ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ
SOFIA ANDROUTSOPOULOU
08/04/2026 11:21

**Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.**
**ΤΜΗΜΑ: Α΄ ΑΕ**
Πληροφορίες: Σοφία Ανδρουτσοπούλου
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: ae50@acci.gr

Αθήνα, 08/04/2026
Αρ. Πρωτ.: 4052052

## ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., **μετατροπής της Εταιρείας με την επωνυμία ««ΛΥΤΑΙΑ - ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 9476501000, σε Ανώνυμη Εταιρεία**.

Την **08-04-2026** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **6017783**, η με αριθμό 4246/08-04-2026 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: 9ΞΕ6469ΗΕΘ-2Χ2), με την οποία:

**1. Εγκρίθηκε η μετατροπή** της εταιρείας με την επωνυμία **«ΛΥΤΑΙΑ - ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 9476501000, σε Ανώνυμη Εταιρεία** με την επωνυμία **«ΛΥΤΑΙΑ - ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ.: 9476501000,** σύμφωνα με:

i. τις διατάξεις του Ν.4601/19 και του Ν.4548/18, όπως αυτές ισχύουν,
ii. την απόφαση της από 16/03/2026 Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της ως άνω εταιρείας,
iii. και την με αριθμό 5.552_16/03/2026 πράξη όπως διορθώθηκε με την υπ' αριθμ 5.561/06-04-2026 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών ΟΛΓΑ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΒΙΛΑΝΤΩΝΗ - ΓΚΥΖΗ

.

**2.** Εγκρίθηκε το **καταστατικό** της εταιρείας, όπως αυτό καταρτίστηκε με την ίδια ως άνω Συμβολαιογραφική Πράξη και το οποίο αποτελείται από τριάντα πέντε (35) άρθρα.

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

**Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ**

**ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ**

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

ΟΛΓΑ ΒΙΛΑΝΤΩΝΗ - ΓΚΥΖΗ
ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ
ΑΣΚΛΗΠΙΟΥ 67 - 106 80 ΑΘΗΝΑ
ΤΗΛ: 210 3600-33 - ΤΗΛ & FAX: 210 3638019
ΑΦΜ: 023541182 - ΔΟΥ: Δ' ΑΘΗΝΩΝ

**ΑΡΙΘΜΟΣ 5.561**

**ΔΙΟΡΘΩΣΗ ΤΗΣ ΜΕ ΑΡΙΘΜΟ 5.552/16-03-2026**

**ΠΡΑΞΗΣ ΜΟΥ**

**ΣΥΣΤΑΣΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

**ΔΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ**

**ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ**

**ΜΕ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΥΡΩ 51.000,00**

---

Στις Αχαρνές Αττικής σήμερα στις έξι (6) του μηνός Απριλίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι έξι (2026), ημέρα Δευτέρα και στα επί της Λεωφόρου Τατοΐου αριθμός 52, γραφεία της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΡΗΤΗ Ανώνυμη Εταιρεία Φαρμακευτικών και Ιατρικών Προϊόντων», όπου με κάλεσαν και προσήλθα για την υπογραφή της πράξης αυτής, σε μένα τη Συμβολαιογράφο Αθηνών και κάτοικο Νέας Ερυθραίας Αττικής **ΟΛΓΑ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΒΙΛΑΝΤΩΝΗ-ΓΚΥΖΗ**, που εδρεύω στην Αθήνα, στην οδό Ασκληπιού αριθμός 67, τρίτος όροφος, παρουσιάστηκε ο γνωστός μου και μη εξαιρούμενος από το Νόμο, Νικόλαος Κόκος του Νικολάου και της Ευαγγελίας, ιδιωτικός υπάλληλος, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 22-04-1972, κάτοικος Κηφισιάς Αττικής, οδός Αγγέλου Σικελιανού αριθμός 55, κάτοχος του με στοιχεία Α02043687/28-07-2025 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Τ.Α.Ε.Ε. Κηφισιάς, ισχύος μέχρι την 27-07-2035, που έχει αριθμό φορολογικού μητρώου 053408770 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής και ζήτησε τη

σύνταξη και υπογραφή του παρόντος με το οποίο δήλωσε ότι, ενεργεί στο παρόν με ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα. η οποία κατά ρητή δήλωσή του δεν έχει ανακληθεί μέχρι σήμερα και η οποία του έχει δοθεί **με το με αριθμό 5.552/16-03-2026 συμβόλαιό μου,** που αποτελεί την πράξη μετατροπής της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **«ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και τον διακριτικό τίτλο **«ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.»,** σε **Ανώνυμη Εταιρεία,** σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, **προς τροποποίηση και διόρθωση του άνω συμβολαίου μου.**

Ήδη ο εμφανισθείς με την ιδιότητά του αυτή, σύμφωνα και με το προσαρτώμενο στο παρόν επίσημο αντίγραφο **της ορθής επανάληψης,** της **από 16-03-2026 απόφασης** της Έκτακτης Καθολικής Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, **διορθώνει το άνω με αριθμό 5.552/16-03-2026 συμβόλαιό μου ως εξής:**

**-Σελίδα 38η :** Στον 11ο στοίχο, μετά την ημερομηνία 16/03/2026, τίθεται κόμμα και προστίθενται οι λέξεις «σε ορθή επανάληψη,» και ολόκληρη η παράγραφος έχει ως εξής: «**Ακολούθως,** τηρηθείσης της νομίμου διαδικασίας, οι εδώ εμφανισθέντες, Ιωάννης Κύρκος του Γεωργίου, και ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΑΡΗΤΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ»,

**μοναδικοί** εταίροι της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» εκπροσωπούντες το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου και των εταιρικών μεριδίων, **επαναλαμβάνουν** ενώπιόν μου την από 16/03/2026, σε ορθή επανάληψη, απόφαση της Αυτόκλητης Έκτακτης Συνέλευσής τους και **δηλώνουν ότι:».**

- **Στην 39η σελίδα στο** τέλος της παραγράφου (β) πριν τη λέξη και, προστίθενται

«Το μετοχικό κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας η οποία θα προκύψει από την μετατροπή της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.», ως αποτέλεσμα της εκτίμησης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων της, και το οποίο είναι μέρος της καθαρής θέσης με βάση την έκθεση εκτίμησης, θα ανέλθει στο ποσό των ευρώ 51.000,00. Το ποσόν αυτό έχει ήδη καλυφθεί ως κεφάλαιο της Ε.Π.Ε. Το υπόλοιπο μέρος της καθαρής θέσης θα αχθεί σε «Αποθεματικά» και «Αποτελέσματα κερδών εις νέο», σύμφωνα με τον παρακάτω πίνακα:

| | |
|---|---|
| Εταιρικό κεφάλαιο | **51.000,00** |
| Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού | **17.000,00** |
| Αφορολόγητα αποθεματικά | **800,00** |
| Αποτέλεσμα κερδών εις νέο | **300.493,58** |
| **Σύνολο Καθαρής Θέσης** | **369.293,58** |

Οι μετοχές οι οποίες θα εκδοθούν, θα δοθούν στους μετόχους της ανώνυμης εταιρείας που θα προκύψει από την μετατροπή της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.», ανάλογα με το ποσοστό συμμετοχής εκάστου στο κεφάλαιο της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, ως ακολούθως:

| Μέτοχοι | Ποσοστό συμμετοχής | Αριθμός μετοχών που θα λάβει | Αξία |
|---|---|---|---|
| Ιωάννης Κύρκος | 1% | 17 | 510,00 |
| ΑΡΗΤΗ Α.Ε. | 99% | 1.683 | 50.490,00 |
| | 100% | **1.700** | **51.000,00** |

»

-**Στην 43η σελίδα,** στο 5ο άρθρο του Καταστατικού, η πρώτη παράγραφος αυτού, αντικαθίσταται ως ακολούθως:

«**1**. Το μετοχικό κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας που θα προκύψει από τη μετατροπή της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»

και τον διακριτικό τίτλο «ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.», όπως αυτό προκύπτει από την εκτίμηση των καθαρών περιουσιακών της στοιχείων και αποτελεί μέρος της καθαρής θέσης της, σύμφωνα με την οικεία έκθεση εκτίμησης, ανέρχεται στο ποσό των πενήντα μίας χιλιάδων ευρώ (51.000,00 €). Το ποσό αυτό έχει ήδη καλυφθεί ως εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπόμενης Ε.Π.Ε. Το δε υπόλοιπο μέρος της καθαρής θέσης θα αχθεί στους λογαριασμούς «Αποθεματικά» και «Αποτελέσματα εις νέο». Το εν λόγω μετοχικό κεφάλαιο είναι μεγαλύτερο από το ελάχιστο ποσό των 25.000,00 ευρώ που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 15 παρ. 2 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν. Κατόπιν τούτου, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας **ορίζεται** στο ποσό των **πενήντα μίας χιλιάδων ευρώ (51.000,00 €),** ολοσχερώς καταβεβλημένο, και διαιρείται σε χίλιες **επτακόσιες (1.700) ονομαστικές μετοχές**, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ **(30,00 €) εκάστης.**»

**-Στην 86η σελίδα,** στο άρθρο 35, η πρώτη παράγραφος αυτού, αντικαθίσταται ως ακολούθως:

«1. Ως πρώτος Σύμβουλος Διαχειριστής της Εταιρείας ορίζεται ο Νικόλαος Κόκος του Νικολάου, με ΑΦΜ 053408770 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής.».

Κατά τα λοιπά, το με αριθμό **5.552/16-03-2026** συμβόλαιό μου, του οποίου η παρούσα αποτελεί αναπόσπαστο μέρος, ισχύει ως έχει.

Σε πίστωση των παραπάνω συντάχθηκε το παρόν σε τρία (3) φύλλα και αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στην εμφανισθείσα που το άκουσε και το βεβαίωσε, συμφώνησε στο περιεχόμενό του και το υπόγραψε αυτή και εγώ η συμβολαιογράφος όπως ο Νόμος ορίζει.

Σύμφωνα με το άρθρο 89 του Ν. 5043/2023 (ΦΕΚ Α 91/13-4-2023), εισπράχθηκε για υποχρεωτικές εισφορές υπέρ ΤΑΧΔΙΚ και θα αποδοθεί από εμένα τη Συμβολαιογράφο νόμιμα και εμπρόθεσμα το αναλογούν για την παρούσα τέλος μεγαροσήμου από πέντε (5) ευρώ, στο οποίο συμπεριλαμβάνεται και η εισφορά για την έκδοση των αντιγράφων.

Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως δύο (2) αντιγράφων εισπράχθηκαν ευρώ εξήντα δύο (62,00).

Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. 24% ευρώ δεκατέσσερα και ογδόντα οκτώ λεπτά (14,88).

Ήτοι συνολικά μαζί με τα τέλη μεγαροσήμου εισπράχθηκαν ευρώ 81,88.

Ο ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΙΣ

ΑΚΟΛΟΥΘΕΙ ΥΠΟΓΡΑΦΗ

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

(Τ.Σ.) ΟΛΓΑ ΒΙΛΑΝΤΩΝΗ - ΓΚΥΖΗ

Ακριβές Αντίγραφο

Αθήνα.....

Η Συμβολαιογράφος

ΟΛΓΑ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ - ΓΚΥΖΗ

**ΑΡΙΘΜΟΣ** 5.552

**ΣΥΣΤΑΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

**ΔΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

**ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ**

**ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΥΡΩ 51.000,00**

---

Στις Αχαρνές Αττικής σήμερα στις δεκαέξι (16) του μηνός Μαρτίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι έξι (2026), ημέρα Δευτέρα και στα επί της Λεωφόρου Τατοΐου αριθμός 52, γραφεία της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΡΗΤΗ Ανώνυμη Εταιρεία Φαρμακευτικών και Ιατρικών Προϊόντων», όπου με κάλεσαν και προσήλθα για υπογραφή του παρόντος, σε μένα τη συμβολαιογράφο ΑΘΗΝΩΝ και κάτοικο Νέας Ερυθραίας Αττικής ΟΛΓΑ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΒΙΛΑΝΤΩΝΗ - ΓΚΥΖΗ, που εδρεύω στην Αθήνα, στην οδό Ασκληπιού αριθμός 67 και έχω αριθμό φορολογικού μητρώου 029541162 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, παρουσιάστηκαν οι γνωστοί μου και μη εξαιρούμενοι από το Νόμο, 1) **Ιωάννης Κύρκος του Γεωργίου και της Ελένης,** επιχειρηματίας, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 18-01-1949, κάτοικος Διονύσου Αττικής, οδός Σόλωνος αριθμός 3, κάτοχος του με στοιχεία Α03027582/17-02-2026 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Τ.Δ.Ε.Ε. Παλλήνης, ισχύος μέχρι την 16-02-2036, που έχει αριθμό φορολογικού μητρώου 011081600 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής και **2)**

Ανδρομάχη Χασόγια του Παναγιώτη και της Γεωργίας, ιδιωτική υπάλληλος, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 23-08-1969, κάτοικος Ταύρου Αττικής οδός Λ. Ακρίτα αριθμός 27, κάτοχος του με στοιχεία Α02557236/14-11-2025 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Τ.Δ.Ε.Ε. Ιλίου, ισχύος μέχρι την 13-11-2035, που έχει αριθμό φορολογικού μητρώου 069125449 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, η οποία ενεργεί στο παρόν για λογαριασμό και ως νόμιμος εκπρόσωπος της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΑΡΗΤΗ Ανώνυμη Εταιρεία Φαρμακευτικών και Ιατρικών Προϊόντων»** και τον διακριτικό τίτλο «ΑΡΗΤΗ», που εδρεύει στο Δήμο Αχαρνών Αττικής, επί της Λεωφόρου Τατοΐου αριθμός 52 (πρώην 246), έχει αριθμό μητρώου Ανωνύμων Εταιρειών: 18624/01/Β/89/ 008, αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 000551101000, αριθμό φορολογικού μητρώου 094251753 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, και ηλεκτρονική διεύθυνση info@ariti.gr, η οποία συστήθηκε νόμιμα με την αρχική επωνυμία «ΑΡΗΤΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΕΣ» και τον διακριτικό τίτλο «ΑΡΗΤΗ» με το με αριθμό 5/15-12-1988 συμβόλαιό μου μετατροπής της Εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία "ΑΡΗΤΗ Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης" σε Ανώνυμη Εταιρεία, το οποίο ισχύει όπως διορθώθηκε με την με αριθμό 6/29-12-1988 πράξη μου, εγκρίθηκε με την με αριθμό 36227/1988 απόφαση του κ. Νομάρχη Αθηνών και περίληψη

του οποίου δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 10/05-01-1989 φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, (Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης), αντίγραφο του οποίου έχει προσαρτηθεί στο με αριθμό 26/23-04-1989 πληρεξούσιό μου. Το παραπάνω καταστατικό, ισχύει όπως τροποποιήθηκε: **1)** Ως προς την επωνυμία, (άρθρο 1 του καταστατικού), που καθορίσθηκε ως ανωτέρω και τον σκοπό, με την από 17-02-1997 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, που εγκρίθηκε με την με αριθμό 3.869/1997 απόφαση του Νομάρχη Αθηνών και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 1.122/13-03-1997 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.). **2)** Ως προς την έδρα της Εταιρείας, (άρθρο 2 του καταστατικού), που μεταφέρθηκε από τον Δήμο Αθηναίων στον Δήμο Αχαρνών Αττικής, επί της Λεωφόρου Τατοΐου αριθμός πρώην 246 και ήδη 52, όπου εδρεύει σήμερα, με την από 30-11-1998 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, που εγκρίθηκε με την με αριθμό 22711/1998 απόφαση του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 9.965/30-12-1998 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.). **3)** Ως προς το κεφάλαιο, (άρθρο 5 του καταστατικού), με την από 28-06-2002 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, που εγκρίθηκε με την με αριθμό ΕΜ:4939/2002 απόφαση του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 8208/02-08-2002 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.).

**4)** Ως προς το κεφάλαιο, (άρθρο 5 του καταστατικού), με την από 06-11-2002 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, που εγκρίθηκε με την με αριθμό ΕΜ:8464/2002 απόφαση του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 12692/19-12-2002 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.). **5)** Ως προς τον σκοπό, (άρθρο 3 του καταστατικού), με την από 12-02-2003 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, που εγκρίθηκε με την με αριθμό ΕΜ:1255/2003 απόφαση του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 3771/20- 05-2003 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.). **6)** Η άνω Εταιρεία με την με αριθμό 20.315/29-7-2004 πράξη της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Λουΐζας συζύγου Βύρωνα Βαγιάτη το γένος Θεοχάρη Γεωργοπούλου, απορρόφησε την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΡΗΤΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» και τον διακριτικό τίτλο ««ΑΡΗΤΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ Α.Ε.» σε εκτέλεση των από 29-7-2004 αποφάσεων των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων των άνω Εταιρειών, που εγκρίθηκαν με την με αριθμό ΕΜ:7179/05-08-2004 απόφαση του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής και η σχετική ανακοίνωση, που αφορά τη συγχώνευση και την ως εκ τούτου τροποποίηση των άρθρων 1,6,7 παρ.1, 9 και 15 παρ.1 του καταστατικού, δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 10.213/11-08-2004 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.). **7)** Ως

προς το κεφάλαιο, (άρθρο 5 του καταστατικού), με την από 01-06-2006 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, που εγκρίθηκε με την με αριθμό 3764/2006 απόφαση του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 148/08-01- 2007 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.). **8)** Η άνω Εταιρεία με την με αριθμό 23.558/01-06-2009 πράξη της ίδιας παραπάνω συμβολαιογράφου, απορρόφησε την Ομόρρυθμη Εταιρεία με την επωνυμία «Ν.ΚΟΚΟΣ - ΣΤ. ΒΛΑΧΟΝΙΚΟΛΗΣ Ο.Ε.» και τον διακριτικό τίτλο «BONEMEDICA» και η σχετική ανακοίνωση, που αφορά τη συγχώνευση, που εγκρίθηκε με την με αριθμό 3679/2009 απόφαση του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 6.264/24-06-2009 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.). **9)** Ως προς το κεφάλαιο, (άρθρο 5 του καταστατικού), με την από 30-06-2009 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, που καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών με αριθμό πρωτοκόλλου 6993/2009 και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 9.885/12-08-2009 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.). **10)** Ως προς το κεφάλαιο, (άρθρο 5 του καταστατικού), με την από 08-09-2009 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 8942/30-09-2009 απόφαση του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 12260/13-10-2009 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.). **11)** Ως προς το κεφάλαιο και τις μετοχές, (άρθρα 5 και 6 του

καταστατικού), με την από 01-11-2011 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 9187/23-11-2011 απόφαση της Αντιπεριφερειάρχου Ανατολικής Αττικής και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 12.742/05-11-2011 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. & Γ.Ε.ΜΗ). **12)** Ως προς το κεφάλαιο και τις μετοχές, (άρθρα 5 και 6 του καταστατικού), με την από 19-07-2013 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 6041/28-11-2013 απόφαση της Αντιπεριφερειάρχου Ανατολικής Αττικής και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 9193/24-12-2013 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. & Γ.Ε.ΜΗ). **13)** Ως προς το κεφάλαιο και τις μετοχές, (άρθρα 5 και 6 του καταστατικού), με την από 29-10-2013 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 6056/28-11-2013 απόφαση της Αντιπεριφερειάρχου Ανατολικής Αττικής και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 9193/24-12-2013 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. & Γ.Ε.ΜΗ). **14)** Ως προς το κεφάλαιο και τις μετοχές, (άρθρα 5 και 6 του καταστατικού), με την από 24-10-2014 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 8819/25-11-2014 απόφαση του Αντιπεριφερειάρχου Π.Ε. Ανατολικής Αττικής, που καταχωρήθηκε την 02-12-2014 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 338205, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 146076/11-03-2015

ανακοίνωση του Τμήματος Μητρώου/Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφορικών Συστημάτων που έχει προσαρτηθεί καθώς και όλα τα προαναφερόμενα Φύλλα της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως στην, **15)** με αριθμό 3936/30-03-2015 πράξη μου, με την οποία η ως άνω Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία "ΑΡΗΤΗ Ανώνυμη Εταιρεία Φαρμακευτικών και Ιατρικών Προϊόντων", απορρόφησε την κυπριακή ιδιωτική Εταιρεία περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ALP PHARMACEUTICAL COMPANY LIMITED» και η σχετική ανακοίνωση, που αφορά τη συγχώνευση, που εγκρίθηκε με την με αριθμό 39482/08-04-2015 απόφαση (Α.Δ.Α.: Ω7ΘΞ465ΦΘΘ-ΝΜΜ), που καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 347852/08-04-2015, όπως προκύπτει από την προσαρτηθείσα στο με αριθμό 4.082/07-10-2016 συμβόλαιό μου, με αριθμό πρωτοκόλλου 39602/08-04-2015 ανακοίνωση του Α΄ Τμήματος της Γενικής Δ/νσης Αγοράς, Διεύθυνση Εταιρειών και Γ.Ε.ΜΗ. της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου & Προστασίας Καταναλωτή, **16)** Ως προς το κεφάλαιο και τις μετοχές, (άρθρα 5 και 6 του καταστατικού), με την από 30-05-2016 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 7451/10-10-2016 απόφαση της Περιφέρειας Αττικής, Π.Ε. Ανατολικής Αττικής, που καταχωρήθηκε την 12-10-2016 στο Γενικό

Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 794475, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 438680/13-10-2016 ανακοίνωση της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφορικών Συστημάτων του ΕΒΕΑ, η οποία με ολόκληρο το νέο κείμενο του καταστατικού της Εταιρείας, όπως αυτό κωδικοποιήθηκε και ισχύει μετά τις κατά τα ανωτέρω τροποποιήσεις του και αντίγραφο των οποίων, ανακοίνωσης και καταστατικού, από το αναρτηθέν στον διαδικτυακό ιστότοπο του Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ), έχει προσαρτηθεί στο με αριθμό 4216/21-09-2017 συμβόλαιό μου, **17)** Ως προς το κεφάλαιο και τις μετοχές, (άρθρα 5 και 6 του καταστατικού), με την από 22-04-2019 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 476/15-05-2019 απόφαση της Περιφέρειας Αττικής, Π.Ε. Ανατολικής Αττικής, που καταχωρήθηκε την 16-05-2019 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1742148, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 1547065/16-05-2019 ανακοίνωση της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφορικών Συστημάτων του ΕΒΕΑ, **18)** Ως προς το κεφάλαιο και τις μετοχές, (άρθρα 5 και 6 του καταστατικού), με την από 22-11-2019 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 1332/16-12-2019 απόφαση της Περιφέρειας Αττικής, Π.Ε. Ανατολικής

Αττικής, που καταχωρήθηκε την 16-12-2019 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2016039, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 1872953/16-12-2019 ανακοίνωση της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφορικών Συστημάτων του ΕΒΕΑ, **19)** Ως προς το κεφάλαιο και τις μετοχές, (άρθρα 5 και 6 του καταστατικού), με την από 07-07-2020 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 7578/09-07-2020 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Ε.Β.Ε.Α., (ΑΔΑ: 6ΨΘΞ469ΗΕΘ-ΟΥΖ) που καταχωρήθηκε την 09-07-2020 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2170197, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 2005138/09-07-2020 ανακοίνωση της του Τμήματος ΑΕ Α΄ της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ, **20)** Ως προς την τροποποίηση κωδικοποίηση και εναρμόνιση με το Ν. 4548/2018 του καταστατικού της, με την από 23-10-2020 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 12340/13-11-2020 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Ε.Β.Ε.Α., (ΑΔΑ: 6ΖΚΤ469ΗΕΘ-ΠΕΧ) που καταχωρήθηκε την 13-11-2020 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2362747, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 2199009/13-11-2020 ανακοίνωση της του Τμήματος ΑΕ Α΄

της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ, **21)** Ως προς το κεφάλαιο, (άρθρο 5 του καταστατικού), με την από 08-12-2021 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 12900/23-12-2021 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Ε.Β.Ε.Α., (ΑΔΑ: 6Ω8Τ469ΗΕΘ-22Ο) που καταχωρήθηκε την 24-12-2021 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2759541, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 2553698/24-12-2021 ανακοίνωση της του Τμήματος Α΄ της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ, **22)** Ως προς το κεφάλαιο, (άρθρο 5 του καταστατικού), με την από 05-01-2022 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 148/07-01-2022 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Ε.Β.Ε.Α., (ΑΔΑ: 992Ν469ΗΕΘ-937) που καταχωρήθηκε την 07-01-2022 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2770971, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 2562471/07-01-2022 ανακοίνωση της του Τμήματος ΑΕ Α΄ της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ, **23)** Ως προς το άρθρο 3 του καταστατικού, με την από 31-03-2022 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 3218/04-04-2022 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Ε.Β.Ε.Α., (ΑΔΑ: Ψ7ΗΞ469ΗΕΘ-Σ3Α) που καταχωρήθηκε την 04-04-2022 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης

2830482, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 2607491/04-04-2022 ανακοίνωση της του Τμήματος Α΄ της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ, **24)** Ως προς τον σκοπό, (άρθρο 3 του καταστατικού), με την από 29-09-2023 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 10423/03-10-2023 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Ε.Β.Ε.Α., (ΑΔΑ: ΨΑ55469ΗΕΘ-06Γ) που καταχωρήθηκε την 03-10-2023 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3790184, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 3060702/03-10-2023 ανακοίνωση του Τμήματος Α΄ της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ, η οποία με ολόκληρο το νέο κείμενο του καταστατικού της Εταιρείας, όπως αυτό κωδικοποιήθηκε και ισχύει μετά τις κατά τα ανωτέρω τροποποιήσεις του και αντίγραφα των οποίων, ανακοίνωσης και καταστατικού, καθώς και των υπό στοιχεία 16 έως και 21 της παρούσης παραγράφου, ανακοινώσεων, από τα αναρτηθέντα στον διαδικτυακό ιστότοπο του Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ), έχουν προσαρτηθεί στο με αριθμό 5.254/17-11-2023 συμβόλαιό μου και τέλος, **25)** Ως προς τον σκοπό, (άρθρο 3 του καταστατικού), με την από 03-2-2025 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της που εγκρίθηκε με την με αριθμό 13587- 15/12/2025 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Ε.Β.Ε.Α., (9ΧΩΔ469ΗΕΘ-ΝΣΡ), που καταχωρήθηκε την 15-12-2025 στο Γενικό Εμπορικό

Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 5754216, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 3886927/15-12-2025 ανακοίνωση του Τμήματος ΑΕ Α΄ της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ, του ΕΒΕΑ η οποία με ολόκληρο το νέο κείμενο του καταστατικού της Εταιρείας, όπως αυτό κωδικοποιήθηκε και ισχύει μετά την τροποποίησή του και αντίγραφα των οποίων, ανακοίνωσης και καταστατικού, από τα αναρτηθέντα στον διαδικτυακό ιστότοπο του Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ), έχουν προσαρτηθεί στο με αριθμό 5527/08-01-2026 ειδικό πληρεξούσιό μου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της παραπάνω Ανώνυμης Εταιρείας, που εξελέγη με την από 23-08-2021 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της και θα διοικήσει την Εταιρεία μέχρι την 23-08-2027, συγκροτήθηκε σε σώμα με το από 23-08-2021 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής, που καταχωρήθηκαν στο Γ.Ε.ΜΗ. με Κωδικούς Αριθμούς Καταχώρισης 2605874 και 2605875 αντίστοιχα, την 25-08-2021, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 2424462/ 26-08-2021 ανακοίνωση του Τμήματος ΑΕ Α΄ της Δ/νσης Γ.Ε.ΜΗ., ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ. του ΕΒΕΑ, αντίγραφο της οποίας από το αναρτηθέν στον ιστότοπο του Γ.Ε.ΜΗ., έχει προσαρτηθεί στην με αριθμό 4889/18-10-2021 πράξη μου, σε συνδυασμό με το από 20-02-2025 Πρακτικό του, του Διοικητικού Συμβουλίου, περί

αλλαγής εκπροσώπησης, που καταχωρήθηκε την 24-02-2025 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 5291716, όπως προκύπτει από την προσαρτηθείσα στη με αριθμό 5489/15-09-2025 πράξη μου, με αριθμό πρωτοκόλλου 3567556/24-02-2025 ανακοίνωση του Τμήματος ΑΕ Α΄ της Δ/νσης Γ.Ε.ΜΗ., ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ. του ΕΒΕΑ, και της οποίας Εταιρείας η εμφανισθείσα είναι μέλος του Διοικητικού της Συμβουλίου και νόμιμος εκπρόσωπος και εξουσιοδοτήθηκε για την υπογραφή της πράξης αυτής με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτό προκύπτει από το προσαρτώμενο στο παρόν, από 16-02-2026 και με αριθμό 26-03-2016 πρακτικό συνεδριάσεώς του και η οποία δήλωσε περαιτέρω ρητά, ότι η από αυτήν εκπροσωπούμενη Εταιρεία δεν έχει, τροποποιηθεί περαιτέρω, τεθεί υπό αναγκαστική διαχείριση ή εκκαθάριση, λυθεί ή πτωχεύσει και λειτουργεί νόμιμα μέχρι σήμερα.

Οι εδώ εμφανισθέντες, με τις ιδιότητες που παρίστανται, ζήτησαν τη σύνταξη και υπογραφή του παρόντος με το οποίο δήλωσαν, συμφώνησαν και αποδέχθηκαν αμοιβαία τα εξής:

Ότι ο Ιωάννης Κύρκος του Γεωργίου και η Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΡΗΤΗ Ανώνυμη Εταιρεία Φαρμακευτικών και Ιατρικών Προϊόντων» και τον διακριτικό τίτλο «ΑΡΗΤΗ», είναι **μοναδικοί εταίροι** της Εταιρείας

περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία **«ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και τον διακριτικό τίτλο **«ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.»,** που συστήθηκε με το με αριθμό 24.253/30-07-2010 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας-Λουΐζας συζύγου Βύρωνος Βαγιάτη το γένος Θεοχάρη Γεωργοπούλου, που καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό Γενικό 13147 και ειδικό 4019 την 04-08-2010 και περίληψη του οποίου δημοσιεύθηκε νόμιμα στο με αριθμό 9068/04-08-2010 φύλλο της εφημερίδας της κυβερνήσεως, τεύχος (Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) που έχει προσαρτηθεί στην με αριθμό 3.921/11-02-2015 πράξη μου τροποποίησης των άρθρων 5 και 19 του καταστατικού και κωδικοποίησής του, η οποία καταχωρήθηκε την 17-02-2015 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) δια της υπηρεσίας ΓΕΜΗ του ΕΒΕΑ, με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 331688, όπως προκύπτει από το προσαρτηθέν στο με αριθμό 5.494/29-09-2025 συμβόλαιό μου, αντίγραφο από το αναρτηθέν στον ιστότοπο του Γ.Ε.ΜΗ., της με αριθμό πρωτοκόλλου 17975/08-08-2016 ανακοίνωσης του τμήματος Μητρώου/ Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. του Ε.Β.Ε.Α.. και με το οποίο με αριθμό 5.494/29-09-2025 συμβόλαιό μου τροποποίησης των άρθρων 1, 2, 3, 4, 5, 10, 11, 19, 20, 23, 25 και του καταστατικού και κωδικοποίησής

του, το οποίο καταχωρήθηκε την 20-10-2025 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και δημοσιεύθηκε στον διαδικτυακό τόπο του (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 5604182, όπως προκύπτει από το προσαρτώμενο στο παρόν αντίγραφο από το αναρτηθέν στον ιστότοπο του Γ.Ε.ΜΗ. της με αριθμό πρωτοκόλλου 3813266/21-10-2025 ανακοίνωσης του τμήματος ΕΠΕ της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ., ΑΕ,ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ. του Ε.Β.Ε.Α..

Η εταιρεία αυτή, **εδρεύει** στο Δήμο Αθηναίων, επί της οδού Πατησίων αριθμός 351, έχει αριθμό φορολογικού μητρώου **998171749** του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής και αριθμό ΓΕ.ΜΗ. **009476501000**, **διάρκεια** πενήντα (50) χρόνια, **σκοπό** την εισαγωγή και εμπορία φαρμάκων και φαρμακευτικών προϊόντων εν γένει, καθώς και παραφαρμακευτικών προϊόντων και καλλυντικών, την εισαγωγή και εμπορία ιατροτεχνολογικού και νοσοκομειακού εξοπλισμού, υγειονομικού υλικού, αναλωσίμων, αντιδραστηρίων, ιατροτεχνολογικών προϊόντων εν γένει, ιατρικών μηχανημάτων και επιστημονικών οργάνων και συσκευών, την παροχή υπηρεσιών επισκευής και συντήρησης κάθε είδους ιατρικών μηχανημάτων και κάθε είδους συσκευών και οργάνων νοσοκομειακού και επιστημονικού εξοπλισμού, την παροχή υπηρεσιών διαχείρισης, λειτουργικής υποστήριξης, διοίκησης, εποπτείας και εν γένει συντονισμού, της εμπορικής και διανεμητικής

δραστηριότητας εταιρειών, συμπεριλαμβανομένων ιδίως της οργάνωσης, της διαχείρισης προμηθειών αποθεμάτων, της διαχείρισης αποθήκευσης, της παραγγελιοληψίας και της έκδοσης παραστατικών, της διακίνησης και μεταφοράς προϊόντων, καθώς και κάθε συναφούς υπηρεσίας που αποσκοπεί στην αποτελεσματική και ασφαλή λειτουργία των δραστηριοτήτων αυτών, τον εφοδιασμό κλινικών και γενικώς κάθε είδους μονάδων υγείας με κάθε είδους ιατροτεχνολογικό και νοσοκομειακό εξοπλισμό, υγειονομικό υλικό, αναλώσιμα, αντιδραστήρια, ιατροτεχνολογικά προϊόντα εν γένει, ιατρικά μηχανήματα και επιστημονικά όργανα και συσκευές και την ίδρυση επιχειρήσεων ομοίου ή συναφούς σκοπού και η συμμετοχή σε αυτές και **κεφάλαιο** ευρώ πενήντα μία χιλιάδες (51.000) διαιρούμενο σε χίλια επτακόσια (1.700) εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας ευρώ τριάντα (30) το κάθε ένα, στο οποίο μετέχουν: α) Ο Ιωάννης Κύρκος του Γεωργίου με **δέκα επτά (17)** εταιρικά μερίδια και η Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΡΗΤΗ Ανώνυμη Εταιρεία Φαρμακευτικών και Ιατρικών Προϊόντων» με **χίλια εξακόσια ογδόντα τρία (1.683)** εταιρικά μερίδια.

Ήδη σήμερα, οι εμφανισθέντες στο παρόν, μοναδικοί εταίροι της παραπάνω εταιρείας, εκπροσωπούντες το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου και των εταιρικών μεριδίων, σύμφωνα και με τα προσαρτώμενα στο παρόν,

**α)** επίσημο αντίγραφο, του από 17/02/2026 πρακτικού της Αυτόκλητης Έκτακτης Συνέλευσης των Εταίρων της ως άνω εταιρείας με την επωνυμία «ΛΥΤΑΙΑ – ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟ ΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», **β)** νομίμως θεωρημένων από την Δικηγόρο Αικατερίνη Θεοδωροπούλου με Α.Μ. Δ.Σ.Α. 39920, την από 16/03/2026 δήλωση των Εταίρων της ως άνω εταιρείας, περί μη σύνταξης λεπτομερούς γραπτούς εκθέσεως από τον διαχειριστή αυτής, σύμφωνα με το άρθρο 106 παρ. 4 του Ν. 4601/2019 και **γ)** επίσημο αντίγραφο, του από 16/03/2026 πρακτικού της Αυτόκλητης Έκτακτης Συνέλευσης των Εταίρων αυτής, με τα οποία αποφασίσθηκε ομόφωνα:

**ι.** η μετατροπή της ως άνω εταιρείας από Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, με εισφορά στη νέα εταιρεία ολόκληρης της περισυσίας της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, δηλαδή του συνόλου του ενεργητικού και του παθητικού αυτής,

**ιι.** η σύνταξη ισολογισμού μετασχηματισμού και ορίσθηκε ως ημερομηνία κατάρτισής του, η 31-12-2025,

**ιιι.** ο διορισμός ορκωτών ελεγκτών και δη: της Χρυσούλας Γ. Τσακαλογιάννη Α.Μ./ΣΟΕΛ: 23811 και Μαρίας Γ. Βαρθαλίτη Α.Μ./ΣΟΕΛ: 41291 της εταιρείας με την επωνυμία JPA AUDIT GREECE Audit, Accounting,

Tax, Consultancy Greece Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Σύμβουλοι επιχειρήσεων Α.Ε.. (Α.Μ./ΣΟΕΛ: 187), προκειμένου να προβούν σε εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 123 του Ν. 4601/2019 και εν συνεχεία να συντάξουν τη σχετική έκθεση.

Προς τον σκοπό του μετασχηματισμού, οι στο παρόν συμβαλλόμενοι, προέβησαν στη σύνταξη του από 31/12/2025 ισολογισμού των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού της εταιρείας. Οι ως άνω διορισθέντες ορκωτοί ελεγκτές αποτίμησαν την περιουσία της εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 17 παράγραφος 8 του Ν.4548/2018, και συνέταξαν την από 24-02-2026 έκθεσή τους, η οποία καταχωρήθηκε στο Γενικό εμπορικό Μητρώο Γ.Ε.ΜΗ. την 03-03-2026 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 5975518, όπως προκύπτει από την προσαρτώμενη στο παρόν με αριθμό πρωτοκόλλου 4035236/03-03-2026 Ανακοίνωση της Αρμόδιας Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ, σύμφωνα με τα άρθρα 13 και 17 του Ν. 4548/2018.

Ακριβές αντίγραφο, από την αναρτηθείσα κατά τα ανωτέρω στο Γ.Ε.ΜΗ., της ως άνω από 24 Φεβρουαρίου 2026 έκθεσης εκτίμησης της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΛΥΤΑΙΑ – ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ

ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», αποτελούμενης από εννέα (9) φύλλα, με την ανακοίνωση, προσαρτάται και ενσωματώνεται στο παρόν, αναπόσπαστο μέρος του οποίου αποτελεί και ως ακολούθως:





Signature valid

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ
Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: info@acci.gr

Αθήνα,03/03/2026
Αριθ. Πρωτ.:4035236

## ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Εταιρείας με την επωνυμία **ΛΥΤΑΙΑ - ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ**, το διακριτικό τίτλο **ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **009476501000**.

Την **03/03/2026** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με κωδικό αριθμό καταχώρισης **5975518**, η από 24/02/2026 Έκθεση Εκτίμησης με σκοπό: « Μετατροπή εταιρείας ».

**Η έκθεση εκτίμησης είναι συν/νη στην παρούσα ανακοίνωση και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής.**

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity
Η παρούσα ανακοίνωση αποτελεί προϊόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 26 του ν.4919/2022 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ: ΧΡΥΣΟΥΛΑ Γ. ΤΣΑΚΑΛΟΓΙΑΝΝΗ Α.Μ. ΣΟΕΛ 23811

ΜΑΡΙΑ Γ. ΒΑΡΘΑΛΙΤΗ Α.Μ. ΣΟΕΛ 41291

# ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

**ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ «ΛΥΤΑΙΑ - ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»**

**και τον Διακριτικό Τίτλο «ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.»**

**που εδρεύει στο Δήμο ΑΘΗΝΑΙΩΝ ΑΤΤΙΚΗΣ**

**ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 009476501000**

ΒΑΣΕΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2025 ΜΕ ΣΚΟΠΟ ΤΗΝ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΤΗΣ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

**ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ**

**ΤΟΥ ΝΟΜΟΥ 4601/2019**

**ΑΘΗΝΑ 2026**

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ


| Περιγραφή | Σελίδα |
|---|---|
| 1. ΓΕΝΙΚΑ | 3 |
| 1.1 Εντολή και σκοπός ανάθεσης της εργασίας | 3 |
| 1.2 Ίδρυση – έδρα – διάρκεια | 4 |
| 1.3 Κεφάλαιο | 5 |
| 1.4 Σκοπός | 5 |
| 1.5 Διαχείριση | 6 |
| 1.6 Εταίροι | 6 |
| 1.7 Καταχώρηση απογραφής και Ισολογισμού στα λογιστικά αρχεία άρθρου 3 του Ν.4308/2014 | 6 |
| 1.8 Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε η εργασία μας | 6 |
| 1.9 Μεθοδολογία και περιορισμοί στην εργασία μας | 7 |
| 2. ΕΚΤΙΜΗΘΕΙΣΑ ΑΞΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΤΗΝ 31.12.2025 | 8 |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | 8 |
| ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | 8 |
| Ενσώματα πάγια | 8 |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 10 |
| ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | 10 |
| ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | 11 |
| Αποθέματα | 11 |
| Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές | 11 |
| ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ | 12 |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | 12 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 12 |
| 3. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ | 14 |
| ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31/12/2025 | 16 |

Προς

Τους Εταίρους της «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»

Οδός Πατησίων αριθμός 351

ΑΘΗΝΑ

Αθήνα, 24 Φεβρουαρίου 2026

## 1. ΓΕΝΙΚΑ

### 1.1 Εντολή και σκοπός ανάθεσης της εργασίας

Η παρούσα εργασία μας ανατέθηκε με εντολή που λάβαμε από την Γενική Συνέλευση των εταίρων της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.» και αφορά:

την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της εταιρείας «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.» με σκοπό αυτή να μετατραπεί σε ανώνυμη εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 117 και 128 έως 133 του Νόμου 4601/2019 και βάσει του άρθρου 4 του ίδιου Νόμου σύμφωνα με οποίο οι διατάξεις του ν.δ. 1297/1972 (Α΄217), των νόμων 2166/1993 (Α΄137), 4172/2013 (Α΄167) και άλλων νόμων, ιδίως φορολογικού ή αναπτυξιακού περιεχομένου, οι οποίες αναφέρονται σε μετασχηματισμούς που αποτελούν αντικείμενο του παρόντος, διατηρούνται σε ισχύ ως προς τις φορολογικές τους ρυθμίσεις και τα παρεχόμενα πλεονεκτήματα ή κίνητρα. Η προερχόμενη από την μετατροπή ανώνυμη εταιρεία αναλαμβάνει τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της μετατρεπόμενης εταιρείας ως προς τα εν λόγω αποθεματικά και προβλέψεις. Κατά τα λοιπά, οι αναφερόμενοι στα νομοθετήματα αυτά μετασχηματισμοί διέπονται από τις διατάξεις του παρόντος, ιδίως όσον αφορά το επιτρεπτό, τις προϋποθέσεις, τη διαδικασία πραγματοποίησης και τα αποτελέσματά τους. Η παρούσα έκθεση εκτίμησης συντάχθηκε με βάση τον Ισολογισμό μετασχηματισμού της μετατρεπόμενης εταιρείας της 31.12.2025.

Σχετικά με την ανωτέρω εργασία βεβαιώνουμε ότι για εμάς τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές (Χρυσούλα Γ. Τσακαλογιάννη και Μαρία Γ. Βαρθαλίτη), αλλά και για την Ελεγκτική Εταιρεία JPA AUDIT GREECE A.E. δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα, που θα απέκλειαν τη διενέργεια τακτικού ελέγχου από εμάς, ούτε έχουμε αναλάβει τον τακτικό έλεγχο της εταιρείας ««ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», κατά την τελευταία τριετία.

1.2 Ίδρυση – Έδρα – Διάρκεια

Η εταιρεία «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.» συστάθηκε με το υπ' αριθμό 24.253/30-07-2010 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας-Λουΐζας συζύγου Βύρωνος Βαγιάτη το γένος Θεοχάρη Γεωργοπούλου, που καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό Γενικό 13147 και ειδικό 4019 την 04-08-2010 και περίληψη του οποίου δημοσιεύθηκε νόμιμα στο με αριθμό 9068/04-08-2010 φύλλο της εφημερίδας της κυβερνήσεως, (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.).

Για τις σχέσεις της με το εξωτερικό η Εταιρεία θα χρησιμοποιεί την επωνυμία και το διακριτικό τίτλο σε πιστή μετάφραση, «LYTAIA L.T.D.».

Σημειώνεται ότι η εταιρεία είναι καταχωρημένη στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ( Γ.Ε.ΜΗ.) με Αριθμό Γενικού Εμπορικού Μητρώου (αρ. Γ.Ε.ΜΗ.) 009476501000.

Επίσης η Επιχείρηση έχει Αριθμό Φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ) 998171749 και ανήκει στο ΚΕΦΟΔΕ Αττικής.

Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο ΔΗΜΟΣ ΑΘΗΝΑΙΩΝ, όπου η εταιρεία ενάγεται για κάθε διαφορά και στις περιπτώσεις ακόμη της υπάρξεως ειδικής δωσιδικίας στις οποίες θα ήταν δυνατό να εναχθεί εκτός της έδρας της. Τα δε γραφεία αυτής βρίσκονται επί της οδού Πατησίων αριθμός 351.

Τυχόν μεταφορά των γραφείων της εταιρείας δεν συνιστά μεταβολή της έδρας της και του παρόντος καταστατικού της.

Η Εταιρεία δύναται να ιδρύει Υποκαταστήματα σε οποιαδήποτε πόλη της Ελλάδας ή της αλλοδαπής, κατά τις οικείες προς αυτό διατάξεις, ή ακόμα και να μεταφέρεται η έδρα αυτής, σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις του Ν. 3190/1955, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

Η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται σε πενήντα έτη από την ημέρα της δημοσίευσης της περίληψης του αρχικού Καταστατικού, στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως και λήγει την 03-08-2060.

Η διάρκεια της εταιρείας δύναται να παραταθεί οποτεδήποτε πριν από τη λήξη της, με απόφαση της Συνέλευσης των Εταίρων, που λαμβάνεται αφού τηρηθούν οι νόμιμες διατυπώσεις.

Η απόφαση της Συνέλευσης των Εταίρων για παράταση της διάρκειας της Εταιρείας, δεν είναι δεσμευτική για τους εταίρους που δεν θέλουν την παράταση, οι οποίοι θα μπορούν ελευθέρα να

αποχωρήσουν από την Εταιρεία. Σε αυτή την περίπτωση, η Εταιρεία συνεχίζεται από τους υπολοίπους εταίρους με την ίδια επωνυμία, ενώ αυτοί που αποχωρούν λαμβάνουν την πραγματική αξία της μερίδας συμμετοχής τους, η οποία σε περίπτωση διαφωνίας προσδιορίζεται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3190/1955, όπως ισχύει.

**1.3 Εταιρικό κεφάλαιο**

Το εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπόμενης εταιρείας ανέρχεται σε 51.000,00 ευρώ και διαιρείται σε 1.700 εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας 30,00 ευρώ το κάθε ένα και είναι ολοσχερώς καταβλημένο. Η εταιρική σύνθεση της εταιρείας κατά την 31.12.2025 έχει ως εξής:

| Εταίροι | Εταιρικά μερίδια | Ποσοστό συμμετοχής | Ονομαστική Αξία | Σύνολο |
|---|---|---|---|---|
| Ιωάννης Κύρκος | 17 | 1% | 30,00 | 510,00 |
| ΑΡΗΤΗ Α.Ε. | 1.683 | 99% | 30,00 | 50.490,00 |
| **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **1.700** | **100%** | | **51.000,00** |

**1.4 Σκοπός**

Σκοπός της Εταιρείας είναι:

1) Η εισαγωγή και εμπορία φαρμάκων και φαρμακευτικών προϊόντων εν γένει, καθώς και παραφαρμακευτικών προϊόντων και καλλυντικών.

2) Η εισαγωγή και εμπορία ιατροτεχνολογικού και νοσοκομειακού εξοπλισμού, υγειονομικού υλικού, αναλωσίμων, αντιδραστηρίων, ιατροτεχνολογικών προϊόντων εν γένει, ιατρικών μηχανημάτων και επιστημονικών οργάνων και συσκευών.

3) Η παροχή υπηρεσιών επισκευής και συντήρησης κάθε είδους ιατρικών μηχανημάτων και κάθε είδους συσκευών και οργάνων νοσοκομειακού και επιστημονικού εξοπλισμού.

4) Η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης, λειτουργικής υποστήριξης, διοίκησης, εποπτείας και εν γένει συντονισμού, της εμπορικής και διανεμητικής δραστηριότητας εταιρειών, συμπεριλαμβανομένων ιδίως της οργάνωσης, της διαχείρισης προμηθειών αποθεμάτων, της διαχείρισης αποθήκευσης, της παραγγελιοληψίας και της έκδοσης παραστατικών, της διακίνησης και μεταφοράς προϊόντων, καθώς και κάθε συναφούς υπηρεσίας που αποσκοπεί στην αποτελεσματική και ασφαλή λειτουργία των δραστηριοτήτων αυτών.

5) Ο εφοδιασμός κλινικών και γενικώς κάθε είδους μονάδων υγείας με κάθε είδους ιατροτεχνολογικό και νοσοκομειακό εξοπλισμό, υγειονομικό υλικό, αναλώσιμα, αντιδραστήρια, ιατροτεχνολογικά προϊόντα εν γένει, ιατρικά μηχανήματα και επιστημονικά όργανα και συσκευές και

6) Η ίδρυση επιχειρήσεων ομοίου ή συναφούς σκοπού και η συμμετοχή σε αυτές.

**1.5 Διαχείριση**

Διαχειριστής της εταιρείας είναι ο κ. Νικόλαος Κόκος του Νικολάου.

**1.6 Εταίροι**

Εταίροι της εταιρείας είναι οι ακόλουθοι:

- Ο κ. Ιωάννης Κύρκος του Γεωργίου, κάτοχος 17 εταιρικών μεριδίων ονομαστικής αξίας 30,00 ευρώ το καθένα, συνολικής αξίας 510 ευρώ.
- Η Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΡΗΤΗ Ανώνυμη Εταιρεία Φαρμακευτικών και Ιατρικών Προϊόντων» κάτοχος 1.683 εταιρικών μεριδίων ονομαστικής αξίας 30,00 ευρώ το καθένα, συνολικής αξίας 50.490 ευρώ.

**1.7 Καταχώρηση απογραφής και Ισολογισμού στα λογιστικά αρχεία άρθρου 3 του Ν.4308/2014**

Η εταιρεία «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.» τηρεί τα λογιστικά και φορολογικά της βιβλία με βάση τα λογιστικά πρότυπα που προδιαγράφονται από την ελληνική νομοθεσία.

Η απογραφή και τα υπόλοιπα του ισολογισμού μετασχηματισμού της 31.12.2025, που συντάχθηκε με βάση τα «Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα», καταχωρήθηκε στα λογιστικά αρχεία που προβλέπονται από το άρθρο 3 του νόμου 4308/2014, δηλαδή βασικά αρχεία:

- καταχώρησης αναλυτικά κάθε συναλλαγής και γεγονότος (ημερολόγιο) και
- συγκέντρωσης του αθροίσματος των αυξήσεων και μειώσεων (χρεώσεων και πιστώσεων), καθώς και το υπόλοιπο κάθε τηρούμενου λογαριασμού (ισοζύγιο) αλλά και λοιπά λογιστικά αρχεία του άρθρου 4 του νόμου 4308/2014 όπως:
- Αρχείο ενσώματων και άυλων πάγιων περιουσιακών στοιχείων,
- Αρχείο ιδιόκτητων αποθεμάτων,
- Αρχείο λογαριασμών καθαρής θέσης και
- Αρχεία λοιπών περιουσιακών στοιχείων καθώς και λογαριασμών υποχρεώσεων

**1.8 Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε η εργασία μας**

Η εργασία μας βασίστηκε:

(α) στις οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 01.01.2025 - 31.12.2025 που συντάχτηκαν από το διαχειριστή της εταιρείας,

(β) στα τηρούμενα βιβλία της εταιρείας (διπλογραφικά λογιστικά βιβλία βάση του νόμου 4308/2014), τα οποία τέθηκαν υπόψη μας και

(γ) σε διάφορα αρχεία και στοιχεία της εταιρείας που επίσης τέθηκαν υπόψη μας από τον διαχειριστή καθώς και σε δημοσιευμένες πληροφορίες που αφορούν την εταιρεία.

**1.9 Μεθοδολογία και περιορισμοί στην εργασία μας**

Για την εργασία της παρούσας εκτίμησης βασιστήκαμε στη μέθοδο της «Πραγματικής Καθαρής Θέσης». Η αξία της εταιρείας, με την μέθοδο αυτή, γίνεται μετά από εκτίμηση της πραγματικής (τρέχουσας) αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, σε συγκεκριμένη ημερομηνία και εν προκειμένω την 31.12.2025.

Η εργασία μας στηρίχθηκε:

- Στα δεδομένα των βιβλίων που τηρήθηκαν από την εταιρεία, μέχρι 31.12.2025, τα οποία όπως διαπιστώσαμε ήταν τα προβλεπόμενα από τον Κ.Φ.Α.Σ (διπλογραφικά βιβλία).
- Στα δεδομένα της φυσικής και λογιστικής απογραφής των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, η οποία διενεργήθηκε την 31.12.2025.
- Στην επαλήθευση των τραπεζικών διαθεσίμων και υποχρεώσεων με τα extraits των Τραπεζών.
- Στις διαβεβαιώσεις του Διαχειριστή της εταιρείας ότι δεν υπάρχουν άλλες υποχρεώσεις και απαιτήσεις, πλην των λογιστικοποιημένων, κατά την ημερομηνία του Ισολογισμού μετασχηματισμού.
- Στις διαβεβαιώσεις του Διαχειριστή της εταιρείας ότι όλες οι αναληφθείσες και μη εκτελεσθείσες παραγγελίες, κατά την ημερομηνία μετατροπής, θα εκτελεσθούν από τη μετατρεπόμενη εταιρεία.
- Στις διαβεβαιώσεις του Διαχειριστή της εταιρείας ότι αν υπάρξουν μελλοντικές υποχρεώσεις από αξιώσεις τρίτων κατά της εταιρείας, θα αναληφθούν από τη μετατρεπόμενη εταιρεία.

Ο Διαχειριστής, της υπό μετατροπή Εταιρείας, έχει την ευθύνη για την σύνταξη του Ισολογισμού μετασχηματισμού της 31.12.2025. Ο ισολογισμός αυτός, που παρατίθεται στο τέλος της παρούσας, συντάχθηκε για το σκοπό της μετατροπής και εγκρίθηκε από την Γενική Συνέλευση των εταίρων.

Η εργασία μας αυτή, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση των οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα και για το λόγο αυτό η παρούσα έκθεση δεν μπορεί να χρησιμοποιηθεί για το σκοπό αυτό. Η εργασία που πρέπει να πραγματοποιήσουμε για να χορηγήσουμε έκθεση ελέγχου ή επισκόπησης διαφέρει κατά πολύ από τα πλαίσια της παρούσας εργασίας.

Η παρούσα Έκθεση περιορίζεται μόνο για να χρησιμοποιηθεί για τον σκοπό μετατροπής της εταιρείας «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», σε ανώνυμη εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4601/2019 και δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για άλλους σκοπούς.

## 2. ΕΚΤΙΜΗΘΕΙΣΑ ΑΞΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΤΗΝ 31.12.2025

Εκτίμηση αξίας στοιχείων και μέθοδοι εκτίμησης

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

*Ενσώματα πάγια*

- Ακίνητα

Ανάλυση:

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | Ακίνητα | 0,03 | 0,03 |
| | **Σύνολα** | **0,03** | **0,03** |

Ο λογαριασμός αναλύεται:

| ΚΩΔΙΚΟΣ | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | Αξία Κτήσης | Αποσβέσεις | Αναπόσβεστη Αξία |
|---|---|---|---|---|
| 11.07 | ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΣΕ ΑΚΙΝΗΤΑ ΤΡΙΤΩΝ | 1.855,37 | 1.855,34 | 0,03 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **1.855,37** | **1.855,34** | **0,03** |

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνεται η αναπόσβεστη αξία κτιρίων σε ακίνητα τρίτων.

Έγινε επαλήθευση των ανωτέρω αξιών και των αντίστοιχων αποσβέσεων με το τηρούμενο μητρώο παγίων. (Ως Μητρώο Παγίων 31.12.2025).

Τα ακίνητα αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία.

- Μηχανολογικός εξοπλισμός

Ανάλυση:

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | Μηχανολογικός εξοπλισμός | 664.406,29 | 664.406,29 |
| | **Σύνολα** | **664.406,29** | **664.406,29** |

Ο λογαριασμός αναλύεται:

| ΚΩΔΙΚΟΣ | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | Αξία Κτήσης | Αποσβέσεις | Αναπόσβεστη Αξία |
|---|---|---|---|---|
| 12.03 | ΕΡΓΑΛΕΙΑ | 1.655.419,26 | 991.012,97 | 664.406,29 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **1.655.419,26** | **991.012,97** | **664.406,29** |

Έγινε επαλήθευση των ανωτέρω αξιών και των αντίστοιχων αποσβέσεων με το τηρούμενο μητρώο παγίων. (Ως Μητρώο Παγίων 31.12.2025).

Ο Μηχανολογικός εξοπλισμός αποτιμήθηκε στη λογιστική του αξία.

- Λοιπός εξοπλισμός

Ανάλυση:

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός | 0,10 | 0,10 |
| | **Σύνολα** | **0,10** | **0,10** |

Ο λογαριασμός «Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός» αναλύεται:

| ΚΩΔΙΚΟΣ | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | Αξία Κτήσης | Αποσβέσεις | Αναπόσβεστη Αξία |
|---|---|---|---|---|
| 14.03 | Η/Υ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΑ ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑΤΑ | 3.615,77 | 3.615,69 | 0,08 |
| 14.09 | ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ | 2.505,58 | 2.505,56 | 0,02 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **6.121,35** | **6.121,25** | **0,10** |

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται οι Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ο Λοιπός εξοπλισμός της εταιρείας.

Έγινε επαλήθευση των ανωτέρω αξιών και των αντίστοιχων αποσβέσεων με το τηρούμενο μητρώο παγίων. (Ως Μητρώο Παγίων 31.12.2025).

Τα ανωτέρω έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία.

*Άυλα περιουσιακά στοιχεία*

- Λοιπά άυλα

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται τα λογισμικά προγράμματα Η/Υ και αναλύονται:

| Α/Α | | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | Λοιπά άυλα | 0,03 | 0,03 |
| | **Σύνολα** | **0,03** | **0,03** |

Ο ανωτέρω λογαριασμός αναλύεται περαιτέρω:

| ΚΩΔΙΚΟΣ | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | Αξία Κτήσης | Αποσβέσεις | Αναπόσβεστη Αξία |
|---|---|---|---|---|
| 16.17 | ΛΟΓΙΣΜΙΚΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ | 3.400,00 | 3.399,97 | 0,03 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **3.400,00** | **3.399,97** | **0,03** |

Έγινε επαλήθευση των ανωτέρω αξιών και των αντίστοιχων αποσβέσεων με το τηρούμενο μητρώο παγίων. (Ως Μητρώο Παγίων 31.12.2025).

Τα ανωτέρω λογισμικά προγράμματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία.

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- Δάνεια και απαιτήσεις

Ο λογαριασμός «δάνεια και απαιτήσεις» αναλύεται:

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | Δοσμένες εγγυήσεις | 1.573,96 | 1.573,96 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **1.573,96** | **1.573,96** |

Τα ανωτέρω υπόλοιπα αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία.

ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

***Αποθέματα***

- Εμπορεύματα

Αναλύεται:

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | Εμπορεύματα | 3.718.811,92 | 3.718.811,92 |
| (2) | Προβλέψεις απαξίωσης αποθεμάτων εμπορευμάτων | -414.680,30 | -414.680,30 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **3.304.131,62** | **3.304.131,62** |

Τα ανωτέρω υπόλοιπα αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία.

***Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές***

- Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

**Ο λογαριασμός «Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα» αναλύεται:**

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | Ταμείο | 1.620,65 | 1.620,65 |
| (2) | Καταθέσεις Όψεως & προθεσμίας | 197.051,67 | 197.051,67 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **198.672,32** | **198.672,32** |

Το ταμείο αποτιμήθηκε στην λογιστική του αξία.

Το υπόλοιπο του Λογαριασμού «Καταθέσεις όψεως» αναλύεται:

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | Τράπεζα Πειραιώς λογ. καταθέσεων όψεως αριθμ. 5024-048627-379 | 197.051,67 | 197.051,67 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **197.051,67** | **197.051,67** |

Το υπόλοιπο του λογαριασμού «Καταθέσεις όψεως» συμφωνήθηκε με τα αντίστοιχα αντίγραφα του λογαριασμού της τράπεζας (extrait).

Το ανωτέρω υπόλοιπο αποτιμήθηκε στη λογιστική του αξία

ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

- **Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους**

**Ο λογαριασμός «Προβλέψεις για παροχές σε εργαζόμενους» αναλύεται:**

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία για συνταξιοδότηση | 31.574,67 | 31.574,67 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **31.574,67** | **31.574,67** |

Το ανωτέρω υπόλοιπο αποτιμήθηκε στη λογιστική του αξία.

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

***ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ***

- **Εμπορικές υποχρεώσεις**

Ο λογαριασμός «εμπορικές υποχρεώσεις» αναλύεται:

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | Προμηθευτές (Πιστ. υπόλοιπα) | 2.469.846,62 | 2.469.846,62 |
| (2) | Προκαταβολές πελατών | 137.070,60 | 137.070,60 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **2.606.917,22** | **2.606.917,22** |

Τα ανωτέρω υπόλοιπα αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία.

- **Φόρος εισοδήματος**

Στο λογαριασμό «Φόρος εισοδήματος» περιλαμβάνεται η υποχρέωση της εταιρείας για φόρο εισοδήματος. Το εν λόγω υπόλοιπο αναλύεται:

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | Φόρος εισοδήματος χρήσεως | 65.868,85 | 65.868,85 |
| (2) | Μείον: Προκαταβολή φόρου εισ. προηγ. χρήσεως (λογ 33.13) | -13.100,54 | -13.100,54 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **52.768,31** | **52.768,31** |

Το ανωτέρω υπόλοιπο αποτιμήθηκε στη λογιστική του αξία.

- **Λοιποί φόροι - τέλη**

Ο λογαριασμός «λοιποί φόροι – τέλη» αναλύεται:

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | ΦΠΑ | 33.831,59 | 33.831,59 |
| (2) | Φόροι - τέλη αμοιβών προσωπικού | 2.846,68 | 2.846,68 |
| (2) | Φόροι - τέλη αμοιβών τρίτων | 200,00 | 200,00 |
| (4) | Φόρος τόκων | 1.312,50 | 1.312,50 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **38.190,77** | **38.190,77** |

Τα ανωτέρω υπόλοιπα αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία.

- **Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης**

Ο λογαριασμός «Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης» αναλύεται:

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | ΕΦΚΑ πρώην ΙΚΑ | 10.228,93 | 10.228,93 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **10.228,93** | **10.228,93** |

Το ανωτέρω υπόλοιπο αποτιμήθηκε στη λογιστική του αξία.

- **Λοιπές υποχρεώσεις**

Ο λογαριασμός «λοιπές υποχρεώσεις» αναλύεται:

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Λογιστική αξία | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|---|
| (1) | Μερίσματα πληρωτέα | 799.600,00 | 799.600,00 |
| (2) | Λοιποί πιστωτές | 2.684,00 | 2.684,00 |
| (3) | Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 257.526,87 | 257.526,87 |
| | **Υπόλοιπο 31.12.2025** | **1.059.810,87** | **1.059.810,87** |

Τα ανωτέρω υπόλοιπα αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία.

3. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Βάσει των ανωτέρω και συγκεντρωτικά κατά κατηγορία λογαριασμών, η αξία των καθαρών περιουσιακών στοιχείων (καθαρή θέση της εταιρείας που θα μετασχηματισθεί) έχει ως εξής:

| Α/Α | Λογαριασμός λογιστικής | Αξία εκτίμησης |
|---|---|---|
| (1) | Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 665.980,41 |
| (2) | Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 3.502.803,94 |
| (3) | Προβλέψεις | -31.574,67 |
| (4) | Υποχρεώσεις | -3.767.916,10 |
| | **Σύνολο** | 369.293,58 |

Η ανωτέρω εκτιμηθείσα αξία των καθαρών περιουσιακών στοιχείων (καθαρή θέση) αναλύεται ως εξής:

| | |
|---|---|
| Εταιρικό κεφάλαιο | 51.000,00 |
| Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού | 17.000,00 |
| Αφορολόγητα αποθεματικά | 800,00 |
| Αποτέλεσμα κερδών εις νέο | 300.493,58 |
| **Σύνολο Καθαρής Θέσης** | 369.293,58 |
| **Διαφορές εκτιμήσεως** | 0,00 |
| **Εκτιμηθείσα Καθαρή Θέση** | 369.293,58 |

Με βάση τα ανωτέρω η αξία των καθαρών περιουσιακών στοιχείων (καθαρή θέση) της εταιρείας «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.», που θα μετατραπεί σε ανώνυμη εταιρεία, ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 369.293,58.

Ωστόσο επισημαίνεται ότι, οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από της φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από το 2020 έως και το 2025. Ως εκ τούτου το φορολογικό αποτέλεσμα των χρήσεων αυτών δεν έχει καταστεί οριστικό. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από την εργασία της εξακρίβωσης των περισυσιακών στοιχείων της υπό μετατροπή εταιρείας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται και κατά συνέπεια δεν έχει συμπεριληφθεί στον προσδιορισμό της αξίας της Καθαρής Θέσης.

Το μετοχικό κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας η οποία θα προκύψει από την μετατροπή της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.», ως

αποτέλεσμα της εκτίμησης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων της θα ανέλθει στο ποσό των ευρώ 51.000,00 και θα εκδοθούν 1.700 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 30,00 ευρώ εκάστη. Το εν λόγω μετοχικό κεφάλαιο είναι μεγαλύτερο από το ελάχιστο ποσό των 25.000,00 ευρώ που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 15 παρ. 2 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

Οι μετοχές οι οποίες θα εκδοθούν θα δοθούν στους μετόχους της ανώνυμης εταιρείας που θα προκύψει από την μετατροπή της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «ΛΥΤΑΙΑ Ε.Π.Ε.» ανάλογα με το ποσοστό συμμετοχής εκάστου στο κεφάλαιο της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, ως ακολούθως:

| Μέτοχος | Ποσοστό συμμετοχής | Αριθμός μετοχών που θα λάβει | Αξία |
|---|---|---|---|
| Ιωάννης Κύρκος | 1% | 17 | 510,00 |
| ΑΡΗΤΗ Α.Ε. | 99% | 1.683 | 50.490,00 |
| | 100% | **1.700** | **51.000,00** |


JPA INTERNATIONAL

**JPA AUDIT GREECE**
Audit, Accounting, Tax, Consultancy
Greece

AUDITASK ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ Α.Ε.
Λεωφ. Μεσογείων 396
Αγ. Παρασκευή 15341, Αθήνα
Α.Μ./ΣΟΕΛ: 187 Α.Μ./ΕΛΤΕ: 058

JPA AUDIT GREECE ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
JPA INTERNATIONAL
Λεωφ. Μεσογείων 396
15341 Αγ.Παρασκευή
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 187
Α.Μ. / ΕΛΤΕ: 058

Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Χρυσούλα Γ. Τσακαλογιάννη
Α.Μ./ΣΟΕΛ: 23811

Μαρία Γ. Βαρθαλίτη
Α.Μ./ΣΟΕΛ: 41291

| ΛΥΤΑΙΑ - ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ | |
|---|---|
| ΑΡ.ΓΕΜΗ: 009476501000 | |
| ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ 31.12.2025 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2025 | |
| | ΑΞΙΑ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ 31.12.2025 |
| **Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία** | |
| *Ενσώματα πάγια* | |
| Ακίνητα | 0,03 |
| Μηχανολογικός εξοπλισμός | 664.406,29 |
| Λοιπός εξοπλισμός | 0,10 |
| ***Σύνολο*** | **664.406,42** |
| *Άυλα περιουσιακά στοιχεία* | |
| Λοιπά άυλα | 0,03 |
| ***Σύνολο*** | **0,03** |
| *Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία* | |
| Δάνεια και απαιτήσεις | 1.573,96 |
| ***Σύνολο*** | **1.573,96** |
| **Σύνολο μη κυκλοφορούντων** | **665.980,41** |
| **Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία** | |
| *Αποθέματα* | |
| Εμπορεύματα | 3.304.131,62 |
| ***Σύνολο*** | ***3.304.131,62*** |
| *Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές* | |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | 198.672,32 |
| ***Σύνολο*** | **198.672,32** |
| **Σύνολο κυκλοφορούντων** | **3.502.803,94** |
| **Σύνολο ενεργητικού** | **4.168.784,35** |
| **Καθαρή θέση** | |
| *Καταβλημένα κεφάλαια* | |
| Κεφάλαιο | 51.000,00 |
| ***Σύνολο*** | **51.000,00** |
| *Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο* | |
| Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού | 17.000,00 |
| Αφορολόγητα αποθεματικά | 800,00 |
| Αποτελέσματα εις νέο | 300.493,58 |
| ***Σύνολο*** | **318.293,58** |
| **Σύνολο καθαρής θέσης** | **369.293,58** |
| **Προβλέψεις** | |
| Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους | 31.574,67 |
| ***Σύνολο*** | **31.574,67** |
| **Υποχρεώσεις** | |
| *Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις* | |
| Εμπορικές υποχρεώσεις | 2.606.917,22 |
| Φόρος εισοδήματος | 52.768,31 |
| Λοιποί φόροι και τέλη | 38.190,77 |
| Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης | 10.228,93 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 1.059.810,87 |
| ***Σύνολο*** | **3.767.916,10** |
| **Σύνολο υποχρεώσεων** | **3.767.916,10** |
| **Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων** | **4.168.784,35** |

**Ακολούθως,** τηρηθείσης της νομίμου διαδικασίας, οι εδώ εμφανισθέντες, Ιωάννης Κύρκος του Γεωργίου, και ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΑΡΗΤΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ», **μοναδικοί** εταίροι της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» εκπροσωπούντες το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου και των εταιρικών μεριδίων, **επαναλαμβάνουν** ενώπιόν μου την από 16/03/2026 απόφαση της Αυτόκλητης Έκτακτης Συνέλευσής τους και **δηλώνουν ότι:**

**α) εγκρίνουν** τον ανωτέρω από 31/12/2025 ισολογισμό μετασχηματισμού της εταιρείας και την από 24/02/2026 έκθεση εκτίμησης των ορκωτών ελεγκτών Χρυσούλας Γ. Τσακαλογιάννη με Α.Μ./ΣΟΕΛ: 23811 και Μαρίας Γ. Βαρθαλίτη με Α.Μ./ΣΟΕΛ: 41291, της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «JPA AUDIT GREECE Audit, Accounting, Tax, Consultancy Greece Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Σύμβουλοι επιχειρήσεων Α.Ε.» με (Α.Μ./ΣΟΕΛ: 187),

**β) καθορίζουν τη σχέση συμμετοχής των εταίρων στο κεφάλαιο της Ανώνυμης πλέον εταιρείας,** το οποίο με βάση την λογιστική αξία του κεφαλαίου της μετατρεπόμενης

Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης ανέρχεται σε πενήντα μία χιλιάδες ευρώ (51.000) και

γ) **αποφασίζουν τη μετατροπή** σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΛΥΤΑΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», σε Ανώνυμη Εταιρεία, η οποία θα διέπεται από τις διατάξεις του Ν.4601/2019 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**

**ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ**

**«ΛΥΤΑΙΑ - ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

**Αρ. Γ.Ε.ΜΗ.: 009476501000**

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α

## ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟΣ ΤΙΤΛΟΣ

## ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ

### ΑΡΘΡΟ 1

### ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟΣ ΤΙΤΛΟΣ

Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία **«ΛΥΤΑΙΑ - ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΙΑΤΡΟΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»"** και τον διακριτικό τίτλο **«ΛΥΤΑΙΑ ΑΕ».** Η απόδοσή της στα αγγλικά είναι: **"LYTAIA S.A. PHARMACEUTICAL AND MEDICAL PRODUCTS".**

Στη συνέχεια και για λόγους συντομίας αναφορές στην «Εταιρεία» υποδηλώνουν την ανώνυμη εταιρεία που συνιστάται με το παρόν και σε «άρθρα» χωρίς περαιτέρω ειδικότερη μνεία ή προσδιορισμό υποδηλώνουν άρθρα του παρόντος καταστατικού.

### ΑΡΘΡΟ 2

### ΕΔΡΑ

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων.

2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας μπορούν να ιδρυθούν υποκαταστήματα, πρακτορεία, γραφεία της εταιρείας οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στο Εξωτερικό, εάν κριθεί σκόπιμο για την ευόδωση των

σκοπών της εταιρείας και την επέκταση των εργασιών της. Τους όρους λειτουργίας αυτών καθώς και την έκταση και τη φύση των εργασιών τους, θα καθορίζει το Διοικητικό Συμβούλιο, με την σχετική για την ίδρυση τους απόφασή του.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφασή του δύναται να καταργεί ιδρυμένα υποκαταστήματα, πρακτορεία, γραφεία και να μετατρέπει τις αρμοδιότητες και τα καθήκοντα αυτών.

4. Δωσιδικία: Κάθε διαφορά μεταξύ της Εταιρείας και των μετόχων της ή τρίτων υπάγεται αποκλειστικά στη δικαιοδοσία των δικαστηρίων της έδρας της Εταιρείας, ακόμη και στις περιπτώσεις που ισχύουν οι ειδικές δωσιδικίες.

## ΑΡΘΡΟ 3
## ΣΚΟΠΟΣ

**Σκοπός της Εταιρείας είναι:**

1) Η εισαγωγή και εμπορία φαρμάκων και φαρμακευτικών προϊόντων εν γένει, καθώς και παραφαρμακευτικών προϊόντων και καλλυντικών.

2) Η εισαγωγή και εμπορία ιατροτεχνολογικού και νοσοκομειακού εξοπλισμού, υγειονομικού υλικού, αναλωσίμων, αντιδραστηρίων, ιατροτεχνολογικών προϊόντων εν γένει, ιατρικών μηχανημάτων και επιστημονικών οργάνων και συσκευών.

3) Η παροχή υπηρεσιών επισκευής και συντήρησης κάθε είδους ιατρικών μηχανημάτων και κάθε είδους συσκευών και οργάνων νοσοκομειακού και επιστημονικού εξοπλισμού.

4) Η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης, λειτουργικής υποστήριξης, διοίκησης, εποπτείας και εν γένει συντονισμού, της εμπορικής και διανεμητικής δραστηριότητας εταιρειών, συμπεριλαμβανομένων ιδίως της οργάνωσης, της διαχείρισης προμηθειών αποθεμάτων, της διαχείρισης αποθήκευσης, της παραγγελιοληψίας και της έκδοσης παραστατικών, της διακίνησης και μεταφοράς προϊόντων, καθώς και κάθε συναφούς υπηρεσίας που αποσκοπεί στην αποτελεσματική και ασφαλή λειτουργία των δραστηριοτήτων αυτών.

5) Ο εφοδιασμός κλινικών και γενικώς κάθε είδους μονάδων υγείας με κάθε είδους ιατροτεχνολογικό και νοσοκομειακό εξοπλισμό, υγειονομικό υλικό, αναλώσιμα, αντιδραστήρια, ιατροτεχνολογικά προϊόντα εν γένει, ιατρικά μηχανήματα και επιστημονικά όργανα και συσκευές και

6) Η ίδρυση επιχειρήσεων ομοίου ή συναφούς σκοπού και η συμμετοχή σε αυτές.

## ΑΡΘΡΟ 4
## ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται αορίστου χρόνου. Με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων, λαμβανομένη με εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία και δια τροποποιήσεως του παρόντος άρθρου, ο χρόνος της διάρκειας της εταιρείας μπορεί να περιοριστεί.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β
## ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ - ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ



### ΑΡΘΡΟ 5
### ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

**1.** Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται στο ποσό των πενήντα μία χιλιάδων ευρώ (51.000,00€) Ευρώ, καταβεβλημένο ολοσχερώς, και διαιρείται σε χίλιες επτακόσιες (1.700) μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30,00€) η κάθε μία.

**2.** Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία από την σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν

μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου. Η εξουσία αυτή του Διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση.

**3.** Η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα, με απόφασή της, λαμβανομένη με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, να αυξάνει εν όλω ή εν μέρει το κεφάλαιο.

**4.** Η Εταιρεία μπορεί, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (άρθρο 130 Ν. 4548/2018), να μειώσει το κεφάλαιό της με οποιοδήποτε τρόπο, με την επιφύλαξη και σύμφωνα με τις διαδικασίες και άδειες που απαιτούνται από το νόμο.

5. Μέσα στο πρώτο δίμηνο από τη σύσταση της ανώνυμης εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση με μοναδικό θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση καταβολής ή μη του μετοχικού κεφαλαίου του από το καταστατικό οριζομένου αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

6. 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.

7. Η πιστοποίηση πλην όσων ορίζονται στην παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου 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 στις παραπάνω προθεσμίες. 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. Για όσα θέματα δεν ρυθμίζονται στο παρόν άρθρο ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 4548/2018.

## ΑΡΘΡΟ 6
## ΜΕΤΟΧΕΣ

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές.

2. Οι μετοχικοί τίτλοι (μετοχές) φέρουν αύξοντα αριθμό, τη χρονολογία εκδόσεώς τους, τη σφραγίδα της εταιρείας, το όνομα και επώνυμο και τα λοιπά στοιχεία του κυρίου τους και τις υπογραφές του πρόεδρου του διοικητικού συμβουλίου και ενός συμβούλου που ορίζεται ειδικά για το σκοπό αυτό από το διοικητικό συμβούλιο.

3. Η εταιρεία 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. Το βιβλίο μετόχων μπορεί να τηρείται και σε ηλεκτρονική μορφή.

4. Η εταιρεία μπορεί να εκδίδει και παραδίδει στους μετόχους και προσωρινούς τίτλους στη θέση των μετοχικών τίτλων. Οι προσωρινοί τίτλοι φέρουν τα στοιχεία της παρ. 2 του παρόντος άρθρου. Οι προσωρινοί τίτλοι όπως και οι μετοχικοί μπορεί να είναι απλοί ή πολλαπλοί. Αν έχουν εκδοθεί πολλαπλοί μετοχικοί ή προσωρινοί τίτλοι, ύστερα από αίτηση κάθε μετόχου, η εταιρεία υποχρεούται να αντικαταστήσει τους υπάρχοντες μετοχικούς ή προσωρινούς τίτλους με νέους, που ενσωματώνουν μικρότερο αριθμό μετοχών. Μετά την έκδοση των μετοχικών τίτλων, οι προσωρινοί τίτλοι επιστρέφονται και με φροντίδα του διοικητικού συμβουλίου καταστρέφονται, συντασσομένου περί τούτου σχετικού πρακτικού.

5. Η κυριότητα του μετοχικού ή προσωρινού τίτλου συνεπάγεται την ανεπιφύλακτη αποδοχή εκ μέρους του μετόχου των διατάξεων του καταστατικού της εταιρείας και των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης και του διοικητικού

συμβουλίου που λαμβάνεται μέσα στα όρια της νόμιμης δικαιοδοσίας τους.

## ΑΡΘΡΟ 7
## ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Κάθε μετοχή δίνει στον κάτοχό της το δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση.

2. Οι μετοχές της εταιρείας είναι αδιαίρετες και η εταιρεία αναγνωρίζει μόνο ένα κύριο κάθε μετοχής.

3. Σε περίπτωση συγκυριότητας επί μίας ή περισσοτέρων μετοχών, οι συγκύριοι ορίζουν με έγγραφο βέβαιης χρονολογίας κοινό αντιπρόσωπό τους για τις σχέσεις τους με την εταιρεία, ο οποίος ασκεί και τα δικαιώματά τους. Αν δεν οριστεί κοινός αντιπρόσωπος, η μετοχή ή οι μετοχές αυτές δεν θα αντιπροσωπεύονται στις σχέσεις των συγκυρίων με την εταιρεία και ως εκ τούτου αναστέλλεται και η άσκηση των δικαιωμάτων. Οι συγκύριοι μετοχής ή μετοχών ευθύνονται αλληλέγγυα και εις ολόκληρόν για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων που απορρέουν από τη μετοχή ή τις μετοχές προς την εταιρεία. Οι διατάξεις της παραγράφου αυτής ισχύουν και στην περίπτωση περισσότερων επικαρπωτών ή συνδικαιούχων εν γένει.

4. Οι μέτοχοι, κληρονόμοι αυτών, οι αντιπρόσωποι, οι έχοντες οιοδήποτε εμπράγματο δικαίωμα επί των μετοχών και οι πιστωτές αυτών, σε καμιά περίπτωση δεν δικαιούνται

να προκαλούν κατάσχεση ή και σφράγιση ή και διανομή περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας ή να αναμειχθούν στη διοίκηση πέρα των δυνατοτήτων, που δίνει το παρόν καταστατικό ή ο Νόμος.

5. Ο μέτοχος, είτε είναι φυσικό πρόσωπο είτε είναι εταιρεία οποιασδήποτε μορφής, ημεδαπή ή αλλοδαπή, ευθύνεται έναντι της εταιρείας και τρίτων μόνο μέχρι την ονομαστική αξίας της μετοχής και έχει τα δικαιώματα που παρέχονται σε αυτόν από τον Νόμο και το καταστατικό.

6. Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους σχετικά με τη διοίκηση της εταιρείας μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση. Κάθε μετοχή δεν παρέχει άλλο δικαίωμα πλην του δικαιώματος μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση, της αξίωσης του μετόχου επί του μερίσματος που τυχόν θα διανεμηθεί σύμφωνα με το παρόν καταστατικό και σε περίπτωση διάλυσης της εταιρείας, της αξίωσης του στο μέρος που αναλογεί της περιουσίας που θα εκκαθαριστεί.

7. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις κάθε μετοχής παρακολουθούν τον νόμιμο κύριο της, η δε μεταβίβασή της περιλαμβάνει και τη μεταβίβαση των απαιτητών μερισμάτων επί κερδών και την αναλογία επί του αποθεματικού κεφαλαίου. Η κατοχή του τίτλου συνεπάγεται αυτοδίκαια την αποδοχή του παρόντος καταστατικού και των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού

Συμβουλίου, που παίρνονται στα όρια της δικαιοδοσίας τους και του νόμου.

8. Σε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές παρέχεται το δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Μετά το τέλος της προθεσμίας που όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των (14) δεκατεσσάρων ημερών, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα και κατά τη κρίση αυτού από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

9. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία θα πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο νόμο. Η εταιρεία μπορεί να αναλαμβάνει την απόκτηση ή την κάλυψη δικών της μετοχών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο νόμο.

## ΑΡΘΡΟ 8
## ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ

Τα της έκδοσης ομολογιακών δανείων (μετατρέψιμων ή μη σε μετοχές), ρυθμίζονται από τα διαλαμβανόμενα στα άρθρα 59 έως 74 του Ν. 4548/2018.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ
## ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

### ΑΡΘΡΟ 9
### ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

**1.** Η εταιρεία διοικείται από διοικητικό συμβούλιο. Η διοίκηση της εταιρείας περιλαμβάνει τη διαχείριση και τη δικαστική και εξώδικη εκπροσώπησή της. Με την επιφύλαξη των ειδικότερων άρθρων του καταστατικού, το διοικητικό συμβούλιο ενεργεί συλλογικά. Οι σύμβουλοι, μέτοχοι ή μη μέτοχοι, είναι επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

**2.** Το διοικητικό συμβούλιο απαρτίζεται **από τρία (3) έως επτά (7) μέλη.** Τον ακριβή αριθμό των μελών προσδιορίζει η γενική συνέλευση. Η μέγιστη διάρκεια θητείας των μελών του διοικητικού συμβουλίου είναι τα έξι (6) έτη. Επιτρέπεται να προβλεφθούν από την γενική συνέλευση διαφορετικές (άνισες) θητείες των μελών του διοικητικού συμβουλίου.

**3.** Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να είναι μέτοχοι ή μη μέτοχοι και είναι πάντοτε επανεκλέξιμα και ελεύθερα ανακλητά.

4. Μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο. Στην περίπτωση αυτή το νομικό πρόσωπο υποχρεούται να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του νομικού προσώπου ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου. Ο ορισμός αυτός υποβάλλεται σε δημοσιότητα, σύμφωνα με το άρθρο 13 ν. 4548/2018 ως εκάστοτε ισχύει. Παράλειψη του νομικού προσώπου να προβεί στον ορισμό φυσικού προσώπου για την άσκηση των αντιστοίχων εξουσιών εντός δεκαπέντε (15) ημερών από το διορισμό του νομικού προσώπου ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου λογίζεται ως παραίτηση του νομικού προσώπου από τη θέση του μέλους.

## ΑΡΘΡΟ 10

### Δυνατότητα διορισμού μονομελούς διοικητικού οργάνου (Σύμβουλος-Διαχειριστής)

1. Για όσο διάστημα η εταιρεία χαρακτηρίζεται σύμφωνα με το Άρθρο 2 παρ. ιζ΄ του Ν. 4548/2018 και το Ν. 4308/2014 (ΦΕΚ Α' 251), **ως «πολύ μικρή» ή «μικρή»,** αντί διοικητικού συμβουλίου, παρέχεται η δυνατότητα διορισμού «**Μονομελούς Διοικητικού Οργάνου» (συμβούλου - διαχειριστή),** εκλεγόμενου από τη γενική συνέλευση. Ο **σύμβουλος-διαχειριστής** είναι **πάντοτε** φυσικό πρόσωπο.

2. Ο διορισμός, οι προϋποθέσεις εκλογιμότητας, η θητεία, οι αρμοδιότητες, τα καθήκοντα, οι εξουσίες, ο διορισμός αναπληρωματικού συμβούλου-διαχειριστή, η αστική και ποινική ευθύνη και η αμοιβή του συμβούλου-διαχειριστή και τα συναφή θέματα διέπονται από τους κανόνες που ισχύουν για το διοικητικό συμβούλιο, στο βαθμό που είναι συμβατές με το χαρακτήρα του συμβούλου - διαχειριστή, ως μονομελούς οργάνου.

3. Κατά τα λοιπά όπου γίνεται αναφορά στο παρόν καταστατικό ή στο Νόμο, στο διοικητικό συμβούλιο, νοείται και ο σύμβουλος-διαχειριστής κατά το παρόν Άρθρο.

## ΑΡΘΡΟ 11
## ΕΞΟΥΣΙΑ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση που αφορά τη διοίκηση της Εταιρείας, και τη διαχείριση της εταιρικής περιουσίας της και ενεργεί κάθε πράξη που έγκειται στη φύση και στο σκοπό της εταιρείας, με εξαίρεση τα θέματα εκείνα, τα οποία κατά τον Νόμο, ή το παρόν καταστατικό, υπάγονται στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης της εταιρείας ή για όσα αυτή νόμιμα αποφάσισε. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την Εταιρεία

απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε ή όφειλε να γνωρίζει την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της Εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία ενώπιον όλων των Δικαστηρίων, Ελληνικών ή αλλοδαπών κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας, πολιτικών και ποινικών, του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου της Επικρατείας, καθώς και ενώπιον κάθε Δημόσιας, Δημοτικής, Φορολογικής, Κοινοτικής, Προξενικής, Επαγγελματικής Αρχής ή Νομικού Προσώπου.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο κανονίζει τα θέματα λειτουργίας της εταιρείας και τις δαπάνες της, αποφασίζει την αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου, σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 2 του παρόντος, αποφασίζει τη διενέργεια των εργασιών που αναγράφονται στο άρθρο 3 του καταστατικού (σκοπός), ιδρύει και καταργεί γραφεία και υποκαταστήματα, καθορίζει την έκταση των εργασιών τους και τη δικαιοδοσία των διευθυντών τους, προσδιορίζει και ελέγχει κάθε δαπάνη σχετική με τη λειτουργία της εταιρείας, διορίζει και παύει τους διευθυντές και το προσωπικό της εταιρείας και καθορίζει τις αρμοδιότητες, τις υποχρεώσεις και τις αμοιβές τους, καθώς και τις αμοιβές των υπαλλήλων και συνεργατών που επιφορτίζονται με ειδική υπηρεσία ή εντολή, εφόσον δεν

πρόκειται για μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, οπότε αρμόδια να αποφασίζει σχετικά είναι η Τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφασή της. Αποφασίζει, ενδεικτικώς και όχι περιοριστικώς, για την αγορά ή πώληση κινητών πραγμάτων, πρώτων υλών, εμπορευμάτων, μηχανημάτων, ανταλλακτικών κ.λπ., καθώς και ακινήτων, τοις μετρητοίς ή επί πιστώσει, και παρέχει πιστώσεις ή εγγυήσεις υπέρ τρίτων, με τους οποίους η εταιρεία έχει συναλλαγές ή όταν τούτο εξυπηρετεί την ευόδωση του εταιρικού σκοπού.

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνομολογεί δάνεια με ανοιχτό λογαριασμό με Τράπεζες από οποιοδήποτε πιστωτικό οργανισμό ημεδαπό ή αλλοδαπό για λογαριασμό της εταιρείας για οποιοδήποτε ποσό με οποιουσδήποτε όρους εγκρίνει, ενεργεί δε όλες τις παραπάνω πράξεις και συνάπτει τις συμβάσεις με την επιφύλαξη του παρόντος άρθρου. Συνάπτει συμβάσεις με Τράπεζες για το άνοιγμα πιστώσεων, έκδοση εγγυητικών επιστολών με οποιουσδήποτε όρους εγκρίνει.

Συνομολογεί υποθηκεύσεις, ενεχυριάσεις ή εκμισθώσεις κινητών ή ακινήτων και συμβάσεις για την απόκτηση ή εκποίηση διαφόρων δικαιωμάτων και υποχρεώσεων της εταιρείας.

Εκδίδει, αποδέχεται, οπισθογραφεί, εξοφλεί ή προεξοφλεί και τριτεγγυάται συναλλαγματικές και γραμμάτια εις διαταγή ή μη τραπεζικές ή άλλες επιταγές στο όνομα της

εταιρείας και παρέχει εγγύηση της εταιρείας υπέρ τρίτων, φυσικών ή νομικών προσώπων, με τα οποία η εταιρεία έχει συναλλαγές και είναι τούτο χρήσιμο για την ευόδωση των εταιρικών σκοπών. Χρησιμοποιεί τις χορηγούμενες πιστώσεις, τις εισπράττει, υπογράφει κάθε σχετική απόδειξη ή πρακτικό, δήλωση, χρηματικό ένταλμα ή πράξη ανάληψης, και γενικά το Διοικητικό Συμβούλιο είναι επιφορτισμένο με την επιμέλεια της εταιρικής περιουσίας και μπορεί να λαμβάνει επείγοντα συντηρητικά μέτρα, για εξασφάλιση των εταιρικών συμφερόντων. Ενεργεί προεξοφλητικές προκαταβολές, τοποθετεί την περιουσία της εταιρείας, εισπράττει τα οφειλόμενα στην εταιρεία χρηματικά ποσά από οποιοδήποτε νομικό ή φυσικό πρόσωπο, Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου και του Δημοσίου και συνάπτει εργολαβίες, με ή χωρίς παραχώρηση προνομίων, συμμετέχει σε δημοπρασίες και προβαίνει σε ανοίγματα πιστώσεων, ενέγγυων ή μη. Αποφασίζει και καθορίζει τους όρους συμμετοχής της εταιρείας σε οποιασδήποτε νομικής μορφής συναφείς επιχειρήσεις, καθορίζει τους γενικούς όρους των τρεχόντων πιστωτικών λογαριασμών. Εκχωρεί απαιτήσεις της εταιρείας, αποδέχεται την εκχώρηση προς την εταιρεία των απαιτήσεων, λογαριασμών και δικαιωμάτων και γενικά αναλαμβάνει κάθε υποχρέωση για την εταιρεία και προσδιορίζει κάθε φορά τη χρήση των διαθέσιμων κεφαλαίων. Παραλαμβάνει φορτωτικές και μεταβιβάζει με

οπισθογράφηση ή και με άλλο τρόπο φορτωτικές τις εξοφλεί στο όνομα της εταιρείας και υπογράφει για λογαριασμό της εταιρείας κάθε δήλωση ή έγγραφο που είναι απαραίτητο για το σκοπό αυτό. Συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις και συμφωνίες με τρίτα φυσικά ή νομικά πρόσωπα.

Αναλαμβάνει και εισπράττει χρήματα, μερισματοαποδείξεις και τοκομερίδια.

Δέχεται, επάγει και αντεπάγει και δίνει όρκους τους επιβαλλόμενους για την εταιρεία και μπορεί να ορίζει ένα από τα μέλη του ή από τους υπαλλήλους της εταιρείας για τη δόση του όρκου.

Διαπραγματεύεται, συμβάλλεται, συμβιβάζεται, συνάπτει συνυποσχετικές, παραιτείται από προνόμια, συνομολογεί διαιτησίες, διορίζει διαιτητές, αποφασίζει για άσκηση δικαστικών ενεργειών, άσκηση ενδίκων μέσων, για παραίτηση από ένδικα μέσα και δίκες, αποφασίζει για εξάλειψη ή άρση υποθηκών, προσημειώσεων, κατασχέσεων και για κατάργηση δικών.

Έχει απεριόριστο δικαίωμα εξέλεγξης του ταμείου, της αλληλογραφίας, των βιβλίων και γενικά κάθε υπηρεσίας της εταιρείας. Παρέχει γενική ή μερική πληρεξουσιότητα σε όσα πρόσωπα εγκρίνει και διορίζει πληρεξούσιους δικηγόρους της εταιρείας για να εκπροσωπήσουν την εταιρεία ενώπιον των δικαστικών και άλλων αρχών και Οργανισμών, παρέχει

δε σ΄ αυτούς την αναγκαία δικαστική πληρεξουσιότητα και εντολές.

5. Συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων, τακτικές ή έκτακτες, καθορίζει τα θέματα ημερησίας διάταξης αυτών και τα της δημοσιεύσεως για την σύγκλησή τους, όπως ορίζει ο νόμος, κλείνει τους λογαριασμούς και τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας και υποβάλλει αυτούς μαζί με την αναγκαία επεξηγηματική έκθεση στην Γενική Συνέλευση των μετόχων, προτείνει αποσβέσεις των επισφαλών λογαριασμών και γενικά των παγίων περιουσιακών στοιχείων, όπως προβλέπει και ορίζει ο Νόμος, τις αναγκαίες κρατήσεις και για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού, για τη διανομή μερίσματος και γενικά τη διάθεση των υπολοίπων καθαρών κερδών.

Υποβάλλει στη Γενική Συνέλευση προτάσεις για τροποποίηση του Καταστατικού της εταιρείας, για αύξηση ή μείωση του εταιρικού κεφαλαίου, για παράταση της διάρκειας της Εταιρείας, για διάλυση αυτής πριν από το τέλος της διάρκειας της, περί συγχώνευσης της με άλλες ή άλλη εταιρεία, καθορίζει τις λεπτομέρειες έκδοσης των τίτλων των μετόχων, σύμφωνα με τους όρους του παρόντος και κυρίως καθορίζει ελεύθερα τον αριθμό των μετοχών που μπορεί να αντιπροσωπεύει κάθε τίτλος και γενικά ενεργεί κάθε πράξη διαχείρισης της εταιρικής περιουσίας και διοίκησης των εταιρικών πραγμάτων. Αντιπροσωπεύει την

Εταιρεία ενώπιον κάθε Τελωνειακής Αρχής, ενεργώντας κάθε πράξη και υπογράφοντας κάθε σχετικό έγγραφο.

6. Η ανωτέρω απαρίθμηση είναι απλά ενδεικτική των δικαιωμάτων και εξουσιών του Διοικητικού Συμβουλίου. Σε περίπτωση που με ρητή διάταξη του Νόμου ή του Καταστατικού απαιτείται συλλογική ενέργεια, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφαση του που καταχωρείται στα πρακτικά του, να μεταβιβάσει με ειδική πράξη την άσκηση μέρους ή και του όλου των δικαιωμάτων, καθηκόντων και δικαιοδοσίας του στον Πρόεδρο, στον Διευθύνοντα Σύμβουλο, σε οποιοδήποτε μέλος του ή και σε τρίτο, ορίζοντας ταυτόχρονα και τους αναπληρωτές τους σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματός τους.

7. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το Καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

8. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρίας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Πάντως οι αρμοδιότητες του

διοικητικού συμβουλίου είναι υπό την επιφύλαξη των άρθρων 19, 99 και 100 του Ν.4548/2018, όπως ισχύουν.

## ΑΡΘΡΟ 12
## ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

**1.** Το διοικητικό συμβούλιο εκλέγει μεταξύ των μελών του τον πρόεδρο, αν δεν τον έχει ήδη ορίσει το καταστατικό ή η γενική συνέλευση. Το καταστατικό, η γενική συνέλευση ή και το διοικητικό συμβούλιο εκλέγουν επίσης αναπληρωτή του προέδρου. Εφόσον δεν υπάρχει πρόεδρος ούτε αναπληρωτής του, καθήκοντα προέδρου μπορεί να ασκήσει προσωρινά ο μέτοχος με τον μεγαλύτερο αριθμό μετοχών με δικαίωμα ψήφου.

**2.** Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αντικαταστήσει τον πρόεδρο και τον αναπληρωτή του οποτεδήποτε. Αν τα πρόσωπα αυτά έχουν οριστεί από το καταστατικό ή τη γενική συνέλευση, η αντικατάστασή τους από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να εκλέγει έναν ή δύο διευθύνοντες συμβούλους από τα μέλη του, καθορίζοντας συγχρόνως τις αρμοδιότητες τους.

**3.** Το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας, κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν. Σε κάθε περίπτωση το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει έγκυρα εκτός της έδρας

του σε άλλο τόπο, στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανείς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

## ΑΡΘΡΟ 13
## ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Σε περίπτωση παραίτησης, συνδρομής ασυμβιβάστου, ανικανότητας, κωλύματος εκλογιμότητας, 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. 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 (τακτική ή έκτακτη), η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους

εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

2. Σε περίπτωση παραίτησης, συνδρομής ασυμβιβάστου, ανικανότητας, κωλύματος εκλογιμότητας, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου, 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).

3. Τα απομένοντα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου διοικητικού συμβουλίου.

## ΑΡΘΡΟ 14
## ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

**1.** Το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας, κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν. Σε κάθε περίπτωση, το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει έγκυρα εκτός της έδρας

του σε άλλο τόπο, στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανείς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

**2.** Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλείται από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Στην πρόσκληση πρέπει να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

**3.** Τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) τουλάχιστον από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν εγκαίρως το διοικητικό συμβούλιο, ώστε αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το διοικητικό συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το διοικητικό συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της παραπάνω

προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το διοικητικό συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της παραπάνω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.

4. Επιτρέπεται να διεξαχθεί η συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου με τηλεδιάσκεψη ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη του. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή τους στη συνεδρίαση.

## ΑΡΘΡΟ 15
## ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ - ΑΠΑΡΤΙΑ – ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

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

**2.** Εφόσον δεν ορίζει διαφορετικά στο νόμο ή το καταστατικό, οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου

λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του προέδρου του διοικητικού συμβουλίου.

**3.** Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει εγκύρως μόνον έναν άλλο σύμβουλο.

**4.** Η αντιπροσώπευση στο διοικητικό συμβούλιο δεν μπορεί ν' ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν αποτελούν μέλη του διοικητικού συμβουλίου, εκτός αν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε τυχόν αναπληρωματικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου.

**5.** Σύμβουλος που απουσιάζει ή κωλύεται για οποιονδήποτε λόγο να λάβει μέρος στην συνεδρίαση, μπορεί να αντιπροσωπευθεί σε μία ή περισσότερες συνεδριάσεις από άλλο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, το οποίο παρίσταται, μετέχει στις συζητήσεις και ψηφίσει στο όνομα του, αποστέλλοντας στο Διοικητικό Συμβούλιο επιστολή, τηλετύπημα, ή τηλεμοιοτυπία του, που θα ισχύει για μία ή περισσότερες συνεδριάσεις, το οποίο θα καταχωρείται στα πρακτικά και παραμένει στο αρχείο της εταιρείας. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί μόνο ένα σύμβουλο που απουσιάζει. Δεν μπορεί να αντιπροσωπευθεί σύμβουλος από άτομο που δεν είναι μέλος του Διοικητικού συμβουλίου. Κάθε σύμβουλος έχει μόνο μία (1) ψήφο στο Διοικητικό Συμβούλιο και σε περίπτωση που αντιπροσωπεύει άλλο

σύμβουλο, όπως ανωτέρω, μπορεί να έχει δύο (2) ψήφους, αν έχει ειδική εντολή γι' αυτό.

## ΑΡΘΡΟ 16
## ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Η απαλλαγή των μελών του διοικητικού συμβουλίου από την ευθύνη τους έναντι της εταιρείας λαμβάνει χώρα σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 102 παρ. 7 ν. 4548/2018 ως εκάστοτε ισχύει.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ
## ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

## ΑΡΘΡΟ 17
## ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

2. **Η γενική συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:**

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

β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου ή, κατά περίπτωση, του συμβούλου-διαχειριστή, 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 εταιρείας και

η) Διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της παραγράφου 2 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 ή, κατά περίπτωση, του πρώτου συμβούλου-διαχειριστή.

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

(ε) η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162 ν. 4548/2018,



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

## ΑΡΘΡΟ 18

## ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της.

2. Με την επιφύλαξη τυχόν ειδικότερων περιπτώσεων που προβλέπουν ο νόμος και το καταστατικό, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκτάκτως οποτεδήποτε άλλοτε το διοικητικό συμβούλιο κρίνει τούτο σκόπιμο ή αναγκαίο **(έκτακτη γενική συνέλευση).**

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

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

5. Ανεξαρτήτως των προβλεπομένων στην παράγραφο 4 του παρόντος άρθρου, το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αποφασίσει ότι η γενική συνέλευση δεν θα συνέλθει σε κάποιον από τους τόπους της παραγράφου 4, αλλά θα συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από

απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο σχετικό άρθρο του καταστατικού.

6. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από

το μισό (1/2) του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί τη γενικό συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήση, με θέμα τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτησή άλλου μέτρου.

## ΑΡΘΡΟ 19

## ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ– ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Τη γενική συνέλευση συγκαλεί το Διοικητικό Συμβούλιο. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή διά αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και από απόσταση. 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 ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της

Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασής της δεν υπολογίζονται.

2. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. Εφόσον το ζητήσει μέτοχος της εταιρείας, η εταιρεία θα ενημερώνει εκείνον και ηλεκτρονικώς με αποστολή μηνύματος ηλεκτρονικού ταχυδρομείου στη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που εκείνος έχει κοινοποιήσει με υπεύθυνη δήλωση του προς το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας.

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

4. Με εξαίρεση την παρ. 3 του παρόντος άρθρου, οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα της ημερησίας διάταξης, η οποία έχει καταρτιστεί από το διοικητικό συμβούλιο και δημοσιευθεί ως ορίζεται. Η γενική συνέλευση δεν μπορεί να συζητεί και να αποφασίζει για θέματα που δεν περιλαμβάνονται στην ημερήσια διάταξη, εκτός αν πρόκειται για τροπολογίες της ίδιας ημερήσιας διάταξης ή προτάσεις για τη σύγκληση άλλης Γενικής Συνέλευσης.

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

## ΑΡΘΡΟ 20

## ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

**1.** Στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετέχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της Γενικής Συνέλευσης.

**2.** Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη γενική συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα. Τα έγγραφα νομιμοποίησης των αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να καταθέτονται στην εταιρία τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της γενικής συνέλευσης.

**3.** Σε περίπτωση μετόχου που δεν συμμορφώνεται με τις διατάξεις της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου, η συμμετοχή τυχόν εκπροσώπου του στη γενική συνέλευση επιτρέπεται εκτός και αν το αρνηθεί η γενική συνέλευση.

**4.** Οι μέτοχοι καθώς και οι αντιπρόσωποι ή εκπρόσωποι αυτών μπορούν να συμμετέχουν στην ψηφοφορία από απόσταση, δια αλληλογραφίας ή ηλεκτρονικά με μήνυμα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου από διεύθυνση ηλεκτρονικού

ταχυδρομείου που έχει δηλώσει ο μέτοχος ειδικώς για το σκοπό αυτό στην εταιρεία. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της εταιρείας. 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 εταιρεία το αργότερο είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης .

5. Για τις ανάγκες του παρόντος άρθρου του καταστατικού, με υπογραφή των μετόχων καθώς και των εκπροσώπων ή αντιπροσώπων τους, εξομοιώνεται η ανταλλαγή μηνυμάτων ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail), εφόσον ο μέτοχος: (α) έχει δηλώσει υπεύθυνα προς την εταιρεία ότι αποδέχεται την εξομοίωση αυτή και (β) έχει προς το σκοπό αυτό δηλώσει υπεύθυνα προς την εταιρεία τη συγκεκριμένη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου ως τρόπο επικοινωνίας του με την εταιρεία.

## ΑΡΘΡΟ 21
## ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ

1. Είκοσι τέσσερεις (24) ώρες πριν από κάθε γενική συνέλευση τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας νόμιμα συνταγμένος πίνακας των μετόχων που

έχουν δικαίωμα ψήφου στη γενική αυτή συνέλευση. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο νόμος, όπως τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετόχων και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους. Στον πίνακα αυτό καταχωρούνται υποχρεωτικώς όλοι οι μέτοχοι που συμμορφώθηκαν με τις διατάξεις του άρθρου 20 παρ. 2 και 4 του παρόντος καταστατικού.

2. Οι αντιρρήσεις κατά του ανωτέρω πίνακα ή κατά της ημερησίας διάταξης, υποβάλλονται με ποινή απαραδέκτου μόνο στην αρχή της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης και πριν από την έναρξη της συζήτησης επί των εγγεγραμμένων στην ημερήσια διάταξη θεμάτων.

## ΑΡΘΡΟ 22
## ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

**1.** Η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν **το ένα πέμπτο 1/5** τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

**2.** Εάν δεν επιτευχθεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε

είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε προσκαλούμενη πριν από δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες. Η επαναληπτική συνέλευση αυτή βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκαιρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτή. 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 συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

## ΑΡΘΡΟ 23

## ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

**1.** Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5

του άρθρου 21 (μερική καταβολή κεφαλαίου) ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του Ν.4548/18 (ακύρωση ιδίων μετοχών), 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.4548/18 και το άρθρο 5 παρ. 2 του παρόντος (έκτακτη αύξηση), 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.

**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 προηγούμενου 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.

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 που προβλέπονται στην παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των **δύο τρίτων (2/3)** των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.



## ΑΡΘΡΟ 24
## ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

2. Ο προσωρινώς προεδρεύων της Συνελεύσεως, μετ' έλεγχο των εγγράφων περί νομίμου συγκλήσεως αυτής και παραστάσεως των μετόχων, λαμβάνει παρουσίες και διαπιστώνει εάν σχηματίζεται απαρτία. Διαπιστωθείσης απαρτίας, εκλέγονται ο οριστικός Πρόεδρος της Συνελεύσεως και ένας (1) Γραμματέας εκτελών και χρέη ψηφοσυλλέκτου και μετά άρχεται η συζήτηση επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.



## ΑΡΘΡΟ 25

## ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΗΣ - ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

**1.** Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.

**2.** Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη συνέλευση τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον πρόεδρο και το γραμματέα της και καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών, το οποίο μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά.

**3.** Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

**4.** Με αίτηση οιουδήποτε μετόχου και εφόσον αυτός έχει παραστεί στη Γενική Συνέλευση, χορηγούνται σε αυτόν κεκυρωμένα αντίγραφα πρακτικών.

**5.** Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της γενικής συνέλευσης και καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών. 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.

**6.** Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

## ΑΡΘΡΟ 26
## ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΓΚΡΙΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

**1.** Μετά την έγκριση των ετήσιων λογαριασμών (ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων), η γενική συνέλευση με φανερή ψηφοφορία, εγκρίνει τη συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση και αποφαίνεται για την απαλλαγή των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση.

**2.** Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές τους.

**3.** Παραίτηση της εταιρείας από αξιώσεις της κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή άλλων προσώπων ή συμβιβασμός της εταιρείας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102 του Ν.4548/2018. Κατά τη δίκη για αποζημίωση της εταιρείας λόγω ευθύνης των μελών του διοικητικού συμβουλίου κατά τα άρθρα 102 και επ. συνεκτιμάται η παραπάνω έγκριση.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε
## ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ – ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ – ΤΑΚΤΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ

### ΑΡΘΡΟ 27
### ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου. Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4548/2018 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

## ΑΡΘΡΟ 28

## ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΟΙ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΙΣ ΤΟΥΣ

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το διοικητικό συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πάντοτε σύμφωνα με το νόμο και επομένως σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014, όπως ισχύουν.

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

2. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπει το άρθρο 149 του Ν. 4548/2018.

## ΑΡΘΡΟ 29

## ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

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

2. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159, διατίθενται με απόφαση της γενικής συνέλευσης όπως ορίζει η παράγραφος 2 του άρθρου 160 του Ν.4548/2018.

3. Οι μέτοχοι μετέχουν των καθαρών κερδών μετά την έγκριση από τη Γενική Συνέλευση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο μήνες από την απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

4. Διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση είναι δυνατή και με απόφαση γενικής συνέλευσης ή του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσιότητα.

## ΑΡΘΡΟ 30

## ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΡΙΣΜΑΤΟΣ

1. Η καταβολή μερισμάτων στους μετόχους γίνεται στην έδρα της εταιρείας, αρχίζει σε ημέρα που ορίζεται από τη Γενική Συνέλευση και πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέσα σε δύο (2) μήνες από την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

2. Οι δικαιούχοι που δεν ζήτησαν έγκαιρα την πληρωμή των μερισμάτων που τους ανήκουν δεν έχουν κανενός είδους απαίτηση για τόκους κατά της εταιρείας. Μερίσματα που δεν αναζητήθηκαν μέσα σε μια πενταετία από τότε που έγιναν απαιτητά παραγράφονται υπέρ της εταιρείας, εκτός αν ο νόμος ορίζει διαφορετικά.

**3.** Με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, η οποία λαμβάνεται εντός της χρήσης, είναι δυνατή η διανομή προσωρινών μερισμάτων με τις εξής προϋποθέσεις: α) καταρτίζονται οικονομικές καταστάσεις από τις οποίες προκύπτει ότι υφίστανται τα προς τούτο αναγκαία ποσά, β) οι παραπάνω οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας δύο (2) μήνες πριν από τη διανομή. Το ποσό που θα διανεμηθεί δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των κερδών που προκύπτει με βάση την παράγραφο 2 του άρθρου 159 Ν. 4548/2018.

## ΑΡΘΡΟ 31
## ΤΑΚΤΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ

1. Εφόσον δεν ορίζεται διαφορετικά στο καταστατικό, ο διορισμός και ο έλεγχος των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας διέπονται από τα εκάστοτε προβλεπόμενα στη σχετική νομοθεσία. Ο έλεγχος των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρείας αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων από τη γενική συνέλευση.

# ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ
# ΛΥΣΗ -ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

## ΑΡΘΡΟ 32

## ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Η εταιρεία λύεται: (α) με την πάροδο του κατά το καταστατικό χρόνου διάρκειάς της, (β) με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, (γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και (δ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 ν. 4548/2018.

## ΑΡΘΡΟ 33

## ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ- ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΤΕΣ

1. Τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Η γενική συνέλευση μπορεί να ορίσει έναν ή περισσότερους εκκαθαριστές, φυσικά ή νομικά πρόσωπα. Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 32 του καταστατικού, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 ν. 4548/2018, ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με

την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το τρίτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.

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

3. Ως προς τον εκκαθαριστή ή τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το διοικητικό συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις του εκκαθαριστή ή των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου.

4. Ο εκκαθαριστής ή 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. Η γενική συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, με την επιφύλαξη της παραγράφου 8 του άρθρου 168 ν. 4548/2018,

να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

5. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3) μηνών από τη λύση της. Κάθε έτος οι εκκαθαριστές συντάσσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες υποβάλλονται στη γενική συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων, τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης. Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Επίσης, συντάσσονται χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι οποίες εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Η γενική συνέλευση αποφασίζει και περί της έγκρισης του συνολικού έργου των εκκαθαριστών και περί της απαλλαγής των ελεγκτών.

6. Κάθε χρόνο υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, με έκθεση των αιτίων που παρεμπόδισαν την αποπεράτωση της εκκαθάρισης.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'

## ΑΡΘΡΟ 34

## ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

1. Για όσα θέματα δεν ρυθμίζουν οι διατάξεις του καταστατικού ισχύουν οι διατάξεις του ν. 4548/2018 καθώς και η εν γένει σχετική με τις ανώνυμες εταιρείες νομοθεσία, ως εκάστοτε ισχύουν.

## ΑΡΘΡΟ 35
## ΟΡΙΣΜΟΣ ΠΡΩΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ
## ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗ

1. Ως πρώτος Σύμβουλος Διαχειριστής της Εταιρείας ορίζεται ο Νικόλαος Κόκος του Νικολάου και της Ευαγγελίας, ιδιωτικός υπάλληλος, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 22-04-1972, κάτοικος Κηφισιάς Αττικής, οδός Σικελιανού αριθμός 55, κάτοχος του με στοιχεία Α02043687/28-07-2025 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Τ.Δ.Ε.Ε. Κηφισιάς ισχύος μέχρι την 27-07-2035 και με ΑΦΜ 053408770 ΚΕΦΟΔΕ Αττικής.

2. Η θητεία του πρώτου **Συμβούλου-Διαχειριστή** αρχίζει από την καταχώριση της απόφασης μετατροπής της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. και είναι πενταετής, εκτός αν η Γενική Συνέλευση τον ανακαλέσει νωρίτερα.»

---

**Κατόπιν τούτου, η Συνέλευση των εταίρων λαμβάνει ομόφωνα** τις ακόλουθες αποφάσεις:

**1. Εγκρίνει τη Μετατροπή της Εταιρείας από εταιρεία περιορισμένης ευθύνης σε ανώνυμη εταιρεία,**

**2. Λαμβάνοντας υπόψη την Έκθεση Αποτίμησης** που τέθηκε στη διάθεση των εταίρων, **αποφασίζει ότι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας κατόπιν της ολοκλήρωσης της Μετατροπής θα ανέρχεται σε ευρώ πενήντα μία χιλιάδες ευρώ (51.000,00€) διαιρούμενο σε χίλιες επτακόσιες (1.700) μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30,00€) η κάθε μία.** Το σύνολο των μετοχών της Εταιρείας θα αποκτηθεί κατόπιν της ολοκλήρωσης της Μετατροπής από τους υφιστάμενους εταίρους της, αναλογικά με το ποσοστό συμμετοχής που κατέχουν σήμερα στην Εταιρεία, ως εξής:

i. Η εταίρος ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«ΑΡΗΤΗ ΑΕ»** θα λάβει χίλιες εξακόσιες ογδόντα τρεις **(1.683)** κοινές, ονομαστικές μετοχές στην Εταιρεία, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ **(30,00€)** η καθεμία, οι οποίες συνολικά θα αντιπροσωπεύουν ποσοστό ενενήντα εννέα εκατοστών **(99%)** του μετοχικού της κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφων της,

ii. Ο εταίρος **Ιωάννης Κύρκος** θα λάβει δεκαεπτά **(17)** κοινές, ονομαστικές μετοχές στην Εταιρεία, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ **(30,00 €)** η καθεμία, οι οποίες συνολικά θα αντιπροσωπεύουν ποσοστό ενός εκατοστού **(1%)** του μετοχικού της κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφων της.

**3. Εγκρίνει το νέο καταστατικό** της Εταιρείας υπό τη νέα της νομική μορφή ως ανώνυμης εταιρείας, όπως παρατίθεται ανωτέρω.

**4. Εγκρίνει την υπογραφή της συμβολαιογραφικής πράξης μετατροπής,** στην οποία θα συμπεριλαμβάνεται μεταξύ άλλων και το νέο καταστατικό της Εταιρείας, καθώς και την υποβολή της μαζί με τα λοιπά τυχόν αναγκαία έγγραφα προς έγκριση από την αρμόδια αρχή και εν συνεχεία στις διατυπώσεις δημοσιότητας που ο νόμος προβλέπει, προκειμένου να ολοκληρωθεί η Μετατροπή, και

**5. Παρέχει ειδική εντολή** και εξουσιοδότηση στον Νικόλαο Ν. Κόκο όπως υπογράφει κάθε αίτηση, δικαιολογητικό ή άλλο έγγραφο που απαιτείται για την ολοκλήρωση της Μετατροπής και της τροποποίησης του καταστατικού της Εταιρείας σύμφωνα με τα ανωτέρω αναφερόμενα και όπως προβεί σε κάθε συναφή, αναγκαία ή σκόπιμη ενέργεια για τους σκοπούς αυτούς, δυνάμενος να εξουσιοδοτήσει περαιτέρω κατά την κρίση του τρίτους, για την επίτευξή τους.

Τέλος οι συμβαλλόμενοι δήλωσαν όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται, ότι παραιτούνται αμοιβαία, ρητά και ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμά τους να διαρρήξουν, να ακυρώσουν και γενικά να προσβάλουν το παρόν συμβόλαιο για κάθε λόγο ουσιαστικό ή τυπικό και αιτία, ακόμα και για όσους αναφέρονται στα άρθρα 178, 179 και 388 του Α.Κ.

και από κάθε σχετική αγωγή και ένστασή τους, ότι αποδέχονται ανεπιφύλακτα ολόκληρο το περιεχόμενο του συμβολαίου αυτού.

Γίνεται μνεία ότι:

1. Τα συμβαλλόμενα μέρη όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται, εξουσιοδοτούν τον Νικόλαο Κόκο του Νικολάου και της Ευαγγελίας, ιδιωτικό υπάλληλο, κάτοικο Κηφισιάς Αττικής, οδός Αγγέλου Σικελιανού αριθμός 55, κάτοχο του με στοιχεία Α02043687/28-07-2025 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Τ.Δ.Ε.Ε. Κηφισιάς, ισχύος μέχρι την 27-07-2035, που έχει αριθμό φορολογικού μητρώου 053408770 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, για να προβεί σε όλες τις ενέργειες που απαιτούνται για την έγκριση, νόμιμη δημοσίευση και τελείωση γενικά της παρούσας μετατροπής. Ο εξουσιοδοτούμενος θα δικαιούται να εκπροσωπεί τους συμβαλλόμενους στο παρόν, ενώπιον όλων των Δημοσίων Υπηρεσιών και Αρχών για κάθε θέμα σχετικό με την παρούσα σύμβαση και να υπογράφει τροποποιητικές συμβολαιογραφικές πράξεις.

2. Οι εμφανισθέντες, με τις ιδιότητες που παρίστανται στο συμβόλαιο αυτό, 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 ότι η μόνιμη κατοικία τους, των συμβαλλομένων και η έδρα των

εταιρειών που εκπροσωπούν, είναι η αναφερόμενη στην αρχή του παρόντες συμβολαίου.

3. Σύμφωνα με την με αριθμό 11/10-09-2009 γνωμοδότηση του Αντεισαγγελέα του Αρείου Πάγου (άρθρο 1 του Νόμου 3213/2003, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 13 παρ. 4α του Ν. 3242/2004 και της περ. δ της παρ. 1 του άρθρου 2 του Ν. 3213/2003, όπως προστέθηκε με το άρθρο 4 παρ. 2 του Ν. 3327/2005), οι εμφανιζόμενοι δηλώνουν όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται, ότι δεν έχουν την ιδιότητα του δικαστικού ή εισαγγελικού λειτουργού και δεν είναι μέλη οικογενειών των παραπάνω.

4. Το παρόν απαλλάσσεται τελών χαρτοσήμου, δικαιωμάτων ή άλλων επιβαρύνσεων υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων, σύμφωνα με το άρθρο 11, παράγραφος 4 του Α.Ν. 148/1967, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 2 του άρθρου 7 του Ν.Δ. 34/1968 και ερμηνεύτηκε με το άρθρο μόνο, του Ν.Δ. 665/1970.

5. Εγώ η Συμβολαιογράφος υπενθύμισα στους συμβαλλομένους τις διατάξεις και την διαδικασία της έγκρισης του παρόντος συμβολαίου, από την εποπτεύουσα τις Ανώνυμες Εταιρείες, Αρχή, καθώς και τις περί δημοσιότητας του παρόντος, διατάξεις του Ν. 4601/2019, όπως ισχύουν σήμερα και οι οποίες αναφέρονται στη διαδικασία δημοσιεύσεως του παρόντος στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 2 του Ν.

4250/2014, την οποία όπως μου δήλωσαν οι εδώ εμφανισθέντες νόμιμοι εκπρόσωποί τους, θα επιμεληθούν οι ίδιοι με δική τους ευθύνη..

Σε πίστωση των παραπάνω συντάχθηκε το παρόν σε σαράντα έξι (46) φύλλα και αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους συμβαλλόμενους, που το άκουσαν και το βεβαίωσαν, συμφώνησαν στο περιεχόμενό του και το υπόγραψαν αυτοί όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται και εγώ η συμβολαιογράφος όπως ο Νόμος ορίζει.

Σύμφωνα με το άρθρο 89 του Ν. 5043/2023 (ΦΕΚ Α 91/13-4-2023), εισπράχθηκε για υποχρεωτικές εισφορές υπέρ ΤΑΧΔΙΚ και θα αποδοθεί από εμένα τη Συμβολαιογράφο νόμιμα και εμπρόθεσμα το αναλογούν για την παρούσα τέλος μεγαροσήμου από δέκα (10) ευρώ, στο οποίο συμπεριλαμβάνεται και η εισφορά για την έκδοση των αντιγράφων.

Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως δύο (2) αντιγράφων εισπράχθηκαν ευρώ χίλια εκατόν πενήντα οκτώ (1.158,00).

Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. 24% ευρώ διακόσια εβδομήντα επτά και ενενήντα δύο λεπτά (277,92).

Στην αμοιβή των 1.158,00 ευρώ έγινε παρακράτηση φόρου 20%, ήτοι ευρώ διακόσια τριάντα ένα και εξήντα λεπτά (231,60).

Ήτοι συνολικά μαζί με τα τέλη μεγαροσήμου εισπράχθηκαν ευρώ 1.445,92 και πληρωτέο ποσό μετά την παρακράτηση φόρου 20%, ευρώ 1.214,32.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ

ΑΚΟΛΟΥΘΟΥΝ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

(Τ.Σ.) ΟΛΓΑ ΒΙΛΑΝΤΩΝΗ - ΓΚΥΖΗ

Ακριβές Αντίγραφο

Αθήνα.....κω.Δημερόν.....

Η Συμβολαιογράφος

