρχ 46.092.282***	***EURO***	***135.267,15***
1. Ταμείο	*Δρχ 37.692.965*	*EURO*	*110.617,65*
3. Καταθέσεις όψεως	*Δρχ 8.399.317*	*EURO*	*24.649,50*
Σύνολο	*Δρχ 46.092.282*	*EURO*	*135.267,15*
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			
1. Έξοδα επομένων χρήσεων	***Δρχ 641.442***	***EURO***	***1.882,44***
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	***878.538.289***	***EURO***	***2.578.248,83***
ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
Ι. Εταιρικό κεφάλαιο	***Δρχ 180.000.000***	***EURO***	***528.246,52***
1. Εταιρικό κεφάλαιο καταβεβλημένο	*Δρχ 180.000.000*	*EURO*	*528.246,52*

ΙΝ. Αποθεματικά κεφάλαια	***Δρχ 45.000.000***		***EURO***	***132.061,63***
1.Αφορολόγητα αποθεματικά ειδ.διατ.νόμων.	*Δρχ*	*45.000.000*	*EURO*	*132.061,63*
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	***Δρχ***	***172.109.018***	***EURO***	***505.088,83***
1. Δάνεια τραπεζών	*Δρχ*	*172.109.018*	*EURO*	*505.088,83*
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	***Δρχ***	***480.898.229***	***EURO***	***1.411.293,40***
1. Προμηθευτές	*Δρχ*	*322.318.783*	*EURO*	*945.909,85*
2α. Επιταγές πληρωτέες	*Δρχ*	*127.266.142*	*EURO*	*373.488,31*
3. Τράπεζες – Λογαριασμοί βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων	*Δρχ*	*7.266.263*	*EURO*	*21.324,32*
(10ο φύλλο του 4501/2002 συμβολαίου)				
4. Προκαταβολές πελατών	*Δρχ*	*2.220.428*	*EURO*	*6.516,30*
5. Υποχρεώσεις από φόρους – τέλη	*Δρχ*	*1.705.997*	*EURO*	*5.006,59*
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	*Δρχ*	*7.843.904*	*EURO*	*23.019,53*
11. Πιστωτές διάφοροι	*Δρχ*	*12.276.712*	*EURO*	*36.028,50*
Σύνολο	*Δρχ*	*480.898.229*	*EURO*	*1.411.293,40*
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
1.Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	***Δρχ***	***531.042***	***EURO***	***1.558,45***
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	***Δρχ***	***878.538.289***	***EURO***	***2.578.248,83***

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Όπως προκύπτει από τα ανωτέρω, το ύψος της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης εταιρείας κατά την 31.12.2001 ανέρχεται σε δρχ. 225.000.000 η 660.308,15 Ευρώ και αναλύεται:

Εταιρικό Κεφάλαιο	***Δρχ***	***180.000.000***	***EURO***	***528.246,52***
Αφορολόγητα Αποθεματικά	***Δρχ***	***45.000.000***	***EURO***	***132.061,63***
Σύνολο	***Δρχ***	***225.000.000***	***EURO***	***660.308.150***

Αθήνα, 26 Μαρτίου 2002
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
(ΤΣ και Υπογραφή)
ΙΩΑΝΝΗΣ Α. ΠΑΠΟΥΤΣΗΣ
ΑΜ/ΣΟΕΛ 14361

Όλα τα αναγραφόμενα στον παραπάνω ισολογισμό μετασχηματισμού περιουσιακά στοιχεία, ακίνητα, κινητά και λοιπά πράγματα, απαιτήσεις και υποχρεώσεις, η εδρεύουσα στα Πηγάδια Νομού Ξάνθης ομόρρυθμη βιοτεχνική και εμπορική εταιρία με την επωνυμία "ΑΡ. ΠΑΝΤΕΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ" και με το διακριτικό τίτλο "ΤΕΧΝΗ", εισέφερε στην εκ μετατροπής συσταθείσα Ανώνυμη Εταιρία, παραχώρησε και μεταβίβασε σ' αυτήν κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητας, νομής και κατοχής, μεθ΄ όλων των πάσης φύσεως δικαιωμάτων της επ΄ αυτών, προσωπικών και εμπραγμάτων και συναφών αγωγών και παραγγελμάτων, αποξενούμενη υπό την ως άνω ιδιότητά της παντός επ΄ αυτών δικαιώματος της, αποκαθιστώσα την ιδρυθείσα δια μετατροπής Ανώνυμη Εταιρία τελεία κυρία, νομέα και κάτοχο αυτών και παραιτήθηκε ανεπιφύλακτα παντός εν γένει δικαιώματος της και προσβολής της στην ιδρυόμενη Ανώνυμη Εταιρία εισφοράς και μεταβίβασης των περιουσιακών της στοιχείων, για οποιονδήποτε τυπικό και ουσιαστικό λόγο και ιδία των άρθρων 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα, οι προϋποθέσεις και τα περιστατικά των οποίων βεβαιώνει ότι δεν συντρέχουν εν προκειμένω, υποσχέθηκε δε και εγγυήθηκε πάντα τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα, εκχωρούμενα και παραδιδόμενα περιουσιακά στοιχεία ελεύθερα παντός βάρους, χρέους, προσημειώσεως, ενεχύρου, κατασχέσεως, διεκδικήσεως τρίτου, εκνικήσεως ή φιλονικίας ή έριδος εν γένει.

Ακολούθως οι εκ των ιδρυτών και νεοεισερχόμενοι μέτοχοι Παντελεήμων Παντέλος του Αριστείδη και Χρυσούλα Παντέλου του Αριστείδη κατέθεσαν σε μετρητά στο ταμείο της εκ μετατροπής Ανώνυμης Εταιρίας για την τελική διαμόρφωση του μετοχικού κεφαλαίου αυτής, το ποσό των είκοσι εννέα χιλιάδων τριακοσίων σαράντα οκτώ (29.348) ευρώ ο καθένας από αυτούς και ανέλαβαν αντίστοιχες μετοχές κατά τα αμέσως παρακάτω αναφερόμενα.

Κατόπιν αυτών, το μετοχικό κεφάλαιο της Ανώνυμης Εταιρίας ορίστηκε στο ποσό των πεντακοσίων ογδόντα έξι χιλιάδων εννιακοσίων σαράντα τεσσάρων (586.944) ευρώ, διαιρούμενο σε εκατόν σαράντα έξι χιλιάδες επτακόσιες τριάντα έξι (146.736) μετοχές ονομαστικές και μη μεταβιβάσιμες χωρίς την προηγούμενη έγκριση του διοικητικού συμβουλίου της εταιρίας, ονομαστικής αξίας τεσσάρων (4) ευρώ εκάστης και καλύφθηκε ως εξής: Εκ ποσού πεντακοσίων είκοσι οκτώ χιλιάδων διακοσίων σαράντα έξι ευρώ και πενήντα δύο λεπτών (528.246,52) που είναι η καθαρή θέση των ιδίων κεφαλαίων της μετατρεπομένης ομόρρυθμης εταιρίας, όπως προκύπτει εκ του παραπάνω από 31.12.2001 Ισολογισμού μετασχηματισμού που εμπεριέχεται στην από 26.3.2002 έκθεση του παραπάνω

Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Ιωάννη Α. Παπουτσή και εκ ποσού πενήντα οκτώ χιλιάδων εξακοσίων ενενήντα επτά ευρώ και σαράντα οκτώ λεπτών (58.697,48), που θα κατατέθηκε τοις μετρητοίς από τους μετόχους μέσα σε δύο (2) μήνες από την καταχώρηση της απόφασης του Νομάρχη Ξάνθης για την εκ μετατροπής σύσταση και έγκριση του Καταστατικού της εταιρίας στο μητρώο Ανωνύμων Εταιριών του Τμήματος Εμπορίου Ξάνθης, σε ειδικό λογαριασμό αυτής σε ελληνική αναγνωρισμένη Τράπεζα, σύμφωνα με τα αμέσως παρακάτω οριζόμενα: α)Ο εκ των ιδρυτών Αριστείδης Παντέλος του Παντελή, έναντι του μεριδίου του στην ως άνω μετατραπείσα ομόρρυθμη εταιρία, αξίας διακοσίων εξήντα τεσσάρων χιλιάδων εκατόν είκοσι τριών ευρώ και είκοσι έξι λεπτών (264.123,26) και προς στρογγυλοποίηση, με την καταβολή σε μετρητά πρόσθετου ποσού εβδομήντα τεσσάρων λεπτών του ευρώ (0,74) ήτοι εν συνόλω διακόσιες εξήντα τέσσερις χιλιάδες εκατόν είκοσι τέσσερα (264.124) ευρώ, ανέλαβε εξήντα έξι χιλιάδες τριάντα μία (66.031) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τεσσάρων (4) ευρώ εκάστης, μη μεταβιβάσιμες χωρίς την προηγούμενη έγκριση του διοικητικού συμβουλίου της εταιρίας, επί ποινή ακυρότητας σε αντίθετη περίπτωση.

β)η εκ των ιδρυτών Δήμητρα σύζυγος Αριστείδη Παντέλου έναντι του μεριδίου της στην ως άνω μετατραπείσα ομόρρυθμη εταιρία, αξίας διακοσίων εξήντα τεσσάρων χιλιάδων εκατόν είκοσι τριών ευρώ και είκοσι έξι λεπτών (264.123,26) και προς στρογγυλοποίηση, με την καταβολή σε μετρητά πρόσθετου ποσού εβδομήντα τεσσάρων λεπτών του ευρώ (0,74) ήτοι εν συνόλω διακόσιες εξήντα τέσσερις χιλιάδες εκατόν είκοσι τέσσερα (264.124) ευρώ, ανέλαβε εξήντα έξι χιλιάδες τριάντα μία (66.031) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τεσσάρων (4) ευρώ εκάστης, μη μεταβιβάσιμες χωρίς την προηγούμενη έγκριση του διοικητικού συμβουλίου της εταιρίας, επί ποινή ακυρότητας σε αντίθετη περίπτωση.

γ)ο εκ των ιδρυτών Παντελεήμων Παντέλος του Αριστείδη κατέβαλε σε μετρητά το ποσό των είκοσι εννέα χιλιάδων τριακοσίων σαράντα οκτώ (29.348) ευρώ και ανέλαβε επτά χιλιάδες τριακόσιες τριάντα επτά (7.337) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τεσσάρων (4) ευρώ εκάστης, μη μεταβιβάσιμες χωρίς την προηγούμενη έγκριση του διοικητικού συμβουλίου της εταιρίας, επί ποινή ακυρότητας σε αντίθετη περίπτωση.

δ)η εκ των ιδρυτών Χρυσούλα Παντέλου του Αριστείδη κατέβαλε σε μετρητά το ποσό των είκοσι εννέα χιλιάδων τριακοσίων σαράντα οκτώ (₤29.348) ευρώ και ανέλαβε επτά χιλιάδες τριακόσιες τριάντα επτά (7.337) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τεσσάρων (₤4) ευρώ εκάστης, μη μεταβιβάσιμες χωρίς την προηγούμενη έγκριση του διοικητικού συμβουλίου της εταιρίας, επί ποινή ακυρότητας σε αντίθετη περίπτωση.

Από της καταχωρήσεως του Καταστατικού στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών του Τμήματος Εμπορίου της Νομαρχίας Ξάνθης, το ενεργητικό και όλο το παθητικό της μετατρεπομένης επιχειρήσεως, ήτοι της ομόρρυθμης εταιρίας με την επωνυμία "ΑΡ. ΠΑΝΤΕΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ" και με το διακριτικό τίτλο "ΤΕΧΝΗ" μεταφέρθηκαν λόγω εισφοράς στην δια της μετατροπής συνιστώμενη ανώνυμη εταιρία, η οποία αυτοδικαίως και χωρίς κάποια άλλη διατύπωση υποκαταστάθηκε στο σύνολο της περιουσίας και σε όλα γενικά τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της μετατρεπομένης ομορρύθμου εταιρίας, όπως παραπάνω, καθώς και σε όλες τις έννομες σχέσεις αυτής μεθ΄οιουδήποτε φυσικού ή νομικού προσώπου δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού, οιασδήποτε Δημοσίας, Δημοτικής ή Κοινοτικής Αρχής και οιουδήποτε Οργανισμού και Τραπέζης καθώς και σε όλες τις πιστωτικές και οιασδήποτε άλλης φύσεως συμβάσεις μετά παντός τρίτου και οιασδήποτε Τράπεζας και Οργανισμού, η δε ανώνυμη εταιρία υποκαταστάθηκε αυτοδικαίως στην κυριότητα, νομή και κατοχή όλων των ακινήτων, κινητών και λοιπών στοιχείων του ενεργητικού της μετατρεπομένης ομορρύθμου εταιρίας, δυναμένη να κατέχει, νέμεται και διαθέτει όλα αυτά κατά την βούληση αυτής και κατά πλήρες ιδιοκτησίας δικαίωμα, έστω και αν ελλιπώς ή ουδόλως έχουν περιγραφεί στο παρόν. Δεδομένου ότι η σταθερά πρόθεση των συμβαλλομένων ήταν η μετατροπή της επιχειρήσεώς τους από ομόρρυθμη εταιρία σε ανώνυμη εταιρία, από της κατά τα ανωτέρω τελειώσεως της μετατροπής, οι μεθ΄οιωνδήποτε και εξ οιασδήποτε αιτίας νομικές σχέσεις, απαιτήσεις, οιασδήποτε φύσεως δικαιώματα της μετατρεπομένης ομόρρυθμης εταιρίας καθώς και οι πάσης φύσεως αγωγές και ενστάσεις αυτής μεταβιβάστηκαν και περιήλθαν στην Ανώνυμη Εταιρία.

***β)** Αυξήθηκε με την καταβολή σε μετρητά Διακοσίων ενενήντα τριών χιλ. εξακοσίων Ευρώ (293.600) .με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της 3/12/2002 και με την έκδοση εβδομήντα τριών χιλιάδων τετρακοσίων (73.400) μετοχών ονομαστικών και μη μεταβιβάσιμων χωρίς προηγούμενη έγκριση του Διοικητικού Συμβουλίου.(ΦΕΚ 12902/27.12.02 τεύχος ΑΕ & ΕΠΕ).*

***γ)** Με την από 30/6/2003 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αυξήθηκε το Μετοχικό κεφάλαιο κατά εξακόσιες χιλιάδες (600.000) Ευρώ με την έκδοση εκατόν πενήντα χιλιάδων (150.000) νέων κοινών ονομαστικών μετοχών μη μεταβιβάσιμων χωρίς την προηγούμενη έγκριση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, ονομαστικής αξίας τεσσάρων (4) Ευρώ η κάθε μία. Το παραπάνω ποσό καταβλήθηκε από τους μετόχους σε μετρητά.(ΦΕΚ 2825/6-4-2004)*

***δ)** Με την από 30/6/2006 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αυξήθηκε το Μετοχικό Κεφάλαιο κατά οχτακόσιες σαράντα χιλιάδες τετρακόσια (840.400) Ευρώ με την έκδοση*

διακοσίων δέκα χιλιάδων εκατό (210.100) νέων κοινών ονομαστικών μετοχών μη μεταβιβάσιμων για μία πενταετία τουλάχιστον. Η ονομαστική αξία των μετοχών είναι τέσσερα (4) Ευρώ η κάθε μία.

Η κάλυψη του Μετοχικού Κεφαλαίου έγινε ως εξής:

1. Με την κεφαλαιοποίηση της υπεραξίας του Ν.2065/92 ποσού εκατόν σαράντα χιλιάδων τριακοσίων εξήντα επτά (140.367) Ευρώ

2. Με την καταβολή από τους Μετόχους μετρητών ποσού επτακοσίων χιλιάδων τριάντα τριών (700.033) ευρώ εντός τεσσάρων μηνών και έως την 31/10/2006. (ΦΕΚ 321/16-01-2007)

***ε)** Με την από 14/03/2007 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αυξάνεται το Μετοχικό Κεφάλαιο κατά πεντακόσιες χιλιάδες (500.000) ευρώ με την έκδοση εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδων (125.000) νέων κοινών ονομαστικών μετοχών μη μεταβιβάσιμων για μία πενταετία τουλάχιστον. Η ονομαστική αξία των μετοχών είναι τέσσερα (4) Ευρώ η κάθε μία.*

Η κάλυψη του Μετοχικού Κεφαλαίου έγινε ως εξής:

1. Με την κεφαλαιοποίηση μετρητών τα οποία καταβλήθηκαν από τους μετόχους, ποσού τετρακοσίων τριάντα χιλιάδων (430.000) ευρώ και

2. Με την καταβολή από τους μετόχους μετρητών ποσού εβδομήντα χιλιάδων (70.000) ευρώ εντός τεσσάρων μηνών και έως την 14/07/2007 το αργότερο (ΦΕΚ 2136/29-03-2007).

***στ)** Με την από 17/9/2007 απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευση των μετόχων αυξάνεται το Μετοχικό κεφάλαιο κατά εξακόσιες πενήντα χιλιάδες (650.000) ευρώ με την έκδοση εκατόν εξήντα δύο χιλιάδες πεντακόσιες (162.500) νέων κοινών ονομαστικών μετοχών μη μεταβιβάσιμων για μία πενταετία τουλάχιστον. Η ονομαστική αξία των μετοχών είναι τέσσερα (4) Ευρώ η κάθε μία.*

Η κάλυψη του Μετοχικού Κεφαλαίου έγινε ως εξής:

1. Με την καταβολή μετρητών συνολικού ποσού τετρακοσίων ενενήντα δύο χιλιάδων οχτακοσίων τριάντα έξι και οχτώ (492.836,08) ευρώ από τα οποία οι τετρακόσιες έντεκα χιλιάδες πεντακόσια (411.500) έχουν ήδη καταβληθεί, και τα υπόλοιπα θα καταβληθούν το αργότερο εντός τεσσάρων μηνών και έως την 17/01/2008 το αργότερο, και

2. Με την κεφαλαιοποίηση Μερισμάτων που εγκρίθηκαν για διάθεση στους μετόχους από την τακτική Γενική συνέλευση της 30/6/2007 και αφορούνε μερίσματα από τα κέρδη της διαχειριστικής περιόδου (1/1/-31/12/2006) συνολικού ποσού εκατόν πενήντα επτά χιλιάδων εκατόν εξήντα τριών και ενενήντα δύο λεπτών(157.163,92) ευρώ. ΦΕΚ 12377/24-10-2007

***ζ)** Με την από 22/1/2009 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μειώθηκε κατά εξακόσιες χιλιάδες (600.000,00) ευρώ με επιστροφή μετρητών στους μετόχους, δια ακυρώσεως εκατόν πενήντα χιλιάδων (150.000) ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας τέσσερα (4,00) ευρώ εκάστη.(ΦΕΚ 1420/20-2-2009)*

η) *Με την από 04/03/2009 απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αυξάνεται κατά το ποσό των των Οχτακοσίων είκοσι τριών χιλ.ευρώ (823.000) ευρώ με την έκδοση διακοσίων πέντε χιλ.επτακοσίων πενήντα (205.750)μετοχών από τις οποίες οι εξήντα επτά χιλιάδες εννιακόσιες ογδόντα τέσσερις (67.984)είναι ονομαστικές και μη μεταβιβάσιμες για μία πενταετία και οι εκατόν τριάντα επτά χιλιάδες επτακόσιες εξήντα έξι (137.766) μετοχές είναι ονομαστικές και μεταβιβάσιμες με την έγκριση του Δ.Σ. Η κάλυψη του ποσού της αύξησης θα έγινε ως εξής:*

1.Με την καταβολή μετρητών από τους μετόχους της εταιρείας ποσού διακοσίων εβδομήντα ενός χιλιάδων εννιακοσίων τριάντα έξι (270.936,00) Ευρώ

2. Με την κεφαλαιοποίηση της υπεραξίας που προέκυψε από την αναπροσαρμογή των παγίων της εταιρείας με τον Ν.2065/92,συνολικού ποσού πεντακοσίων πενήντα μία χιλιάδων εξήντα τεσσάρων (551.064,00)ευρώ.

Θ) Με την από 06/02/2026 απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αυξάνεται το Μετοχικό κεφάλαιο της επιχείρησης κατά το ποσό των τετρακοσίων οχτώ χιλιάδες επτακοσίων εξήντα (408.760) ευρώ με την έκδοση εκατόν δύο χιλιάδων εκατόν ενενήντα (102.190) ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας τεσσάρων (4) ευρώ η κάθε μία για κάλυψη της ίδιας συμμετοχής των μετόχων σε επένδυση του Ν.4887/2022 με αρ.φακέλλου ΠΟ2/07/8/78046/02 με απόφαση υπαγωγής 206590/1891.Η κάλυψη του ποσού της αύξησης θα γίνει με την καταβολή μετρητών από τους μετόχους της εταιρείας χωρίς άσκηση του δικαιώματος προτίμησης.

Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε τέσσερα εκατομμύρια εκατόν δύο χιλιάδες επτακόσια τέσσερα (4.102.704,00) ευρώ και διαιρείται σε ένα εκατομμύριο είκοσι πέντε χιλιάδες εξακόσιες εβδομήντα έξι (1.025.676) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τεσσάρων (4) Ευρώ η κάθε μία.

2) Η Γενική Συνέλευση με απόφασή της που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις για την απαρτία και την πλειοψηφία των άρθρων 130§3 και 4 και 132§ 2 του Ν. 4548/2018 δύναται να χορηγήσει στο Διοικητικό Συμβούλιο το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών. Το ποσό της αύξησης δε μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί κατά την ημερομηνία λήψης της σχετικής απόφασης από τη Γενική Συνέλευση. Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε ανανέωση. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης για χορήγηση ή ανανέωση της εξουσίας αύξησης του κεφαλαίου από το Διοικητικό Συμβούλιο υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

3) Σε περίπτωση ασκήσεως των περιλαμβανομένων στην προηγούμενη παράγραφο του παρόντος άρθρου δικαιωμάτων, απαγορεύεται η αναγραφή σε οποιοδήποτε έντυπο διαφήμιση, δημοσίευμα ή άλλο έγγραφο ως κεφαλαίου του ποσού, για το οποίο δικαιούται να εκδώσει νέες μετοχές το Διοικητικό Συμβούλιο ή η Γενική Συνέλευση.

4) Η αύξηση του κεφαλαίου κατά την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου συνιστά τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκειται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται κατά τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 ως εκάστοτε ισχύει.

5) Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, καθώς και σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων που υφίστανται κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο. Το όργανο της εταιρίας που αποφάσισε την αύξηση ορίζει και την προθεσμία εντός της οποίας ασκείται το δικαίωμα προτίμησης. Η προθεσμία αυτή δε μπορεί να είναι μικρότερη από δεκατέσσερις (14) ημέρες. Μετά το τέλος της ορισθείσας προθεσμίας οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι Η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύονται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρίας σε δημοσιότητα. Με την επιφύλαξη της παρ. 2 του άρθ.25 του Ν.4548/2018, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούσαν το σύνολο του κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει.

6) Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης της προηγούμενης παραγράφου. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στη γενική συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή ή η κατώτατη τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η σχετική έκθεση του διοικητικού συμβουλίου και η απόφαση της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή επιχειρήσεις επενδύσεων, που έχουν δικαίωμα να

δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του προηγούμενου άρθρου. Επίσης, δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, όταν η αύξηση κεφαλαίου έχει σκοπό τη συμμετοχή του προσωπικού στο κεφάλαιο της εταιρείας, σύμφωνα με τα άρθρα 113 και 114 του Ν. 4548/2018.

7) Το κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί εν μέρει με εισφορές σε μετρητά και εν μέρει με εισφορές σε είδος. Στην περίπτωση αυτή, πρόβλεψη του οργάνου που αποφασίζει την αύξηση, κατά την οποία οι μέτοχοι που εισφέρουν είδος δεν συμμετέχουν και στην αύξηση με εισφορές σε μετρητά, δεν συνιστά αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, αν η αναλογία της αξίας των εισφορών σε είδος, σε σχέση με τη συνολική αύξηση, είναι ίδια, τουλάχιστον, με την αναλογία της συμμετοχής στο κεφάλαιο των μετόχων που προβαίνουν στις εισφορές αυτές. Σε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου με εισφορές εν μέρει σε μετρητά και εν μέρει σε είδος, η αξία των εισφορών σε είδος πρέπει να έχει αποτιμηθεί, σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18 του Ν. 4548/2018 πριν από τη λήψη της σχετικής απόφασης.

8) Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρίας πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης, τον τρόπο και την προθεσμία κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών. Στο πλαίσιο της τακτικής αύξησης κεφαλαίου, η γενική συνέλευση μπορεί με την απόφαση για την αύξηση να εξουσιοδοτήσει το διοικητικό συμβούλιο, όπως αυτό προσδιορίσει την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών, ή, επί εκδόσεως προνομιούχων μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, το επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της γενικής συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το διοικητικό συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 20 αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται κατά περίπτωση η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του. Η εξουσιοδότηση υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

9) Κάθε μέτοχος που προτίθεται να μεταβιβάσει τις μετοχές του, υποχρεούται να γνωστοποιήσει τούτο εγγράφως στους λοιπούς μετόχους. Σε περίπτωση που ο μέτοχος λάβει προσφορά από τρίτον για την απόκτηση των μετοχών του, υποχρεούται να γνωστοποιήσει εγγράφως την προσφορά και άπαντες τους όρους αυτής στους λοιπούς μετόχους. Ο μέτοχος υποχρεούται να μεταβιβάσει τις μετοχές του προς τον ή τους μετόχους της εταιρίας επί ίσοις όροις, υπό τους όρους της προσφοράς του τρίτου. Ο μέτοχος δύναται να τάξει εύλογη προθεσμία, η οποία δε μπορεί να είναι μικρότερη από 30 ημέρες από την έγγραφη γνωστοποίηση της προσφοράς και των όρων της, εντός της οποίας καθένας εκ των λοιπών μετόχων οφείλει να δηλώσει εγγράφως σε όλους τους μετόχους και στον ενδιαφερόμενο να μεταβιβάσει τις μετοχές του μέτοχο ότι ασκεί ή όχι το δικαίωμα πρώτης

προτίμησης. Κάθε μέτοχος που ασκεί το δικαίωμά του αυτό δύναται να αιτηθεί να λάβει επιπλέον μετοχές σε περίπτωση που κάποιοι εκ των λοιπών μετόχων δεν ασκήσουν το δικαίωμα πρώτης προτίμησης. Σε περίπτωση μη ενάσκησης του δικαιώματος πρώτης προτίμησης από τους μετόχους με τρόπο ώστε να καλύπτεται το σύνολο των μετοχών του μετόχου που ενδιαφέρεται να τις μεταβιβάσει, ο τελευταίος ελευθερώνεται και δύναται να μεταβιβάσει εγκύρως το σύνολο αυτό στον ενδιαφερόμενο τρίτο με όρους όχι καλύτερους για τον αποκτώντα από αυτούς, που είχαν γνωστοποιηθεί στους λοιπούς μετόχους.

10) Σε κάθε περίπτωση έκδοσης νέων μετοχών η τιμή τους δεν μπορεί να ορισθεί κάτω του αρτίου. Σε περίπτωση έκδοσης νέων μετοχών σε τιμή ανώτερη του αρτίου, η μεταξύ αρτίου και τιμής έκδοσης διαφορά, δεν μπορεί να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών, μπορεί όμως: (α) να κεφαλαιοποιηθεί ή (β) να συμψηφιστεί προς απόσβεση ζημιών της εταιρίας, εκτός αν υπάρχουν αποθεματικά ή άλλα κονδύλια, τα οποία κατά τον νόμο μπορούν να χρησιμοποιηθούν για τον συμψηφισμό των ζημιών αυτών.

11) Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου ορίζεται από το όργανο που έλαβε τη σχετική απόφαση και δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα που καταχωρίσθηκε η απόφαση αυτή στο Γ.Ε.ΜΗ. Η καταβολή σε μετρητά των αυξήσεων του κεφαλαίου, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (ΕΟΧ). Η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, αν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρείας, με την προϋπόθεση ότι αυτό έχει ειδικά προβλεφθεί στο καταστατικό ή στην απόφαση για την αύξηση του κεφαλαίου. Η καταβολή της εισφοράς μπορεί να λάβει χώρα και με συμψηφισμό χρέους της εταιρείας προς τον καταβάλλοντα την εισφορά, εφόσον τούτο έχει προβλεφθεί στην απόφαση για την αύξηση του κεφαλαίου. Ο συμψηφισμός πρέπει να συνοδεύεται από βεβαίωση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας ότι το χρέος αυτό είναι, όπως προκύπτει από τα βιβλία της εταιρείας, υπαρκτό και ληξιπρόθεσμο και δεν εξαρτάται από αίρεση. Σε περίπτωση μη ληξιπρόθεσμου χρέους, πρέπει να αποτιμάται η παρούσα αξία του, σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018. Μονομερής συμψηφισμός απαγορεύεται. Η καταβολή μέσω συμψηφισμού και ο αριθμός των αναληφθεισών μετοχών μέσω αυτού υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Η εμπρόθεσμη καταβολή ή η μη καταβολή του κεφαλαίου πρέπει να πιστοποιείται. Πιστοποίηση καταβολής δεν απαιτείται, αν η αύξηση κεφαλαίου δεν γίνεται με νέες εισφορές. Η πιστοποίηση πρέπει να λάβει χώρα μέσα σε ένα (1) μήνα από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της

αύξησης. Η πιστοποίηση γίνεται με έκθεση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, με μέριμνα του διοικητικού συμβουλίου μέσα στην παραπάνω προθεσμία. Στην περίπτωση πολύ μικρών ή μικρών εταιρειών, μη εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά, η πιστοποίηση μπορεί να γίνει από το ίδιο το διοικητικό συμβούλιο, που συνέρχεται σε συνεδρίαση μέσα στις παραπάνω προθεσμίες, με θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση της καταβολής ή μη του κεφαλαίου. Η έκθεση του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας ή το πρακτικό του διοικητικού συμβουλίου πρέπει να αναφέρουν και τις ειδικές περιστάσεις καταβολής στην περίπτωση που το ποσό της αύξησης δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρίας ή ότι η καταβολή έγινε με συμψηφισμό, σύμφωνα με την παράγραφο. Επί εισφορών σε χρήμα που καταβάλλονται στον ειδικό τραπεζικό λογαριασμό της εταιρίας, τόσο η έκθεση του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όσο και το πρακτικό του διοικητικού συμβουλίου πρέπει να στηρίζονται σε απόσπασμα κίνησης του λογαριασμού αυτού, χορηγούμενο από το πιστωτικό ίδρυμα. Το απόσπασμα αυτό θα πρέπει να επισυνάπτεται στην παραπάνω έκθεση ή πρακτικό. Η έκθεση και το πρακτικό υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Στην περίπτωση αύξησης κεφαλαίου με εισφορά σε είδος κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 17 του Ν. 4548/2018 η πιστοποίηση καταβολής μπορεί να γίνει από το ίδιο το διοικητικό συμβούλιο ανεξαρτήτως του μεγέθους της ανώνυμης εταιρείας αφού ολοκληρωθεί η διαδικασία μεταβίβασης. Κατά τα λοιπά ισχύουν οι διατάξεις του άρθρου 20 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.

Άρθρο 6ο

1) Οι μετοχές της εταιρίας είναι όλες ονομαστικές και μη μεταβιβάσιμες χωρίς την προηγούμενη έγκριση του διοικητικού συμβουλίου της εταιρίας, επί ποινή ακυρότητας σε αντίθετη περίπτωση.

2) Η εταιρεία υποχρεούται να εκδώσει και να παραδώσει στους μετόχους μετοχικούς τίτλους. Οι τίτλοι αυτοί μπορεί να είναι απλοί ή πολλαπλοί. Αν έχουν εκδοθεί πολλαπλοί τίτλοι, ύστερα από αίτηση κάθε μετόχου, η εταιρεία υποχρεούται να αντικαταστήσει τους υπάρχοντες τίτλους με νέους, που ενσωματώνουν μικρότερο αριθμό μετοχών. Τα σχετικά με την έκδοση των μετοχικών τίτλων κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

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

4) Με την επιφύλαξη της παραγράφου 5 του άρθρου 33 του Ν. 4548/2018 οι μετοχές είναι αδιαίρετες έναντι αυτής, μπορούν όμως να αποτελέσουν αντικείμενο κοινωνίας. Αν μετοχή ανήκει ή

περιέλθει σε περισσότερους, οι κοινωνοί οφείλουν να υποδείξουν στην εταιρία κοινό εκπρόσωπο. Για όσο διάστημα δεν τον υποδεικνύουν, τα δικαιώματα που απορρέουν από τις μετοχές αναστέλλονται, δηλώσεις δε που έχουν σχέση με την μετοχική ιδιότητα των κοινωνών μπορεί να γίνουν εγκύρως προς οποιονδήποτε από αυτούς. Αντί να υποδείξουν κοινό εκπρόσωπο, οι κοινωνοί μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο το διορισμό διαχειριστή κατά το άρθρο 790 του Αστικού Κώδικα.

5) Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής του. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα αξίωσης στο μέρισμα που διανέμεται κάθε φορά σύμφωνα με το καταστατικό και, σε περίπτωση διαλύσεως της εταιρίας, δικαίωμα αξίωσης στο μέρος της εκκαθαρισθησόμενης περιουσίας που αναλογεί στην μετοχή.

6) Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις κάθε μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμο κύριο αυτής, η κυριότητα δε του τίτλου αυτής συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή των όρων του παρόντος καταστατικού, των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου, που λαμβάνονται μέσα στα όρια της δικαιοδοσίας αυτών και των νόμων.

7) Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη γενική συνέλευση των μετόχων. 4.Μέχρις ότου εκδοθούν οι οριστικοί τίτλοι των μετοχών θα παραδοθούν στους δικαιούχους μετόχους προσωρινοί τίτλοι, που θα φέρουν όλα τα ανωτέρω στοιχεία πλην των μερικών μερισματαποδείξεων. Οι οριστικοί τίτλοι με την έκδοσή τους, θα παραδοθούν στους κατόχους των προσωρινών τίτλων με επιστροφή αυτών.

8) Η εταιρία δεν επιτρέπεται να προβεί σε κάλυψη δικών της μετοχών. Σε περίπτωση που τις μετοχές της εταιρείας ανέλαβε πρόσωπο που ενεργεί στο δικό του όνομα αλλά για λογαριασμό της εταιρείας, θεωρείται ότι το πρόσωπο αυτό τις ανέλαβε για δικό του λογαριασμό. Η εταιρία μπορεί, η ίδια ή με πρόσωπο το οποίο ενεργεί στο όνομά του και για λογαριασμό της, να αποκτήσει μετοχές της που έχουν ήδη εκδοθεί, μόνο όμως ύστερα από έγκριση της γενικής συνέλευσης, η οποία ορίζει τους όρους και τις προϋποθέσεις των προβλεπόμενων αποκτήσεων και, ιδίως, τον ανώτατο αριθμό μετοχών που είναι δυνατόν να αποκτηθούν, τη διάρκεια για την οποία χορηγείται η έγκριση, η οποία δεν μπορεί να υπερβαίνει τους είκοσι τέσσερις (24) μήνες και, σε περίπτωση απόκτησης από επαχθή αιτία, τα κατώτατα και ανώτατα όρια της αξίας απόκτησης, και υπό τους όρους και τις προϋποθέσεις που προβλέπει το άρθρο 49 του Ν. 4548/2018, ως εκάστοτε ισχύει. Η απόφαση της γενικής συνέλευσης υποβάλλεται σε δημοσιότητα. Η κατοχή από την εταιρεία ιδίων μετοχών είτε άμεσα από την ίδια είτε μέσω προσώπου που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της, επιφέρει την αναστολή των δικαιωμάτων που απορρέουν από τις μετοχές αυτές. Αναστέλλονται τα δικαιώματα παράστασης στη γενική συνέλευση και ψήφου. Οι μετοχές αυτές δεν υπολογίζονται για το σχηματισμό απαρτίας.

9) Απαγορεύεται στην εταιρία να λαμβάνει δικές της μετοχές καθώς και μετοχές μητρικής της εταιρίας, ως ενέχυρο για την εξασφάλιση δανείων που χορηγούνται απ' αυτήν ή άλλων απαιτήσεών της. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει για τις τρέχουσες συναλλαγές Τραπεζών και άλλων χρηματοδοτικών οργανισμών. Κατά παρέκκλιση, αποκτήσεις μετοχών μητρικής εταιρίας από θυγατρική της είναι επιτρεπτές στις περιπτώσεις που επιτρέπεται η απόκτηση ιδίων μετοχών κατά το άρθρο 49 του Ν. 4548/2018. Το προηγούμενο εδάφιο εφαρμόζεται και στην ενεχυρίαση μετοχών.

10) Επιτρέπεται η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας με έκδοση εξαγοράσιμων μετοχών, σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις που ορίζονται αναλυτικά στο άρθρο 39 του Ν. 4548/2018, ως εκάστοτε ισχύει.

11) Με την επιφύλαξη της παραγράφου 3 του άρθρου 51 του Ν. 4548/2018 απαγορεύεται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε συμβάσεων της εταιρείας με πρόσωπα της παραγράφου 2 του άρθρου 99 του Ν. 4548/2018, καθώς και η παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ή, με τους όρους του άρθρου 100 του Ν. 4548/2018, της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Κατά τα λοιπά ισχύουν και εφαρμόζονται τα προβλεπόμενα στα άρθρα 99 και 100 του Ν. 4548/2018, ως εκάστοτε ισχύουν.

Άρθρο 7ο

1)Οι καθολικοί και ειδικοί διάδοχοι των μετόχων καθώς και οι δανειστές των μετόχων, δεν μπορούν σε καμία περίπτωση να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση της εταιρικής περιουσίας και των βιβλίων της εταιρίας ή την διανομή και εκκαθάριση της εταιρίας, ούτε να αναμειχθούν στην διοίκηση αυτής πέρα από τα δικαιώματα που αναγνωρίζει στους μετόχους το καταστατικό και έχουν υποχρέωση να συμμορφώνονται με τις νόμιμα παρμένες αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων και του Διοικητικού Συμβουλίου.

2) Κάθε μέτοχος όπου και αν κατοικεί, θεωρείται ότι έχει μόνιμη κατοικία την έδρα της εταιρίας, όπου πρέπει να διορίζει αντίκλητό του, αλλιώς η εταιρία έχει δικαίωμα τις δικαστικές ή εξώδικες κοινοποιήσεις που προορίζονται για το μέτοχο που απουσιάζει, να τις κάνει στον Γραμματέα του Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρίας. Κάθε μέτοχος υπόκειται στους Ελληνικούς Νόμους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

Διοικητικό συμβούλιο

Άρθρο 8ο

Σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου

και αναπλήρωση μελών του

1) Η εταιρία διοικείται από το διοικητικό συμβούλιο, που απαρτίζεται από τρία έως πέντε (3-5) μέλη, τα οποία εκλέγονται από τη γενική συνέλευση των μετόχων.

2) Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου εκλέγονται από τη γενική συνέλευση των μετόχων από πρόσωπα που έχουν την ιδιότητα του μετόχου ή όχι, με μυστική ψηφοφορία. Οι σύμβουλοι που έχουν οπωσδήποτε εκλεγεί και εξέρχονται είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

3) Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πενταετής και 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, δε μπορεί όμως να υπερβεί συνολικά τα έξη έτη.

4) 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.

Τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρίας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, κατά ως άνω αναφερόμενα, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των παραπάνω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

Άρθρο 9ο

Σύγκληση διοικητικού συμβουλίου και

συγκρότηση του σε σώμα

1) Το διοικητικό συμβούλιο συνέρχεται στην έδρα της εταιρίας (στα Γραφεία, όπου και οι εγκαταστάσεις της) τακτικώς μια φορά τουλάχιστον κάθε ημερολογιακό μήνα και εκτάκτως όποτε ο Πρόεδρος κρίνει αναγκαία τη σύγκλιση αυτού ή όταν δύο (2) τουλάχιστον από τους συμβούλους το

ζητήσουν εγγράφως, υπό τους όρους και τις διατυπώσεις που προβλέπονται στο άρθρο 91§3 του Ν. 4548/2018, ως εκάστοτε ισχύει. Η συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να διεξαχθεί με τηλεδιάσκεψη ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή τους στη συνεδρίαση.

2) Το διοικητικό συμβούλιο εκλέγει ανάμεσα στα μέλη του, με μυστική ψηφοφορία και με απόλυτη πλειοψηφία των μελών του τον Πρόεδρο, τον Αντιπρόεδρο αυτού, καθώς και τον ή τους Διευθύνοντες Συμβούλους, καθορίζουν συνάμα και τις δικαιοδοσίες τους. Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει ο αντιπρόεδρος και αν κι αυτός απουσιάζει ή κωλύεται αναπληρώνεται από ένα σύμβουλο που ορίζει το Διοικητικό Συμβούλιο. Η εκλογή ενεργείται κατά την πρώτη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου μετά την εκλογή του από τη γενική συνέλευση.

3) Κάθε σύμβουλος έχει μία (1) ψήφο. Η αντιπροσώπευση στο διοικητικό συμβούλιο δε 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.

Άρθρο 10ο
Απαρτία διοικητικού συμβουλίου
και λήψη αποφάσεων

1) Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ΄ αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων του, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευομένων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Για την εξεύρεση του αριθμού της απαρτίας παραλείπεται τυχόν κλάσμα.

2) Εφόσον δεν ορίζει διαφορετικά ο νόμος ή το παρόν καταστατικό, οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών. Σε προσωπικά ζητήματα οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με μυστική ψηφοφορία που διεξάγεται με ψηφοδέλτια.

3) Οι συζητήσεις και αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου καταχωρίζονται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους. Οι

υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. Το πρακτικό που καταρτίζεται, σύμφωνα με το παρόν καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 93 του Ν. 4548/2018. Με αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρεί 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 καταχωρείται επίσης ο κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά την συνεδρίαση μελών του διοικητικού συμβουλίου.

4) Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη του. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής τους από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον Πρόεδρο ή από άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η εταιρία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών. 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.

Άρθρο 11ο

Αρμοδιότητες του διοικητικού συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε θέμα σχετικό με τη Διοίκηση της Εταιρίας ή με τη διαχείριση της περιουσίας της και να ενεργεί κάθε νόμιμη πράξη για την επιτυχία του σκοπού της εταιρίας. Εξαιρούνται από την αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου τα ζητήματα για τα οποία αποφασίζει κατά τον Νόμο και το καταστατικό η Γενική Συνέλευση των μετόχων, ως και εκείνα για τα οποία έχει πάρει απόφαση η Γενική Συνέλευση. Περιορισμός της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου με αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης δεν προτείνεται σε καλόπιστους τρίτους. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρία στο εσωτερικό και εξωτερικό, σε δημόσιες ή δημοτικές και κοινοτικές και άλλες αρχές, σε φυσικά ή νομικά πρόσωπα Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου και διεθνείς οργανισμούς στην Ελλάδα, σε δικαστήρια κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας, στον Άρειο Πάγο, στο Συμβούλιο Επικρατείας, στο Ελεγκτικό Συνέδριο και γενικά σε κάθε άλλη αρχή ή υπηρεσία. Κάνει αγωγές ή μηνύσεις, ασκεί ένδικα μέσα τακτικά ή έκτακτα, ως και αναιρέσεις, προσφυγές και αναψηλαφήσεις, παραιτείται από αγωγές, μηνύσεις και ένδικα μέσα

συμβιβαστικά και εξώδικα με τους οφειλέτες και τους πιστωτές της εταιρίας με τους όρους που εγκρίνει, συμφωνεί διαιτησίες, διορίζει διαιτητές, κάνει ανάληψη χρημάτων, χρηματογράφων, μερισματαποδείξεων και τοκομεριδίων, παίρνει χρήματα και δίνει εξοφλήσεις και απαλλαγές, εκδίδει και οπισθογραφεί επιταγές, εκδίδει, αποδέχεται συναλλαγματικές και γραμμάτια. Αγοράζει, πωλεί και ανταλλάσσει ακίνητα και παραχωρεί κάθε είδους πραγματικά ή άλλα δικαιώματα, μισθώνει και εκμισθώνει κινητά και ακίνητα, δίνει πιστώσεις στους πελάτες της εταιρίας και παίρνει δάνεια για λογαριασμό της εταιρίας. Δίνει εντολές πληρωμών και αναγνωρίζει υποχρεώσεις, εκχωρεί και ενεχυριάζει απαιτήσεις, φορτωτικές, κινητά πράγματα, συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές κατά τρίτων αποδείξεις, απαιτήσεις κατά τρίτων και συναλλαγές με τους όρους που εγκρίνει. Κάνει κάθε είδους συμβάσεις με τρίτους φυσικά ή νομικά πρόσωπα, διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξουσίους για την εκπροσώπηση της εταιρίας σε δικαστήρια και άλλες αρχές και για την ενέργεια κάθε πράξης από τις παραπάνω, προβαίνει σε πρόσληψη ή απόλυση του εργατικού και υπαλληλικού προσωπικού της εταιρίας, κανονίζει τη μισθοδοσία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που την καθορίζει η Γενική Συνέλευση με απόφαση και γενικά διοικεί και διαχειρίζεται την εταιρική περιουσία και υπογράφει συμβόλαια για λογαριασμό της εταιρίας σχετικά με τις παραπάνω ή άλλες πράξεις. Φροντίζει να γίνουν οι γενικές συνελεύσεις τακτικές ή έκτακτες, καταρτίζει την ημερήσια διάταξή τους, κλείει τους λογαριασμούς, συντάσσει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και την ετήσια έκθεση διαχείρισης και υποβάλλει αυτές στη γενική συνέλευση των μετόχων, προτείνοντας σ' αυτήν τις ενεργητέες αποσβέσεις στους επισφαλείς λογαριασμούς και στις εγκαταστάσεις της εταιρίας, τις αναγκαίες κρατήσεις για το σχηματισμό των διαφόρων αποθεματικών, καθώς και τα διανεμητέα στους μετόχους μερίσματα. Υποβάλλει στη γενική συνέλευση τις προτάσεις τροποποιήσεως του καταστατικού της εταιρίας για αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου, παράταση της διάρκειας της εταιρίας, διάλυση της εταιρίας πριν την πάροδο του χρόνου της συμβατικής διάρκειας αυτής και για συγχώνευση της εταιρίας με άλλη.»

Η ως άνω αναφορά των αρμοδιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου είναι απλώς ενδεικτική και όχι περιοριστική, δικαιούμενου να ενεργεί και αποφασίζει κάθε πράξη που αφορά την διοίκηση και διαχείριση της Α.Ε. και της περιουσίας της, εκτός από εκείνες τις οποίες ο νόμος ή το Καταστατικό της επιφυλάσσει στην Γενική συνέλευση των μετόχων της ή σε άλλα όργανά της. Όλα τα παραπάνω ισχύουν με την επιφύλαξη των ειδικότερα προβλεπόμενων στον Ν. 4548/2018. Οι συμβάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, τα δάνεια, οι πιστώσεις ή οι εγγυήσεις που δίνει, καθώς και οι απαιτήσεις κινητών ή ακινήτων για την εκμετάλλευση τους από την εταιρία, γίνονται με την επιφύλαξη των διατάξεων των άρθρων 51παρ.3 και 99 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 12ο

Εκπροσώπηση της εταιρίας.

1) Η εταιρία εκπροσωπείται στα δικαστήρια και εξωδίκως από το διοικητικό συμβούλιο αυτής που ενεργεί συλλογικά.

2) Το Διοικητικό συμβούλιο έχει την απεριόριστη διοίκηση της εταιρίας και μπορεί να αναθέτει σε ένα ή περισσότερα μέλη αυτού ή και σε άλλα πρόσωπα την εκπροσώπηση της εταιρίας γενικώς ή για ορισμένες μόνο πράξεις, εκτός από τις περιπτώσεις που απαιτείται συλλογική ενέργεια.

3) Τη διεύθυνση των εταιρικών υποθέσεων έχουν ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και ο ή οι Διευθύνοντες Σύμβουλοι, που ενεργούν από κοινού ή αυτοτελώς και πάντοτε μέσα στα πλαίσια της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου, που καθορίζει τα καθήκοντα και τη δικαιοδοσία αυτών και η οποία απόφαση μπορεί να περιλαμβάνει το σύνολο ή μέρος των αρμοδιοτήτων του διοικητικού συμβουλίου, όπως αυτές περιγράφονται στο άρθρο 11 του παρόντος καταστατικού.

4) Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του διοικητικού συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται στον νόμο ή το καταστατικό βαρύνει την εταιρία μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της γενικής συνέλευσης, με την επιφύλαξη των οριζομένων στα άρθρα 110 έως 112 του Ν. 4548/2018.

5) Οι παραιτήσεις των μελών του διοικητικού συμβουλίου και των διευθυντών της εταιρίας υποβάλλονται στο διοικητικό συμβούλιο εγγράφως και εγκαίρως.

Άρθρο 13ο

Υποχρεώσεις και ευθύνες

μελών διοικητικού συμβουλίου.

1) Η χωρίς δικαιολογημένη αιτία συνεχής απουσία συμβούλου από τις συνεδριάσεις του διοικητικού συμβουλίου για χρόνο μεγαλύτερο του εξαμήνου ισοδυναμεί με παραίτηση, η οποία θεωρείται οριστική αφότου το διοικητικό συμβούλιο αποφασίσει σχετικά και γίνει μνεία αυτής στα πρακτικά αυτού.

2) Σύμβουλος που απουσιάζει ή κωλύεται μπορεί με δική του ευθύνη να αναθέσει σε άλλο σύμβουλο την αντιπροσώπευσή του στο διοικητικό συμβούλιο. Η εντολή αντιπροσωπεύσεως μπορεί να δοθεί με επιστολή ή με μήνυμα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου προς το διοικητικό συμβούλιο. Η εξουσιοδότηση αντιπροσωπεύσεως μπορεί να περιλαμβάνει μια ή και περισσότερες συνεδριάσεις.

3) Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται απέναντι στην εταιρία για ζημία που αυτή υφίσταται λόγω πράξης ή παράλειψης που συνιστά παράβαση των καθηκόντων του.

4) Η παραπάνω ευθύνη δεν υφίσταται εάν το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου αποδείξει ότι κατέβαλε την επιμέλεια συνετού επιχειρηματία που δραστηριοποιείται σε παρόμοιες συνθήκες. Η επιμέλεια αυτή κρίνεται με βάση και την ιδιότητα κάθε μέλους και τα καθήκοντα που

του έχουν ανατεθεί κατά το νόμο, το καταστατικό ή με απόφαση των αρμόδιων εταιρικών οργάνων. Η ευθύνη κατά το παρόν άρθρο δεν υφίσταται προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε σύννομη απόφαση της γενικής συνέλευσης ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση, η οποία ελήφθη (α) με καλή πίστη, (β) με βάση επαρκή, για τις συγκεκριμένες συνθήκες, πληροφόρηση και (γ) με αποκλειστικό κριτήριο την εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος. Οι διατάξεις του παρόντος άρθρου και των άρθρων 103 έως 108 Ν. 4548/2018 εφαρμόζονται και ως προς την ευθύνη των προσώπων που ενεργούν πράξεις διαχείρισης και εκπροσώπησης, σύμφωνα με το άρθρο 87 Ν. 4548/2018, ή των οποίων η πράξη διορισμού ως μελών του διοικητικού συμβουλίου είναι ελαττωματική.

5) Οι αξιώσεις της εταιρίας κατά το παρόν άρθρο παραγράφονται μετά τριετία από την τέλεση της πράξης ή την παράλειψη. Η παραγραφή αναστέλλεται ενόσω ο υπεύθυνος έχει την ιδιότητα του μέλους του διοικητικού συμβουλίου ή εκείνη της προηγούμενης παραγράφου. Σε κάθε περίπτωση η παραγραφή επέρχεται μετά πάροδο δεκαετίας από την τέλεση της πράξης ή την παράλειψη.

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

7) Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να υποβάλουν εγγράφως, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 104 του Ν. 4548/2018, προς το διοικητικό συμβούλιο αίτηση με αντικείμενο την άσκηση των αξιώσεων της εταιρίας κατά το άρθρο 103 του Ν. 4548/2018. Οι αιτούντες πρέπει να αποδείξουν ότι έχουν καταστεί μέτοχοι έξι (6) μήνες πριν από την υποβολή της αίτησης.

8) Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο, στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό εξουσίες, σύμφωνα με το άρθρο 87 του Ν.4548/2018, οφείλουν κατά την άσκηση των καθηκόντων τους και των αρμοδιοτήτων τους να τηρούν το νόμο, το καταστατικό και τις νόμιμες αποφάσεις της γενικής συνέλευσης. Οφείλουν να διαχειρίζονται τις εταιρικές υποθέσεις με σκοπό την προαγωγή του εταιρικού συμφέροντος, να εποπτεύουν την εκτέλεση των αποφάσεων του διοικητικού συμβουλίου και της γενικής συνέλευσης και να ενημερώνουν τα άλλα μέλη του διοικητικού συμβουλίου για τις εταιρικές υποθέσεις. Οφείλουν να τηρούν τα κατά το νόμο αρχεία,

βιβλία και στοιχεία. Έχουν επίσης το συλλογικό καθήκον να εξασφαλίζουν ότι οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, η ετήσια έκθεση διαχείρισης συντάσσονται και δημοσιεύονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου. Επίσης, τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό αρμοδιότητές του έχουν υποχρέωση πίστεως απέναντι στην εταιρία. Οφείλουν ιδίως να μην επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της εταιρίας, να αποκαλύπτουν έγκαιρα και με επάρκεια στα υπόλοιπα μέλη του διοικητικού συμβουλίου τα ίδια συμφέροντά τους, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της εταιρίας, οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντά τους, κατά τα ειδικώς αναφερόμενα στην περ. β της παραγράφου 1 του άρθρου 97 Ν. 4548/2018 και να τηρούν αυστηρή εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις και τα απόρρητα της εταιρίας, τα οποία κατέστησαν γνωστά σ` αυτούς λόγω της ιδιότητάς τους ως συμβούλων.

9) Απαγορεύεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρίας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης των μετόχων, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρίας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. Σε περίπτωση υπαίτιας παράβασης της απαγόρευσης της προηγούμενης παραγράφου, η εταιρία 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 εταιρίας, προκειμένου δε για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό τρίτου, να δοθεί στην εταιρία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σε αυτήν η σχετική απαίτηση. Εξαιρούνται των ανωτέρω ρυθμίσεων οι ήδη υφιστάμενες συμμετοχές των συμβούλων και των λοιπών ανωτέρω αναφερομένων προσώπων σε εταιρίες που επιδιώκουν τους ίδιους ή παρεμφερείς σκοπούς.

10) Οι απαιτήσεις αυτές παραγράφονται ύστερα από ένα (1) έτος από τότε που οι παραπάνω πράξεις ανακοινώθηκαν σε συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου ή γνωστοποιήθηκαν στην εταιρία. Η παραγραφή επέρχεται πάντως πέντε έτη (5) μετά την ενέργεια της απαγορευμένης πράξης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

Γενική Συνέλευση των μετόχων

Άρθρο 14ο

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρίας. Έχει απόλυτη και κυριαρχική εξουσία και δικαίωμα να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση. Εκπροσωπεί το σύνολο των μετόχων και οι αποφάσεις της υποχρεώνουν όλους τους μετόχους ακόμη και αυτούς που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

Άρθρο 15ο

Τη Γενική Συνέλευση συγκαλεί το Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο έχει αποκλειστική προς τούτο αρμοδιότητα, με την επιφύλαξη των άρθρων 121§1 εδ. β' και γ' και 121§2. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται στην έδρα της εταιρίας υποχρεωτικά τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση, το αργότερο έως τη δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου (9ου) 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. Το Διοικητικό Συμβούλιο δικαιούται, όποτε το θεωρήσει σκόπιμο ή αναγκαίο, να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων.»

Άρθρο 16ο

1) Με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρίας στο Γ.Ε.ΜΗ.

2- Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να 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. 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).

3) Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική γενική συνέλευση, η εταιρία θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών, κατά τον τρόπο και τα προβλεπόμενα στον νόμο και ιδίως στο άρθρο 123 του Ν.4548/2018.

Άρθρο 17ο

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

2) Οι μέτοχοι μπορούν να συμμετέχουν στη Γενική Συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου. Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους, μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε μέτοχο. Ο διορισμός, η αντικατάσταση ή η ανάκληση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνεται εγγράφως με επιστολή ή με μήνυμα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) που θα κοινοποιείται από τον μέτοχο στην εταιρία το αργότερο πριν από τη γενική συνέλευση.

3) Η Γενική Συνέλευση μπορεί να λάβει χώρα και μέσω τηλεδιάσκεψης.

4) Η συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση μπορεί να γίνει από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα κατά τα προβλεπόμενα στο άρθ.125 του Ν. 4548/2018. Οι μέτοχοι που συμμετέχουν στη γενική συνέλευση από απόσταση λαμβάνονται υπόψη για το σχηματισμό της απαρτίας και πλειοψηφίας όπως ακριβώς οι παρόντες. Επίσης, είναι δυνατή η συμμετοχή στην ψηφοφορία από απόσταση, διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγόμενης πριν από τη συνέλευση κατά τα προβλεπόμενα στο άρθ.126 του Ν. 4548/2018. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της εταιρίας. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν δι' αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραληφθεί από την εταιρία το αργότερο είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης.

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

Άρθρο 18ο

Κάθε μέτοχος έχει τόσες ψήφους στις γενικές συνελεύσεις όσες είναι και οι μετοχές του.

Άρθρο 19ο

1) Η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

2) Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία αυτή, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, οσοδήποτε κι αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

3) Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρίας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 του Ν. 4548/2018 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του Ν. 4548/2018, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρίας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 5 του παρόντος, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

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

Άρθρο 20ο

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

3) Η μη εκλογή ή η μη σύννομη εκλογή προέδρου, καθώς και η μη τήρηση των διατυπώσεων της παραγράφου 2 δεν επηρεάζουν το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, αν δεν συντρέχουν άλλα ελαττώματα τούτων.

Άρθρο 21ο

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 κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ακόμα κι αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων. Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. Το πρακτικό

καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134 του Ν. 4548/2018.

3) Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης ως προς τα οποία προβλέπεται υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ σύμφωνα με τον ν. 4548/2018 ή άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση.

Άρθρο 22ο

1) Η Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφαίνεται για όλα τα ζητήματα που υποβάλλονται σ' αυτήν και, με εξαίρεση τις αναγραφόμενες στο άρθρο 117 παρ. 2 του Ν. 4548/2018 περιπτώσεις, είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίσει για: α) Τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις, τακτικές ή έκτακτες, και οι μειώσεις του κεφαλαίου, β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών, γ) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 του Ν.4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών, δ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών, στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 του Ν. 4548/2018, ζ) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρίας και η) Διορισμό εκκαθαριστών. 2. 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, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. ε) Η συγχώνευση με απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) των μετοχών της, η απόφαση της απορροφώσας ανώνυμης εταιρείας για τη συγχώνευση με απορρόφηση άλλης κεφαλαιουχικής εταιρίας της οποίας κατέχει το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών ή μεριδίων της, καθώς και η απόφαση διασπώμενης ανώνυμης εταιρείας για τη διάσπασή της όταν οι επωφελούμενες εταιρείες κατέχουν τις μετοχές της στο σύνολό τους , σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις. 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.

2) Η πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης και η απόφαση της τελευταίας

για τη μείωση του κεφαλαίου πρέπει να ορίζουν κατ` ελάχιστο το σκοπό της μείωσης αυτής και τον τρόπο πραγματοποίησής της. Η απόφαση της γενικής συνέλευσης για μείωση κεφαλαίου αποτελεί τροποποίηση του καταστατικού και υποβάλλεται σε δημοσιότητα. Επιπρόσθετα η απόφαση αυτή πρέπει να αναρτάται και στο διαδικτυακό τόπο της εταιρίας.

3) Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπουμένων σ' αυτή ψήφων.

4) Εξαιρετικώς, οι αποφάσεις που αναφέρονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 19 του παρόντος παίρνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των εκπροσωπουμένων στη συνέλευση ψήφων.

5) Με την επιφύλαξη του άρθρου 141§9 του Ν. 4548/2018, η ψηφοφορία είναι φανερή. Η γενική συνέλευση με φανερή ψηφοφορία μπορεί να αποφασίσει ότι η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή και σε όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης θα είναι μυστική. Και στην περίπτωση αυτή μέτοχος μπορεί να δηλώσει ότι αντιτάσσεται στην απόφαση που λαμβάνεται για τους σκοπούς της παραγράφου 3 του άρθρου 137 του Ν.4548/2018. Δεν επιτρέπεται μυστική ψηφοφορία σε περιπτώσεις παροχής αμοιβών στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και όπου ο νόμος απαιτεί φανερή ψηφοφορία ή όταν η ψήφος δίδεται από απόσταση. Κάθε εκλογή προσώπου από τη γενική συνέλευση, εφόσον δεν γίνεται ομόφωνα δια βοής, ενεργείται με μυστική ψηφοφορία με ψηφοδέλτια ή με ονομαστική κλήση.

Άρθρο 23ο

Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με φανερή ψηφοφορία μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, μπορεί να εγκρίνεται η συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση όμως της εταιρίας από αξιώσεις της κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή άλλων προσώπων ή συμβιβασμός της εταιρίας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102 του Ν.4548/2018. Κατά τη δίκη για αποζημίωση της εταιρίας λόγω ευθύνης των μελών του διοικητικού συμβουλίου κατά τα άρθρα 102 του Ν. 4548/2018 και επ. συνεκτιμάται η παραπάνω έγκριση. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρίας.

Άρθρο 24ο

1) Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων μετά από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού κεφαλαίου, ορίζοντας την ημέρα συνεδρίασής της μέσα σε σαράντα πέντε (45) ημέρες από την

χρονολογία της επίδοσης αυτής της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αίτηση πρέπει να περιέχει απαραίτητα πάντα τον σκοπό και τα θέματα που πρέπει να συζητηθούν στην έκτακτη Γενική Συνέλευση που ζητείται. 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 εταιρίας, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλεί τη γενική συνέλευση, σύμφωνα με τις γενικές διατάξεις ή κάνει χρήση της διαδικασίας του άρθρου 135 του Ν.4548/2018, εκτός αν οι αιτούντες μέτοχοι απέκλεισαν την τελευταία αυτή δυνατότητα.

2) Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση, μετά από αίτηση των Μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση. Η αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη με τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιοποιείται με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του Ν. 4548/2018 επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 141 του Ν. 4548/2018 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση με δαπάνη της Εταιρίας.

3) Το Διοικητικό Συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη ούτε στην δημοσίευση ή γνωστοποίηση αυτών που υποβάλλονται από τους μετόχους σύμφωνα με τα παραπάνω, αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με τον νόμο και τα χρηστά ήθη.

4) Μετά από αίτηση μετόχου ή μετόχων οι οποίοι εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης έχει την υποχρέωση να αναβάλει, μια μόνο φορά, τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή για 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 την 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

5) Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της Εταιρίας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της Εταιρίας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της Εταιρίας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του Ν. 4548/2018. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

6) Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην Εταιρία μέσα στην προθεσμία της παραγράφου 5 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της Εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή 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.

7) Στις περιπτώσεις των δύο προηγούμενων παραγράφων του παρόντος, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του διοικητικού συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το δικαστήριο με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

8) 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.

9) Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, υποβαλλόμενη κατά πάντα χρόνο, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει μέσα σε είκοσι (20) ημέρες να πληροφορήσει το μέτοχο για το ύψος του κεφαλαίου της εταιρίας, τις κατηγορίες των μετοχών που έχουν εκδοθεί και τον αριθμό των μετοχών κάθε κατηγορίας, ιδίως προνομιούχων, με τα δικαιώματα που κάθε κατηγορία παρέχει, καθώς και τις τυχόν δεσμευμένες μετοχές, τόσο κατά τον αριθμό τους όσο και τους περιορισμούς που προβλέπονται. Ο μέτοχος θα δικαιούται επίσης να πληροφορηθεί πόσες και τι είδους μετοχές διαθέτει ο ίδιος, όπως αυτές προκύπτουν από το βιβλίο μετόχων. Αν οι παραπάνω πληροφορίες είναι ήδη αναρτημένες στο διαδικτυακό τόπο της εταιρίας, δεν απαιτείται να παρασχεθούν, θα πρέπει όμως να υποδειχθεί στο μέτοχο σε ποιο διαδικτυακό τόπο μπορεί να τις αναζητήσει.

10) Με την επιφύλαξη των διατάξεων για την προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και με την προϋπόθεση ότι το προβλέπει το καταστατικό, κάθε μέτοχος μπορεί να ζητήσει να του χορηγηθεί πίνακας των μετόχων της εταιρίας, με ένδειξη του ονοματεπωνύμου, της διεύθυνσης και του αριθμού μετοχών κάθε μετόχου. Η εταιρία δεν υποχρεούται να περιλάβει στον πίνακα μετόχους που κατέχουν μέχρι ένα εκατοστό (1%) του κεφαλαίου.

11) Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και, εκτός από τις περιπτώσεις του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 5 και της παραγράφου 9, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος.

12) Κατά τα λοιπά τα δικαιώματα μειοψηφίας των μετόχων ασκούνται σύμφωνα με τις προβλέψεις του Νόμου και ιδίως των άρθρων 141 επ. του Ν.4548/2018

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε

Ελεγκτές

Άρθρο 25ο

1) Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας υπόκεινται σε τακτικό έλεγχο από έναν ή περισσότερους ελεγκτές ή ελεγκτικά γραφεία του Ν. 4449/2017, εάν πληρούνται οι όροι του Ν.4548/2018 που ορίζουν τις προϋποθέσεις του ελέγχου. Οι ορκωτοί ελεγκτές – λογιστές ή η ελεγκτική εταιρία διορίζονται από την τακτική Γενική Συνέλευση, που λαμβάνει χώρα κατά τη διάρκεια της ελεγχόμενης χρήσης.

2) Η αμοιβή των ορκωτών ελεγκτών – λογιστών ή της ελεγκτικής εταιρίας που διορίζονται για την διενέργεια του τακτικού ελέγχου, εγκρίνεται από την Εταιρία, τηρουμένων των διατάξεων του άρθρου 29 του Ν. 4449/2017.

3) Ο διορισμός των ορκωτών ελεγκτών – λογιστών γνωστοποιείται σε αυτούς από την Εταιρία.

Οι ορκωτοί ελεγκτές – λογιστές θεωρούνται ότι αποδέχθηκαν τον διορισμό τους, εφ' όσον δεν τον αποποιηθούν εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών. Οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές ή οι ελεγκτικές εταιρείες παύονται μόνο για βάσιμους και σπουδαίους λόγους σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 43 του Ν. 4449/2017. Οι ελεγκτές οφείλουν κατά τη διάρκεια της χρήσεως να παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της Εταιρίας. Έχουν δικαίωμα να λαμβάνουν γνώση οποιουδήποτε λογιστικού αρχείου, όπως αυτό καθορίζεται στο Κεφάλαιο 2 του Ν. 4308/2014.

4) Οι ελεγκτές οφείλουν να παρίστανται στη Γενική Συνέλευση και να παρέχουν κάθε πληροφορία που είναι σχετική με τον έλεγχο που διενήργησαν. Οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές ή οι ελεγκτικές εταιρείες παρουσιάζουν τα αποτελέσματα του υποχρεωτικού ελέγχου σε έκθεση ελέγχου. Η έκθεση των ελεγκτών καταρτίζεται εγγράφως και πρέπει να περιλαμβάνει τις πληροφορίες που αναφέρονται στις παραγράφους 2 έως 5 του άρθρου 32 του Ν. 4449/2017.

5) Για να ληφθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση για τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας, 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 ιδιότητα 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 Ά τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Τα παραπάνω πρόσωπα, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν έγγραφα τις αντιρρήσεις τους στην Γενική Συνέλευση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄

Χρηματοοικονομικές καταστάσεις και διανομή κερδών

Άρθρο 26ο

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

Άρθρο 27ο

1) Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρίας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014 όπως εκάστοτε ισχύει, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

Στο τέλος κάθε χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο συντάσσει και υποβάλλει στην τακτική Γενική

Συνέλευση τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και την ετήσια έκθεση διαχείρισης. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της εταιρίας.

2) Η ετήσια έκθεση διαχείρισης εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και υπογράφεται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α' και β' της παραγράφου 5 του άρθρου 25 του παρόντος.

Η ετήσια έκθεση της διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση περιλαμβάνει, τουλάχιστον, την πραγματική απεικόνιση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της Εταιρίας και της θέσης της, καθώς και την περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει. Η απεικόνιση παρουσιάζει ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της Εταιρίας και της θέσης της, κατάλληλη για την κλίμακα και την πολυπλοκότητα της Εταιρίας. Στον βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της Εταιρίας, των επιδόσεων της ή της θέσης της, η ανάλυση της Έκθεσης Διαχείρισης 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 ετήσια Έκθεση Διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις. Επιπλέον, στην έκθεση περιλαμβάνονται και τα στοιχεία που ορίζονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 150 του Ν. 4548/2018 και, εφόσον τυγχάνει εφαρμογής, στο άρθρο 151 του Ν. 4548/2018.

3) Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από την τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρίας.

4) Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική Γενική Συνέλευση, η Εταιρία δημοσιεύει στο Γ.Ε.ΜΗ.: α) τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική Γενική Συνέλευση ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, β) την έκθεση διαχείρισης και γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρίας όπου απαιτείται, βάσει των ειδικότερα οριζόμενων στο άρθρο 149 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 28ο

1) Τα καθαρά κέρδη της Εταιρίας απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και είναι τα προκύπτοντα κατ' εφαρμογή της ισχύουσας νομοθεσίας.

2) Με την επιφύλαξη εφαρμογής των απαγορεύσεων και περιορισμών του άρθρου 159 του Ν. 4548/2018, τα καθαρά κέρδη 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 τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) τους για τον σχηματισμό τακτικού αποθεματικού. Η αφαίρεση αυτή σταματάει να είναι υποχρεωτική άμα το τακτικό αποθεματικό φτάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον με το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου. Το τακτικό αποθεματικό χρησιμοποιείται αποκλειστικά πριν από κάθε διανομή μερίσματος προς εξίσωση του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου της κατάστασης αποτελεσμάτων, γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161 του Ν. 4548/2018, με την επιφύλαξη της εξουσίας της γενικής συνέλευσης να αποφασίζει τη μείωση ή μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος, την κεφαλαιοποίηση και διανομή τους σε όλους τους μετόχους με τη μορφή μετοχών, καθώς και την χορήγηση του με τη μορφή τίτλων ημεδαπών ή αλλοδαπών εταιρειών, κατά τις διακρίσεις και υπό τις ειδικότερες προϋποθέσεις των παραγράφων 2 έως 4 του άρθρου 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, διατίθενται κατά τις αποφάσεις της τακτικής Γενικής Συνέλευσης, ποσοστό αυτών ως αμοιβή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, των διευθυνόντων συμβούλων, καθώς και των διευθυντών ή άλλων υπαλλήλων της εταιρίας για τις υπηρεσίες τους που είναι πέραν της κανονικής εργασίας τους, στην οποία αντιστοιχεί ο τακτικός μισθός και οι άλλες αποζημιώσεις, ή το υπόλοιπο που μένει από τα κέρδη διατίθενται για το σχηματισμό έκτακτων αποθεματικών ή για τη διανομή συμπληρωματικού μερίσματος στους μετόχους ή μεταφέρεται στη νέα χρήση, πάντοτε κατά τη κρίση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Άρθρο 29ο

1) Η πληρωμή των μερισμάτων αρχίζει σε ημέρα που ορίζεται από την Γενική Συνέλευση, μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και εντός δύο (2) μηνών από αυτήν. Οι δικαιούχοι, που δεν ζήτησαν έγκαιρα την πληρωμή των μερισμάτων που ανήκουν σε αυτούς, δεν μπορούν να έχουν οποιαδήποτε απαίτηση για τόκους. Τα μερίσματα, όσα δεν ζητήθηκαν μέσα σε πέντε (5) χρόνια από τότε που ήταν απαιτητά, παραγράφονται.

2) Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία λαμβάνεται εντός της χρήσης, είναι δυνατή η διανομή προσωρινών μερισμάτων με τις προϋποθέσεις του άρθρου 162 του Ν. 4548/2018. Διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση είναι δυνατή και με απόφαση Γενικής Συνέλευσης ή του Διοικητικού Συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσιότητα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'

Λύση κι εκκαθάριση της εταιρίας

Άρθρο 30ο

1) Εάν το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρίας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση των μετόχων μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, με θέμα τη λύση της εταιρίας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι ελεγκτές της εταιρίας, αν το Διοικητικό Συμβούλιο δεν προβαίνει στη σύγκληση εντός της παραπάνω προθεσμίας

2) Η εταιρία λύεται : α) με την πάροδο του κατά το παρόν καταστατικό χρόνου διάρκειάς της εφόσον δεν έχει παραταθεί μέχρι την επέλευσή του, β) με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία των άρθρων 23 παρ. 3 και 27 παρ. 3 του παρόντος, γ) με την κήρυξη της εταιρίας σε κατάσταση πτώχευσης, δ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της εταιρικής περιουσίας για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας και ε) με δικαστική απόφαση σύμφωνα με τα οριζόμενα στο νόμο.

3) Η λύση της εταιρίας στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 2 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της γενικής συνέλευσης σε δημοσιότητα.»

Άρθρο 31ο

1) Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της Εταιρίας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στις περιπτώσεις α' και δ' της παραγράφου 2 του άρθρου 30 του παρόντος καταστατικού, το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση β' της παραγράφου 2 του ίδιου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τους εκκαθαριστές, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στην περίπτωση ε΄ της παραγράφου 2 του ίδιου άρθρου ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της Εταιρίας, άλλως εφαρμόζεται το δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διορίζει δύο εκκαθαριστές, καθορίζοντας συνάμα τον τρόπο της εκκαθάρισης, την δικαιοδοσία των εκκαθαριστών και την αμοιβή τους, με την επιφύλαξη των διατάξεων του Ν. 4548/2018. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου.

2) 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. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Αν

όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρίας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει υποχρέωση έναντι της Εταιρίας να συνεχίσει τη διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής αναλάβει τα καθήκοντα του.

3) 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.

4) 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 Εταιρίας που τυχόν ευρίσκεται στην κατοχή τους.

5) Με το πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές μεριμνούν για τη διαγραφή της Εταιρίας από το Γ.Ε.ΜΗ.

Άρθρο 32ο

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

2) Οι εκκαθαριστές έχουν την υποχρέωση να συγκαλούν έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων μετά από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού κεφαλαίου, ορίζοντας την ημέρα συνεδρίασής της μέσα σε σαράντα πέντε (45) ημέρες από την χρονολογία της επίδοσης αυτής της αίτησης σε αυτούς. Η αίτηση πρέπει να περιέχει απαραίτητα πάντα τον σκοπό και τα θέματα που πρέπει να συζητηθούν στην έκτακτη Γενική Συνέλευση που ζητείται. Αν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από τους εκκαθαριστές μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρίας, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

Άρθρο 33ο

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

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'

Τελικές διατάξεις

Άρθρο 34ο

1) Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν Καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως αυτός εκάστοτε ισχύει.

2) Όπου στο παρόν Καταστατικό γίνεται μνεία του Ν. 4548/2018 εννοείται όπως αυτός εκάστοτε ισχύει.»

Το παρόν αποτελεί το καταστατικό της εταιρίας μετά την τροποποίηση από την απόφαση της έκτακτης καθολικής γενικής συνέλευσης των μετόχων της 6ης Φεβρουαρίου 2026.

Ξάνθη, 6 Φεβρουαρίου 2026
Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου
Παντελεήμων Παντέλος