ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Παπακυριαζή 44
Τ.Κ.: 41222
Πληροφορίες: ΠΙΤΣΙΛΚΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
Τηλέφωνο: 2410 255 388
E-mail: c.pitsilkas@larcci.gr

Λάρισα, 06/03/2026
Αριθ.Πρωτ.: 4038180

ANASTASIA KARLIGKIOTOU
06/03/2026 15:07

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Εταιρείας με την επωνυμία **K & D CONSTRUCTIONS ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ** και αριθμό ΓΕΜΗ **167626140000**.

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΓΕΜΗ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΛΑΡΙΣΑΣ
Ανακοινώνει ότι :

Την **06/03/2026** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ **5980137**, η με ΑΔΑ: Ψ9Τ9469ΗΛΣ-3ΙΑ εγκριτική απόφαση του προϊσταμένου της Υ.ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας, η οποία εγκρίνει το από 19/01/2026 Πρακτικό Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της εταιρείας, από το οποίο προκύπτει η **μετατροπή της νομικής μορφής της εταιρείας**, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, **από Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία σε Ανώνυμη Εταιρεία** με την νέα επωνυμία **K & D CONSTRUCTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, σύμφωνα με την υπ.αριθμ. 2.596/04-03-2026 συμβολαιογραφική πράξη.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο η ίδια συμβολαιογραφική πράξη, η οποία περιέχει το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του 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

ΑΡΙΘΜΟΣ 2.596

Σύσταση Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «Κ & D CONSTRUCTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» δια μετατροπής της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία «Κ & D CONSTRUCTIONS Ι.Κ.Ε.» σύμφωνα με τον Ν. 4601/2019 με παράλληλη εφαρμογή του Ν. 2166/1993 και σε συνδυασμό με το α. 17 του Ν. 4548/2018 και τον Ν. 5162/2024.

Κεφάλαιο 150.000,00 ευρώ.

Στη Λάρισα σήμερα στις τέσσερις (4) Μαρτίου έτους δύο χιλιάδες είκοσι έξι (2026), ημέρα Τέταρτη και στο Συμβολαιογραφείο μου, συνιδιοκτησίας Αθηνάς συζ. Αθανασίου Γεωργακάκη

και Όλγας θυγ. Γεωργίου Μανώλα, που βρίσκεται στον πρώτο όροφο της οικοδομής στην οδό Φρίξου, αριθμός 11, σε μένα την συμβολαιογράφο και κάτοικο Λάρισας **ΗΡΩ** θυγ. Αθανασίου **ΓΕΩΡΓΑΚΑΚΗ**, συζ. Οδυσσέα **ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΥ**, με έδρα την Λάρισα και ΑΦΜ 066334856, παρουσιάστηκαν οι γνωστοί σε μένα και μη εξαιρούμενοι από τον Νόμο αφενός **1)Αντώνιος Καντώνιας του Γεωργίου και της Όλγας**, ιδιωτικός υπάλληλος, που γεννήθηκε στη Λάρισα στις 02-08-1992, κάτοικος Λάρισας, οδός Θουκυδίδου, αριθμός 9, κάτοχος του με αριθμό Α01091543/09-11-2024 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας της Υ.Α. Λάρισας, Α.Φ.Μ. 067948655, Δ.Ο.Υ. Λάρισας, **2)Αλέξανδρος-Γεώργιος Καντώνιας του Γεωργίου και της Όλγας**, ιδιωτικός υπάλληλος, που γεννήθηκε στη Λάρισα στις 29-05-1997, κάτοικος Λάρισας, οδός Κολοκοτρώνη, αριθμός 2, κάτοχος του με αριθμό ΑΚ.966335/18-05-2012 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας της Υ.Α. Λάρισας, Α.Φ.Μ. 067948667, Δ.Ο.Υ. Λάρισας, **3)Αθανάσιος Δανιήλ του Ιωάννη**

και της Μαρίνας, μηχανολόγος μηχανικός, που γεννήθηκε στη Λάρισα στις 02-07-1994, κάτοικος Λάρισας, οδός Ασκληπιού, αριθμός 13, κάτοχος του με αριθμό ΑΝ.315248/15-11-2016 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας της Υ.Α. Λάρισας, Α.Φ.Μ. 128967443, Δ.Ο.Υ. Λάρισας και **4)Ευτυχία-Χαρίκλεια Δανιήλ του Ιωάννη και της Μαρίνας**, ιδιωτική υπάλληλος, που γεννήθηκε στη Λάρισα στις 10-01-1996, κάτοικος Νίκαιας Λάρισας, κάτοχος του με αριθμό ΑΜ.819095/29-09-2015 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας της Υ.Α. Λάρισας, Α.Φ.Μ. 128967431, Δ.Ο.Υ. Λάρισας, οι οποίοι εμφανισθέντες είναι όλοι ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας και οι οποίοι, με την ιδιότητα των μοναδικών σήμερα εταίρων της κατωτέρω Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας, ζήτησαν τη σύνταξη του παρόντος συμβολαίου μου, με το οποίο δήλωσαν, συνομολόγησαν και συναποδέχθηκαν τα ακόλουθα:

Ότι με την από 09-12-2022 ιδρυτική πράξη (πρότυπο καταστατικό Ι.Κ.Ε.) συστάθηκε Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία, αόριστης διάρκειας, με

την επωνυμία «**Κ & D CONSTRUCTIONS Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία**», με έδρα το Δήμο Λαρισαίων, Α.Φ.Μ. 801986388, Δ.Ο.Υ. Λάρισας και αριθμό **ΓΕΜΗ 167626140000**, που καταχωρήθηκε την 09-12-2022 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και έλαβε Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) 167626140000, με σκοπό τις κατασκευαστικές εργασίες και με εταιρικό κεφάλαιο αποτελούμενο μόνο από κεφαλαιακές εισφορές, όπως τα παραπάνω στοιχεία προκύπτουν από την προσαρτώμενη στην παρούσα πράξη μου από 09-12-2022 ανακοίνωση σύστασης εταιρείας μέσω υπηρεσίας μιας στάσης της Κεντρικής Ένωσης Επιμελητηρίων Ελλάδας, αναπόσπαστο μέρος της οποίας αποτελεί η ως άνω ιδρυτική πράξη. Το καταστατικό της άνω εταιρείας, υπέστη τις τροποποιήσεις που καταχωρήθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με τα ακόλουθα στοιχεία: α)Στο άρθρο 2 του αρχικού καταστατικού με την από 07-08-2025 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των εταίρων που καταχωρίσθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. στις 19-08-2025 και

έλαβε Κ.Α.Κ. 5467044 και στη συνέχεια στις 12-12-2025 καταχωρίσθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. και έλαβε Κ.Α.Κ. 5739797 η ορθή επανάληψη της παραπάνω με αριθμό πρωτοκόλλου 3694543 ανακοίνωσης και η οποία αφορούσε στην διόρθωση των στοιχείων των διαχειριστών που παρελήφθησαν λαθεμένα στο άρθρο 8 του νέου καταστατικού, όπως προκύπτει από την προσαρτώμενη στην παρούσα πράξη μου με αρ. πρωτ. 3897680/12-12-2025 ανακοίνωση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου Λάρισας και β)Στα άρθρα 5 και 8 του ήδη τροποποιημένου καταστατικού με την από 24-11-2025 απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων της που καταχωρήθηκε στις 23-12-2025 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με αρ. καταχώρησης 5787745 και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της που συνοδεύει την προσαρτώμενη στην με αριθμό παρούσα πράξη μου σχετική με αρ. πρωτ. 3869919/23-12-2025 ανακοίνωση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου Λάρισας. Από το παραπάνω τελευταίο κωδικοποιημένο καταστατικό της εταιρίας και το με αρ. πρωτ. 3413561.5276433/27-02-2026 πιστοποιητικό

εκπροσώπησης ΓΕΜΗ, το οποίο προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου, προκύπτει και η ισχύουσα εκπροσώπησή της που ανατέθηκε για αόριστη διάρκεια στους τρείς πρώτους εμφανισθέντες στο παρόν, διαχειριστές και εταίρους της, Αντώνιο Γεωργίου Καντώνια, Αλέξανδρο-Γεώργιο Γεωργίου Καντώνια και Αθανάσιο Ιωάννη Δανιήλ, οι οποίοι έχουν την εξουσία να υπογράψουν το παρόν, καθώς από το ως άνω νομίμως δημοσιευμένο τελευταίο κωδικοποιημένο καταστατικό, τους δόθηκε το δικαίωμα να διοικούν την εταιρεία, να διαχειρίζονται γενικά τις εταιρικές υποθέσεις και να την εκπροσωπούν δικαστικά και εξώδικα, δήλωσαν δε, όπως παρίστανται στο παρόν, ότι η από αυτούς εκπροσωπούμενη εταιρεία, δεν έχει περαιτέρω τροποποιηθεί, ούτε έχει λυθεί, ή πτωχεύσει, ούτε έχει τεθεί υπό αναγκαστική διαχείριση έως σήμερα. Τέλος για την εν λόγω εταιρεία όπως προκύπτει από ρητή δήλωση των εκπροσώπων της και από το προσαρτώμενο στην παρούσα με αρ. πρωτ. 3413561.5276432/24-02-2026

Γενικό Πιστοποιητικό της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου Λάρισας, βεβαιώνεται ότι: α)Δεν έχει παρέλθει ο εκ του καταστατικού ορισμένος χρόνος διάρκειάς της, β)Δεν έχει καταχωρηθεί στη Μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ απόφαση των εταίρων για λύση της εταιρίας και θέση αυτής σε εκκαθάριση σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 103 του Ν.4072/12, ούτε πράξη ή στοιχείο προβλεπόμενα από το καταστατικό για λύση της εταιρείας και θέση αυτής σε εκκαθάριση, γ)Δεν έχει περιέλθει στην Υπηρεσία αυτή για να καταχωρισθεί στην μερίδα της εταιρίας στο ΓΕΜΗ αίτηση, αγωγή ή δικαστική απόφαση για λύση της εταιρίας και διορισμό ή αντικατάσταση εκκαθαριστή ή συν-εκκαθαριστή, ούτε απόφαση που να τη θέτει υπό αναγκαστική διαχείριση ή ειδική εκκαθάριση, δ)Δεν έχει περιέλθει στην Υπηρεσία αυτή προκειμένου να σημειωθεί στο ΓΕΜΗ απόφαση που να την κηρύσσει σε κατάσταση πτώχευσης ή σε διαδικασία συνδιαλλαγής/εξυγίανσης ούτε αίτηση προς το αρμόδιο Δικαστήριο για να κηρυχθεί σε

κατάσταση πτώχευσης ή διαδικασίας συνδιαλλαγής/εξυγίανσης.

Μετά τις ανωτέρω τροποποιήσεις μοναδικοί εταίροι της άνω Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας τυγχάνουν σήμερα οι παραπάνω εμφανισθέντες και ειδικότερα το κεφάλαιο της εταιρείας αποτελείται μόνο από κεφαλαιακές εισφορές και ορίζεται στο ποσό των εκατόν πενήντα χιλιάδων ευρώ (150.000 €), διαιρούμενο σε χίλια πεντακόσια (1.500) εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας εκατό (100) ευρώ το καθένα, το οποίο καλύφθηκε ολοσχερώς σε μετρητά. Τα παραπάνω εταιρικά μερίδια παριστούν εισφορές των εταίρων ως εξής: α)Ο Αντώνιος Καντώνιας του Γεωργίου και της Όλγας κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσια ευρώ (37.500 €) και έλαβε τριακόσια εβδομήντα πέντε (375) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100 €) το καθένα, β)Ο Αλέξανδρος-Γεώργιος Καντώνιας του Γεωργίου και της Όλγας κατέβαλε

ολοσχερώς σε μετρητά τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσια ευρώ (37.500 €) και έλαβε τριακόσια εβδομήντα πέντε (375) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100 €) το καθένα, γ)Ο Αθανάσιος Δανιήλ του Ιωάννη και της Μαρίνας κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσια ευρώ (37.500 €) και έλαβε τριακόσια εβδομήντα πέντε (375) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100 €) το καθένα και δ)Η Ευτυχία-Χαρίκλεια Δανιήλ του Ιωάννη και της Μαρίνας κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσια ευρώ (37.500 €) και έλαβε τριακόσια εβδομήντα πέντε (375) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100 €) το καθένα.

Ότι οι εμφανισθέντες ως μοναδικοί εταίροι της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία «Κ & D CONSTRUCTIONS Ι.Κ.Ε.», εκπροσωπούντες το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου και των εταιρικών μεριδίων, με ομόφωνη απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των εταίρων, που λήφθηκε κατά τη συνεδρίαση της

19-01-2026, επικυρωμένο αντίγραφο του πρακτικού της οποίας προσαρτάται στο παρόν, επί των παρακάτω θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, ήτοι: 1.Λήψη απόφασης για μετατροπή της εταιρείας σε ανώνυμη εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4601/2019 σε συνδυασμό με το άρθρο 17 Ν.4548/2018 και τον Ν.5162/2024, 2.Συμφωνία των εταίρων στη μη υποβολή έκθεσης εκ μέρους των διαχειριστών για τα θετικά της μεταβολής, 3.Ορισμός ισολογισμού μετασχηματισμού, 4.Ορισμός του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου της Α.Ε., 5.Ορισμό Ορκωτών Ελεγκτών-Λογιστών για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της υπό μετατροπή εταιρείας και 6.Παροχή εξουσιοδότησης για τις ενέργειες δημοσιότητας στο Γ.Ε.Μ.Η., συμφώνησαν και αποφάσισαν ομόφωνα τα εξής:

«**Θέμα 1° και 2°:** Η Γενική Συνέλευση των εταίρων αποφασίζει ομόφωνα την μετατροπή της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας με την επωνυμία «K & D CONSTRUCTIONS ΙΚΕ» **σε ανώνυμη**

εταιρεία με την επωνυμία «K & D CONSTRUCTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» χωρίς η εταιρεία να λυθεί ή να τεθεί υπό εκκαθάριση, διατηρώντας τη νομική της προσωπικότητα σύμφωνα με το άρθρο 104 του Ν. 4601/2019.

Οι εταίροι συμφωνούν ομόφωνα και εγγράφως **να μην καταρτιστεί για την μετατροπή έκθεση του διαχειριστή** κατά τα προβλεπόμενα στην παρ. 1 του άρθρου 106 ν. 4601/2019.

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Λαρισαίων.

Σκοπός της εταιρείας είναι η ανάληψη και εκτέλεση, στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό, πάσης φύσεως και μορφής κατασκευαστικών εργασιών κτιρίων και ειδικότερα: κατασκευαστικές εργασίες για κατοικίες ή μη, κατασκευαστικές εργασίες για μη οικιστικά κτίρια (νέες εργασίες, προσθήκες, μετατροπές και ανακαινίσεις), κατασκευή μη οικιστικών κτιρίων, γενικές κατασκευαστικές εργασίες για οικιστικά κτίρια με τη χρησιμοποίηση ίδιων υλικών

(επιχείρηση που δεν υπάγεται στις διατάξεις του άρθρου 34 ν.2238/1994), κατασκευή οικιστικών κτιρίων, εργασίες διαμόρφωσης ή ανέγερσης κτίσματος ή άλλου είδους κατασκευών (ως αγαθού επένδυσης του αρ. 33 παρ. 4 Κώδικα Φ.Π.Α.) για ίδια άσκηση επαγγελματικής δραστηριότητας με δικαίωμα έκπτωσης του ΦΠΑ εισροών τους, αγοραπωλησία ιδιόκτητων ακινήτων.

Η **διάρκεια** της Εταιρείας ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια και αρχίζει από την ημέρα καταχώρισης της Εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρών (Γ. Ε. ΜΗ.) του αρμόδιου Επιμελητηρίου και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2076.

Το **μετοχικό κεφάλαιο** της Εταιρείας ορίζεται σε ευρώ εκατόν πενήντα χιλιάδες ευρώ (150.000 €) διαιρείται σε χίλια πεντακόσια (1.500) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ευρώ εκατό (100) εκάστης το οποίο **καλύφθηκε**

ολοσχερώς σε μετρητά από τους εταίρους κατά τα κατωτέρω:

Α. ο Αθανάσιος Δανιήλ του Ιωάννη και της Μαρίνας κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσια (37.500) ευρώ και έλαβε τριακόσια εβδομήντα πέντε (375) εταιρικά μερίδια, αξίας ενός (100) ευρώ το καθένα

Β. η Ευτυχία Χαρίκλεια Δανιήλ του Ιωάννη και της Μαρίνας κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσια (37.500) ευρώ και έλαβε τριακόσια εβδομήντα πέντε (375) εταιρικά μερίδια, αξίας ενός (100) ευρώ το καθένα

Γ. ο Αντώνιος Καντώνιας του Γεωργίου και της Όλγας κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσια (37.500) ευρώ και έλαβε τριακόσια εβδομήντα πέντε (375) εταιρικά μερίδια, αξίας ενός (100) ευρώ το καθένα

Δ. ο Αλέξανδρος Γεώργιος Καντώνιας του Γεωργίου και της Όλγας κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσια

(37.500) ευρώ και έλαβε τριακόσια εβδομήντα πέντε (375) εταιρικά μερίδια, αξίας ενός (100) ευρώ το καθένα

Δεν κατεβλήθησαν Κεφαλαιακές εισφορές σε είδος, Εξωκεφαλαιακές ή Εγγυητικές εισφορές.

Το καταστατικό της εκ μετατροπής προερχόμενης ανώνυμης εταιρείας και οι λοιποί όροι μετατροπής της εταιρείας, θα εγκριθούν σε Έκτακτη Γενική Συνέλευση των εταίρων, που θα συγκληθεί σύμφωνα με το Νόμο ενώπιον Συμβολαιογράφου, μετά την υποβολή της έκθεσης εκτίμησης από πρόσωπα της παρ. 3 του άρθρου 17 ν. 4548/2018.

Θέμα 3ο: Η Γενική Συνέλευση ομόφωνα αποφασίζει και ορίζει ως ισολογισμό μετασχηματισμού, τον ισολογισμό της 31ης-12-2025.

Θέμα 4ο: Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο το αποτελούν:

1. Ο Αντώνιος Καντώνιας, όνομα πατρός: Γεώργιος και Α.Φ.Μ. 067948655, ως Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος (Εκτελεστικό Μέλος).

2. Ο Αθανάσιος Δανιήλ, όνομα πατρός: Ιωάννης και Α.Φ.Μ. 128967443, ως Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος (Εκτελεστικό Μέλος).

3. Ο Γεώργιος Αλέξανδρος Καντώνιας, όνομα πατρός: Γεώργιος και Α.Φ.Μ. 067948667, ως Γενικός Γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος (Εκτελεστικό Μέλος).

4. Η Ευτυχία Χαρίκλεια Δανιήλ όνομα πατρός: Ιωάννης και Α.Φ.Μ. 128967431, ως Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (Μη Εκτελεστικό Μέλος).

5. Ο Γεώργιος Καντώνιας, όνομα πατρός: Αντώνιος και Α.Φ.Μ. 024700207, Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (Μη Εκτελεστικό Μέλος).

3. Η εταιρεία εκπροσωπείται και δεσμεύεται από τα μέλη του Δ.Σ ως εξής:

Οι (α) Αντώνιος Καντώνιας του Γεωργίου και της Όλγας, (β) Αθανάσιος Δανιήλ του Ιωάννη και της Μαρίνας και (γ) ο Γεώργιος Αλέξανδρος Καντώνιας του Γεωργίου και της Όλγας θα εκπροσωπούν την Εταιρεία και σ' αυτούς ανατίθεται η άσκηση όλων των εξουσιών διαχείρισης, εκτός από αυτές που απαιτούν κατά το Νόμο ή το καταστατικό συλλογική ενέργεια και σ' αυτούς μεταβιβάζονται όλες οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές περιγράφονται στο παρόν καταστατικό.

Αυτοί θα ενεργούν και δεσμεύουν την Εταιρεία δρώντες είτε από κοινού είτε έκαστος

εξ αυτών μόνος άνευ συμπράξεως του έτερου σε οποιαδήποτε σχέση της Εταιρείας και συναλλαγής αυτής με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο ιδιωτικού και δημοσίου δικαίου, κάθε Τράπεζα και Αρχή είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή και θα δεσμεύουν την Εταιρεία νόμιμα θέτοντας την υπογραφή τους κάτωθι της εταιρικής επωνυμίας.

Τα αντίγραφα και αποσπάσματα πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου θα επικυρώνονται απόντος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου από τον Αθανάσιος Δανιήλ του Ιωάννη και της Μαρίνας.

Θέμα 5°: Για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της υπο μετατροπή εταιρείας η Γενική Συνέλευση των εταίρων αποφασίζει ομόφωνα τον ορισμό Ορκωτών Ελεγκτων Λογιστών, αναθέτωντας στον νόμιμο εκπρόσωπο της εταιρείας να προβεί σε εντολή ανάθεσης σε Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές της εταιρίας ΣΟΛ Α.Ε.

Θέμα 6ο: Η Γενική Συνέλευση των εταίρων αποφασίζει ομόφωνα να εξουσιοδοτήσει τον κ. Μαρίνα Παπαντάκου και Αθανάσιο Κουκολίτσιο, όπως προβούν -είτε από κοινού είτε έκαστος εξ αυτών μόνος άνευ συμπράξεως του έτερου- σε όλες τις ενέργειες που απαιτούνται για την έγκριση, νόμιμη δημοσίευση και τελείωση γενικά της παρούσας μετατροπής και έγκρισης του καταστατικού της συνιστώμενης εταιρείας. Οι εξουσιοδοτούμενοι δικαιούνται να εκπροσωπούν -είτε από κοινού είτε έκαστος εξ αυτών μόνος άνευ συμπράξεως του έτερου- τους ως άνω συμβαλλομένους ενώπιον όλων των Δημοσίων Υπηρεσιών και Αρχών για κάθε θέμα σχετικό με την παρούσα σύμβαση και να καταρτίζουν και υπογράφουν σαν αντιπρόσωποι και πληρεξούσιοι αυτών συμβολαιογραφικές πράξεις που συμπληρώνουν, διορθώνουν, τροποποιούν και κωδικοποιούν την παρούσα σύμβαση.»

Κατόπιν της παραπάνω υπό Θέμα 5ο απόφασης, συμφώνησαν και ανέθεσαν στον νομιμο εκπρόσωπο της εταιρίας να προβεί σε εντολή ανάθεσης για την εκτίμηση και εξακρίβωση της εταιρικής περιουσίας σε Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές της εταιρείας ΣΟΛ Α.Ε. (Μέλος Δικτύου Crowe Global). Κατόπιν της ανάθεσης οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές της εταιρείας ΣΟΛ Α.Ε. Δημήτριος Ζυγελόπουλος και Άννα Γκίνη συνέταξαν την από 16-02-2026 έκθεσή εκτίμησης της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Εταιρείας, στην οποία έχει ενσωματωθεί και ο ισολογισμός της 31ης-12-2025, ήτοι ο ισολογισμός του μετασχηματισμού και η οποία καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ στις 20-02-2026 με κωδικό αριθμό καταχώρησης 5966151, όπως προκύπτει από την προσαρτώμενη στην παρούσα με αρ. πρωτ. 4027520/20-02-2026 ανακοίνωση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου Λάρισας, αναπόσπαστο μέρος της οποίας αποτελεί η προαναφερόμενη έκθεση εκτίμησης και της οποίας το κείμενο παρατίθεται αμέσως κατωτέρω:

ΣΟΛ Crowe

Εμπειρία Γνώση Αξιοπιστία.

Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας «K & D CONSTRUCTIONS ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» κατά την 31.12.2025 προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία – σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4601/2019 σε συνδυασμό με το άρθρο 17 Ν.4548/2018 και τον Ν. 5162/2024

ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ

Λάρισα, 16 Φεβρουαρίου 2026

Προς:
K & D CONSTRUCTIONS ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
ΟΔΟΣ ΘΕΑΤΡΟΥ, ΛΑΡΙΣΑ Τ.Κ. 41335

Από:
Δημήτριος Ζυγελόπουλος
Άννα Γκίνη
Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Τ: 210 8691100 - F: 210 8618016

ΣΟΛ Crowe

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

Σελίδα

I. ΓΕΝΙΚΑ 3
II. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΠΟ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ 5
III. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ 7
IV. ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ 11
V. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «K & D CONSTRUCTIONS ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2025 12
VI. ΕΞΑΙΡΕΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ 12

ΣΟΛ Crowe

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές:
Δημήτριος Ζυγελόπουλος – Άννα Γκίνη
Α.Μ. ΣΟΕΛ 15861 Α.Μ. ΣΟΕΛ 34471

Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών
για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας
της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας
«K & D CONSTRUCTIONS I.K.E.»
κατά την 31.12.2025 προκειμένου να μετατραπεί
σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4601/2019 σε συνδυασμό με
το άρθρο 17 Ν. 4548/2018 και τον Ν. 5162/2024

Οι διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019, ορίζουν ότι σε περίπτωση μετατροπής σε κεφαλαιουχική εταιρεία απαιτείται προηγούμενη εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της υπό μετατροπή εταιρείας από πρόσωπα της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018. Στις διατάξεις της περ. γ της παρ.1 του άρ.2 του Ν.4601/2019, ορίζεται ότι οι Ιδιωτικές Κεφαλαιουχικές Εταιρείες δύναται να υποβληθούν σε διαδικασία μετασχηματισμού.

Η παρούσα «Έκθεση Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή» για την εξακρίβωση της περιουσίας της υπό μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας την 31.12.2025, κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019» (εφεξής «Έκθεση»), έχει συνταχθεί κατά εφαρμογή των διατάξεων των άρθρων 2 και 123 του Ν. 4601/2019, στο πλαίσιο της μετατροπής της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία «K & D CONSTRUCTIONS I.K.E.» (εφεξής η «Υπό Μετατροπή Εταιρεία») σε Ανώνυμη Εταιρεία.

I. ΓΕΝΙΚΑ

1. Εντολή και αντικείμενο εργασίας

Η παρούσα εργασία, μας ανατέθηκε με την από 20.01.2026 επιστολή του νόμιμου εκπροσώπου της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας «K & D CONSTRUCTIONS I.K.E.», με την οποία μας ζητήθηκε η σύνταξη της έκθεσης αυτής, προκειμένου με βάση τις διατάξεις του άρθρου 131 του Ν.4601/2019, να μετατραπεί σε Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία.

ΣΟΛ Crowe

Η παρούσα έκθεση έχει ως αντικείμενο την εκτίμηση της αξίας των στοιχείων του ενεργητικού και των υποχρεώσεων, της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας «K & D CONSTRUCTIONS I.K.E.», βάσει του συνταχθέντος Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2025.

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

Ενεργούντες ως πρόσωπα της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, έχουμε προβεί στην σύνταξη της παρούσας έκθεσης για κάλυψη αποκλειστικά των απαιτήσεων του άρθρου 131 του Ν.4601/2019, για την μετατροπή της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Στην παρούσα Έκθεση εκφράζεται η άποψή μας, σχετικά με την εξακρίβωση της αξίας περιουσίας της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας την 31.12.2025. Οι παραδοχές, η μεθοδολογία, οι περιορισμοί και οι εξαιρέσεις της Έκθεσης αναφέρονται αναλυτικά στη συνέχεια. Η ανάγνωση των περιεχομένων της παρούσας πρέπει πάντα να διενεργείται στο σύνολό τους και λαμβάνοντας υπόψη τα αναφερόμενα σε αυτή έγγραφα και επισυναπτόμενα. Σε καμία περίπτωση η παρούσα Έκθεση δεν μπορεί να διασπαστεί σε μέρη ή να διανεμηθεί τμηματικά.

Η Έκθεση αυτή έχει συνταχθεί αποκλειστικά και μόνο για τους σκοπούς του άρθρου 123 και 131 του Ν. 4601/2019 και σε καμία περίπτωση δεν μπορεί να χρησιμοποιηθεί ή να διανεμηθεί σε οποιονδήποτε για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

2. Ικανότητα και ανεξαρτησία

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

Δεν συντρέχουν λόγοι ανεξαρτησίας ως προς την Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, όπως αυτοί ορίζονται στις διατάξεις, της παραγράφου 1 του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν.4548/2018, καθώς και του

ΣΟΛ Crowe

άρθρου 21 του Ν. 4449/2017, οι οποίοι θα μπορούσαν να μην επιτρέψουν την ανάληψη της εργασίας αυτής.

II. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΠΟ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Ίδρυση

Η εταιρεία συστάθηκε στις 9 Δεκεμβρίου 2022 με την επωνυμία: «K & D CONSTRUCTIONS I.K.E.».

2. Έδρα

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Λάρισας του νομού Λάρισας, και ειδικότερα επί της οδού Θεάτρου, Τ.Κ. 41335.

3. Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας είναι αορίστου χρόνου.

4. Σκοπός

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

1. Κατασκευαστικές εργασίες κτιρίων για κατοικίες και μη.
2. Κατασκευή μη οικιστικών κτιρίων.
3. Κατασκευαστικές εργασίες για μη οικιστικά κτίρια (Νέες εργασίες, προσθήκες, μετατροπές ανακαινίσεις)
4. Γενικές κατασκευαστικές εργασίες για οικιστικά κτίρια με τη χρησιμοποίηση ίδιων υλικών
5. Κατασκευή οικιστικών κτιρίων κτιρίων. Κ.λπ.

5. Εταιρικό Κεφάλαιο

Το εταιρικό κεφάλαιο της εταιρείας όπως προκύπτει από το καταστατικό της εταιρίας ανέρχεται στο συνολικό ποσό των εκατό πενήντα χιλιάδων (150.000,00) ευρώ, το οποίο διαιρείται σε χίλια πεντακόσια (1.500) εταιρικά μερίδια αξίας ένα (100,00) ευρώ το καθένα.

Το τελικό κεφάλαιο κατά την 31.12.2025 έχει καταβληθεί από τους εταίρους αυτής ως εξής:

ΣΟΛ Crowe

Εταίροι	Συμμετοχή σε κεφάλαιο	
	Ευρώ	ποσοστό
ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΔΑΝΙΗΛ	37.500,00	25%
ΕΥΤΥΧΙΑ ΧΑΡΙΚΛΕΙΑ ΔΑΝΙΗΛ	37.500,00	25%
ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΚΑΝΤΩΝΙΑΣ	37.500,00	25%
ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΚΑΝΤΩΝΙΑΣ	37.500,00	25%
ΣΥΝΟΛΟ	150.000,00	100%

6. **Διοίκηση - Διαχείριση**

Η διοίκηση της εταιρείας, η διαχείριση γενικά των εταιρικών υποθέσεων και η δικαστική και εξώδικη εκπροσώπηση της εταιρείας ανατίθεται για αόριστο χρόνο στον κ. Αθανάσιο Δανιήλ, όνομα πατρός Ιωάννης και Α.Φ.Μ. 128967443, ο οποίος εκπροσωπεί και δεσμεύει την εταιρεία.

7. **Λογιστικό πλαίσιο και αρχές**

- Η επιχείρηση εντάσσεται στην κατηγορία «πολύ μικρές οντότητες», με βάση τα κριτήρια που καθορίζονται στις διατάξεις του άρθρου 2 του Ν.4308/2014 «ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΠΡΟΤΥΠΑ». Το λογιστικό σύστημα που τηρεί η επιχείρηση είναι αυτό που της παρέχεται η δυνατότητα, από τις διατάξεις του άρθρου 3 του Ν. 4308/2014, το οποίο αναφέρει ότι υποχρεούται στην σύνταξη ισολογισμού.
- Τα βιβλία της επιχείρησης τηρούνται στην έδρα της.

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

Η Υπό Μετατροπή Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία δεν αναγνωρίζει στις χρηματοοικονομικές της καταστάσεις αναβαλλόμενους φόρους, σύμφωνα με την παράγραφο 3, του άρθρου 23, του Ν. 4308/2014.

Μας παραδόθηκε «Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού» της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας της περιόδου που έληξε την 31.12.2025, η οποία συντάχθηκε από τον Διαχειριστή, σύμφωνα με τις λογιστικές αρχές, οι οποίες προβλέπονται από τα Ε.Λ.Π. Επίσης έχει συνταχθεί με την παραδοχή της συνέχισης της δραστηριότητας της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας.

ΣΟΛ Crowe

Δεν συντάχθηκε από τον Διαχειριστή η προβλεπόμενη από την παρ. 1 του άρθρου 106 του Ν. 4601/2019 "Λεπτομερής Έκθεση", καθόσον συντρέχουν οι απαλλακτικές προϋποθέσεις της παρ. 4 του ιδίου άρθρου, δεδομένου ότι η μετατροπή της νομικής μορφής της εταιρείας από Ι.Κ.Ε. σε Ανώνυμη Εταιρεία εγκρίθηκε με την από 19.01.2026 ομόφωνη απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των εταίρων.

III. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

Η εργασία μας βασίστηκε αποκλειστικά, στα στοιχεία, τις χρηματοοικονομικές πληροφορίες που λάβαμε από τα στοιχεία και την «Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού» της 31.12.2025 της υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας, η οποία έχει συνταχθεί σύμφωνα με το Ν. 4308/2014 (Ε.Λ.Π.) και αποκλειστικά για τις ανάγκες της μετατροπής της σε Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία. Ειδικότερα στην Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού απεικονίζεται η υπό εξέταση πραγματική καθαρή περιουσία της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας την ημερομηνία αυτή.

Οι διαχειριστής της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας, δεν έχει συντάξει γραπτή έκθεση όπως αυτή ορίζεται στην παρ. 1 του άρθρου 106 του Ν. 4601/2019 αξιοποιώντας την δυνατότητα που παρέχεται από τις διατάξεις της παρ.4 του άρθρου 106 του ίδιου νόμου και ανέθεσε την σύνταξη Έκθεσης για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας «K & D CONSTRUCTIONS Ι.Κ.Ε.» δ.τ. «K & D CONSTRUCTIONS Ι.Κ.Ε.» την 31.12.2025, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 για την μετατροπή της σε Ανώνυμη Εταιρεία στους Ο.Ε.Λ..

Στη συνέχεια παραθέτονται οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες για την περίοδο που έληξε την 31.12.2025, όπως αυτές προκύπτουν από την «Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού» που συντάχθηκε για τις ανάγκες της μετατροπής.

Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού της 31.12.2025

Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού	Ποσά σε ευρώ
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Ενσώματα πάγια	
Ακίνητα	0,00
Σύνολο	**0,00**
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	
Δάνεια και απαιτήσεις	0,00

ΣΟΛ Crowe

Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού	Ποσά σε ευρώ
Σύνολο	**0,00**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**0,00**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Αποθέματα	
Εμπορεύματα	0,00
Σύνολο	**0,00**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	
Εμπορικές απαιτήσεις	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	38.733,80
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	90.511,19
Σύνολο	**129.244,99**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**129.244,99**
Σύνολο ενεργητικού	**129.244,99**
Καθαρή θέση	
Καταβλημένα κεφάλαια	**150.000,00**
Σύνολο	**150.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	0,00
Αποτελέσματα εις νέο	-21.555,01
Σύνολο	**-21.555,01**
Σύνολο καθαρής θέσης	**128.444,99**
Υποχρεώσεις	
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Εμπορικές υποχρεώσεις	0,00
Φόρος εισοδήματος	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη	800,00
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	0,00
Λοιπές υποχρεώσεις	0,00
Σύνολο	**800,00**
Σύνολο υποχρεώσεων	**800,00**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**129.244,99**

Χρηματοοικονομικές πληροφορίες και στοιχεία που λάβαμε

ΣΟΛ Crowe

Οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες, τα λοιπά στοιχεία και τα δεδομένα, τα οποία τέθηκαν υπόψη μας από το Διαχειριστή της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας, προκειμένου να εκτελέσουμε την εργασία μας και να συντάξουμε την παρούσα Έκθεση, είναι τα εξής:

- Ανακοίνωση ΓΕΜΗ με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 5787745 περί τροποποίησης του καταστατικού της Εταιρείας με την επωνυμία «K & D CONSTRUCTIONS I.K.E.».
- Την από 19.01.2026 ομόφωνη απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των εταίρων, στην οποία αποφασίστηκε η μετατροπή της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας σε Ανώνυμη Εταιρεία.
- Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού.
- Αναλυτική απογραφή των επιμέρους στοιχείων, η οποία είναι καταχωρημένη σε αθεώρητο «βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού και έχει υπογραφεί από τον διαχειριστή και από τον λογιστή της επιχείρησης.
- Υποστηρικτικά αρχεία με τους υπολογισμούς της αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της συνταχθείσας «Λογιστικής Κατάστασης Μετασχηματισμού».
- Μητρώο Παγίων
- Αντίγραφα κίνησης τραπεζικών λογαριασμών (extraits), αντίγραφα εμβασμάτων και επιστολή τραπέζης
- Συμφωνίες με πελάτες και πιστωτές.
- Χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2025.
- Φορολογικές δηλώσεις του φορολογικού έτους 2024.
- Φορολογική ενημερότητα.
- Καταστάσεις προσωπικού που υπηρετεί την 31.12.2025 στην οποία αναγράφεται η ημερομηνία πρόσληψης, οι αμοιβές κλπ.
- Ασφαλιστική ενημερότητα.
- Επιστολή διαβεβαιώσεων της διοίκησης.

Μεθοδολογία εξακρίβωσης της περιουσίας της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας

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

Σύμφωνα με την προσέγγιση που υιοθετήθηκε στο πλαίσιο της συγκεκριμένης μετατροπής εκτιμήθηκε η περιουσία της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας ως

ΣΟΛ Crowe

συνόλου, αφού προηγουμένως προσδιορίστηκε η αξία των επιμέρους περιουσιακών της στοιχείων και των υποχρεώσεων, με την προϋπόθεση της συνέχισης της δραστηριότητας. Η καθαρή περιουσία της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας την 31.12.2025, είναι αυτή η οποία προκύπτει όταν από το σύνολο της αξίας των περιουσιακών της στοιχείων αφαιρεθεί το σύνολο της αξίας των υποχρεώσεων την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τις μεθόδους οι οποίες αναφέρονται στη συνέχεια.

Γενικές διαδικασίες που εκτελέστηκαν

Στο πλαίσιο της εκτέλεσης της εργασίας ακολουθήσαμε τις παρακάτω διαδικασίες:

1. Εξέταση της «Λογιστικής Κατάστασης Μετασχηματισμού».
2. Εξέταση του λογιστικού πλαισίου των Ε.Λ.Π βάσει του οποίου η Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας συντάσσει χρηματοοικονομικές καταστάσεις και λοιπές χρηματοοικονομικές αναφορές
3. Επισκόπηση λοιπών επιχειρηματικών πληροφοριών σχετικά με τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής.
4. Εξέταση του νομικού καθεστώτος της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας, εστιάζοντας στη μελέτη του καταστατικού και του νομικού τύπου του.
5. Επισκόπηση των πρακτικών του Διαχειριστή της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας.
6. Επισκόπηση των βασικών συμβάσεων.

Περιουσία της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης

Η περιουσία της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας προσδιορίστηκε ως η καθαρή θέση αυτής, κατά την 31.12.2025, η οποία προκύπτει εάν από το σύνολο της αξίας των περιουσιακών της στοιχείων αφαιρεθεί το σύνολο της αξίας των συνολικών υποχρεώσεων της συμπεριλαμβανομένων και των προβλέψεων.

Στην συνέχεια παραθέτουμε αναλυτικά τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις με τις αξίες τους, όπως αυτά προκύπτουν από τη «Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού» της 31.12.2025, καθώς τα στοιχεία στα οποία βασιστήκαμε για την εκτίμησή μας και την εκτίμηση της αξίας τους από εμάς:

ΣΟΛ Crowe

IV. ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού	Ποσά σε ευρώ	Αξίες εκτίμησης
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ **Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία** **Ενσώματα πάγια**		
1. Ακίνητα	0,00	
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**0,00**	
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
2. Εμπορεύματα	**0,00**	
Σύνολο Αποθεμάτων	**0,00**	
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
3.Εμπορικές απαιτήσεις	**0,00**	
4.Λοιπές απαιτήσεις Στο κονδύλι "Λοιπές Απαιτήσεις" της εισφερόμενης επιχείρησης κατά την 31.12.2025 περιλαμβάνονται: (α) απαίτηση από Φ.Π.Α. ποσού ευρώ 988,13, (β)απαίτηση από λοιπούς φόρους ποσού ευρώ 66,67 και (γ)απαίτηση από προκαταβολές σε λοιπούς τρίτους ποσού ευρώ 37.679,00.Αφορά κατά ποσό ευρώ 988,13 απαίτηση από Φ.Π.Α. ποσό ευρώ 66,67 λοιπούς φόρους και ποσό ευρώ 37.679,00 αφορά απαίτηση από προκαταβολές σε λοιπούς τρίτους. **Η συνολική αξία των ανωτέρω εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 38.733,80**	**38.733,80**	**38.733,80**
5.Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα Ανάλυση υπολοίπου λογαριασμού όψεως: ΤΡΑΠΕΖΑ | ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ | ΥΠΟΛΟΙΠΟ ALPHA BANK | GR1001403000300002002043106 | 90.511,19 ΣΥΝΟΛΟ | **90.511,19** Την ύπαρξη του υπολοίπου του λογαριασμού όψεως διαπιστώσαμε; ✓ Με συμφωνία τους με το αντίστοιχο υπόλοιπο του αντιγράφου λογαριασμού όψεως της ALPHA BANK (extraits) . **Η συνολική αξία των ανωτέρω εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 90.511,19**	**90.511,19**	**90.511,19**
Σύνολο	**129.244,99**	**129.244,99**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**129.244,99**	**129.244,99**
Σύνολο ενεργητικού	**129.244,99**	**129.244,99**
6. Υποχρεώσεις **Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις**		
6.1 Εμπορικές υποχρεώσεις	**0,00**	
6.2 Φόρος εισοδήματος	**0,00**	
6.3 Λοιποί φόροι και τέλη Το ποσό αυτό αφορά υποχρεώσεις της εταιρείας προς το Ελληνικό Δημόσιο από φόρους-τέλη όπως προκύπτει από τις υποβληθείσες δηλώσεις. Ανάλυση των υποχρεώσεων: Περιγραφή | Ευρώ Λοιποί φόροι και τέλη | 800,00	**800,00**	**800,00**

ΣΟΛ Crowe

Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού	Ποσά σε ευρώ	Αξίες εκτίμησης
Σύνολο 800,00		
Επαληθεύσαμε το ανωτέρω υπόλοιπο βάσει ✓ των υποβληθεισών δηλώσεων ✓ των καταβολών για την εξόφλησή τους σε επόμενη περίοδο με τα αντίστοιχα αντίγραφα τραπεζικών λογαριασμών όψεως ✓ στοιχείων της προσωποιημένης πληροφόρηση του συστήματος TAXISnet της ΑΑΔΕ Δεν επεκταθήκαμε στην εκτίμηση πιθανών φορολογικών επιβαρύνσεων που μπορεί να προκύψουν από μελλοντικό φορολογικό έλεγχο. **Εκτιμούμε την συνολική αξία των υποχρεώσεων από φόρους τέλη στο ποσό των ευρώ 800,00**		
6.4 Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	0,00	
6.5 Λοιπές υποχρεώσεις	0,00	
Σύνολο προβλέψεων και υποχρεώσεων	800,00	800,00

V. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «K & D CONSTRUCTIONS ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2025

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

Σύνολο **Ενεργητικού**	Ευρώ	129.244,99
Μείον: Σύνολο **Παθητικού**	«	800,00
Καθαρή Θέση την 31.12.2025	Ευρώ	**128.444,99**

Επομένως η καθαρή αξία της εταιρείας κατά την 31.12.2025 εκτιμάται στο ποσό των ευρώ **128.444,99**.

VI. ΕΞΑΙΡΕΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ

1. Ο σκοπός, η προσέγγιση και τα αποτελέσματα της εκτίμησης της περιουσίας της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας την 31.12.2025 είναι αυτά που αναφέρονται ανωτέρω, όπως συμφωνήθηκαν στην Επιστολή Ανάθεσης της 20.01.2026 Η προσέγγιση και τα αποτελέσματα της συγκεκριμένης εργασίας είναι αυτά, τα οποία εμείς κρίναμε κατάλληλα στο πλαίσιο της εφαρμογής των διατάξεων του Ν. 4601/2019 και ενδέχεται να μην ενδείκνυνται για οποιοδήποτε άλλο σκοπό, χρήση, ή πλαίσιο εφαρμογής.

ΣΟΛ Crowe

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

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

4. Τα συμπεράσματα τα οποία διατυπώνονται στην παρούσα Έκθεση, αποτελούν την επαγγελματική μας άποψη, ως αποτέλεσμα της εξέτασης της από 19.01.2026 Απόφασης της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας και των δεδομένων και των πληροφοριών που τέθηκαν υπόψη μας στο πλαίσιο της εργασίας μας. Η επαγγελματική μας άποψη πρέπει να λαμβάνεται υπόψη ως συμπεράσματα συμβουλευτικής φύσης, στο πλαίσιο της ολοκλήρωσης της μετατροπής κατ' εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019 και σε καμία περίπτωση δεν πρέπει να εκλαμβάνεται ως παραίνεση για την ολοκλήρωση ή όχι της συναλλαγής ή δεσμευτική για τη λήψη της απόφασης αυτής.

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

6. Σε συνέχεια του σημείου (3) ανωτέρω, η εργασία που εκτελέσαμε δεν αποτελεί έργο διασφάλισης. Ως εκ τούτου, η παρούσα ανάθεση δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση οικονομικών καταστάσεων στο σύνολό τους ή σε μέρος αυτών και δεν διατυπώνεται καμία γνώμη ελέγχου ούτε παρέχεται καμία μορφή διασφάλισης σύμφωνα με τα Διεθνή

ΣΟΛ Crowe

Πρότυπα Ελέγχου της Διεθνούς Ομοσπονδίας Λογιστών. Επιπρόσθετα, η συγκεκριμένη Έκθεση δημοσιοποιείται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019 και δεν μπορεί να αποτελέσει μέρος λοιπών χρηματοοικονομικών πληροφοριών στις οποίες συμπεριλαμβάνονται οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Υπό Μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας.

Λάρισα, 16 Φεβρουαρίου 2026

Δημήτριος Ζυγελόπουλος
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 15861

Άννα Γκίνη
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 34471

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

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

1. Λογιστική Κατάσταση 31.12.2025 της «K & D CONSTRUCTIONS ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»

K & D CONSTRUCTIONS ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	
Λογιστική Κατάσταση 31.12.2025	**Ποσά σε ευρώ**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Ενσώματα πάγια	
Ακίνητα	0,00
Σύνολο	**0,00**
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	
Δάνεια και απαιτήσεις	0,00
Σύνολο	**0,00**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**0,00**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Αποθέματα	
Εμπορεύματα	0,00
Σύνολο	**0,00**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	
Εμπορικές απαιτήσεις	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	38.733,80
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	90.511,19
Σύνολο	**129.244,99**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**129.244,99**
Σύνολο ενεργητικού	**129.244,99**
Καθαρή θέση	
Καταβλημένα Κεφάλαια	150.000,00
Σύνολο	**150.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	
Αφορολόγητα αποθεματικά	**0,00**
Αποτελέσματα εις νέο	-21.555,01
Σύνολο	**-21.555,01**
Σύνολο καθαρής θέσης	**128.444,99**
Υποχρεώσεις	
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Δάνεια	0,00
Σύνολο	**0,00**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Εμπορικές υποχρεώσεις	0,00
Φόρος εισοδήματος	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη	800,00
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	0,00
Λοιπές υποχρεώσεις	0,00
Σύνολο	**800,00**
Σύνολο υποχρεώσεων	**800,00**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**129.244,99**

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΔΑΝΙΗΛ
Δ.Τ. ΑΝ315248

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΚΟΥΚΟΥΛΙΤΣΙΟΣ
ΑΡ. ΑΔ. Ο.Ε.Ε. 48581 Α΄ΤΑΞΗ

Ήδη σήμερα με το παρόν συμβόλαιό μου, τηρηθείσας της νομίμου διαδικασίας, όλοι οι παραπάνω εμφανισθέντες, Αντώνιος Γεωργίου Καντώνιας, Αλέξανδρος-Γεώργιος Γεωργίου Καντώνιας, Αθανάσιος Ιωάννη Δανιήλ και Ευτυχία-Χαρίκλεια θυγ. Ιωάννη Δανιήλ, **ως μοναδικοί εταίροι της παραπάνω Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας, εκπροσωπούντες το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου και των εταιρικών μεριδίων, αποφασίζουν και δηλώνουν ότι:** α)**εγκρίνουν ομόφωνα και ανεπιφύλακτα** τον ανωτέρω από 31-12-2025 ισολογισμό μετασχηματισμού της εταιρείας και την από 16-02-2026 έκθεση εκτίμησης των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών Δημητρίου Ζυγελόπουλου και Άννας Γκίνη **και παραιτούνται ρητά και ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμα, αγωγή ή ένστασή τους για προσβολή, διάρρηξη ή ακύρωση των παραπάνω,** β)καθορίζουν τη σχέση συμμετοχής των εταίρων στο κεφάλαιο της νέας εταιρείας, το οποίο με βάση τη λογιστική αξία του κεφαλαίου της μετατρεπομένης εταιρείας και την καταβολή μετρητών θα ανέρχεται συνολικά σε εκατόν

πενήντα χιλιάδες ευρώ (150.000 €) και γ)αποφασίζουν, ενεργούντες ως Έκτακτη Γενική Συνέλευση των εταίρων, τη μετατροπή σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 με παράλληλη εφαρμογή του Ν. 2166/1993, του Ν. 4548/2018 και του Ν. 5162/2024 της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία «Κ & D CONSTRUCTIONS Ι.Κ.Ε.», σε Ανώνυμη Εταιρεία, η οποία θα διέπεται από τις διατάξεις του Κ. Ν. 2190/1920, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει μετά την εφαρμογή του Ν. 4548/2018 και τους κατωτέρω ειδικότερους όρους και συμφωνίες, που αποτελούν το καταστατικό της, το οποίο έχει ως εξής:

«ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΣΥΣΤΑΣΗΣ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «Κ & D CONSTRUCTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Άρθρο 1

Σύσταση Εταιρικός Τύπος – Επωνυμία

Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία **«Κ & D CONSTRUCTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».** Για όλες τις σχέσεις και συναλλαγές της εταιρείας με το εξωτερικό, η Εταιρεία θα χρησιμοποιεί την επωνυμία και το διακριτικό τίτλο, σε πιστή μετάφραση.

Άρθρο 2

Έδρα

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Λαρισαίων.

2. Η Εταιρεία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα και γραφεία και σε άλλες πόλεις

της Ελλάδας ή του Εξωτερικού, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της που θα καθορίζει τους ειδικότερους όρους διεύθυνσης και λειτουργίας τους.

3. Κάθε διαφορά της εταιρείας και των μετόχων της ή τρίτων υπάγεται αποκλειστικά στη δικαιοδοσία του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας, εκτός αν ο Νόμος ορίζει άλλως.

Άρθρο 3

Σκοπός

Σκοπός της εταιρείας είναι η ανάληψη και εκτέλεση, στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό, πάσης φύσεως και μορφής κατασκευαστικών εργασιών κτιρίων και ειδικότερα: κατασκευαστικές εργασίες για κατοικίες ή μη, κατασκευαστικές εργασίες για μη οικιστικά κτίρια (νέες εργασίες, προσθήκες, μετατροπές και

ανακαινίσεις), κατασκευή μη οικιστικών κτιρίων, γενικές κατασκευαστικές εργασίες για οικιστικά κτίρια με τη χρησιμοποίηση ίδιων υλικών (επιχείρηση που δεν υπάγεται στις διατάξεις του άρθρου 34 ν.2238/1994), κατασκευή οικιστικών κτιρίων, εργασίες διαμόρφωσης ή ανέγερσης κτίσματος ή άλλου είδους κατασκευών (ως αγαθού επένδυσης του αρ. 33 παρ. 4 Κώδικα Φ.Π.Α.) για ίδια άσκηση επαγγελματικής δραστηριότητας με δικαίωμα έκπτωσης του ΦΠΑ εισροών τους, αγοραπωλησία ιδιόκτητων ακινήτων.

Άρθρο 4

Διάρκεια

1. Η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια και αρχίζει από την ημέρα καταχώρισης της Εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρών (Γ.Ε.ΜΗ.) του αρμόδιου Επιμελητηρίου και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2076.

2. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, που θα τροποποιεί το παρόν άρθρο, δύναται να παραταθεί ή να συντομευθεί ο χρόνος διάρκειας της Εταιρείας που ορίσθηκε ανωτέρω.

Άρθρο 5

Μετοχικό κεφάλαιο – Μετοχές

Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ορίζεται σε ευρώ **εκατόν πενήντα χιλιάδες ευρώ (150.000 €)** διαιρείται σε **χίλια πεντακόσια (1.500) ονομαστικές μετοχές** ονομαστικής αξίας ευρώ **εκατό (100)** εκάστης το οποίο καλύφθηκε ολοσχερώς σε μετρητά από τους εταίρους κατά τα κατωτέρω:

Α. ο Αθανάσιος Δανιήλ του Ιωάννη και της Μαρίνας κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσια (37.500) ευρώ και

έλαβε τριακόσια εβδομήντα πέντε (375) εταιρικά μερίδια, αξίας ενός (100) ευρώ το καθένα

Β. η Ευτυχία Χαρίκλεια Δανιήλ του Ιωάννη και της Μαρίνας κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσια (37.500) ευρώ και έλαβε τριακόσια εβδομήντα πέντε (375) εταιρικά μερίδια, αξίας ενός (100) ευρώ το καθένα

Γ. ο Αντώνιος Καντώνιας του Γεωργίου και της Όλγας κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσια (37.500) ευρώ και έλαβε τριακόσια εβδομήντα πέντε (375) εταιρικά μερίδια, αξίας ενός (100) ευρώ το καθένα

Δ. ο Αλέξανδρος Γεώργιος Καντώνιας του Γεωργίου και της Όλγας κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσια (37.500) ευρώ και έλαβε τριακόσια εβδομήντα πέντε (375) εταιρικά μερίδια, αξίας ενός (100) ευρώ το καθένα

Δεν κατεβλήθησαν Κεφαλαιακές εισφορές σε είδος, Εξωκεφαλαιακές ή Εγγυητικές εισφορές.

Άρθρο 6ο

Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου

Δικαίωμα Προτίμησης

1. Η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της Εταιρείας πραγματοποιείται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία συνεδριάζει με την αυξημένη απαρτία του ενός δευτέρου (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου και λαμβάνεται με την αυξημένη πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση (τακτική αύξηση).

2. Δίνεται η δυνατότητα έκτακτης αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου της Εταιρείας με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία λαμβάνεται με αυξημένη πλειοψηφία, αυξάνοντας το ύψος του κεφαλαίου στο τριπλάσιο του κεφαλαίου που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου. Η εξουσία αυτή του

Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβεί την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση.

Οι έκτακτες αυξήσεις κεφαλαίου που ορίζονται κατ' αυτόν τον τρόπο συνιστούν τροποποίηση του Καταστατικού, τηρουμένων των διατάξεων της δημοσιότητας στο Γ.Ε.ΜΗ., χωρίς να απαιτείται διοικητική έγκριση.

3. Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας, η γενική συνέλευση μπορεί με απόφασή της, που λαμβάνεται με απλή απαρτία και πλειοψηφία, να αυξάνει το κεφάλαιο, μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.

4. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου κατά τα οριζόμενα στις παρ. 1 και 2 του παρόντος άρθρου, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο, υπέρ των παλαιών Μετόχων ανάλογα με τη συμμετοχή

τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο της Εταιρείας. Το όργανο δε που αποφάσισε την αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου ορίζει, επιπλέον, τις διατυπώσεις και την προθεσμία άσκησης προνομίου των παλαιών Μετόχων.

ΜΕΤΟΧΕΣ - ΜΕΤΟΧΟΙ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

Άρθρο 7°

Μετοχές

1. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές και κάθε μετοχή είναι αδιαίρετη.

2. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές. Το Διοικητικό Συμβούλιο κανονίζει τα σχετικά με την έκδοση μετοχών.

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. Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο μετόχων.

4. Κάθε μετοχή δεν παρέχει άλλο δικαίωμα, εκτός της αξιώσεως στο μέρισμα που τυχόν θα διανέμεται ετήσια, κατά το παρόν καταστατικό και σε περίπτωση διαλύσεως της εταιρείας, τις αξιώσεις στο αναλογούν σ' αυτή μέρος της εταιρικής περιουσίας που θα εκκαθαριστεί.

5. Σε περίπτωση εξόδου από την εταιρεία ενός εκ των μετόχων, παρέχεται το δικαίωμα πρώτης προτίμησης μεταβίβασης των μετοχών του στους παλαιότερους μετόχους σε τιμή όχι μεγαλύτερη από το ύψος των Ιδίων Κεφαλαίων που θα ισούται με την λογιστική περιουσία της

εταιρείας την ημερομηνία μεταβίβασης των μετοχών του.

Άρθρο 8ο

Μέτοχοι – Δικαιώματα και Υποχρεώσεις Μετόχων

1. Ο Μέτοχος έχει δικαίωμα κυριότητας επί του ενεργητικού της Εταιρείας και επί των κερδών αυτής, όπως ρητά ορίζεται στο άρθρο 31 του παρόντος και στον Νόμο, καθώς και στη διανομή της εταιρικής περιουσίας μετά την εκκαθάριση αυτής, όπως ρητά ορίζεται στο άρθρο 33 του παρόντος και στον Νόμο.

2. Η ιδιότητα του Μετόχου της Εταιρείας συνεπάγεται αυτοδικαίως την εκ μέρους του πλήρη αποδοχή του Καταστατικού της και των νόμιμων αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, οι οποίες λαμβάνονται εντός νόμιμων ορίων.

3. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της Εταιρείας δικαιώματά τους μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση.

4. Σε κάθε μετοχή παρέχεται το δικαίωμα μιας ψήφου στη Γ.Σ. των μετόχων της εταιρείας.

5. Η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα. Η 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 του δικαιώματος προτίμησης ή δηλώσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει».

6. Μετά το τέλος της προθεσμίας, που όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών από την οικεία πρόσκληση, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί από τους παλαιούς μετόχους, σύμφωνα με τα παραπάνω διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

Άρθρο 9°

Δικαιώματα Μειοψηφίας

Τα δικαιώματα μειοψηφίας των μετόχων ασκούνται σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 141 επομ. του Ν. 4548/2018.

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 10°

Αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης

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

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

α) Τροποποιήσεις του καταστατικού στις οποίες υπάγονται οι αυξήσεις, τακτικές ή έκτακτες, καθώς και οι μειώσεις του κεφαλαίου,

β) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και Ελεγκτών,

γ)Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας καθώς και την απαλλαγή των Ελεγκτών,

δ) Διάθεση των ετήσιων κερδών,

ε) Έκδοση δανείου με ανώνυμες ομολογίες,

στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών

ζ) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή λυση της Εταιρείας πριν τη λήξη της διάρκειάς της,

η) Διορισμό Εκκαθαριστών.

Άρθρο 11°

Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1. Η Τακτική Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως της δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και την εκλογή ελεγκτών. Η Γενική

Συνέλευση συνέρχεται εκτάκτως οποτεδήποτε άλλοτε το Διοικητικό Συμβούλιο κρίνει τούτο σκόπιμο ή αναγκαίο (Έκτακτη Γενική Συνέλευση).

2. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της Εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε, όταν στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται Μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του Μετοχικού Κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

Άρθρο 12ο

Πρόσκληση – Ημερήσια Διάταξη Γενικής Συνέλευσης

1. Η πρόσκληση για την Τακτική, Έκτακτη ή επαναληπτική Γενική Συνέλευση περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη

χρονολογία και την ώρα της συνεδρίαση και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμέτοχης, 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. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της Εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης. Η ύστερα από αναβολή γενική συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγουμένης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων.

2. Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης δεν απαιτείται σε περίπτωση κατά την οποία στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το

σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί και κανείς απ' αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

Άρθρο 13ο

Κατάθεση Μετόχων – Αντιπροσώπευση

1. Για να συμμετάσχει Μέτοχος στη Γενική Συνέλευση πρέπει να καταθέσει προηγουμένως τις μετοχές του στο Ταμείο της Εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα ή επιχείρηση επενδύσεων που λειτουργεί στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος-μέλος και έχει το δικαίωμα να δέχεται τίτλους προς φύλαξη πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν την ορισθείσα συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

2. Μέτοχοι που δεν συμμορφώνονται με τις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση, εκτός αν η Συνέλευση

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

3. Στη Γενική Συνέλευση μπορεί να συμμετάσχει Μέτοχος, από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του στον τόπο διεξαγωγής της συνεδρίασης, εφόσον έχει εξασφαλισθεί από την ίδια την Εταιρεία η δυνατότητα αυτή του συμμετέχοντα να παρακολουθεί με ηλεκτρονικά ή οπτικοακουστικά μέσα τη διεξαγωγή της Συνέλευσης, να απευθύνεται σε αυτήν, προφορικά ή εγγράφως και να ψηφίζει επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Ο Μέτοχος που συμμετέχει στη Γενική Συνέλευση από απόσταση λαμβάνεται υπόψη για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, όπως ακριβώς και οι παρόντες Μέτοχοι.

4. Στην ψηφοφορία της Γενικής Συνέλευσης μπορεί να συμμετάσχει Μέτοχος από απόσταση, δια αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα,

διεξαγόμενης πριν από τη Συνέλευση. Οι Μέτοχοι που ψηφίζουν κατ' αυτόν τον τρόπο υπολογίζονται για τον σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραληφθεί από την Εταιρεία το αργότερο είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης.

5. Ο κάτοχος μιας μετοχής έχει δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική συνέλευση.

6. Ο μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη Γενική Συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου, διοριζόμενου και με απλή επιστολή. Οι ανήλικοι, οι υπό πλήρη ή μερική στερητική ή επικουρική δικαστική συμπαράσταση και τα νομικά πρόσωπα εκπροσωπούνται δια των νομίμων εκπροσώπων τους.

Άρθρο 14ο

Διάθεση Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων &

Πίνακας Μετόχων που έχουν Δικαίωμα Ψήφου

1. Δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση η Εταιρεία θέτει στη διάθεση των Μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταρτίζει και θέτει στη διάθεση των Μετόχων, είκοσι τέσσερις (24) τουλάχιστον ώρες πριν από τη Συνέλευση, πίνακα των μετόχων που κατέθεσαν τις μετοχές τους και ενδεχομένως τα έγγραφα αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης. Ο πίνακας αυτός αναφέρει και τις διευθύνσεις των μετόχων, τα ονόματα των αντιπροσώπων ή εκπροσώπων τους και τον αριθμό των μετόχων και ψήφων κάθε μετόχου.

Άρθρο 15ο

Απλή Απαρτία και Πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης

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 ημερησίας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο

χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 16°

Εξαιρετική Απαρτία και Πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης

1. Εξαιρετικά η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, τη μεταβολή του

αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του Ν. 4548/2019, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του Ν. 4548/2019 , καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία,

2. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 130 του Ν.

4548/2018, 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. 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 17°

Πρόεδρος - Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή αν κωλύεται, ο αναπληρωτής του. Χρέη

Γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προχωρεί στην εκλογή Προέδρου και ενός Γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

Άρθρο 18ο

Θέματα Συζήτησης – Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που έχουν συμπεριληφθεί στη δημοσιευμένη ημερήσια διάταξη. Η ημερήσια διάταξη καταρτίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και περιλαμβάνει μόνο τις προτάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου προς τη Γενική Συνέλευση.

2. Συζητήσεις σε θέματα εκτός ημερήσιας διάταξης δεν επιτρέπονται παρά μόνο κατόπιν πρότασης του Διοικητικού Συμβουλίου για σύγκληση νέας Γενικής Συνέλευσης.

3. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη της Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά το άρθρο 24 του παρόντος Καταστατικού, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 19°

Έγκριση Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων και Συνολικής Διαχείρισης - Απαλλαγή Ελεγκτών

1. Μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και της

συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας, η Γενική Συνέλευση αποφαίνεται για την απαλλαγή των ελεγκτών.

2. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε πρόσωπο που ενεργεί πράξεις διαχείρισης και εκπροσώπησης της Εταιρείας, ευθύνεται έναντι της Εταιρείας για ζημία που αυτή υφίσταται λόγω πράξης ή παράλειψης που συνιστά παράβαση των καθηκόντων του. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται αν το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου αποδείξει ότι κατέβαλε κατά την άσκηση των καθηκόντων του την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία, λαμβανόμενων υπόψιν της ιδιότητας του μέλους και των καθηκόντων που του έχουν ανατεθεί από το Νόμο, το Καταστατικό ή με απόφαση των αρμοδίων εταιρικών οργάνων.

3. Η ευθύνη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των προσώπων που ενεργούν πράξεις διαχείρισης και εκπροσώπησης της Εταιρείας δεν υφίσταται προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε σύννομη

απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση, η οποία ελήφθη με καλή πίστη και με αποκλειστικό κριτήριο την εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος.

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 20°

Σύνθεση και Θητεία Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η Εταιρεία διοικείται από πενταμελές Διοικητικό Συμβούλιο.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας για πενταετή θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, η οποία δεν μπορεί όμως να ξεπεράσει την εξαετία.

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από μετόχους ή τρίτους που μπορούν να επανεκλεγούν και είναι ελεύθερα ανακλητά.

Άρθρο 21°

Εξουσία – Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

Στο Διοικητικό Συμβούλιο, ανήκει η γενική διαχείριση των υποθέσεων της Εταιρείας

Συγκεκριμένα:

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της εταιρείας. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή αυτό το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

2. Η εταιρεία με την επιφύλαξη της επομένης παραγράφου του παρόντος άρθρου, αναλαμβάνει υποχρεώσεις και δεσμεύεται με την υπογραφή ενός εξουσιοδοτημένου μέλους του Διοικητικού της Συμβουλίου υπό την εταιρική επωνυμία.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει σε ένα ή περισσότερα μέλη του ή στους διευθυντές της Εταιρείας ή άλλους υπαλλήλους της Εταιρείας ή και τρίτους την άσκηση εξουσιών ή αρμοδιοτήτων του, γενικώς ή ειδικώς, για ορισμένες πράξεις.

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα να αποφασίζει την έκδοση κοινού ομολογιακού δανείου. Η αρμοδιότητα αυτή του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μεταβιβάζεται, το Διοικητικό Συμβούλιο όμως μπορεί με απόφαση του να εξουσιοδοτεί μέλος ή μέλη του να καθορίζουν ή/και να μεταβάλλουν ειδικότερους όρους του

ομολογιακού δανείου εκτός του ύψους και της κατηγορίας του.

5. Πράξεις του Δ.Σ., ακόμα και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδεχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να την γνωρίζει, εκτός αν ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, δεν μπορούσε να την αγνοεί. Μόνη ή τήρηση των διατυπώσεων, δημοσιότητας δεν συνιστά απόδειξη ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

6. Περιορισμοί της εξουσίας του Δ.Σ. από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.-

Άρθρο 22ο

Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει έως τρεις Διευθύνοντες Συμβούλους από τα μέλη του και μόνο, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους. Είναι δυνατή η σύμπτωση στο ίδιο πρόσωπο των ιδιοτήτων του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου ή του Αντιπροέδρου και Διευθύνοντος ή Εντεταλμένου Συμβούλου.

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις του. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος

και αυτόν όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ο Διευθύνων Σύμβουλος.

Άρθρο 23ο

Αναπλήρωση Μέλους Διοικητικού Συμβουλίου

1. Αν για οποιοδήποτε λόγο, κενωθεί θέση συμβούλου επιβάλλεται στους συμβούλους που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις [3], να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου, που αναπληρώνεται. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση.

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

Άρθρο 24ο

Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Δ.Σ. δέον να συνεδριάζει κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου αυτού στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν.

2. Εξαιρετικά επιτρέπεται η εκτός της έδρας του σε τόπο της ημεδαπής ή της αλλοδαπής συνεδρίασή του, εφόσον σ' αυτήν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα από αυτά δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

3. Το Δ.Σ. συγκαλείται από τον Πρόεδρό του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη Συνεδρίαση. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων από το Δ.Σ. επιτρέπεται μόνο εφόσον

παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

4. Τη σύγκληση του Δ.Σ. μπορεί να ζητήσουν δύο (2) εκ των μελών του, με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού, ο οποίος υποχρεούται να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Σε περίπτωση άρνησης του Προέδρου να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στην παραπάνω προθεσμία ή εκπρόθεσμης σύγκλησής του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από τη λήξη του επταημέρου, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

5. Στην κατά τα ανωτέρω αίτησή τους πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο.

6. Προβλέπεται, εφόσον συναινούν όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, η συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου 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.

Άρθρο 25°

Αντιπροσώπευση Μελών - Απαρτία - Πλειοψηφία

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύεται σ' αυτό το ήμισυ (1/2) πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων αυτοπροσώπως συμβούλων μπορεί να είναι κατώτερος των τριών (3). Προς εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα.

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

3. Η αντιπροσώπευση στο συμβούλιο δεν δύναται ν' ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν ανήκουν σ' αυτό. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.

Άρθρο 26°

Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

Πέραν των οριζομένων στον νόμο 4548/2018 περί της τηρήσεως των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου, οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

Άρθρο 27ο

Αποζημίωση Μελών Διοικητικού Συμβουλίου

Τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή (δυνάμενη να συνίσταται και σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως) ή άλλες παροχές, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 109 του ν. 4548/2018.

Άρθρο 28ο

Απώλεια Ιδιότητας Μέλους Διοικητικού Συμβουλίου

Λόγοι λήξης της ιδιότητας συμβούλου είναι:

α) Η παρέλευση του χρόνου της θητείας του, που προβλέπεται από το καταστατικό ή την απόφαση της γενικής συνέλευσης,

β) η παραίτησή του

γ) θάνατος

δ) ανικανότητα

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ - ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ - ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Άρθρο 29ο

Εταιρική Χρήση

Η Εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει από την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.

Άρθρο 30ο

Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις και Ετήσιες Εκθέσεις

Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014, τον Ν. 4548/2018 καθώς και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

Άρθρο 31ο

Διάθεση Κερδών

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

2. Για οτιδήποτε δεν ορίζεται στο παρόν άρθρο, εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 160 επομ. του Ν. 4548/2018.

ΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 32°

Λύση

1. Η Εταιρεία λύεται:

α) Μόλις λήξει ο χρόνος διάρκειάς της, εκτός αν προηγουμένως αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της.

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

γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και

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

2. Η εταιρεία μπορεί επίσης να λύεται με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 του Ν. 4548/2018

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

Στις περιπτώσεις α' και δ' της παραγράφου του παρόντος άρθρου, το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην περίπτωση β' της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο.

Για τα λοιπά θέματα περί εκκαθάρισης εφαρμόζονται από τους Εκκαθαριστές τα οριζόμενα περί εκκαθάρισης στον Ν. 4548/2018.

Άρθρο 33°

Εκκαθάριση

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή

της. Οι εκκαθαριστές που ορίζει η Γενική Συνέλευση μπορούν να είναι δύο έως τρείς, μέτοχοι ή όχι, και ασκούν όλες τις συναφείς με την διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται. Ο διορισμός Εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών Διοικητικού Συμβουλίου.

Οι εκκαθαριστές οφείλουν με την ανάληψη των καθηκόντων τους να διενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης μη υποκείμενο σε έγκριση της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η απογραφή θα πρέπει να έχει

ολοκληρωθεί μέσα σε τρεις (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους.

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

3. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της Εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της Εταιρείας.

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

και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της Εταιρείας, που δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της Εταιρείας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.

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

5. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις οι οποίες λογίζονται ως ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι

χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων.

6. Κατ' έτος τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης.

7. Οι ενδιάμεσες και οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

8. Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης οι εκκαθαριστές διανέμουν το προϊόν της εκκαθάρισης στους μετόχους, σύμφωνα με τα δικαιώματά τους. Εφόσον συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας.

9. Με το πέρας της εκκαθάρισης ο εκκαθαριστής μεριμνά για τη διαγραφή της Εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ.

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

Άρθρο 34°

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

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 35°

Σύνθεση Πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου

1) Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο το αποτελούν:

1. Ο Αντώνιος Καντώνιας, όνομα πατρός: Γεώργιος και Α.Φ.Μ. 067948655, ως **Πρόεδρος του**

Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος (Εκτελεστικό Μέλος).

2. Ο Αθανάσιος Δανιήλ, όνομα πατρός: Ιωάννης και Α.Φ.Μ. 128967443, **ως Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος (Εκτελεστικό Μέλος).**

3. Ο Γεώργιος Αλέξανδρος Καντώνιας, όνομα πατρός: Γεώργιος και Α.Φ.Μ. 067948667, **ως Γενικός Γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος (Εκτελεστικό Μέλος).**

4. Η Ευτυχία Χαρίκλεια Δανιήλ όνομα πατρός: Ιωάννης και Α.Φ.Μ. 6978568647, **ως Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (Μη Εκτελεστικό Μέλος).**

5. Ο Γεώργιος Καντώνιας, όνομα πατρός: Αντώνιος και Α.Φ.Μ. 024700207, **Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (Μη Εκτελεστικό Μέλος).**

2). Η εταιρεία εκπροσωπείται και δεσμεύεται από τα μέλη του Δ.Σ ως εξής:

Οι (α) Αντώνιος Καντώνιας του Γεωργίου και της Όλγας, (β) Αθανάσιος Δανιήλ του Ιωάννη και της Μαρίνας και (γ) ο Γεώργιος Αλέξανδρος Καντώνιας του Γεωργίου και της Όλγας θα εκπροσωπούν την Εταιρεία και σ' αυτούς ανατίθεται η άσκηση όλων των εξουσιών διαχείρισης, εκτός από αυτές που απαιτούν κατά το Νόμο ή το καταστατικό συλλογική ενέργεια και σ' αυτούς μεταβιβάζονται όλες οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές περιγράφονται στο παρόν καταστατικό.

Αυτοί (Αντώνιος Καντώνιας, Αθανάσιος Δανιήλ και Γεώργιος Αλέξανδρος Καντώνιας) θα ενεργούν και δεσμεύουν την Εταιρεία δρώντες είτε από κοινού είτε έκαστος εξ αυτών μόνος άνευ συμπράξεως του έτερου σε οποιαδήποτε σχέση της Εταιρείας και συναλλαγής αυτής με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο ιδιωτικού και δημοσίου δικαίου, κάθε Τράπεζα και Αρχή

είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή και θα δεσμεύουν την Εταιρεία νόμιμα θέτοντας την υπογραφή τους κάτωθι της εταιρικής επωνυμίας.

Τα αντίγραφα και αποσπάσματα πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου θα επικυρώνονται απόντος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου από τον Αθανάσιο Δανιήλ του Ιωάννη και της Μαρίνας.

Όλοι οι αναφερόμενοι στο παρόν άρθρο ως μέλη του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου είναι Ελληνικής Ιθαγένειας και Ελληνικής Υπηκοότητας. Η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου ορίζεται μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας που θα συγκληθεί το αργότερο έως τη 10η ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της πρώτης εταιρικής χρήσης. »

Σημειώνεται ότι σύμφωνα με το άρθρο 113 παρ. 3 περ.α του Ν. 4601/2019 «*Από την ολοκλήρωση των διατυπώσεων δημοσιότητας σύμφωνα*

με τις παραγράφους 1 και 2, κατά περίπτωση, επέρχονται αυτοδίκαια και έναντι όλων τα εξής αποτελέσματα: α. η μετατραπείσα εταιρεία διατηρεί τη νομική της προσωπικότητα και συνεχίζεται με τη νέα νομική της μορφή χωρίς να πραγματοποιείται μεταβίβαση της περιουσίας της, με ειδική ή καθολική διαδοχή, β. οι διοικητικές άδειες που έχουν εκδοθεί υπέρ της μετατραπείσας εταιρείας συνεχίζουν να υφίστανται, γ. οι μέτοχοι ή οι εταίροι της μετατραπείσας εταιρείας μετέχουν στην εταιρεία με τη νέα νομική της μορφή, σύμφωνα με τις διατάξεις που διέπουν αυτή, δ. δικαιώματα τρίτων στις εταιρικές συμμετοχές της μετατραπείσας εταιρείας διατηρούνται στις εταιρικές συμμετοχές με τη νέα νομική της μορφή. 4. Οι εκκρεμείς δίκες συνεχίζονται αυτοδίκαια και χωρίς άλλη διατύπωση στο όνομα της εταιρείας με τη νέα νομική της μορφή.»

Εγώ η συμβολαιογράφος ρώτησα τους συμβαλλόμενους στο παρόν αν έχουν την ιδιότητα του εν ενεργεία δικαστικού ή εισαγγελικού

λειτουργού ή εάν έπαυσε αυτή η ιδιότητα τους εντός των δύο (2) τελευταίων ετών προ της υπογραφής του παρόντος ή αν είναι μέλη οικογενειών των παραπάνω (σύζυγος, πρόσωπο με το οποίο έχει συνάψει σύμφωνο συμβίωσης ή τέκνο του), σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 8 του Ν. 5026/2023 (ΦΕΚ Α΄ 45/28.02.2023) και μου απάντησαν αρνητικά.

Οι συμβαλλόμενοι, σύμφωνα με την υπ' αριθμόν ΔΙΑΔΠ/Α1/18368/25-9-2002 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης (Φ.Ε.Κ. 1276/1-10-2002 τ.Β') δήλωσαν σε μένα τη Συμβολαιογράφο με ατομική τους ευθύνη έκαστος και γνωρίζοντας τις κυρώσεις που προβλέπονται από τις διατάξεις της παρ. 6 του άρθρου 22 του Ν.1599/1986 κατά τις οποίες "*Όποιος εν γνώσει του δηλώνει ψευδή γεγονότα ή αρνείται ή αποκρύπτει τα αληθινά με έγγραφη υπεύθυνη δήλωση του άρθρου 8 τιμωρείται με φυλάκιση τουλάχιστον τριών μηνών. Εάν ο*

υπαίτιος αυτών των πράξεων σκόπευε να προσπορίσει στον εαυτόν του ή σε άλλον περιουσιακό όφελος, βλάπτοντας τρίτον ή σκόπευε να βλάψει άλλον, τιμωρείται με κάθειρξη μέχρι 10 ετών", ότι: **α)**Μόνιμη κατοικία τους και έδρα της άνω εταιρείας είναι αυτή που δήλωσαν και αναφέρεται στην αρχή του παρόντος, **β)**Παραιτούνται ρητά και ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμα, αγωγή ή ένστασή τους για προσβολή, διάρρηξη ή ακύρωση του παρόντος, **γ)**Ότι σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. Ν.4601/2019 αναλαμβάνουν την υποχρέωση για την άμεση καταχώρηση της παρούσας πράξης στα αντίστοιχα βιβλία της υπηρεσίας του Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ.) κατόπιν κοινοποιήσεως αυτής στην αρμόδια Δ.Ο.Υ και **δ)**Μου χορήγησαν την συναίνεσή τους για την παραγωγή αντιγράφων των εγγράφων ταυτοποίησής τους (ταυτότητα, διαβατήριο κ.λπ.) και νομιμοποίησης των εταιριών και λοιπών εκ του Νόμου απαιτούμενων φορολογικών στοιχείων για την σύνταξη συμβολαιογραφικής πράξης (εκκαθαριστικό, Ε9,

Ε1, κ.λπ.), την ηλεκτρονική ή φυσική λήψη και διαβίβαση των στοιχείων αυτών από και σε οποιαδήποτε Αρχή και Υπηρεσία απαιτείται εκ του Νόμου και τις σχετικές εγκυκλίους για την σύνταξη συμβολαιογραφικής πράξης, τη δημόσια και εις το διηνεκές διατήρησή τους στο αρχείο του Συμβολαιογράφου, καθώς και την ηλεκτρονική αποθήκευση και επεξεργασία όλων των στοιχείων ταυτότητας και λοιπών δεδομένων που συνδέονται με την σύνταξη συμβολαιογραφικής πράξης και παραιτούνται ρητά και ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμα τους σχετικά με την προστασία των προσωπικών τους δεδομένων που φυλάσσονται και επεξεργάζονται από εμένα και η παρούσα συναίνεση παρέχεται και καλύπτει όλες τις περιπτώσεις τήρησης και επεξεργασίας προσωπικών δεδομένων, όπως αυτά προστατεύονται με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 27ης Απριλίου 2016 (GDPR), που ισχύει από 25ης Μαΐου 2018.

Εγώ η Συμβολαιογράφος υπέμνησα στους εμφανισθέντες ότι το παρόν καταστατικό υπόκειται στη διαδικασία δημοσίευσης σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν.4072/2012 και 4919/2022.

Αυτά αφού ομολόγησαν και αποδέχθηκαν αμοιβαία οι συμβαλλόμενοι, συντάχθηκε η παρούσα σε σαράντα έξι (46) φύλλα, για το οποίο εισπράχτηκαν για τέλη και δικαιώματά μου με τα έξοδα έκδοσης πέντε (5) αντιγράφων χίλια εννιακόσια ευρώ (1.920,00 €), επί των εισπραχθέντων δε δικαιωμάτων των 1.920,00 ευρώ εισπράχθηκε Φ.Π.Α. 460,80 ευρώ (1.920,00Χ24%), καθώς και 10,00 ευρώ για υποχρεωτικές εισφορές ΤΑΧΔΙΚ, οι οποίες θα αποδοθούν εντός της νομίμου προθεσμίας, κατά τα οριζόμενα στην παρ. 1 του άρθρου 89 του Ν.5043/2023 (ΦΕΚ Α΄ 91/13.4.2023), ήτοι συνολικά εισπράχθηκαν 2380,80 ευρώ. Επί της συμβολαιογραφικής αμοιβής έγινε παρακράτηση φόρου 20%, ήτοι 384,00 ευρώ και το οποίο αφού διαβάσθηκε καθαρά και δυνατά ώστε να το ακούσουν αυτές και αφού βεβαιώθηκε,

υπογράφεται απ' αυτές και εμένα νόμιμα, όπως ακολουθεί.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ