ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ
VASILIKI FOTEINIA
18/05/2026 13:59

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: Α΄ Ανωνύμων Εταιρειών
Πληροφορίες: Φωτεινιά Βασιλική
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: ae30@acci.gr

Αθήνα, 18/05/2026
Αριθ. Πρωτ.: 4093310

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., **συγχώνευσης** της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«GEMMA Α.Ε.»,** διακριτικό τίτλο **«GEMMA»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **9317301000**.

Την **18/05/2026** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 6052300,** η με αριθμό **5572_18/05/2026** απόφαση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: **ΨΚΝΝ469ΗΕΘ-1ΛΛ**) σύμφωνα με την οποία εγκρίθηκε:

1. Η **συγχώνευση** των εταιρειών με την επωνυμία:
Α) «GEMMA Α.Ε.», διακριτικό τίτλο **«GEMMA»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: **9317301000** &
Β) «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: **155312901000**
με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη σύμφωνα με:

- **i.** τα άρθρα 7-21 και τα άρθρα 30-38 και 42-45 του Νόμου 4601/2019 καθώς και με τις διατάξεις του άρθρου 1 και επόμενα του Νόμου 4935/2022 και άρθρα 47-56 και 58-59 του Ν. 5162/2024, όπως ισχύουν,
- **ii.** την από **11/05/2026** απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ΑΕ και την από **11/05/2026** απόφαση των εταίρων της ΟΕ,
- **iii.** την με αριθμό **21.750_14/05/2026** πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών **ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΓΕΡΑΣΙΜΟΥ ΣΙΜΟΠΟΥΛΟΥ ΣΥΖΥΓΟ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΚΟΡΩΝΑΙΟΥ.**

2. Εγκρίνεται η τροποποίηση των άρθρων 3 και 5, η κατάργηση των μεταβατικών διατάξεων ήτοι των άρθρων 35 έως 38 του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**GEMMA Α.Ε.**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: **9317301000**.

Η σχετική συμβολαιογραφική πράξη συγχώνευσης καθώς και το καταστατικό επισυνάπτονται και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσης ανακοίνωσης

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

Ψηφιακά υπογεγραμμένο από EFFROSYNI SIMOPOULOU
Ημερομηνία: 2026.05.14 13:31:36 EEST

ΑΡΙΘΜΟΣ 21.750

ΣΥΜΒΑΣΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ

της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.»** από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«GEMMA A.E.»** με τον διακριτικό τίτλο **«GEMMA»**

(σύμφωνα με τα άρθρα 7-21 και τα άρθρα 30-38 και 42-45 του Νόμου 4601/2019 καθώς και με τις διατάξεις του άρθρου 1 και επόμενα του Νόμου 4935/2022 και άρθρα 47-56 και 58-59 του Ν. 5162/2024)

Στην Αθήνα σήμερα στις δέκα τέσσερις (14) του μηνός Μαίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι έξι (2026) ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη, στο γραφείο μου, που βρίσκεται επί της οδού Ακαδημίας αριθμός 34, εμφανίστηκαν σε εμένα την Συμβολαιογράφο και κάτοικο Αθηνών **ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΓΕΡΑΣΙΜΟΥ ΣΙΜΟΠΟΥΛΟΥ ΣΥΖΥΓΟ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΚΟΡΩΝΑΙΟΥ** με έδρα την Αθήνα, οδός Ακαδημίας αριθμός 34, με ΑΦΜ 039726140 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, μέλος της Εταιρείας Συμβολαιογράφων με την επωνυμία «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΥΦΡΟΣΥΝΗΣ ΣΙΜΟΠΟΥΛΟΥ-ΚΟΡΩΝΑΙΟΥ ΚΑΙ ΜΑΡΘΑΣ-ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗΣ ΓΑΣΠΑΡΙΝΑΤΟΥ», με γραφεία στην Αθήνα στην οδό Ακαδημίας αριθμός 34 και με

ΑΦΜ 996433421 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, οι μη εξαιρούμενοι από το Νόμο, **αφ'ενός Ευάγγελος Μέλλος του Νικολάου και της** Βασιλικής, επιχειρηματίας, που γεννήθηκε στον Πόρο Αττικής στις 21.12.1951, κάτοικος Χαλανδρίου Αττικής, οδός Κυδωνίας 11, Τ.Κ. 152 31, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό ΑΗ.121951/26.11.2008 του Τ.Α. Χαλανδρίου, με Α.Φ.Μ. 023173509 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, ο οποίος ενεργεί στη παρούσα πράξη μου ως Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος, νόμιμος εκπρόσωπος και ειδικώς εξουσιοδοτηθείς της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«GEMMA Α.Ε.»** με τον διακριτικό τίτλο **«GEMMA»,** η οποία εδρεύει στη Δημοτική Ενότητα Αχαρνών, του Δήμου Αχαρνών, της Περιφερειακής Ενότητας Ανατολικής Αττικής, της Περιφέρειας Αττικής, επί της Λεωφόρου Θρακομακεδόνων αριθμός 107, με αριθμό ΓΕΜΗ 009317301000, με ΑΦΜ 997831887 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής.

Η ως άνω εταιρεία συστάθηκε εκ μετατροπής της εταιρείας με την επωνυμία «ΜΕΛΛΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» με τον διακριτικό τίτλο «GEMMA» σε ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «GEMMA Α.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «GEMMA».

Την 27.11.2023 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3914293, η με

αριθμό 12943/27.11.2023 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΛΑ: Ψ12Β469ΗΕΘ-ΝΤΧ), με την οποία:

1. Εγκρίθηκε η εν λόγω μετατροπή της εταιρείας με την επωνυμία «ΜΕΛΛΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.», τον διακριτικό τίτλο «GEMMA» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 009317301000, σε ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «GEMMA Α.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «GEMMA» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 009317301000, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/19, του Ν. 4548/18 και του Ν.Δ. 1297/1972 όπως αυτές ισχύουν, την απόφαση της από 02.10.2023 Συνέλευσης των εταίρων της ως άνω εταιρείας, την με αριθμό 30200/16.11.2023 πράξη της Συμβολαιογράφου Αχαρνών κ. ΕΥΣΤΡΑΤΙΑ ΧΑΤΖΗΔΟΥΚΑ του Παρασκευά και 2. Εγκρίθηκε το καταστατικό της εταιρείας, όπως τα στοιχεία αυτά προκύπτουν από την με αριθμό πρωτ. 3156342/27.11.2023 ανακοίνωση του τμήματος Α΄ Α.Ε., της Δ/νσης ΓΕΜΗ, Α.Ε., Ε.Π.Ε. & ΥΜΣ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιό μου.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίστηκε στο ΓΕΜΗ το καταστατικό της εταιρείας αποτελώντας αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας με την σημερινή του σύνθεση, έχει εκλεγεί από τη Γενική Συνέλευση της εταιρείας

στις 28.12.2023 και συγκροτήθηκε σε σώμα με απόφασή του της 28.12.2023, τα εν λόγω δε πρακτικά, τα οποία προσαρτώνται στην παρούσα πράξη μου, καταχωρίστηκαν α/ με κωδικό αριθμό καταχώρισης 3962697 η από 28.12.2023 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της και β/ με κωδικό αριθμό καταχώρισης 3962698 το από 28.12.2023 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, όπως τα στοιχεία αυτά προκύπτουν από την με αριθμό πρωτ. 3187714/08.01.2024 ανακοίνωση του τμήματος Α.Ε. Α΄, της Δ/νσης ΓΕΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & ΥΜΣ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Με το με ημερομηνία 11 Μαΐου 2026 πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης της άνω εταιρείας, το οποίο προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου, ο άνω εμφανισθείς έλαβε την ειδική εντολή και εξουσιοδότηση για την υπογραφή της παρούσας για λογαριασμό της παραπάνω ανώνυμης εταιρείας.

Όπως προκύπτει από το με αριθμό πρωτ. 3425265.5295799/04.03.2026 Γενικό πιστοποιητικό της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, το οποίο προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου:

«Η εταιρεία προήλθε από μετατροπή της επιχείρησης με την Επωνυμία ΜΕΛΛΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε. και το καταστατικό της καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο την 27/11/2023 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 3914293.

1. Από τη σύσταση της εταιρίας και την καταχώριση της στο ΓΕΜΗ δεν έχει καταχωριστεί καμία τροποποίηση καταστατικού.

2. Επίσης βεβαιώνουμε ότι α) δεν έχει παρέλθει ο εκ του καταστατικού ορισμένος χρόνος διάρκειας της, β) δεν έχει καταχωρισθεί στη Μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ, απόφαση Γενικής Συνέλευσης για λύση της εταιρείας & θέση αυτής σε εκκαθάριση. γ) δεν έχει περιέλθει στην Υπηρεσία μας για να καταχωρισθεί στη Μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ αίτηση, αγωγή ή δικαστική απόφαση για λύση της εταιρείας και διορισμό ή αντικατάσταση εκκαθαριστή ή συν-εκκαθαριστή, ούτε απόφαση που να τη θέτει υπό αναγκαστική διαχείριση ή ειδική εκκαθάριση.

4. Οι μετοχές της εταιρείας με βάση το ισχύον καταστατικό της είναι:

Τύπος Μετοχών	Ονομαστική Αξία Μετοχής	Πλήθος Μετοχών
Ονομαστικές, Κοινές	1 ευρώ	1.380.632

Επίσης μέχρι σήμερα δεν έχει περιέλθει στην υπηρεσία μας προκειμένου να σημειωθεί στο ΓΕΜΗ απόφαση που να την κηρύσσει σε κατάσταση πτώχευσης ή σε διαδικασία συνδιαλλαγής/εξυγίανσης ούτε αίτηση προς το αρμόδιο Δικαστήριο για να κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης ή διαδικασίας συνδιαλλαγής/εξυγίανσης».

Η ανωτέρω εταιρεία θα ονομάζεται παρακάτω για συντομία η **«Απορροφώσα Εταιρεία».**

Αφ'ετέρου :

1/ Νικόλαος Μέλλος του Ευαγγέλου και της Παρασκευής, επιχειρηματίας, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 30.10.1982, κάτοικος Χαλανδρίου Αττικής, οδός Κυδωνίας αριθμός 11, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό ΑΕ.139356/10.03.2007 του Τ.Α. Χαλανδρίου, με Α.Φ.Μ. 118204155 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής και

2/ Σταμάτιος Μέλλος του Ευαγγέλου και της Παρασκευής, επιχειρηματίας, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 27.01.1985, κάτοικος Χαλανδρίου Αττικής, οδός Κυδωνίας αριθμός 11, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό Α.02987684/10.02.2026 του Τ.Δ.Ε.Ε. Κηφισιάς, με Α.Φ.Μ. 131804548 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, οι οποίοι ενεργούν στη παρούσα πράξη μου, ως μοναδικοί Εταίροι και Διαχειριστές της

ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ Ο.Ε.»,** η οποία εδρεύει στη Δημοτική Ενότητα Χαλανδρίου, του Δήμου Χαλανδρίου, της Περιφερειακής Ενότητας Βορείου Τομέα Αθηνών, της Περιφέρειας Αττικής, επί της οδού Κυδωνίας αριθμός 11, με αριθμό ΓΕΜΗ 155312901000, με ΑΦΜ 801368617 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής.

Η ως άνω εταιρεία συστάθηκε και καταρτίστηκε το καταστατικό της μέσω της Υπηρεσίας Μίας Στάσης του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών την 25.06.2020, όπως προκύπτει από την με Α.Π.7172/25.06.2020 Ανακοίνωση Σύστασης Εταιρείας Μέσω Υπηρεσίας Μίας Στάσης, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Ακριβές αντίγραφο του κωδικοποιημένου καταστατικού της εταιρείας, όπως διαμορφώθηκε μετά από την τροποποίησή του με το από 23.12.2020 συμφωνητικό των εταίρων, το οποίο καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) στις 30.12.2020 με κωδικό αριθμό καταχώρησης 2436248 προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Όπως προκύπτει από το με αριθμό πρωτ. 3520653.5453164/12.05.2026 Γενικό πιστοποιητικό της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Εμπορικού και Βιομηχανικού

Επιμελητηρίου Αθηνών, το οποίο προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου:

«1. Στοιχεία Εταιρείας

Αριθμός Γ.Ε.ΜΗ.: 155312901000 EUID: ELGEMI.155312901000

Νομική Μορφή: ΟΕ

Επωνυμία: ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.

Επωνυμία με λατινικούς χαρακτήρες:

Διακριτικοί Τίτλοι:

Α.Φ.Μ.: 801368617

Κατάσταση:Ενεργή

Ημ/νία Σύστασης: 25/06/2020

Ημ/νια Απογραφής ή εγγραφής στο Γ.Ε.ΜΗ.: 25/06/2020

Διάρκεια: 30

Ημερομηνία λήξης: 25/06/2050

Διεύθυνση: ΚΥΔΩΝΙΑΣ 11, ΧΑΛΑΝΔΡΙ, 15231, ΧΑΛΑΝΔΡΙΟΥ / ΒΟΡΕΙΟΥ ΤΟΜΕΑ ΑΘΗΝΩΝ

Ιστοσελίδα:

2. Ιστορικότητα νομικής μορφής και κατάστασης εταιρείας

α) Ιστορικότητα Νομικής Μορφής

Νομική Μορφή	Ημερομηνία
ΟΕ	25/06/2020

β) Ιστορικότητα Κατάστασης

Κατάσταση	Ημερομηνία
Ενεργή	25/06/2020

3. Καταχωρίσεις που έχουν πραγματοποιηθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. από την εγγραφή της σε αυτό, έως σήμερα:

Ημερομηνία	Θέμα	Κωδικός Αριθμός Καταχώρισης	Κατάσταση Καταχώρισης
30/12/2020	Ανακοίνωση τροποποίησης	2436248	ΚΑΤΑΧΩΡΙΣΗ
06/04/2026	Σχέδιο Σύμβασης	6015447	ΚΑΤΑΧΩΡΙΣΗ
06/04/2026	Έκθεση εκτίμησης	6015729	ΚΑΤΑΧΩΡΙΣΗ

»

Η ανωτέρω ανώνυμη εταιρεία θα ονομάζεται παρακάτω για συντομία και ως η **«Απορροφώμενη Εταιρεία»**.

Σ ή μ ε ρ α με το παρόν συμβόλαιό μου, οι εδώ εμφανιζόμενοι, με τις ανωτέρω ιδιότητές τους, ενεργούντες επ' ονόματι και για λογαριασμό των εταιρειών που εκπροσωπούν, ειδικά εξουσιοδοτηθέντες για την υπογραφή του παρόντος, δυνάμει του από 11.05.2026 Πρακτικού της Έκτακτης Γενικής

Συνελεύσεως της Απορροφώσας Εταιρείας και του από 11.05.2026 Πρακτικού της Συνελεύσεως των Εταίρων της Απορροφώμενης Εταιρείας, ζήτησαν τη σύνταξη του παρόντος συμβολαίου, με το οποίο δήλωσαν και έκαναν αμοιβαία αποδεκτά τα ακόλουθα:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ

ΤΗΡΗΣΗ ΠΡΟΔΙΚΑΣΙΑΣ ΚΑΙ ΣΥΜΦΩΝΙΑ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗΣ

Α. <u>Έναρξη διαδικασίας συγχώνευσης με απορρόφηση:</u>

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας Εταιρείας και η Συνέλευση των εταίρων της Απορροφώμενης Εταιρείας, με αποφάσεις τους που ελήφθησαν για κάθε εταιρεία την 14-02-2026 αντίγραφα των πρακτικών των οποίων προσαρτώνται στο παρόν, αποφάσισαν την έναρξη της διαδικασίας συγχώνευσης των δύο εταιρειών με απορρόφηση της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ Ο.Ε.»** (Απορροφώμενη Εταιρεία) από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«GEMMA A.E.»** και με τον διακριτικό τίτλο **«GEMMA»** (Απορροφώσα Εταιρεία), αμφότερες αποκαλούμενες εφεξής «οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες», και τη σύνταξη του σχετικού Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης, διότι κρίθηκε σκόπιμη και συμφέρουσα για τις συγχωνευόμενες

εταιρείες δεδομένου ότι με την εν λόγω συγχώνευση θα προκύψουν σημαντικά οφέλη για τις συγχωνευόμενες εταιρείες, διότι με τον τρόπο αυτό επιτυγχάνονται οικονομίες κλίμακος.

Η συγχώνευση αποφασίστηκε ότι θα πραγματοποιηθεί **σύμφωνα με τη διαδικασία των άρθρων 7 έως 21 και των άρθρων 30 έως 38 και 42 έως 45 του Νόμου 4601/2019 καθώς και με τις διατάξεις του άρθρου 1 και επόμενα του Νόμου 4935/2022 και άρθρα 47 - 56 και 58 - 59 του Ν. 5162/2024.**

Η ως άνω συγχώνευση αποφασίσθηκε να γίνει με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 28.02.2026 των Συγχωνευόμενων Εταιρειών.

Περαιτέρω, με τις ανωτέρω αναφερόμενες από 14-02-2026 αποφάσεις των αρμόδιων οργάνων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 παρ.3 του Ν.4548/2018 η εκτίμηση της λογιστικής αξίας των εισφερόμενων στοιχείων της Απορροφώμενης Εταιρείας στο πλαίσιο της Συγχώνευσης, ως προκύπτουν από τον ισολογισμού Μετασχηματισμού της 28.02.2026 της Απορροφώμενης, διενεργήθηκε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές, Χρυσούλα Γ. Τσακαλογιάννη Α.Μ. ΣΟΕΛ: 23811 και

Μαρία Γ. Βαρθαλίτη Α.Μ. ΣΟΕΛ: 41291, αλλά και για την Ελεγκτική Εταιρεία «JPA AUDIT GREECE» (Α.Μ. ΣΟΕΛ: 187), οι οποίοι συνέταξαν την από 26.03.2026 έκθεση με τίτλο «ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.» ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 155312901000 ΒΑΣΕΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 28ΗΣΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2026 ΜΕ ΣΚΟΠΟ ΤΗΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ ΤΗΣ ΔΙ' ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΕΩΣ ΑΠΟ ΤΗΝ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΗ "GEMMA Α.Ε." ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 009317301000 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4601/2019 ΚΑΙ ΤΩΝ Ν. 4935/2022 & Ν. 5162/2024» (εφεξής «Έκθεση Αποτίμησης»), αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στην παρούσα.

Β. Έγκριση του Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης:

Στη συνέχεια, το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας Εταιρείας και η Συνέλευση των Εταίρων της Απορροφώμενης εταιρείας συνέταξαν το προβλεπόμενο από το άρθρο 7 του Ν.4601/2019 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης (εφεξής καλούμενο το «Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης»), αντίγραφο του οποίου επισυνάπτεται στο παρόν, το οποίο εν συνεχεία υπεγράφη, αυθημερόν, από τους ειδικώς προς τούτο ορισθέντες εκπροσώπους των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και, κατά περιεχόμενο, έχει ως εξής:

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ

ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ ΟΜΟΡΡΥΟΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ

ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε» ΑΠΟ

ΤΗΝ ΑΝΩΝΥΜΗ

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΤΗΝ

ΕΠΩΝΥΜΙΑ «GEMMA

Α.Ε»

Στην Αθήνα σήμερα, την 1η Απριλίου 2026, ημέρα Τρίτη στα γραφεία της «GEMMA Α.Ε», μεταξύ:

α) της ανώνυμης εταιρείας με την με την επωνυμία ***«GEMMA Α.Ε.»*** *και με τον διακριτικό τίτλο «GEMMA», με αριθμό ΓΕΜΗ: 009317301000, και Α.Φ.Μ.: 997831887, η οποία εδρεύει στις Αχαρνές Αττικής (Λ.Θρακομακεδόνων 107), νομίμως εκπροσωπούμενη, σύμφωνα με το από 31 Μαρτίου 2026 Πρακτικό Δ.Σ από τον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο της κ. Ευάγγελο Μελλο (εφεξής η* ***«απορροφωσα εταιρία»)*** *και*

β) της ομόρρυθμης εταιρίας με την επωνυμία ***«ΜΕΛΛΟΣ Ν.*** *&* ***Σ. Ο.Ε»,*** *η οποία εδρεύει στο Χαλάνδρι Αττικής, (Κυδωνιάς 11), με Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 155312901000, με Α.Φ.Μ. 801368617, που*

*εκπροσωπείται στο παρόν, σύμφωνα με το από 31 Μαρτίου 2026 πρακτικό γενικής συνέλευσης, από τον κ. Νικόλαο Μέλλο (εφεξής η **«απορροφώμενη εταιρία»**)*

συμφωνήθηκε και έγινε αμοιβαία αποδεκτό να συγχωνευθούν οι πιο πάνω εταιρίες με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7 έως 21 και των άρθρων 23 έως 38 του Νόμου 4601/2019 καθώς και με τις διατάξεις του άρθρου 1 και επόμενα του Νόμου 4935/2022 και άρθρα 47 - 56 και 58 - 59 του Ν. 5162/2024, όπως ισχύουν, με τους ειδικότερους αναγραφόμενους κατωτέρω όρους:

*1. Η Συγχώνευση θα γίνει με απορρόφηση της **ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε** από την εταιρία GEMMA Α.Ε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7 έως 21 και των άρθρων 30 έως 38 και 42 έως 45 του Νόμου 4601/2019 καθώς και με τις διατάξεις του άρθρου 1 και επόμενα του Νόμου 4935/2022 και άρθρα 47 - 56 και 58 - 59 του Ν. 5162/2024, όπως ισχύουν,, όπως ισχύουν. Η τελική απόφαση της συγχώνευσης θα ληφθεί από τις γενικές συνελεύσεις των παραπάνω εταιριών.*

2. Η εν λόγω συγχώνευση κρίθηκε σκόπιμη και συμφέρουσα για τις συγχωνευόμενες εταιρίες δεδομένου ότι με την εν λόγω

συγχώνευση θα προκύψουν σημαντικά οφέλη για τιςσυγχωνευόμενες εταιρίας, διότι με τον τρόπο αυτό επιτυγχάνονται οικονομίες κλίμακος.

3. Με τις από 31/03/2026 αποφάσεις των συγχωνευόμενων εταιριών, παρασχέθηκε από τα αρμόδια όργανα τους προς τον κ. Ευάγγελο Μέλλο για την μεν απορροφωσα, και προς τον κ Νικόλαο Μέλλο για την απορροφώμενη η ειδική εντολή και εξουσιοδότηση, όπως υπογράψουν το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης, το υποβάλουν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 8 του Ν. 4601/2019, το υποβάλλουν προς έγκριση στις γενικές συνελεύσεις των συγχωνευόμενων εταιριών, ενημερώσουν τους μετόχους και εταίρους των συγχωνευόμενων εταιριών ότι έχουν τεθεί στη διάθεση τους τα έγγραφα του άρθρου 11 του Ν. 4601/2019 στην έδρα εκάστης εκ των συγχωνευόμενων εταιριών, υπογράψουν τη συμβολαιογραφική πράξη της συγχώνευσης, και γενικώς όπως προβούν σε κάθε νόμιμη πράξη, ενέργεια και δήλωση, που είναι απαραίτητες, κατά την ελεύθερη κρίση τους, για την ολοκλήρωση της διαδικασίας της συγχωνεύσεως αυτής, πάντοτε εντός των ορίων της εντολής που τους έχει δοθεί από τα αρμόδια όργανα εκάστης εκ των συγχωνευόμενων εταιριών.

4. Η συγχώνευση περατώνεται από της καταχωρήσεως στο μητρώο Γ.Ε.ΜΗ. της εγκριτικής απόφασης για την συγχώνευση των παραπάνω εταιριών. Οι αποφάσεις των γενικών συνελεύσεων των συγχωνευόμενων εταιριών μαζί με την οριστική σύμβαση συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, καθώς και η εγκριτική απόφαση της συγχώνευσης της αρμόδιας αρχής, υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 8 του Ν. 4601/2019, για κάθε μια από τις συγχωνευόμενες εταιρίες.

5. Ως ισολογισμός Μετασχηματισμού της απορροφώμενης εταιρίας χρησιμοποιήθηκε ο ισολογισμός με ημερομηνία 28.02.2026. Η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της απορροφώμενης εταιρίας, διενεργήθηκε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές κυρία Χρυσούλα Τσακαλογιάννη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 23811) και κυρία Μαρία Βαρθαλίτη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 41291) της ελεγκτικής εταιρίας JPA AUDIT GREECE με Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 187, οι οποίοι συνέταξαν την σχετική έκθεση με τίτλο «ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.» ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.

155312901000 ΒΑΣΕΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 28ΗΣΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2026 ΜΕ ΣΚΟΠΟ ΤΗΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ ΤΗΣ ΔΓ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΕΩΣ ΑΠΟ ΤΗΝ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΗ "GEMMA Α.Ε." ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 009317301000 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4601/2019 ΚΑΙ ΤΩΝ Ν. 4935/2022 & Ν. 5162/2024». Τόσο ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού με ημερομηνία 28.02.2026 της ως άνω απορροφώμενης εταιρίας, όσο και η έκθεση διαπίστωσης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων αυτής των ως άνω Ορκωτών Ελεγκτών εγκρίθηκαν από τα αρμόδια όργανα των συγχωνευόμενων Εταιριών.

6. Η διαδικασία της συγχώνευσης περατώνεται με την καταχώρηση στο ΓΕΜΗ της σύμβασης συγχώνευσης ως προς την απορροφώσα εταιρία ακόμα και πριν από την διαγραφή από το ΓΕΜΗ της απορροφώμενης εταιρίας.

7. Η απορροφώσα εταιρία έχει μετοχικό κεφάλαιο ολοσχερώς καταβεβλημένο ύψους ενός εκατομμυρίου τριακοσίων ογδόντα χιλιάδων εξακοσίων τριάντα δύο (1.380.632,00€) ευρώ και διαιρείται σε ένα εκατομμύριο τριακόσιες ογδόντα χιλιάδες εξακόσιες τριάντα δύο (1.380.632) μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ εκάστη.

8. Η απορροφώμενη εταιρία έχει κεφάλαιο ύψους διακοσίων πενήντα χιλιάδων ευρώ (250.000,00), στο οποίο συμμετέχουν ο Νικόλαος Μέλλος του Ευάγγελου με 125.000,00 ευρώ ήτοι 50,00% ποσοστό συμμετοχής και ο Σταμάτιος Μέλλος του Ευάγγελου με 125.000,00 ευρώ ήτοι 50,00% ποσοστό συμμετοχής.

9. Στο πλαίσιο της Συγχώνευσης θα πραγματοποιηθεί αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας και διανομή των νεοεκδοθησομένων μετοχών στους εταίρους της Απορροφώμενης, ειδικότερα: (α) θα πραγματοποιηθεί αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας λόγω συγχώνευσης κατά το ποσό της καθαρής θέσης της Απορροφώμενης , όπως αυτή αποτυπώνεται στην από 26/03/2026 «ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ

ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.» ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 155312901000 ΒΑΣΕΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 28ΗΣΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2026 ΜΕ ΣΚΟΠΟ ΤΗΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ ΤΗΣ ΔΙ' ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΕΩΣ ΑΠΟ ΤΗΝ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΗ "GEMMA Α.Ε." ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 009317301000 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4601/2019 ΚΑΙ ΤΩΝ Ν. 4935/2022 & Ν. 5162/2024», που διενεργήθηκε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές κυρία Χρυσούλα Τσακαλογιάννη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 23811) και κυρία Μαρία Βαρθαλίτη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 41291) της ελεγκτικής εταιρίας JPA AUDIT GREECE με Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 187, της Απορροφώμενης, ήτοι κατά το ποσό των οκτακοσίων ενενήντα δύο χιλιάδων ευρώ (€ 892.000,00), με την έκδοση οκτακοσίων ενενήντα δύο χιλιάδων (892.000) νέων κοινων,ονομαστικων με ψήφο μετοχών, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€ 1,00) εκάστης (η «Αύξηση»).(β) οι ως άνω νέες κοινές ονομαστικές μετοχές της Απορροφώσας που θα προέλθουν από την Αύξηση θα κατανεμηθούν στους εταίρους της Απορροφώμενης. Δεδομένου ότι η Συγχώνευση θα διενεργηθεί με τη μεταβίβαση όλων των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της Απορροφώμενης και ότι η Αύξηση απαιτείται για την ολοκλήρωση από τεχνικής άποψης της Συγχώνευσης, ήτοι, η έκδοση και παράδοση των νέων

κοινών ονομαστικών μετοχών της Απορροφώσας μέσω της Αύξησης έχει προβλεφθεί ως αντάλλαγμα της ως άνω μεταβίβασης, δεν γεννώνται δικαιώματα προτίμησης των υφισταμένων μετόχων της Απορροφώσας.

10. Συνεπεία των ανωτέρω, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας θα ανέλθει μετά τη Συγχώνευση στο συνολικό ποσό των δύο εκατομμυρίων διακοσίων εβδομήντα δύο χιλιάδων και εξακοσίων τριάντα δύο ευρώ (€ 2.272.632,00), διαιρούμενο σε δύο εκατομμύρια διακόσιες εβδομήντα δύο χιλιάδες εξακόσιες τριάντα δύο (2.272.632) ονομαστικές κοινές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€ 1) η κάθε μία. Από τις οκτακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες (892.000) νέες κοινές, ονομαστικές με ψήφο μετοχές.

ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€ 1,00) εκάστης, που θα εκδοθούν , ο Νικόλαος Μέλλος του Ευάγγελου και της Παρασκευής, που γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής στις 30-10-1982, κάτοικος Κηφισιάς Αττικής, οδός Χειμάρρας αρ. 42 (Πολιτεία), με Α.Δ.Τ.: ΑΕ 139356/10-03-2007 του Τ.Α Χαλανδρίου, με Α.Φ.Μ.:118204155 θα λάβει τετρακόσιες σαράντα έξι χιλιάδες (446.000) νέες κοινές, ονομαστικές με ψήφο μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€ 1,00) και ο Σταμάτιος Μέλλος του Ευάγγελου και της Παρασκευής, που γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής στις 27-01-1985, κάτοικος Νέας Ερυθραίας Αττικής, οδός Παπαφλέσσα αρ. 52, με Α.Δ.Τ.: ΑΙ 652688/19-11-2010 του Τ.Α Χαλανδρίου, με Α.Φ.Μ.: 13180454 θα λάβει τετρακόσιες σαράντα έξι χιλιάδες (446.000) νέες κοινές, ονομαστικές με ψήφο μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€ 1,00).Κατόπιν τούτου ο Νικόλαος Μέλλος θα συμμετέχει στο κεφάλαιο της απορροφώσας εταιρείας σε ποσοστό 43,91% και ο Σταμάτιος Μέλλος θα συμμετέχει στο κεφάλαιο της απορροφώσας εταιρείας επίσης με ποσοστό 43,91% Σημειώνεται ότι η Γενική Συνέλευση της απορροφώσας εταιρείας που θα εγκρίνει την συγχώνευση θα αποφασίσει και την τροποποίηση του καταστατικού.

11. Η απορροφώμενη εταιρία θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην απορροφώσα εταιρία με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, η οποία αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 28.02.2026 και όπως αυτή θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης. Κατά συνέπεια η απορροφώσα καθίσταται κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητού και ακινήτου περιουσιακού στοιχείου της απορροφώμενης, των απαιτήσεων αυτής κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν, και παντός εν γένει περιουσιακού στοιχείου της. Επίσης, η απορροφώμενη μεταβιβάζει στην απορροφώσα κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο ακόμα κι αν δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με πληρότητα, σαφήνεια και ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, καθώς και δικαιώματα ή έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην απορροφώσα.

12. Από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η απορροφώσα

εταιρία υποκαθίσταται αυτοδίκαια, πλήρως και χωρίς καμία άλλη διατύπωση σε ολόκληρη την περιουσία (ενεργητικό και παθητικό), όλα τα δικαιώματα, απαιτήσεις, αξιώσεις, υποχρεώσεις, έννομες σχέσεις, διοικητικές άδειες ή εγκρίσεις και έννομες σχέσεις της απορροφώμενης από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού της στοιχείου, με την επιφύλαξη των ιδιαιτέρων διατυπώσεων που τυχόν απαιτούνται για τη μεταβίβαση ορισμένων περιουσιακών στοιχείων, και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή και γίνεται χωρίς καταβολή φόρων και τελών, ιδίως φόρο εισοδήματος της υπεραξίας που τυχόν προκύψει ή φόρο μεταβίβασης ακινήτων, οι δε τυχόν δίκες της απορροφώμενης εταιρίας θα συνεχίζονται από την απορροφώσα εταιρία χωρίς καμία άλλη διατύπωση μη επερχόμενης βίαιης διακοπής τους με τη συγχώνευση. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η απορροφώμενη εταιρία θεωρείται αυτοδικαίως λυμένη, εξαφανιζομένης της νομικής της προσωπικότητας χωρίς να απαιτείται εκκαθάριση.

13. Η απορροφώμενη εταιρία δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι:

α) η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και

παθητικό) κατά την ημερομηνία του ως άνω Ισολογισμού Μετασχηματισμού είναι αυτή ακριβώς που απεικονίζεται στους Ισολογισμούς αυτούς, στους οποίους αναγράφονται τα συνολικά εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην απορροφώσα εταιρία περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις και β) τα ενεργητικά μεν στοιχεία τυγχάνουν αποκλειστικής κυριότητας αυτής, τα δε παθητικά στοιχεία ανέρχονται στα ποσά που αναγράφονται στον ως άνω αναφερόμενο Ισολογισμό Μετασχηματισμού.

14. Από την 01.03.2026 όλες οι πράξεις και συναλλαγές της απορροφώμενης εταιρίας, θεωρούνται από λογιστική άποψη, ότι έχουν διενεργηθεί για λογαριασμό της απορροφώσας εταιρίας. Τα δε οικονομικά αποτελέσματα, που θα προκύψουν κατά το παραπάνω χρονικό διάστημα θα θεωρούνται ως αποτελέσματα της απορροφώσας εταιρίας και θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο αυτή. Ομοίως, όλες οι συμφωνίες και δικαιοπραξίες που γίνονται κατά το πιο πάνω χρονικό διάστημα με κάθε τρίτο φυσικό ή νομικό πρόσωπο στο όνομα της απορροφώμενης εταιρίας συνεχίζονται από την απορροφώσα εταιρία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες.

15. Η απορροφώσα εταιρία δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης εταιρίας, όπως αναφέρονται στον ως άνω Ισολογισμό Μετασχηματισμού, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι την τελείωση της συγχώνευσης. Τα περιουσιακά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώσας εταιρίας.

16. Σύμφωνα με την από 14/02/2026 έγγραφη δήλωση των μετόχων της απορροφώσας και την από 14/02/2026 έγγραφη δήλωση των εταίρων της απορροφώμενης, νομίμως θεωρημένων από δικηγόρο, οι μέτοχοι και εταίροι αυτών αντίστοιχα συμφωνούν να μην καταρτιστεί έκθεση του διοικητικού συμβουλίου και του διαχειριστή και να μην γίνει ενημέρωση κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στο άρθρο 9 παρ. 5 του Ν 4601/2019

17. Σύμφωνα με την από 14/02/2026 έγγραφη δήλωση των μετόχων της απορροφώσας και την από 14/02/2026 έγγραφη δήλωση των εταίρων της απορροφώμενης, νομίμως θεωρημένων από δικηγόρο, οι μέτοχοι και εταίροι αυτών αντίστοιχα συμφωνούν να μην εξεταστεί το σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης από εμπειρογνώμονα ούτε να συνταχθεί έκθεση

εμπειρογνώμονα κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στο άρθρο 10 παρ. 7 του Ν 4601/2019 σε συνδυασμό με το άρθρο 28 του Ν. 4601/2019.

18. Δεν υπάρχουν εταίροι της απορροφώμενης εταιρίας που να έχουν ειδικά δικαιώματα. Δεν υπάρχουν ιδιαίτερα πλεονεκτήματα για τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, τους διαχειριστές και τους τακτικούς ελεγκτές των συγχωνευόμενων εταιριών, ούτε παρέχονται τέτοια από την συγχώνευση στα όργανα αυτά.

19. Όλοι οι μέτοχοι και εταίροι των συγχωνευόμενων εταιριών θα έχουν το δικαίωμα πριν από τη συνεδρίαση των γενικών συνελεύσεων των μετόχων και εταίρων τους που θα συγκληθούν για τη λήψη απόφασης επί του παρόντος σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης να λάβουν γνώση στην έδρα των συγχωνευόμενων εταιριών των εγγράφων που προβλέπονται στο άρθρο 11 του Ν. 4601/2019.

20. Η απορροφώσα θα προβεί σε κάθε αναγκαία τροποποίηση του καταστατικού της, προκειμένου να λάβουν χώρα οι μεταβολές που προβλέπονται στο παρόν σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης, ώστε αυτό να ανταποκρίνεται στις

μεταβολές που επέρχονται με το παρόν.

21. Οι αξιώσεις κατά των εταίρων της απορροφώμενης εταιρείας που ευθύνονται προσωπικά για τα χρέη της, παραγράφονται ύστερα από πέντε (5) έτη από τη συντέλεση της συγχώνευσης, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 18 του Ν. 4601/2019, εκτός αν η αξίωση κατά της απορροφώμενης εταιρείας υπόκειται σε βραχύτερη παραγραφή

22. Τα συμβαλλόμενα μέρη δηλώνουν ότι παραιτούνται, χωρίς καμία επιφύλαξη, από κάθε είδους δικαίωμα να προσβάλλουν την παρούσα σύμβαση, για οποιοδήποτε τυπικόή ουσιαστικό λόγο και αιτία.

23. Όλα τα ανωτέρω, καθώς και ο σκοπούμενος εταιρικός μετασχηματισμός εν γένει, τελούν υπό την έγκριση των γενικώνσυνελευσεων των συγχωνευόμενων εταιριών και την προϋπόθεση χορηγήσεως των κατά το νόμο προβλεπόμενων αδειών ή εγκρίσεων των αρμοδίων Αρχών.

Τα συμβαλλόμενα στο παρόν μέρη, με τους νομίμους εκπροσώπους τους, συμφώνησαν επί όλων των πιο πάνω όρων του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης. Προς

πιστοποίηση των ανωτέρω συντάχθηκε το παρόν και υπογράφεται νόμιμα από τους ως άνω νόμιμους εκπροσώπους των συγχωνευόμενων εταιριών.

Για την GEMMA Α.Ε.

ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΜΕΛΛΟΣ

Για την

ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΜΕΛΛΟΣ

Γ. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας Εταιρείας και η Συνέλευση των Εταίρων της Απορροφώμενης Εταιρείας ενέκριναν το παραπάνω προβλεπόμενο από το άρθρο 7 του Ν.4601/2019 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης, με αποφάσεις τους, που ελήφθησαν κατά τις συνεδριάσεις τους στις 31-03-2026, αντίγραφα των πρακτικών των οποίων από το βιβλίο

πρακτικών συνεδριάσεων του Δ.Σ. της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης προσαρτώνται στο παρόν.

Δ. Διατυπώσεις δημοσιότητας: Με τις ίδιες ως άνω από 31-03-2026 αποφάσεις τους, τα διοικητικά όργανα των Συγχωνευόμενων Εταιρειών (Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας και Γενική Συνέλευση της Απορροφώμενης), εντάλθηκαν την τήρηση των προβλεπόμενων διατυπώσεων στο άρθρο 8 του Ν. 4601/2019 και του Ν. 4548/2018. Το ως άνω από 01 Απριλίου 2026 υπογεγραμμένο Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ Ο.Ε.»** από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«GEMMA A.E.»** και με τον διακριτικό τίτλο **«GEMMA**» όπως αυτό εγκρίθηκε με την από 11.05.2026 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Εταίρων της Απορροφώμενης και την από 11.05.2026 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώσας Εταιρείας καταχωρήθηκε αντίστοιχα:

α/ την 06.04.2026 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, για την Απορροφώμενη Εταιρεία με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 6015447, η δε ανακοίνωση καταχώρησης έλαβε αριθμό πρωτ. 4063658/06.04.2026 και προσαρτάται στο παρόν,

β/ την 06.04.2026 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, για την Απορροφώσα Εταιρεία με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 6015472, η δε ανακοίνωση καταχώρησης έλαβε αριθμό πρωτ. 4063654/06.04.2026 και προσαρτάται στο παρόν.

Το Σχέδιο της Σύμβασης Συγχώνευσης επισυνάπτεται στις άνω ανακοινώσεις και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτών.

Τόσο η Απορροφώσα όσο και η Απορροφώμενη δηλώνουν δια των εμφανισθέντων ενώπιον μου ως άνω εκπροσώπων τους ότι οι μέτοχοι καθεμιάς από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες είχαν το δικαίωμα να λαμβάνουν γνώση των εγγράφων που προβλέπονται στο άρθρο 11 παρ.1 του Ν.4601/2019, τα οποία αφορούν αμφότερες της Συγχωνευόμενες Εταιρείες.

Περαιτέρω τόσο η Απορροφώσα όσο και η Απορροφώμενη δηλώνουν υπεύθυνα δια των εμφανισθέντων ενώπιόν μου ως άνω εκπροσώπων τους, ότι:

i) Δεν εμφανίστηκαν πιστωτές τόσο της Απορροφώσας Εταιρείας όσο και της Απορροφώμενης Εταιρείας, με αίτημα παροχής επαρκών εγγυήσεων κατ' εφαρμογή του άρθρου 13 του Ν. 4601/2019.

ii) Δεν απαιτείται η κατάρτιση της προβλεπόμενης από την παρ. 1 του άρθρου 9 του ν. 4601/2019 λεπτομερούς έκθεσης

του Διοικητικού Συμβουλίου ούτε ενημέρωση της Συνέλευσης της ή της Συνέλευσης και της άλλης ανώνυμης εταιρείας που μετέχει στη συγχώνευση και

iii) δεν απαιτείται εξέταση του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης ούτε έκθεση εμπειρογνώμονα που προβλέπει το άρθρο 10 του ν. 4601/2019.

iv) Σύμφωνα με την από 14/02/2026 έγγραφη δήλωση των μετόχων της απορροφώσας και την από 14/02/2026 έγγραφη δήλωση των εταίρων της απορροφώμενης, νομίμως θεωρημένων από δικηγόρο, οι μέτοχοι και εταίροι αυτών αντίστοιχα συμφωνούν να μην καταρτιστεί έκθεση του διοικητικού συμβουλίου και του διαχειριστή και να μην γίνει ενημέρωση κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στο άρθρο 9 παρ. 5 του Ν 4601/2019.

v) Σύμφωνα με την από 14/02/2026 έγγραφη δήλωση των μετόχων της απορροφώσας και την από 14/02/2026 έγγραφη δήλωση των εταίρων της απορροφώμενης, νομίμως θεωρημένων από δικηγόρο, οι μέτοχοι και εταίροι αυτών αντίστοιχα συμφωνούν να μην εξεταστεί το σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης από εμπειρογνώμονα ούτε να συνταχθεί έκθεση εμπειρογνώμονα κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στο άρθρο 10

παρ. 7 του Ν 4601/2019 σε συνδυασμό με το άρθρο 28 του Ν. 4601/2019.

Αντίγραφα των από 14.02.2026 έγγραφων δηλώσεων προσαρτώνται στο παρόν.

Ε. Η από 26.03.2026 Έκθεση Αποτίμησης του άρθρου 17 παρ.3 του Ν. 4548/2018 των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, Χρυσούλας Γ. Τσακαλογιάννη Α.Μ. ΣΟΕΛ: 23811 και Μαρίας Γ. Βαρθαλίτη Α.Μ. ΣΟΕΛ: 41291, αλλά και για της Ελεγκτικής Εταιρείας «JPA AUDIT GREECE» (Α.Μ. ΣΟΕΛ: 187), **επί των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών βάσει της Λογιστικής Κατάστασης της 28/02/2026.**

Την 06.04.2026 καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 6015729 για την Απορροφώμενη Εταιρεία, η από 26.03.2026 Έκθεση Εκτίμησης με σκοπό «Συγχώνευση με απορρόφηση», η δε ανακοίνωση καταχώρησης έλαβε αριθμό πρωτ. 4063968/06.04.2026 και προσαρτάται στο παρόν.

Την 06.04.2026 καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 6015728 για την

Απορροφώσα Εταιρεία, η από 26.03.2026 Έκθεση Εκτίμησης με σκοπό «Συγχώνευση με απορρόφηση», η δε ανακοίνωση καταχώρησης έλαβε αριθμό πρωτ. 4063963/06.04.2026 και προσαρτάται στο παρόν.

Η Έκθεση Εκτίμησης είναι συνημμένη στις άνω ανακοινώσεις και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτών έχει δε ως εξής:

JPA AUDIT GREECE
Audit, Accounting, Tax, Consultancy
Greece
Λεωφόρος Μεσογείων 396, ΤΚ 153 41, Αγία Παρασκευή, Αθήνα
Α.Μ./ΣΟΕΛ: 187, Α.Μ. ΕΛΤΕ: 058

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

ΤΗΣ «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.»

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 155312901000

ΒΑΣΕΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ

ΤΗΣ 28ΗΣ ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2026

ΜΕ ΣΚΟΠΟ ΤΗΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ ΤΗΣ ΔΙ' ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΕΩΣ ΑΠΟ ΤΗΝ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΗ "GEMMA A.E."

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 009317301000

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΤΟΥ Ν. 4601/2019 ΚΑΙ ΤΩΝ Ν. 4935/2022 & Ν. 5162/2024

Αθήνα, Μάρτιος 2026

Περιεχόμενα

ΓΕΝΙΚΑ 4
1.1 Εντολή και σκοπός ανάθεσης της εργασίας 4
1.2 Επωνυμία 4
1.3 Έδρα 4
1.4 Σκοπός 5
1.5 Διάρκεια 5
1.6 Κεφάλαιο 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. ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ ΣΤΗΝ ΕΡΓΑΣΙΑ ΜΑΣ 7
2. ΕΚΤΙΜΗΘΕΙΣΑ ΑΞΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΤΗΝ 28.02.20268
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ 8
Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία 8
Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία 9
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις 10
3. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ 11
4. ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ 11

Αθήνα, 26 Μαρτίου 2026

Προς:

Τον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας,

Κύριο Μέλλο Ευάγγελο

"GEMMA Α.Ε."

Λεωφόρος Θρακομακεδόνων 107,

13679, Αθήνα

Αξιότιμε κύριε Μέλλο,

Σας αποστέλλουμε την Έκθεση Εκτίμησης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων της «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.» κατά την 28η Φεβρουαρίου 2026 με σκοπό την συγχώνευσή της διά απορρόφησης από την υφιστάμενη Ανώνυμη Εταιρεία "GEMMA Α.Ε.", σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4601/2019 και των Ν. 4935/2022 και Ν.5162/2024.

Με εκτίμηση,

JPA INTERNATIONAL

JPA AUDIT GREECE
Audit, Accounting, Tax,
Consultancy
Greece

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

AUDITASK ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ Α.Ε.
Λεωφ. Μεσογείων 396
Αγ. Παρασκευή 15341, Αθήνα
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

ΓΕΝΙΚΑ

1.1 Εντολή και σκοπός ανάθεσης της εργασίας

Η παρούσα εργασία μας ανατέθηκε από το μέτοχο κύριο Μέλλο Νικόλαο της Εταιρείας "GEMMA A.E." και τον διακριτικό τίτλο "GEMMA" και αφορά την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της Εταιρείας «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.» με σκοπό αυτή να συγχωνευθεί δι' απορροφήσεως από την υφιστάμενη ανώνυμη Εταιρεία "GEMMA A.E." σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7 έως 21 και των άρθρων 30 έως 38 και 42 έως 45 του Νόμου 4601/2019 καθώς και με τις διατάξεις του άρθρου 1 και επόμενα του Νόμου 4935/2022 και άρθρα 47 - 56 και 58 - 59 του Ν. 5162/2024. Επίσης, ο υπόψη μετασχηματισμός διέπεται από τις διατάξεις του Μέρους Δ' (άρθρα 47-59) του Ν. 5162/2024, ο οποίος καθορίζει το νέο πλαίσιο φορολογικών κινήτρων για τους εταιρικούς μετασχηματισμούς. Η παρούσα συγχώνευση πραγματοποιείται σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4935/2022, σχετικά με τις φορολογικές απαλλάξεις και τα κίνητρα για την ενίσχυση των συνεργασιών και των εταιρικών μετασχηματισμών.

Η απορροφούσα ανώνυμη Εταιρεία "GEMMA A.E." αναλαμβάνει τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της απορροφούμενης 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 συγχωνευόμενης Εταιρείας της 28.02.2026.

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» (Α.Μ. ΣΟΕΛ: 187) δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα, που θα απέκλειαν τη διενέργεια τακτικού ελέγχου από εμάς, ούτε έχουμε αναλάβει τον τακτικό έλεγχο των συγχωνευόμενων Εταιρειών «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.» και "GEMMA A.E.", κατά την τελευταία τριετία.

1.2 Επωνυμία

Η επωνυμία της Εταιρείας είναι «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.».

1.3 Έδρα

Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Χαλανδρίου Αττικής και το επί της οδού Κυδωνίας αρ. 11 ακίνητο.

1.4 Σκοπός

Σκοπός της Εταιρείας είναι :

α) Η αγορά παντός ακινήτου (οικοπέδου, κτιρίου κ.λπ.), η αξιοποίηση αυτού με προσθήκη κτιρίου, οικοδόμηση νέου κτιρίου, αναπαλαίωση ή συντήρηση αυτού, αλλαγή χρήσεως και η πώληση εν όλο ή εν μέρει προς οποιοδήποτε τρίτο, καθώς και η διαχείριση και εκμετάλλευση αυτών με κάθε πρόσφορο μέσο (εκμίσθωση, υπομίσθωση, παραχώρηση κ.λπ.).

β) Η με οποιαδήποτε νομική μορφή (εργολαβία, κοινοπραξία, αντιπαροχή, αυτοχρηματοδότηση, συγχρηματοδότηση, με αγορά κ.λπ.) ανάληψη μελέτης, έκδοση οικοδομικών αδειών, επίβλεψη, εκτέλεση, συμμετοχή σε εκτέλεση πάσης φύσεως τεχνικών, οικοδομικών έργων και ανέγερση πάσης φύσεως τεχνικών, οικοδομικών έργων ιδιωτών, νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου, δημοτικών ή κοινοτικών ή φυσικών προσώπων, είτε στην ημεδαπή, είτε στην αλλοδαπή, είτε αυτοτελώς, είτε σε συνεργασία με οποιαδήποτε μορφή και τύπο, με άλλα φυσικά ή νομικά πρόσωπα, ημεδαπά ή αλλοδαπά.

γ) Η ανάληψη και εκτέλεση μελετών και ερευνών κάθε είδους συναφών με τα παραπάνω τεχνικά έργα, επιχειρηματικών δράσεων και εργασιών, διαμορφώσεις εσωτερικών και εξωτερικών χώρων και η εν γένει και με κάθε τρόπο εκμετάλλευση αυτών.

δ) Η παροχή υπηρεσιών συμβουλευτικής διαχείρισης ακινήτων και η υπόδειξη ευκαιριών ή η μεσολάβηση για τη σύναψη συμβάσεων σχετικών με ακίνητα και ιδίως συμβάσεων πώλησης, ανταλλαγής, μίσθωσης, χρηματοδοτικής μίσθωσης, σύστασης δουλείας ή αντιπαροχής ακινήτων.

Για την επίτευξη του σκοπού της η Εταιρεία μπορεί:

i) Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση που υφίσταται ή θα ιδρυθεί μελλοντικά, ημεδαπή ή αλλοδαπή, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου.

ii) Να εκτελεί όλες τις παραπάνω δραστηριότητες είτε για λογαριασμό της, είτε για λογαριασμό τρίτων, με προμήθεια ή ποσοστά, είτε συνεταιρικά, είτε σε σύμπραξη με φυσικά ή νομικά πρόσωπα (κοινοπραξίες).

iii) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο και με οποιοδήποτε τρόπο.

iv) Να ιδρύει υποκαταστήματα ή γραφεία οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό.

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

vi) Να παρέχει εγγυήσεις υπέρ εταιρειών και γενικά επιχειρήσεων ή κοινοπραξιών ημεδαπών ή αλλοδαπών στις οποίες συμμετέχει η Εταιρεία ή συνεργάζεται μαζί τους με οποιοδήποτε τρόπο και να παραχωρεί πάσης φύσεως ασφάλειες, ενοχικές και εμπράγματες.

1.5 Διάρκεια

Η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται τριακονταετής. Αρχίζει από τη νόμιμη καταχώριση του καταστατικού στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2050.

1.6 Κεφάλαιο

Το εταιρικό κεφάλαιο ορίζεται στο ποσό των διακοσίων πενήντα χιλιάδων (250.000,00) ευρώ, το οποίο κατέβαλαν σήμερα στο ταμείο της Εταιρείας οι εταίροι ως εξής:

α) ο Νικόλαος Μέλλος εισέφερε το ποσό των εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδων (125.000,00) ευρώ, το οποίο αντιστοιχεί σε ποσοστό συμμετοχής του ως ομόρρυθμο μέλος στην Εταιρεία πενήντα τοις εκατό (50%) και

β) ο Σταμάτιος Μέλλος εισέφερε το ποσό των εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδων (125.000,00) ευρώ, το οποίο αντιστοιχεί σε ποσοστό συμμετοχής του ως ομόρρυθμο μέλος στην Εταιρεία πενήντα τοις εκατό (50%).

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

Η Εταιρεία «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.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 28.02.2026, που συντάχθηκε με βάση τα «Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα», καταχωρήθηκε στα λογιστικά αρχεία που προβλέπονται από το άρθρο 3 του νόμου 4308/2014.

1.8 Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε η εργασία μας

Η εργασία μας βασίστηκε:

(α) στις οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 01.01.2026 - 28.02.2026 που συντάχτηκαν από τη Διοίκηση της Εταιρείας,

(β) στα τηρούμενα βιβλία της Εταιρείας (απλογραφικά 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 τη Διοίκηση, καθώς και σε δημοσιευμένες πληροφορίες που αφορούν την Εταιρεία.

1. ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ ΣΤΗΝ ΕΡΓΑΣΙΑ 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 28.02.2026.
Η εργασία μας στηρίχθηκε:

- Στα δεδομένα των βιβλίων που τηρήθηκαν από την Εταιρεία, μέχρι 28.02.2026, τα οποία όπως διαπιστώσαμε ήταν τα προβλεπόμενα από τον Ν.4308/2014 (απλογραφικά βιβλία).
- Στα δεδομένα της φυσικής και λογιστικής απογραφής των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, η οποία διενεργήθηκε την 28.02.2026.
- Στην επαλήθευση των τραπεζικών διαθεσίμων και υποχρεώσεων με τα extraits των τραπεζών.
- Στις διαβεβαιώσεις της Διοίκησης της Εταιρείας ότι δεν υπάρχουν άλλες υποχρεώσεις και απαιτήσεις, πλην των λογιστικοποιημένων, κατά την ημερομηνία του Ισολογισμού μετασχηματισμού.
- Στις διαβεβαιώσεις της Διοίκησης της Εταιρείας ότι αν υπάρξουν μελλοντικές υποχρεώσεις από αξιώσεις τρίτων κατά της Εταιρείας, θα αναληφθούν από τη απορροφούσα Εταιρεία.

Η Διοίκηση της απορροφούμενης Εταιρείας, έχει την ευθύνη για την σύνταξη του Ισολογισμού μετασχηματισμού της 28.02.2026. Ο ισολογισμός αυτός, που παρατίθεται στο τέλος της παρούσας, συντάχθηκε για το σκοπό της συγχώνευσης και εγκρίθηκε από την Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

2. ΕΚΤΙΜΗΘΕΙΣΑ ΑΞΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΤΗΝ 28.02.2026

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία

Ενσώματα Πάγια

Ακίνητα

Το μέγεθος του συγκεκριμένου λογαριασμού αφορά σε Αγροτεμάχιο με ΚΑΕΚ 050285909060/0/0 επί του παράδρομου της Λεωφόρου Κύμης, στη θέση «Κατεβασιά» ή «πάτημα Γαβριήλ». Η λογιστική αξία του ακινήτου ανέρχεται σε ποσό € 279.000,00, βάσει της από 22 Σεπτεμβρίου 2020 συμβολαίου αγοράς του. Ωστόσο, βάσει της από 16 Μαρτίου 2026 Έκθεσης Εκτίμησης Αγοραίας Αξίας του Αγροτεμάχιου, συνταχθείσα από τον κύριο Κοντοχριστόπουλο Γεώργιο, Πολιτικό Μηχανικό Ε.Μ.Π., Εκτιμητή REV και Πιστοποιημένο Εκτιμητή του Υπουργείου Οικονομικών με Α.Μ.: 89, η αξία αυτού εκτιμήθηκε σε ποσό € 874.000,00.

α/α	Περιγραφή	Λογιστική αξία	Αξία εκτίμησης
1.	ΑΓΡΟΤΕΜΑΧΙΟ ΜΕ ΚΑΕΚ 050285909060/0/0	279.000,00	874.000,00
	Σύνολα 28.02.2026	**279.000,00**	**874.000,00**

Τα Ακίνητα της Εταιρείας αποτιμώνται σε € 874.000,00.

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΣΩΜΑΤΩΝ ΠΑΓΙΩΝ: 874.000,00

ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΠΕΡΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ: 874.000,00

Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία

Εμπορικές Απαιτήσεις

Το υπόλοιπο του λογαριασμού αφορά τις απαιτήσεις της Εταιρείας σε πελάτες, κατά την 28.02.2026, οι οποίες αναλύονται ως εξής:

α/α	Περιγραφή	Λογιστική αξία	Αξία εκτίμησης
1.	GEMMA A.E.	2.900,80	0,00
	Σύνολα 28.02.2026	**2.900,80**	**0,00**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αποτιμήθηκε στην αξία των € 0,00 καθώς η απαίτηση αφορά την απορροφούσα Εταιρεία.

Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα

Το υπόλοιπο του λογαριασμού ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα αφορά στα μετρητά που βρίσκονταν στο ταμείο της Εταιρείας, καθώς και τις καταθέσεις που βρίσκονταν στα τραπεζικά ιδρύματα κατά την 28.02.2026 και αναλύονται ως ακολούθως:

α/α	Περιγραφή	Λογιστική αξία	Αξία εκτίμησης
1.	ΤΑΜΕΙΟ	1.147,72	1.147,72
2.	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	16.967,08	16.967,08
	Σύνολα 28.02.2026	**18.114,80**	**18.114,80**

Τα ανωτέρω περιουσιακά στοιχεία εκτιμώνται ως έχουν στη λογιστική τους αξία, ήτοι ποσού € 18.114,80.

Το υπόλοιπο του Λογαριασμού «Καταθέσεις όψεως» αναλύεται:

α/α	Περιγραφή	Λογιστική αξία	Αξία εκτίμησης
1.	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ 5149-100000-646	16.967,08	16.967,08
	Σύνολα 28.02.2026	**16.967,08**	**16.967,08**

Τα υπόλοιπα του λογαριασμού «Καταθέσεις όψεως» συμφωνήθηκε με το αντίστοιχο αντίγραφο του λογαριασμού της τράπεζας (extraits).

Το ανωτέρω υπόλοιπο αποτιμήθηκε στην αξία των € 16.967,08.

ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ: 18.114,80

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ: 892.114,80

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Λοιποί Φόροι και Τέλη

Το υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού αφορά σε υποχρεώσεις της Εταιρείας προς τις φορολογικές αρχές κατά την 28.02.2026, οι οποίες αναλύονται ως εξής:

α/α	Περιγραφή	Λογιστική αξία	Αξία εκτίμησης
1.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΕΦΟΡΙΑ	114,80	114,80
	Σύνολα 28.02.2026	**114,80**	**114,80**

Το ποσό των ανωτέρω υποχρεώσεων εκτιμάται σε € 114,80 κατά τις 28.02.2026.

ΣΥΝΟΛΟ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ: 114,80

ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ: 114,80

3. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ

Κατωτέρω παραθέτουμε τον Ισολογισμό της 28ης Φεβρουαρίου 2026 ο οποίος συντάχθηκε για τις ανάγκες της απορρόφησης:

Ισολογισμός ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε. 28.02.2026				
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ & ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία			Καθαρή Θέση		
Ενσώματα πάγια			Κεφάλαιο		892.000,00
Ακίνητα	874.000,00		Σύνολο Καθαρής Θέσης		892.000,00
Σύνολο Ενσώματων Παγίων		874.000,00			
Σύνολο μη Κυκλοφορούντων		874.000,00	Υποχρεώσεις		
			Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία					
Εμπορικές Απαιτήσεις	0,00		Λοιποί Φόροι και Τέλη	114,80	
Ταμειακά Διαθέσιμα και	18.114,80		Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων		114,80
Σύνολο Κυκλοφορούντων Περουσιακών Στοιχείων		18.114,80	Σύνολο Υποχρεώσεων		114,80
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		892.114,80	ΣΥΝΟΛΟ ΚΘ, ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		892.114,80

4. ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

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	Περιγραφή	Αξία εκτίμησης
1.	Μη κυκλοφορούντα περιουσικά στοιχεία	874.000,00
2.	Κυκλοφορούντα περιουσικά στοιχεία	18.114,80
3.	Προβλεψεις	0,00
4.	Βραγχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	-114,80
	Σύνολα 31.12.2025	892.000,00

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

Λογαριασμός λογιστικής	Αξία εκτίμησης
Εταιρικό κεφάλαιο	299.900,80
Αποτελέσματα εις νέο	0,00
Σύνολο Καθαρής Θέσης	**299.900,80**
Διαφορές εκτίμησης	
Αύξηση Παγίων	595.000,00
Μείωση Απαιτήσεων	-2.900,80
Εκτιμηθείσα Καθαρή Θέση	**892.000,00**

Με βάση τα ανωτέρω η αξία των καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Καθαρή Θέση) της Εταιρείας «**ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.**», που θα συγχωνευθεί διά απορροφήσεως από την υφιστάμενη Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία "**GEMMA A.E.**" και τον διακριτικό τίτλο "GEMMA", είναι θετική και ανέρχεται στο ποσό των € **892.000.00**.

Επίσης, σημειώνουμε ότι οι Εταίροι της Εταιρείας «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.» που θα συγχωνευθεί διά απορροφήσεως από την υφιστάμενη "GEMMA A.E.", Νικόλαος Μέλλος και Σταμάτης Μέλλος, θα λάβουν έναντι τιμήματος για την απορρόφηση της Εταιρείας τους 446.000 μετοχές έκαστος, αξίας € 446.000,00, της Εταιρείας "GEMMA A.E.".

Επισημαίνεται ότι, οι φορολογικές υποχρεώσεις της Εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές από τη χρήση 2020 έως και την 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 περιουσιακών στοιχείων της υπό συγχώνευση 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.

Η Απορροφώσα Εταιρεία, όπως παρίσταται και εκπροσωπείται στο παρόν, δηλώνει ότι έχει ακριβή γνώση της περιουσιακής και οικονομικής κατάστασης της εν λόγω Απορροφώμενης, με βάση την από 26.03.2026 Έκθεση Αποτίμησης και την από 28.02.2026 Λογιστική Κατάσταση, που καταρτίσθηκε, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018.

ΣΤ. Με βάση τα προεκτεθέντα και μετά την ολοκλήρωση όλων των προαναφερομένων διατυπώσεων, η Έκτακτη Γενική Συνέλευση της Απορροφώσας Εταιρείας με την επωνυμία ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«GEMMA A.E.»** και με τον διακριτικό τίτλο **«GEMMA»** κατά τη συνεδρίασή της στις 11-05-2026 και η Συνέλευση των Εταίρων της Απορροφώμενης Εταιρείας ήτοι της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ Ο.Ε.» (**Απορροφώμενη Εταιρεία**)** κατά τη συνεδρίασή της στις 11-05-2026, αντίγραφα των οποίων πρακτικών των άνω συνεδριάσεων προσαρτώνται στο παρόν, επιβεβαίωσαν την ολοκλήρωση των διατυπώσεων της συγχώνευσης και αποφάσισαν ομόφωνα τη συγχώνευση των εταιρειών με απορρόφηση της Απορροφώμενης Εταιρείας από την Απορροφώσα Εταιρεία, την υπογραφή της οριστικής συμβολαιογραφικής σύμβασης συγχώνευσης σύμφωνα με τις διατάξεις των Νόμων **4601/2019, 4935/2022 και**

5162/2024 σύμφωνα με το ως άνω από 01 Απριλίου 2026 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης με απορρόφηση.

****

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Δ Ε Υ Τ Ε Ρ Ο

ΣΥΜΦΩΝΙΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ: ΔΗΛΩΣΕΙΣ-ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Οι Γενικές Συνελεύσεις των άνω συμβαλλόμενων εταιρειών με τα από 11-05-2026 πρακτικά τους (ακριβή αντίγραφα των οποίων προσαρτώνται στο παρόν), διαπίστωσαν και ενέκριναν την τήρηση της εκ του νόμου απαιτούμενης προδικασίας για την ολοκλήρωση της συγχώνευσης και, σε εκτέλεση αυτών, οι ως άνω συμβαλλόμενες εταιρείες δηλώνουν τα εξής:

Απορροφώσα Εταιρεία είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«GEMMA Α.Ε.»** και με τον διακριτικό τίτλο **«GEMMA»**, η οποία εδρεύει στη Δημοτική Ενότητα Αχαρνών, του Δήμου Αχαρνών, της Περιφερειακής Ενότητας Ανατολικής Αττικής, της Περιφέρειας Αττικής, επί της Λεωφόρου Θρακομακεδόνων αριθμός 107, με αριθμό ΓΕΜΗ 009317301000, με ΑΦΜ 997831887 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής.

Απορροφώμενη Εταιρεία είναι η ομόρρυθμη εταιρεία με την επωνυμία **«ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ Ο.Ε.»,** η οποία εδρεύει στη Δημοτική Ενότητα Χαλανδρίου, του Δήμου Χαλανδρίου, της

Περιφερειακής Ενότητας Βορείου Τομέα Αθηνών, της Περιφέρειας Αττικής, επί της οδού Κυδωνίας αριθμός 11, με αριθμό ΓΕΜΗ 155312901000, με ΑΦΜ 801368617 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής.

Η συγχώνευση γίνεται με απορρόφηση της Απορροφώμενης Εταιρείας από την Απορροφώσα Εταιρεία, σύμφωνα με τα άρθρα 7-21 και τα άρθρα 30-38 και 42-45 του Νόμου 4601/2019 καθώς και με τις διατάξεις του άρθρου 1 και επόμενα του Νόμου 4935/2022 και άρθρα 47-56 και 58-59 του Ν. 5162/2024 και σύμφωνα με την με ημερομηνία 26.03.2026 Έκθεση Αποτίμησης και την από 28.02.2026 Λογιστική Κατάσταση της Απορροφώμενης, στους όρους, διατυπώσεις και προϋποθέσεις των οποίων οι Συγχωνευόμενες υποβάλλονται.

Το μετοχικό κεφάλαιο, ο αριθμός μετοχών και η ονομαστική αξία των μετοχών των Συγχωνευόμενων, έχουν ως ακολούθως:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των 1.380.632,00€ και διαιρείται σε 1.380.632 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1,00€) η κάθε μία.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Το μετοχικό κεφάλαιο από ευρώ διακοσίων πενήντα χιλιάδων ευρώ (250.000,00), στο οποίο συμμετέχουν ο Νικόλαος Μέλλος του Ευάγγελου με 125.000,00 ευρώ ήτοι 50,00% ποσοστό συμμετοχής και ο Σταμάτιος Μέλλος του Ευάγγελου με 125.000,00 ευρώ ήτοι 50,00% ποσοστό συμμετοχής.

Θα πραγματοποιηθεί αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας και διανομή των νεοεκδοθησομένων μετοχών στους εταίρους της Απορροφώμενης, ειδικότερα:

(α) θα πραγματοποιηθεί αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας λόγω συγχώνευσης κατά το ποσό της καθαρής θέσης της Απορροφώμενης, όπως αυτή αποτυπώνεται στην από 26/03/2026 «ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε.» ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 155312901000 ΒΑΣΕΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 28ΗΣ ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2026 ΜΕ ΣΚΟΠΟ ΤΗΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ ΤΗΣ ΔΙ' ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΕΩΣ ΑΠΟ ΤΗΝ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΗ "GEMMA Α.Ε." ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 009317301000 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4601/2019 ΚΑΙ ΤΩΝ Ν. 4935/2022 & Ν. 5162/2024», που διενεργήθηκε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές κυρία Χρυσούλα Τσακαλογιάννη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 23811) και κυρία Μαρία Βαρθαλίτη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.

41291) της ελεγκτικής εταιρείας JPA AUDIT GREECE με Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 187, της Απορροφώμενης, ήτοι κατά το ποσό των οκτακοσίων ενενήντα δύο χιλιάδων ευρώ (€ 892.000,00), με την έκδοση οκτακοσίων ενενήντα δύο χιλιάδων (892.000) νέων κοινών,ονομαστικών με ψήφο μετοχών, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€ 1,00) εκάστης (η «Αύξηση»).

(β) οι ως άνω νέες κοινές ονομαστικές μετοχές της Απορροφώσας που θα προέλθουν από την Αύξηση θα κατανεμηθούν στους εταίρους της Απορροφώμενης.

Δεδομένου ότι η συγχώνευση που συντελείται με το παρόν θα διενεργηθεί με τη μεταβίβαση όλων των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της Απορροφώμενης και ότι η Αύξηση απαιτείται για την ολοκλήρωση από τεχνικής άποψης της Συγχώνευσης, ήτοι, η έκδοση και παράδοση των νέων κοινών ονομαστικών μετοχών της Απορροφώσας μέσω της Αύξησης έχει προβλεφθεί ως αντάλλαγμα της ως άνω μεταβίβασης, δεν γεννώνται δικαιώματα προτίμησης των υφισταμένων μετόχων της Απορροφώσας.

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΜΕΤΑ ΤΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ

Συνεπεία των ανωτέρω, **το Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας θα ανέλθει μετά τη**

Συγχώνευση στο συνολικό ποσό των δύο εκατομμυρίων διακοσίων εβδομήντα δύο χιλιάδων και εξακοσίων τριάντα δύο ευρώ (€ 2.272.632,00), διαιρούμενο σε δύο εκατομμύρια διακόσιες εβδομήντα δύο χιλιάδες εξακόσιες τριάντα δύο (2.272.632) ονομαστικές κοινές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€ 1) η κάθε μία.

Από τις οκτακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες (892.000) νέες κοινές, ονομαστικές με ψήφο μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€ 1,00) εκάστης, που θα εκδοθούν, ο **Νικόλαος Μέλλος** του Ευάγγελου και της Παρασκευής, που γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής στις 30-10-1982, κάτοικος Κηφισιάς Αττικής, οδός Χειμάρρας αρ. 42 (Πολιτεία), με Α.Δ.Τ.: ΑΕ 139356/10-03-2007 του Τ.Α Χαλανδρίου, με Α.Φ.Μ.:118204155 θα λάβει τετρακόσιες σαράντα έξι χιλιάδες (446.000) νέες κοινές, ονομαστικές με ψήφο μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€ 1,00) και ο **Σταμάτιος Μέλλος** του Ευάγγελου και της Παρασκευής, που γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής στις 27-01-1985, κάτοικος Νέας Ερυθραίας Αττικής, οδός Παπαφλέσσα αρ. 52, με Α.Δ.Τ.: ΑΙ 652688/19-11-2010 του Τ.Α Χαλανδρίου, με Α.Φ.Μ.: 131804548 θα λάβει τετρακόσιες σαράντα έξι χιλιάδες (446.000) νέες κοινές,

ονομαστικές με ψήφο μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€ 1,00).

Κατόπιν τούτου ο Νικόλαος Μέλλος θα συμμετέχει στο κεφάλαιο της απορροφώσας εταιρείας σε ποσοστό 43,91% και ο Σταμάτιος Μέλλος θα συμμετέχει στο κεφάλαιο της απορροφώσας εταιρείας επίσης με ποσοστό 43,91% Σημειώνεται ότι η Γενική Συνέλευση της απορροφώσας εταιρείας που θα εγκρίνει την συγχώνευση θα αποφασίσει και την τροποποίηση του καταστατικού.

Η δε μετοχική σύνθεση της εταιρείας, μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης θα είναι η εξής:

Α/Α	Μέτοχοι	Μετοχές	Ψήφοι
1	Μέλλος Ευάγγελος	69.032	69.032
2	Μέλλου Παρασκευή	207.094	207.094
3	Μέλλος Νικόλαος	998.253	998.253
4	Μέλλος Σταμάτιος	998.253	998.253
	Σύνολο :	2.272.632	2.272.632

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

1. Η απορροφώμενη εταιρεία θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην

απορροφώσα εταιρεία με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, η οποία αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 28.02.2026 και όπως αυτή θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης. Κατά συνέπεια η απορροφώσα καθίσταται κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητού και ακινήτου περιουσιακού στοιχείου της απορροφώμενης, των απαιτήσεων αυτής κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν, και παντός εν γένει περιουσιακού στοιχείου της. Επίσης, η απορροφώμενη μεταβιβάζει στην απορροφώσα κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο ακόμα κι αν δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με πληρότητα, σαφήνεια και ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, καθώς και δικαιώματα ή έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην απορροφώσα.

2. η απορροφώσα εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδίκαια, πλήρως και χωρίς καμία άλλη διατύπωση σε ολόκληρη την περιουσία (ενεργητικό και παθητικό), όλα τα δικαιώματα, απαιτήσεις, αξιώσεις, υποχρεώσεις, έννομες σχέσεις,

διοικητικές άδειες ή εγκρίσεις και έννομες σχέσεις της απορροφώμενης από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού της στοιχείου, με την επιφύλαξη των ιδιαιτέρων διατυπώσεων που τυχόν απαιτούνται για τη μεταβίβαση ορισμένων περιουσιακών στοιχείων, και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή και γίνεται χωρίς καταβολή φόρων και τελών, ιδίως φόρο εισοδήματος της υπεραξίας που τυχόν προκύψει ή φόρο μεταβίβασης ακινήτων, οι δε τυχόν δίκες της απορροφώμενης εταιρείας θα συνεχίζονται από την απορροφώσα εταιρεία χωρίς καμία άλλη διατύπωση μη επερχόμενης βίαιης διακοπής τους με τη συγχώνευση. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η απορροφώμενη εταιρεία θεωρείται αυτοδικαίως λυμένη, εξαφανιζομένης της νομικής της προσωπικότητας χωρίς να απαιτείται εκκαθάριση.

3. Η απορροφώμενη εταιρεία δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι:

α) η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την ημερομηνία του ως άνω Ισολογισμού Μετασχηματισμού είναι αυτή ακριβώς που απεικονίζεται στους Ισολογισμούς αυτούς, στους οποίους αναγράφονται τα συνολικά εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα

στην απορροφώσα εταιρεία περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις και β) τα ενεργητικά μεν στοιχεία τυγχάνουν αποκλειστικής κυριότητας αυτής, τα δε παθητικά στοιχεία ανέρχονται στα ποσά που αναγράφονται στον ως άνω αναφερόμενο Ισολογισμό Μετασχηματισμού.

4. Από την 01.03.2026 όλες οι πράξεις και συναλλαγές της απορροφώμενης εταιρείας, θεωρούνται από λογιστική άποψη, ότι έχουν διενεργηθεί για λογαριασμό της απορροφώσας εταιρείας. Τα δε οικονομικά αποτελέσματα, που προέκυψαν κατά το παραπάνω χρονικό διάστημα θεωρούνται ως αποτελέσματα της απορροφώσας εταιρείας και ωφελούν ή βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο αυτή. Ομοίως, όλες οι συμφωνίες και δικαιοπραξίες που γίνονται κατά το πιο πάνω χρονικό διάστημα με κάθε τρίτο φυσικό ή νομικό πρόσωπο στο όνομα της απορροφώμενης εταιρείας συνεχίζονται από την απορροφώσα εταιρεία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες.

5. Η απορροφώσα εταιρεία δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης εταιρείας, όπως αναφέρονται στον ως άνω Ισολογισμό Μετασχηματισμού, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι την τελείωση της συγχώνευσης. Τα

περιουσιακά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώσας εταιρείας.

ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΓΙΑ ΤΑ ΟΠΟΙΑ ΑΠΑΙΤΕΙΤΑΙ, ΚΑΤΑ ΝΟΜΟ, Ο ΤΥΠΟΣ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΙΚΟΥ ΕΓΓΡΑΦΟΥ ΚΑΙ Η ΤΗΡΗΣΗ ΔΙΑΤΥΠΩΣΕΩΝ ΓΕΝΙΚΑ

Μεταξύ των περιουσιακών στοιχείων που μεταβιβάζονται από τη Απορροφώμενη εταιρεία στην Απορροφώσα, περιλαμβάνεται και το παρακάτω στοιχείο, για το οποίο, σύμφωνα με το Νόμο, απαιτείται ειδική περιγραφή και η τήρηση ορισμένων διατυπώσεων.

Η λεπτομερής περιγραφή του στοιχείου αυτού και η τήρηση της διατύπωσης που εκπληρούται με το παρόν, δεν έχει καμία επίδραση στη εγκυρότητα και την ισχύ της εισφοράς των λοιπών περιουσιακών στοιχείων, για τα οποία δεν απαιτείται η τήρηση τύπου και διατυπώσεων και η μεταβίβαση του οποίου, στην Απορροφώσα εταιρεία, γίνεται αυτοδικαίως και ex lege.

Το με τον τρόπο αυτό (με διατυπώσεις) μεταβιβαζόμενο ειδικό περιουσιακό στοιχείο της μετατρεπόμενης έχει ως εξής:

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

Ότι η άνω Απορροφώμενη ομόρρυθμη εταιρεία με την επωνυμία **«ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ Ο.Ε.»** έχει στην άμεση, πλήρη, αποκλειστική και αδιαφιλονίκητη κυριότητα, νομή και κατοχή

της ένα αγροτεμάχιο, που φέρει **ΚΑΕΚ 050285909060/0/0,** άρτιο και οικοδομήσιμο σύμφωνα με τις ισχύουσες πολεοδομικές διατάξεις, που κείται, εκτός σχεδίου και εντός Γ.Π.Σ. στη θέση «ΚΑΤΕΒΑΣΙΑ» -κατά τους τίτλους [ΠΑΤΗΜΑ ΓΑΒΡΙΗΛ, ή ΓΑΒΡΙΛΕΙΚΑ ή ΠΑΤΗΜΑ ΓΑΒΡΙΛΕΙΚΑ», της κτηματικής περιφερείας του πρώην Δήμου Αχαρνών και ήδη της Δημοτικής Ενότητας Αχαρνών, του Δήμου Αχαρνών, της Περιφερειακής Ενότητας Ανατολικής Αττικής, της Περιφερείας Αττικής, επί του παράδρομου της Λεωφόρου Κύμης [και πέραν αυτού με την Λεωφόρο Κύμης [ΦΕΚ 802/Δ/27-9-2001], με έκταση, σύμφωνα με την από Ιουνίου 2020 καταμέτρηση του Αγρονόμου και Τοπογράφου Μηχανικού Νικολάου Ιωάννη Κωνσταναγκα, μέτρα τετραγωνικά οκτώ χιλιάδες τριακόσια είκοσι ένα και σαράντα έξι εκατοστά του μέτρου [8.321,46 τ.μ.], το οποίο εμφαίνεται όπως είναι σήμερα και σύμφωνα με την από Ιουνίου 2020 καταμέτρηση του Αγρονόμου και Τοπογράφου Μηχανικού Νικολάου Ιωάννη Κωνσταναγκα με τα στοιχεία Α1,Α2,Α3,Α4,Α5,Α6,Α7,Α8,Α9,Α1 στο από Ιουνίου 202 0 τοπογραφικό διάγραμμα του ως άνω Αγρονόμου και Τοπογράφου Μηχανικού Νικολάου Ιωάννη Κωνσταναγκα, το οποίο είναι εξαρτημένο από το Κρατικό Σύστημα

Συντεταγμένων ΕΓΣΑ 1987, αναφέρει τους όρους δόμησης που ισχύουν στην περιοχή αυτή και φέρει την υπογραμμένη από τον μηχανικό αυτό υπεύθυνη δήλωση του Ν.651/77, Ν.1337/83 και Ν. 4 483/2017 «ότι το με στοιχεία ΑΙ, Α2, Α3, Α4, Α5, Α6, Α7, Α8, Α9, ΑΙ αγροτεμάχιο εμβαδού 8.321,4 6 τ. μ. που εμφαίνεται στο παρόν διάγραμμα, βρίσκεται εκτός σχεδίου, εντός Γ.Π.Σ. και είναι άρτιο και οικοδομήσιμο σύμφωνα με τις ισχύουσες πολεοδομικές διατάξεις, δεν υπόκειται στις διατάξεις περί εισφοράς σε γη και χρήμα και σε περιοχή εκτός ανάρτησης δασικών χαρτών» το οποίο διάγραμμα προσαρτάται στην με αριθμό 25.144/31-7-2020 πράξη της Συμβολαιογράφου Αχαρνών Ευστρατίας Χατζηδούκα του Παρασκευά, και υπογραμμένο προσαρτάται και στο υπ' αριθμόν 25.236/22-09-2020 αγοραπωλητήριο συμβόλαιο της ιδίας ως άνω συμβολαιογράφου και συνορεύει σύμφωνα με αυτό : ΒΟΡΕΙΑ με ιδιοκτησία με ΚΑΕΚ 050285909196, σε πλευρά [Α1-Α9, στο προσαρτημένο διάγραμμα που έχει μήκος μέτρα εκατόν εξήντα και 35/οο [160,35], ΝΟΤΙΑ εν μέρει με ιδιοκτησία με ΚΑΕΚ 050285909055, σε πλευρά [Α5-Α6, στο διάγραμμα] που έχει μήκος μέτρα εκατόν πενήντα έξι και 13/οο [156,13] και εν μέρει με ιδιοκτησία με ΚΑΕΚ 050285909056, σε πλευρά [Α7-

Α8, στο διάγραμμα] που έχει μήκος μέτρα πέντε [5,οο], ΑΝΑΤΟΛΙΚΑ σε ελαφρώς καμπύλη πλευρά με τον παράδρομο της Λεωφόρου Κύμης [και πέραν αυτού με την Λεωφόρο Κύμης] σε πλευρά [Α1-Α2-Α3-Α4-Α5, στο διάγραμμα] που έχει μήκος τμηματικά, μέτρα δεκαπέντε και 97/οο [15,97] το τμήμα [Α1-Α2], μέτρα δεκαπέντε και 66/οο [15,66] το τμήμα [Α2-Α3], μέτρα εννέα και 03/οο [9,03] το τμήμα [Α3-Α4], και μέτρα δώδεκα και 32/00 [12,32] το τμήμα [Α4-Α5] και ΔΥΤΙΚΑ με ιδιοκτησία με ΚΑΕΚ 050285909056, εν μέρει σε πλευρά [Α6-Α7, στο διάγραμμα] που έχει μήκος μέτρα τριάντα και 07/οο [30,07] και εν μέρει σε πλευρά [Α8-Α9, στο διάγραμμα] που έχει μήκος μέτρα είκοσι δύο και 69/οο [22,69] [ΖΩΝΗ ΔΙΚΤΥΟΥ ΔΕΗ]. Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. ΥΠΕΝ/ΔΝΕΠ/27623/1752/2018 [ΦΕΚ 2216/14-6-2018 ΤΕΥΧΟΣ Β'] απόφαση του Υπουργού Περιβάλλοντος και Ενέργειας σε συνδυασμό με τις παραγράφους 1 και 3 του άρθρου 40 του Ν.4409/2016 το πιο πάνω τοπογραφικό διάγραμμά φέρει ψηφιακή υπογραφή του συντάξαντος ως άνω μηχανικού και έχει υποβληθεί στη βάση δεδομένων της εταιρείας «ΕΘΝΙΚΟ ΚΤΗΜΑΤΟΛΟΓΙΟ ΚΑΙ ΧΑΡΤΟΓΡΑΦΗΣΗ Ανώνυμη Εταιρεία» (ΕΚΧΑ Α.Ε] , όπως προκύπτει από το με ημερομηνία υποβολής 29-7-2020 και κωδικό ηλεκτρονικού διαγράμματος [ΚΗΔ]

695451 Αποδεικτικό Υποβολής Ηλεκτρονικού Διαγράμματος στις ηλεκτρονικές Υπηρεσίες του Κτηματολογίου που φέρει σημείωση σύμφωνα με δήλωση του συντάκτη μηχανικού κατά την ηλεκτρονική υποβολή του διαγράμματος, ότι τα στοιχεία του υποβληθέντος διανυσματικού αρχείου είναι ταυτόσημα με αυτά του υποβληθέντος αρχείου εικόνας, το οποίο προσαρτάται στο υπ' αριθμόν 25.236/22-09-2020 αγοραπωλητήριο συμβόλαιο της Συμβολαιογράφου Αχαρνών Ευστρατίας Χατζηδούκα του Παρασκευά και φωτοτυπικό αντίγραφο του οποίου συνόδευσε το προς καταχώρηση αντίγραφο της ως άνω πράξης στο αρμόδια Κτηματολογικό Γραφείο Αχαρνών του ως άνω αγροτεμαχίου υφίσταται σημείο υδροληψίας [πηγάδι] με κωδικό ΕΜΣΥ: 0600011503921 και συντεταγμένες ΧΥ σε ΕΓΣΑ 87:479133/4217017, και έχει εκδοθεί το με αριθ. πρωτ. 55192/1914/17-7-2020 Πιστοποιητικό Εγγραφής Σημείου Υδροληψίας [κατόπιν της με αρ. πρωτ. 55192/1914/2020 αίτησης] από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Αττικής, Γεν. Διεύθυνση Χωρ/κης και Περ/ντικης Πολιτικής Δ/νση Υδάτων Αττικής σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 2 της υπ' αριθμόν 145026/10-1-2014 [ΦΕΚ Β'31/14-1-2014] Κοινής Υπουργικής Απόφασης «Σύσταση, διαχείριση και Λειτουργία Εθνικού Μητρώου Σημείων Υδροληψίας [Ε.Μ.Σ.Υ.]

από Επιφανειακά και Υπόγεια Υδάτινα Συστήματα» ως τροποποιήθηκε και ισχύει [ΦΕΚ 12123'/10-7-2015] και προσαρτάται στο υπ' αριθμόν 25.236/22-09-2020 αγοραπωλητήριο συμβόλαιο της Συμβολαιογράφου Αχαρνών Ευστρατίας Χατζηδούκα του Παρασκευά.

ΤΙΤΛΟΣ ΚΤΗΣΗΣ

Το ως άνω αγροτεμάχιο περιήλθε στην ομόρρυθμη εταιρεία με την επωνυμία **«ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ Ο.Ε.»** με αγορά από τους Σωτήριο Χατζηπέτρο του Παναγιώτη και της Γεωργίας, Μαρία Χατζηπέτρου του Δημητρίου και της Χρηστίνας, Σοφία Χατζηπέτρου του Ιωάννη και της Ειρήνης και Χρήστο Κριθαρά του Παναγιώτη και της Σοφίας δυνάμει του υπ' αριθμόν 25.236/22.09.2020 συμβολαίου της Συμβολαιογράφου Αχαρνών Ευστρατίας Χατζηδούκα, το οποίο έχει νόμιμα καταχωρηθεί στο Κτηματολογικό Γραφείο Αχαρνών με αριθμό καταχώρισης 4290 στις 23.09.2020.

Στους δικαιοπαρόχους της είχε περιέλθει και κατά την αναλογία του στον καθένα, ως εξής:

Α/ στον Σωτήριο Χατζηπέτρο του Παναγιώτη και της Γεωργίας, περιήλθε ποσοστό ένα τρίτο [1/3J εξ αδιαιρέτου, από κληρονομιά του αποβιώσαντα, χωρίς διαθήκη στις 9-8-1998 πατέρα του Παναγιώτη Χατζηπέτρου το Σωτηρίου και της

Σοφίας, του οποίου την κληρονομιά αποδέχτηκε με την με αριθμό 10931/10-4-2002 πράξη αποδοχής κληρονομιάς της Συμβολαιογράφου Αχαρνών Ελένης Θεόδωρου Τζεμπετζή, νόμιμα μεταγραμμένη στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αχαρνών στον τόμο 772 και με αύξοντα αριθμό 327.

β/ στην Μαρία Χατζηπέτρου του Δημητρίου και της Χρηστίνας, περιήλθε το άνω ποσοστό ένα τρίτο [1/3] εξ αδιαιρέτου ως εξής: 1/ ποσοστό τριών δωδέκατων [3/12] εξ αδιαιρέτου από κληρονομιά του αποβιώσαντα χωρίς διαθήκη στις 6-8-2002 πατέρα της Δημητρίου Χατζηπέτρου του Σωτηρίου και της Σοφίας, του οποίου την κληρονομιά αποδέχτηκε αυτή μαζί με την συγκληρονόμο μητέρα της Χριστίνα χήρα Δημητρίου Χατζηπέτρου το γένος Νικολάου και Βασιλικής . Τσαμασιώτη, κατά ποσοστό [1/12] εξ αδιαιρέτου, με την υπ αριθμόν 11.503/13-12-2002 πράξη αποδοχής κληρονομιάς της Συμβολαιογράφου Αχαρνών Ελένης Θ. Τζεμπετζή, η οποία είναι νόμιμα μεταγραμμένη στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αχαρνών στον τόμο 7 94, και αύξοντα αριθμό 44 7 και 2] ποσοστό [1/12] εξ αδιαιρέτου από κληρονομιά της αποβιώσασας χωρίς διαθήκη στις 23/12/2004 μητέρας της Χριστίνας χήρας Δημητρίου Χατζηπέτρου το γένος

Νικολάου και Βασιλικής Τσαμασίώτη, της οποίας την κληρονομιά αποδέχτηκε με την υπ' αριθμόν 3.435/29-7-2005 πράξη αποδοχής κληρονομιάς της Συμβολαιογράφου Αθηνών Παναγιώτας Πανα-γιώτου Καμπέρη, μέλους της «ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ ΚΑΜΠΕΡΗ - ΜΑΡΙΑ ΚΑΒΔΑ» η οποία είναι νόμιμα μεταγραμμένη στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αχαρνών στον τόμο 8 59 και αύξοντα αριθμό 405, και ως αυτές διορθώθηκαν με την με αριθμό 25.168/1-9-2020 πράξη μου η οποία έχει καταχωρηθεί στα φύλλα του Κτηματολογικού γραφείου Αχαρνών με αριθμό καταχώρησης 4105/14-9-2020.

Και γ/ Στους Σοφία Χατζηπέτρου του Ιωάννη και της Ειρήνης και Χρήστο Κριθαρά του Παναγιώτη και της Ειρήνης, περιήλθε ποσοστό ένα έκτο [1/6] εξ αδιαιρέτου στον καθένα, ως εξής: Στον Χρήστο Κριθαρά του Παναγιώτη και της Ειρήνης, από αγορά από την Μαρία Χατζηπέτρουτου Ιωάννη και της Ειρήνης με το με αριθμό 379/30-12-2016 συμβόλαιο της Συμβολαιογράφου Ιλίου Βαρβάρας Χαϊκάλη του Αγγέλου, το οποίο είναι νόμιμα μεταγραμμένο στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αχαρνών στον τόμο 1015 και με αύξοντα αριθμό 231, ως αυτό διορθώθηκε με το με αριθμό 25.144/31-7-2020 συμβόλαιο μου, που έχει κα-αιωρηθεί στα φύλλα του

Κτηματολογικού γραφείου Αχαρνών με αριθμό καταχώρησης 3788 την 14-8-2020.

Στην Σοφία Χατζηπέτρου του Ιωάννη και της Ειρήνης [εδώ πωλήτρια], Μαρία Χατζηπέτρου του Ιωάννη και της Ειρήνης, Παναγιώτη Χατζηπέτρο του Σωτηρίου και της Σοφίας και Δημήτριο Χατζηπέτρο του Σωτηρίου και της Σοφίας [απώτεροι δικαιοπάροχοι] περιήλθε ποσοστό ένα έκτο [1/6] εξ αδιαιρέτου στην κάθε μια από τις δυο πρώτες και ποσοστό ένα τρίτο [1/3] εξ αδιαιρέτου στους δύο τελευταίους της ψιλής κυριότητας του άνω ακινήτου από κληρονομιά του αποβιώσαντα στις 25-1-1990 Σωτηρίου Χατζηπέτρου του Δημητρίου και της Ελένης, κάτοικου εν ζωή Αχαρνών, συνταξιούχου, όπως προκύπτει από την προσαρτημένη στην με αριθμό 11.017/11-11-2008 πράξητης Συμβολαιογράφου Αχαρνών Ευστρατίας Χατζηδούκα του Παρασκευά ακριβές αντίγραφο από 13-10-2008 της με αριθμό 33/26-1-1990 ληξιαρχικής πράξης θανάτου του ληξιαρχείου Αχαρνών και ο οποίος κατέλειπε την υπ' αριθμόν 14706/11-2-1980 δημόσια διαθήκη που συντάχθηκε από τον συμβολαιογράφο Αχαρνών Βασ. Νικολάου Αποστολάκη, η οποία δημοσιεύτηκε νόμιμα από το Πρωτοδικείο Αθηνών με το υπ' αριθμόν 1659/11-5-1990 πρακτικό δημοσιεύσεως, [αντίγραφο της οποίας διαθήκης και πρακτικού δημοσίευσης

προσαρτώνται στην με αριθμό 11017/11-11-2008 πράξη της Συμβολαιογράφου Αχαρνών Ευστρατίας Χατζηδούκα του Παρασκευά , χωρίς να αφήσει άλλη διαθήκη, όπως προκύπτει από την προσαρτημένη στην με αριθμό 11017/11-11-2008 πράξη της ως άνω, επικυρωμένο αντίγραφο του με αριθμό πρωτ. 32977/9-11-1990 πιστοποιητικού του Γραμματέα του Πρωτοδικείου Αθηνών το οποίο προσαρτάται στην με αριθμό 11017/11-11-2008 πράξη της ως άνω και σύμφωνα με την οποία [διαθήκη] εγκατέστησε κληρονόμους τους και κατά ψιλή κυριότητα μόνο τους Δημήτριο Χατζηπέτρο του Σωτηρίου και της Σοφίας, Παναγιώτη Χατζηπέτρο του Σωτηρίου και Σοφίας και Ιωάννη Χατζηπέτρο του Σωτηρίου και της Σοφίας και κατά ποσοστό αυτό 1/3 εξ αδιαιρέτου στο ακίνητο αυτό, και αποδέχτηκαν την επαχθεί σα σ αυτού εκ διαθήκης κληρονομιά, ως εξής:

1/ Ο Δημήτριος Χατζηπέτρος του Σωτηρίου και της Σοφίας, αποδέχθηκε την επαχθεί σα σ αυτόν κληρονομιά δυνάμει της με αριθμό 3422/27-2-1992 πράξης αποδοχής κληρονομιάς της Συμβολαιογράφου Αχαρνών Ελένης Θ. Τζεμπετζή, που έχει μεταγραφεί νόμιμα στα Βιβλία Μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αχαρνών στον τόμο 606 και αυξ. αριθμό 353, 2] ο Ιωάννης Χατζηπέτρος του Σωτηρίου και της Σοφίας,

αποποιήθηκε την κληρονομική του μερίδα, με την υπ' αριθμόν 1239/1990 πράξη του Πρωτοδικείου Αθηνών [τμήμα αποποιήσεων] και ως εκ τούτου, τα μοναδικά τέκνα του ήτοι η Μαρία Χατζηπέτρου του Ιωάννη και της Ειρήνης και η Σοφία Χατζηπέτρου του Ιωάννη και της Ειρήνης (εκεί πωλήτρια), αποδέχτηκαν την επαχθείσα σ αυτές εκ διαθήκης κληρονομιά του προς πατρός πάππου τους με την με αριθμό 6017/19-3-1996 πράξη αποδοχής κληρονομιάς της Συμβολαιογράφου Αχαρνών Ελένης Θεόδωρου Τζεμπετζή, η οποία είναι νόμιμα μεταγραμμένη στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αχαρνών στον τόμο 660 και με αύξοντα αριθμό 139 και κατά ποσοστό ένα έκτο [1/6] εξ αδιαιρέτου η κάθε μια [αφού εισήλθαν στην κληρονομική μερίδα του αποποιηθέντος κληρονόμου ως άνω πατέρα τους Ιωάννη Χατζηπέτρου του Σωτηρίου και της Σοφίας, ως εγγονές του πάππου τους Σωτηρίου Χατζηπέτρου του Δημητρίου και της Ελένης], και 3/ για λογαριασμό του Παναγιώτη Χατζηπέτρου του Σωτηρίου και Σοφίας, αποδέχτηκε ο κληρονόμος του Σωτήριος Χατζηπέτρος του Παναγιώτη και της Γεωργίας, [ως νόμω υπόχρεος] την επαχθείσα σ' αυτόν εκ διαθήκης κληρονομιά του αποβιώσαντα πατέρα του Παναγιώτη Σωτηρίου Χατζηπέτρου, με την με αριθμό 10931/10-4-2002 πράξη αποδοχής κληρονομιάς της

Συμβολαιογράφου Αχαρνών Ελένης Θεόδωρου Τζεμπετζή, νόμιμα μεταγραμμένη στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αχαρνών στον τόμο 772 και με αύξοντα αριθμό 327. Κατόπιν του θανάτου στις 15-5-1996, της εγκατασταθείσης με την ως άνω διαθήκη -επικαρπώτριας- συζύγου του ΣΟΦΙΑΣ χήρας Σωτήριου Χατζηπέτρου το γένος Σωτηρίου και Μαρίας Βρεττού όπως προκύπτει από την προσαρτημένη στη με αριθμό 25.168/1-9-2020 πράξη της Συμβολαιογράφου Αχαρνών Ευστρατίας Χατζηδούκα του Παρασκευά, με αριθμό 194/16-5-1996 Ληξιαρχική Πράξη Θανάτου του Ληξιαρχείου του Δήμου Αχαρνών και κατέστησαν έτσι, πλήρεις και αποκλειστικοί συγκύριοι συνομείς και συγκάτοχοί του ποσοστού αυτού λόγω της συνένωσης της ψιλής κυριότητας με το δικαίωμα της επικαρπίας.

Στο κοινό και απώτερο δικαιοπάροχο αυτών [πωλητών] Σωτήριο Χατζήπετρο του Δημητρίου και της Ελένης ολόκληρος ο αγρός αυτός είχε περιέλθει σε μεγαλύτερη έκταση, από τμηματικές αγορές, δυνάμει των με αριθμούς 6998/28-9-1948 και 7031/18-11-1948 συμβολαίων του Συμβολαιογράφου Αχαρνών Νικολάου Βασιλείου Αποστολάκη, που έχουν μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αχαρνών στον τόμο 67 και με αύξοντες αριθμούς 388 και 451

αντίστοιχα και κατόπιν ατύπου διανομής μετά του συγκύριου του, κατά το ισχύον στην περιοχή έθιμο, κατέχων και νεμόμενος αυτό από τότε, με καλή πίστη νόμιμο τίτλο και διάνοια κυρίου, χωρίς ποτέ να οχληθεί από κανένα, ασκώντας όλες τις πράξεις νομής και κατοχής που προσιδιάζουν στη φύση του, γενόμενος έτσι και δια της παρόδου του χρόνου και μέχρι του θανάτου του, αποκλειστικός κύριος νομέας και κάτοχος με τα προσόντα της τακτικής ή άλλως έκτακτης χρησικτησίας.

****

Κατά συνέπεια η Απορροφώσα εταιρεία καθίσταται κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος του προπεριγραφομένου ακινήτου και κάθε κινητού και ακινήτου περιουσιακού στοιχείου της Απορροφώμενης εταιρείας, των απαιτήσεων αυτής κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού στοιχείου της.

Συνεπεία της δια του παρόντος συμβολαίου μου συγχωνεύσεως δια απορροφήσεως της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ Ο.Ε.»,** η Απορροφώμενη εταιρεία παραχωρεί, εκχωρεί, μεταβιβάζει και παραδίδει κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή προς την Απορροφώσα εταιρεία το πιο πάνω περιγραφόμενο ακίνητο, το οποίο

υπόσχεται απαλλαγμένο από κάθε βάρος, χρέος, κατάσχεση συντηρητική ή αναγκαστική, μεσεγγύηση, εκνίκηση από τρίτο, ενέχυρο, φόρους, τέλη κυκλοφορίας, δασμούς τελωνείου, ατύχημα αυτοκινητικό, δικαίωμα από κληρονομιά, αμφισβήτηση, και κάθε άλλο νομικό ελάττωμα, με όλα τα σ' αυτό και απ' αυτό δικαιώματά της, προσωπικά και πραγματικά και τις σχετικές αγωγές και ενστάσεις της. Η Απορροφώσα εταιρεία, δια του νομίμου εκπροσώπου της, δηλώνει, ότι το παρέλαβε στην πλήρη και αδιαφιλονίκητη κυριότητα, νομή και κατοχή της και αποδέχεται όλα τα πιο πάνω.

Μεταβιβάζεται στην Απορροφώσα ανώνυμη εταιρεία κάθε άλλο δικαίωμα, άϋλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στην παρούσα πράξη μου, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, οι πάσης φύσεως άδειες, που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, καθώς και τα δικαιώματα ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από τη νόμιμη συντέλεια της συγχώνευσης, σύμφωνα με το άρθρο 18 του ν. 4601/2019, περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή στην Απορροφώσα εταιρεία.

Η Απορροφώμενη εταιρεία δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι: α) Η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 28/02/2026, είναι αυτή που αναφέρεται στον ισολογισμό μετασχηματισμού της, της 28/02/2026, στον οποίον αναγράφονται τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην απορροφώσα εταιρεία περιουσιακά στοιχεία, β) Τα εισφερόμενα ενεργητικά μεν στοιχεία τυγχάνουν της αποκλειστικής κυριότητας, νομής και κατοχής αυτής και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματος, τα δε παθητικά στοιχεία είναι αυτά που αναγράφονται στον ως άνω ισολογισμό.

Η Απορροφώσα εταιρεία δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης εταιρείας, όπως αναφέρονται στον ισολογισμό της, της 28/02/2026, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι της συντελέσεως της συγχωνεύσεως. Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώσας εταιρείας.

****

Η Συγχωνευόμενη Εταιρεία συμφώνησε και δήλωσε τα ακόλουθα:

Ότι παραιτείται από κάθε δικαίωμα της να προσβάλλει το παρόν ή να αμφισβητήσει το κύρος αυτού για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο ή αιτία καθώς και για τους λόγους που προβλέπονται στα άρθρα 178-179 και 388 του ΑΚ και

Ότι στην περίπτωση που κάποιο περιουσιακό στοιχείο ή δικαίωμα της Συγχωνευόμενης Εταιρείας για τη μεταβίβαση του οποίου απαιτείται από τις κείμενες διατάξεις να τηρηθεί συγκεκριμένος τύπος, που δεν περιγράφηκε ειδικά παραπάνω ή δεν τηρήθηκε ο απαιτούμενος τύπος, η Συγχωνευόμενη Εταιρεία παρέχει την εντολή και την πληρεξουσιότητα στην Απορροφώσα, όπως ενεργώντας μονομερώς και χωρίς την σύμπραξη της Απορροφώμενης Εταιρείας, με αυτοσύμβαση σύμφωνα με το άρθρο 235 ΑΚ, για τον εαυτό της ατομικά και ως εντολοδόχος και εκπρόσωπος της Απορροφώμενης, σύμφωνα με εντολή και πληρεξουσιότητα που θα δοθεί με το οριστικό συμβόλαιο της Συγχώνευσης από αυτήν και θα ισχύει και για το χρόνο μετά τη λύση της, προβεί είτε στη συμπλήρωση του οριστικού συμβολαίου της Συγχώνευσης με σύνταξη συμπληρωματικής πράξης, στην οποία θα περιγράφονται τα περιουσιακά στοιχεία ή δικαιώματα, είτε στη διενέργεια οποιασδήποτε πράξης απαιτείται για τη συντέλεση της μεταβίβασης του περιουσιακού στοιχείου ή δικαιώματος.

Η Απορροφώσα Εταιρεία θα προβεί σε κάθε αναγκαία τροποποίηση του καταστατικού της, προκειμένου να λάβουν χώρα οι μεταβολές που προβλέπονται στο από 01.04.2026 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης καθώς και στην παρούσα Σύμβαση Συγχώνευσης, ώστε αυτό να ανταποκρίνεται στις μεταβολές που επέρχονται με το παρόν.

Όλα τα ανωτέρω, καθώς και ο σκοπούμενος εταιρικός μετασχηματισμός εν γένει, τελούν υπό την έγκριση των γενικών συνελεύσεων του μοναδικού και κοινού μετόχου των συγχωνευόμενων εταιριών και την προϋπόθεση χορηγήσεως των κατά το νόμο προβλεπόμενων αδειών ή εγκρίσεων των αρμοδίων Αρχών.

ΠΑΡΟΧΗ ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΕΩΝ

Οι συμβαλλόμενες στο παρόν εταιρείες, όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται, δίνουν ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στον **Νικόλαο Μέλλο του Ευαγγέλου και της Παρασκευής,** επιχειρηματία, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 30.10.1982, κάτοικο Χαλανδρίου Αττικής, οδός Κυδωνίας αριθμός 11, κάτοχο δελτίου ταυτότητας με αριθμό ΑΕ.139356/10.03.2007 του Τ.Α. Χαλανδρίου, με Α.Φ.Μ. 118204155 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής και παρέχουν σ' αυτόν την ειδική εντολή, πληρεξουσιότητα και το δικαίωμα όπως, αντί για

αυτούς και για λογαριασμό τους, είτε και για τις δύο εταιρείες, είτε κεχωρισμένα για την κάθε μία, προβεί σε όλες τις ενέργειες που απαιτούνται για την έγκριση, νόμιμη δημοσίευση και τελείωση γενικά της παρούσας συγχώνευσης. Ο εξουσιοδοτούμενος θα δικαιούται να εκπροσωπεί τις ως άνω, εταιρείες ενώπιον όλων των Δημοσίων Υπηρεσιών και Αρχών και ενώπιον κάθε φυσικού ή/και νομικού προσώπου ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου, για κάθε θέμα σχετικό με την παρούσα σύμβαση και να:

α) υποβάλει αντίγραφο του συμβολαίου τούτου για έγκριση και καταχώρηση στην αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή και στο ΓΕΜΗ και να εκπροσωπεί τις συμβαλλόμενες εταιρείες στην Αρχή αυτή.

β) να καταρτίσει και υπογράψει ως ειδική αντιπρόσωπος και πληρεξουσία τους συμβολαιογραφικό έγγραφο, με το οποίο να συμπληρώνονται παραλείψεις και να διορθώνονται παραδρομές κι ακόμη να συμπληρώνονται ή να τροποποιούνται οι διατάξεις της παρούσας σύμβασης ελεύθερα κατά την κρίση τους ή και σύμφωνα με τις τυχόν υποδείξεις της Εποπτεύουσας Αρχής, γ) υπογράψει τυχόν συμβολαιογραφικές πράξεις τροποποίησης της παρούσας σύμβασης συγχώνευσης που θα αφορά οποιοδήποτε όρο αυτού, με βάση τις τυχόν υποδείξεις της

αρμόδιας αρχής και να προβεί στις απαραίτητες ενέργειες προς καταχώριση της εγκριτικής απόφασης στο Γ.Ε.ΜΗ., δηλώνει δε ότι παραιτείται από τώρα από κάθε αντίρρησή της για την εγκυρότητα οποιασδήποτε τροποποίησης του συμφωνητικού αυτού, και δ) να διορίζει περαιτέρω, με απλή έγγραφη εξουσιοδότησή της, τρίτα πρόσωπα προκειμένου για τη διεκπεραίωση των ως άνω ενεργειών.

Επίσης να εκπροσωπήσει, τις παραπάνω εταιρείες ενώπιον οποιασδήποτε αρχής, Δ.Ο.Υ., δημόσιας υπηρεσίας Υπουργεία, κλπ., και ενεργήσει ο,τιδήποτε απαιτείται για την τελείωση και μεταβίβαση των περιουσιακών στοιχείων στην Απορροφούσα υπογράφοντας και υποβάλλοντας οποιοδήποτε έγγραφο.

Στους εμφανισθέντες υπενθύμισα τις υποχρεώσεις τους, που πηγάζουν από τον Ν. 4601/2019 και τον Ν. 4635/2019 προς καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.Δ. 105/1969 όπως τροποποιήθηκε από τον Νόμο 1599/1986 και οι εδώ εμφανισθέντες στο παρόν δηλώνουν υπεύθυνα, όπως αναφέρθηκε, ότι είναι μόνιμοι κάτοικοι της Ελλάδας και ότι διαμένουν στη διεύθυνση που αναφέρθηκε στην αρχή του παρόντος, οι δε εταιρείες έχουν έδρα την ως άνω αναφερόμενη.

Δηλώνουν οι άνω συμβαλλόμενοι ότι παραιτούνται από τώρα από κάθε αντίρρησή τους για την εγκυρότητα οποιασδήποτε από τις πράξεις των ανωτέρω εκπροσώπων τους, συμπεριλαμβανομένης και της κατά τα ανωτέρω τροποποίησης του άνω συμβολαίου αυτού.

Σύμφωνα με το άρθρο 56 του Ν. 5162/2024 η παρούσα πράξη απαλλάσσεται από κάθε φόρο ή τέλος υπέρ του Δημοσίου, και από κάθε εισφορά ή δικαίωμα υπέρ οποιουδήποτε τρίτου. Η συμβολαιογραφική πράξη του μετασχηματισμού υποβάλλεται σε μεταγραφή σύμφωνα με το άρθρο 1197 του Αστικού Κώδικα (π.δ. 456/1984, Α΄ 164), εφόσον με αυτήν εισφέρονται ή μεταβιβάζονται εμπράγματα δικαιώματα επί ακινήτων, ακόμη και αν αυτά δεν περιγράφονται στην ίδια τη συμβολαιογραφική πράξη. Κατά παρέκκλιση κάθε άλλης γενικής ή ειδικής διάταξης, δεν απαιτείται να υποβάλλονται δηλώσεις φόρου μεταβίβασης ακινήτων, με την επιφύλαξη του τελευταίου εδαφίου, και να μνημονεύονται ή να προσαρτώνται πιστοποιητικά της Φορολογικής Διοίκησης, οποιασδήποτε μορφής ή χρήσης, ή οποιασδήποτε άλλης δημόσιας υπηρεσίας, οργανισμού ή εταιρείας ή οργανισμών τοπικής αυτοδιοίκησης κάθε βαθμού ή οποιεσδήποτε διοικητικές εγκρίσεις, βεβαιώσεις μηχανικών, βεβαιώσεις υποθηκοφυλακείων ή κτηματολογικών

γραφείων ή λοιπές βεβαιώσεις, υπεύθυνες δηλώσεις, πιστοποιητικά, τοπογραφικά διαγράμματα, αποσπάσματα κτηματολογικών διαγραμμάτων και σχεδιαγράμματα για τη μεταβίβαση ακινήτων, ακόμη και εκείνων που έχουν αποκτηθεί με αναγκαστική απαλλοτρίωση ή βρίσκονται σε παραμεθόριες περιοχές. Κατ' εξαίρεση του προηγούμενου εδαφίου απαιτείται πιστοποιητικό Ενιαίου Φόρου Ιδιοκτησίας Ακινήτων (ΕΝ.Φ.Ι.Α.) του άρθρου 60 του Κώδικα Φορολογικής Διαδικασίας (ν. 5104/2024, Α΄ 58), το οποίο επισυνάπτεται στη σύμβαση ή πράξη μετασχηματισμού ή στην έκθεση που επισυνάπτεται κατά την καταχώριση στα οικεία βιβλία μεταγραφών ή στα οικεία κτηματολογικά φύλλα αποσπάσματος της σύμβασης ή του καταστατικού, με το οποίο βεβαιώνεται μόνο ότι τα ακίνητα των μετασχηματιζόμενων επιχειρήσεων περιλαμβάνονται στη δήλωση ΕΝ.Φ.Ι.Α. για τα πέντε (5) προηγούμενα της μεταβίβασης έτη. Εάν το πιστοποιητικό εκδίδεται μετά από την πράξη προσδιορισμού ΕΝ.Φ.Ι.Α. του τρέχοντος έτους, σε αυτό βεβαιώνεται ότι τα ακίνητα περιλαμβάνονται στη δήλωση ΕΝ.Φ.Ι.Α. για έξι (6) έτη συμπεριλαμβανομένου του έτους μεταβίβασης. Η σύμβαση ή πράξη μετασχηματισμού που συντάσσεται στο πλαίσιο μετασχηματισμών του παρόντος, χωρίς την επισύναψη των

εγγράφων που αναφέρονται στο δεύτερο εδάφιο της παρούσας, είναι έγκυρη.

Εγώ η Συμβολαιογράφος υπενθύμισα στους εμφανισθέντες :

1) Τις διατάξεις του Αστικού Κώδικα για την μεταγραφή του παρόντος, την κατά νόμο καταχώρισή του στα τηρούμενα βιβλία του Κτηματολογίου και τις συνέπειες της παράλειψής της, 2) Τις διατάξεις των νόμων "περί σχεδίου πόλεως", 3) Τις διατάξεις του Ν.4343/1929, του Ν.Δ. από 17-7-1923, του Ν.Δ.690/1948, του Ν.651/1977, του Ν.1337/1983, του Ν.1577/1985, όπως αυτοί τροποποιήθηκαν και ισχύουν σήμερα, απαγορεύουν δε την δόμηση σε ορισμένης κατηγορίας ακίνητα, και τις συνέπειες της παράβασής τους, 4) τις διατάξεις του Ν.1587/1950, με τον οποίο κυρώθηκε ο ΑΝ 1521/1950, όπως ισχύει σήμερα μετά την τροποποίησή του, του Ν. 3843/2011, του Ν. 4178/2013, τις διατάξεις του ν.δ. 690/1948 και του ν.δ της 17.7.1923, τις διατάξεις του ισχύοντος Γενικού Οικοδομικού Κανονισμού (ΓΟΚ), των Νόμων 651/1977, 720/1977, 1828/1989, 1892/1990 και του ΠΔ 129/1989, όπως τροποποιήθηκε με τον Ν.2238/1994, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει σήμερα, του Ν.2130/1993, του Ν.1337/1983, του Ν.2242/1994, του Ν.4343/1929, που απαγορεύουν την ανέγερση οικοδομών και την πώληση σε ορισμένα ακίνητα, τις

διατάξεις του Ν.2459/97 σε συνδυασμό με το Ν.3634/2008 ΦΕΚ 9Α/29.1.2008 και τις από αυτούς υποχρεώσεις και τις συνέπειες παράλειψης των διατάξεων τους, 5) Τις διατάξεις του Ν.4045/1960, Ν. 4048/1968 και την αλληλέγγυο υποχρέωση των συμβαλλομένων σχετικά με την πληρωμή φόρων και τελών των τριών τελευταίων πριν τη μεταβίβαση οικονομικών ετών, πλην των βεβαιωμένων οφειλών πάσης φύσεως υπέρ της Εταιρείας Ύδρευσης και Αποχέτευσης Πρωτεύουσας (Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε.) σχετικά με το μεταβιβαζόμενο ακίνητο, για τις οποίες σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 9 του Ν.2744/1999 (ΦΕΚ 222Α), όπως συμπληρώθηκε με την παρ. 5 του άρθρου 8 του Ν.3481/2006, οι καθολικοί ή ειδικοί διάδοχοι των ιδιοκτητών των βεβαρυμένων με αυτές ακινήτων ευθύνονται αλληλεγγύως και εις ολόκληρον με τους δικαιοπαρόχους τους για την πλήρη αποπληρωμή τους προς την Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε.,6) τις διατάξεις του Ν.1629/51 «περί φάρων», 7) Τις διατάξεις του Ν. 4072/2012 άρθρο 321 κατά τον οποίο ο νέος κύριος είναι αλληλεγγύως και εις ολόκληρο συνυπεύθυνος με τον προκάτοχό του για την πληρωμή του φόρου των τριών (3) πριν την μεταβίβαση ετών, που αναλογεί επιμεριστικά στο εισόδημα του ακινήτου που μεταβιβάστηκε και προκύπτει από την εγγραφή που υπάρχει κατά την ημέρα

της μεταβίβασης, 8) τις διατάξεις του Ν.3661/2008 και ιδιαίτερα αυτές του άρθρου 6 καθώς και τις διατάξεις του Κανονισμού Ενεργειακής Απόδοσης Κτιρίων και τις έννομες συνέπειές του και 9) τις διατάξεις του άρθρου 49 του Ν.4646/2019 περί της υποχρεώσεως υποβολής δηλώσεως στοιχείων ακινήτων με τις μεταβολές της ακίνητης περιουσίας τους στην αρμόδια Δ.Ο.Υ., οι οποίες επέρχονται με το παρόν συμβόλαιο και αυτοί μου δήλωσαν ρητώς ότι η δήλωση αυτή θα υποβληθεί από αυτούς.

Οι εμφανισθέντες σύμφωνα με την υπ' αριθμόν ΔΙΑΔΠ/Α1/18368/25.9.2002 απόφαση του υπουργού Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης (ΦΕΚ 1276/1.10.2002 τ. Β.΄) δήλωσαν σε εμένα την συμβολαιογράφο με ατομική τους ευθύνη και γνωρίζοντας τις κυρώσεις που προβλέπονται από τις διατάξεις της παρ.6 του άρθρου 22 του Ν.1599/86 κατά τις οποίες: "Όποιος εν γνώσει του δηλώνει ψευδή γεγονότα ή αρνείται ή αποκρύπτει τα αληθινά με έγγραφη υπεύθυνη δήλωση του άρθρου 8 τιμωρείται με φυλάκιση τουλάχιστον τριών μηνών. Εάν ο υπαίτιος αυτών των πράξεων σκόπευε να προσπορίσει στον εαυτό του ή σε άλλον περιουσιακό όφελος, βλάπτοντας τρίτον

ή σκόπευε να βλάψει άλλον, τιμωρείται με κάθειρξη μέχρι 10 ετών", ότι:

α) Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 3 του **Ν.2242/94** τα άνω ακίνητα δεν βρίσκονται σε ρέμα, σε αιγιαλό, σε ζώνη παραλίας, σε βιότοπο, σε δημόσιο κτήμα και σε αρχαιολογικό χώρο.

β) Το παραπάνω αγροτεμάχιο δεν είναι δάσος, ούτε βρίσκεται σε περιοχή που είναι για αναδάσωση ή που θα μπει στον αναδασμό.

γ) Σύμφωνα με το άρθρο 65 του **Ν.2538/97** οι συμβαλλόμενοι δήλωσαν ότι έχουν λάβει γνώση του άρθρου 65 του **Ν.2538/97** και ότι το αγροτικό ακίνητο δεν βρίσκεται εντός λειτουργούντος Οργανισμού Εγγείων Βελτιώσεων.

δ) Σύμφωνα με το με αριθμό πρωτ. οικ. 141063/19-7-2017 έγγραφο του Υπουργείου Περιβάλλοντος Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής (Ειδική Γραμματεία Υδάτων), επί του προπεριγραφομένου αγροτεμαχίου ο κωδικός ΕΜΣΥ είναι 0600011503921, όπως αναφέρεται στο άρθρο 9 «Υποχρεώσεις δημοσίων αρχών-έννομες συνέπειες» της ΚΥΑ με αριθμό οικ. 145026/2014 (ΦΕΚ 31Β/14-1-2014) «Σύσταση, διαχείριση και λειτουργία Εθνικού Μητρώου Σημείων Υδροληψίας (Ε.Μ.Σ.Υ.) από Επιφανειακά και Υπόγεια Υδατικά Συστήματα».

ε) Σύμφωνα με τις διατάξεις της περ. δ της παρ.1 του άρθρου 2 Ν.3213/2003 όπως προστέθηκε με το άρθρο 4 παρ. 2 Ν.3327/2005 σε ερώτησή μου σχετικά με το αν οι συμβαλλόμενοι έχουν την ιδιότητα του δικαστικού ή εισαγγελικού λειτουργού ή αν είναι μέλη οικογενειών των παραπάνω μου απάντησαν αρνητικά.

Προσαρτώνται στο παρόν συμβόλαιό μου :

1/ Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 54 Α του Ν. **4987/2022:**

Για την Απορροφώμενη εταιρεία με ΑΦΜ 801368617

το με ημερομηνία έκδοσης 12.05.2026 και Κωδικό HFXO9K3ZSBVMZDV0WB96NUOCQ ηλεκτρονικό πιστοποιητικό ΕΝ.Φ.Ι.Α, από το οποίο προκύπτει ότι το προπεριγραφόμενο ακίνητο έχει περιληφθεί στις δηλώσεις ενιαίου φόρου ιδιοκτησίας ακινήτων ΕΝΦΙΑ των ετών 2021, 2022, 2023, 2024, 2025 και 2026 και έχει εξοφληθεί ο αναλογών φόρος βάσει δήλωσης.

Το άνω πιστοποιητικό αφού ελέγχθηκε από εμένα τη Συμβολαιογράφο μέσω του Ολοκληρωμένου Πληροφοριακού Συστήματος Περιουσιολογίου της Γενικής Γραμματείας Δημοσίων Εσόδων, χρησιμοποιείται για την κατάρτιση του παρόντος συμβολαίου.

2/ Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 5 παρ.1 του **Ν.2308/1995 (ΦΕΚ Α/114/15-6-1999)** προσαρτάται στο παρόν το με ημερομηνία εκτύπωσης 12.05.2026 και με αριθμό πρωτ. αίτησης 51503/12.05.2026 απόσπασμα κτηματολογικού διαγράμματος του Κτηματολογικού Γραφείου Αττικής (ΟΤΑ Αχαρνών), από το οποίο προκύπτει ότι το αγροτεμάχιο φέρει αριθμό **ΚΑΕΚ 050285909060/0/0,** φωτοτυπικό αντίγραφο του οποίου θα επισυναφθεί στο προς καταχώριση αντίγραφο της παρούσας πράξης.

Σε βεβαίωση των παραπάνω συντάχθηκε το παρόν συμβόλαιο σε σαράντα δύο (42) φύλλα.

Εισπράχθηκαν ευρώ δέκα (10,00) για υποχρεωτικές εισφορές υπέρ ΤΑΧΔΙΚ.

Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως αντιγράφων εισπράχθηκαν ευρώ 2.616,00.

Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ 627,84.

Το παρόν συμβόλαιό μου αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους άνω εμφανισθέντες και βεβαιώθηκε, υπογράφεται από αυτούς και εμένα τη συμβολαιογράφο όπως ο Νόμος ορίζει.

ΟΙ ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΝΤΕΣ

Ευάγγελος Μέλλος ως Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος, νόμιμος εκπρόσωπος και ειδικώς εξουσιοδοτηθείς της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«GEMMA A.E.»**

Νικόλαος Μέλλος και Σταμάτιος Μέλλος ως μοναδικοί Εταίροι και Διαχειριστές της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ Ο.Ε.»**

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ ΑΘΗΝΑ ΑΥΘΗΜΕΡΟΝ

(Τ.Σ.) ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΣΙΜΟΠΟΥΛΟΥ - ΚΟΡΩΝΑΙΟΥ

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

«ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
« GEMMA A.E »
ΑΦΜ : 997831887
ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 009317301000

δυνάμει της από 11/05/2026 απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ

ΚΑΙ ΔΙΑΡΚΕΙΑ

ΑΡΘΡΟ 1

ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνιστάται με το καταστατικό αυτό Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία: GEMMA A.E. και το διακριτικό τίτλο: «GEMMA». Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας η επωνυμία μπορεί να εκφράζεται και σε ξένη γλώσσα σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία.

ΑΡΘΡΟ 2

ΕΔΡΑ

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αχαρνών με γραφεία της επί της Λεωφόρου Θρακομακεδόνων αριθμός 107 της Δημοτικής Ενότητας Αχαρνών της Περιφερειακής Ενότητας Ανατολικής Αττικής της Περιφερείας Αττικής.

2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της η εταιρεία δύναται να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία και σε άλλες πόλεις της Ελλάδος ή του εξωτερικού.

ΑΡΘΡΟ 3

ΣΚΟΠΟΣ

1. Σκοπός της εταιρείας είναι:

α) η εμπορία φυτών, βολβών, ριζών, λουλουδιών, σπόρων, φυτοπροστατευτικών, λιπασμάτων, ακατέργαστων αγροτικών προϊόντων, βελτιωτικών εδάφους, γλαστρών, γεωργικών εργαλείων, ειδών κήπου, γεωργικών μηχανημάτων και εξαρτημάτων αυτών καθώς και άλλων μηχανημάτων, συσκευών και εξοπλισμό γενικής και ειδικής χρήσης και συναφών ειδών,

β) η παροχή υπηρεσιών εκπόνησης μελετών φυτοτεχνικής διαμόρφωσης περιβάλλοντος χώρου και έργων πρασίνου,

γ) η παραγωγή και εμπορία κολλωδών χάρτινων ή πλαστικών παγίδων προσδιορισμού πληθυσμού εντόμων με ή χωρίς παρασιτοκτόνες και βιοκτόνες ουσίες,

δ) η συσκευασία — ανασυσκευασία και αποθήκευση λιπασμάτων, σπόρων, βολβών, μοσχευμάτων και κονδύλων για σπορά — φύτευση και παραγωγή εκθαμβωτικού υγρού σε σπρέυ,

ε) η κατασκευή και εμπορία ηλεκτρικών συσκευών (πχ. λαμπτήρων) με κολλώδεις επιφάνειες για τον έλεγχο των εντόμων,

στ) οι υπηρεσίες απολύμανσης και εξολόθρευσης (μυοκτονίας, εντομοκτονίας, κλπ),

ζ) η πώληση διαφημιστικού χώρου ή χρόνου με αμοιβή ή βάσει σύμβασης,

η) οι υπηρεσίες διαφήμισης τρίτων,

θ) η πώληση αγροτικών εφοδίων και λοιπού εξοπλισμού μέσω διαδικτύου με την χρήση ηλεκτρονικού καταστήματος (e-shop).

ι) Η παραγωγή και εμπορία γεωργικών φαρμάκων, λιπασμάτων , συναφών ιδιοσκευασμάτων, γεωργικού πολλαπλασιαστικού υλικού καθώς και σκευασμάτων και φαρμάκων απαραίτητων για την μελισσοκομία και εν γένει αγροτικών εφοδίων.

ια) Η αντιπροσώπευση ημεδαπών και αλλοδαπών οίκων παραγόντων προϊόντων της παραγράφου α του παρόντος, ως και η εισαγωγή, εμπορία και συναρμολόγηση και εμπορία γεωργικών εν γένει μηχανημάτων και εργαλείων.

ιβ) Η δημιουργία εργαστηρίων για την προαγωγή και βελτίωση γεωπονικών εργασιών και ερευνών

ιγ) Η παροχή εν γένει γεωπονικών συμβουλών και υπηρεσιών και εφαρμογή αυτών.

ιδ) Οι Εισαγωγές και εξαγωγές πάσης φύσεως αγροτικών εφοδίων

ιε) Οι εισαγωγές και εξαγωγές πάσης φύσεως ηλιακών και ενεργειακών συστημάτων.

ιστ) Η διεκπεραίωση τεχνικών έργων και κυρίως έργων με την αξιοποίηση της ηλιακής ενέργειας με ηλιακά και ειδικά ενεργειακά συστήματα καθώς και εμπορία των απαραίτητων υλικών και ανταλλακτικών για τον σκοπό αυτό.

ιζ) Η αγορά παντός ακινήτου (οικοπέδου, κτιρίου κ.λπ.), η αξιοποίηση αυτού με προσθήκη κτιρίου, οικοδόμηση νέου κτιρίου, αναπαλαίωση ή συντήρηση αυτού, αλλαγή χρήσεως και η πώληση εν όλω ή εν μέρει προς οποιοδήποτε τρίτο, καθώς και η διαχείριση και εκμετάλλευση αυτών με κάθε πρόσφορο μέσο (εκμίσθωση, υπομίσθωση, παραχώρηση κ.λπ.).

ιη) Η με οποιαδήποτε νομική μορφή (εργολαβία, κοινοπραξία, αντιπαροχή, αυτοχρηματοδότηση, συγχρηματοδότηση, με αγορά κ.λπ.) ανάληψη μελέτης, έκδοση οικοδομικών αδειών, επίβλεψη, εκτέλεση, συμμετοχή σε εκτέλεση πάσης φύσεως τεχνικών, οικοδομικών έργων και ανέγερση πάσης φύσεως τεχνικών, οικοδομικών έργων ιδιωτών, νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου, δημοτικών ή κοινοτικών ή φυσικών προσώπων, είτε στην ημεδαπή, είτε στην αλλοδαπή, είτε αυτοτελώς, είτε σε συνεργασία με οποιαδήποτε μορφή και τύπο, με άλλα φυσικά ή νομικά πρόσωπα, ημεδαπά ή αλλοδαπά.

ιθ) Η ανάληψη και εκτέλεση μελετών και ερευνών κάθε είδους συναφών με τα παραπάνω τεχνικά έργα, επιχειρηματικών δράσεων και εργασιών, διαμορφώσεις εσωτερικών και εξωτερικών χώρων και η εν γένει και με κάθε τρόπο εκμετάλλευση αυτών.

κ) Η παροχή υπηρεσιών συμβουλευτικής διαχείρισης ακινήτων και η υπόδειξη ευκαιριών ή η μεσολάβηση για τη σύναψη συμβάσεων σχετικών με ακίνητα και ιδίως συμβάσεων

πώλησης, ανταλλαγής, μίσθωσης, χρηματοδοτικής μίσθωσης, σύστασης δουλείας ή αντιπαροχής ακινήτων.

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

α) Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου.

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

γ) Να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε.

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

ε) Να αποκτά ακίνητα και μηχανολογικό εξοπλισμό προκειμένου να τα χρησιμοποιεί για την πραγμάτωση των σκοπών της ή να τα εκμεταλλεύεται εκμισθώνοντας τα σε τρίτους και γενικότερα να προβαίνει σε κάθε πράξη που αποσκοπεί στην πραγμάτωση των σκοπών της ή άλλων παρεμφερών.

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

ΑΡΘΡΟ 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε πενήντα [50] έτη και αρχίζει από την καταχώριση της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2073.

2. Η διάρκεια ορισμένου χρόνου μπορεί να παραταθεί με απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Αν δεν ορίζεται κάτι άλλο στην απόφαση αυτή, η διάρκεια της εταιρείας γίνεται αόριστη.

3. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η διάρκεια της ανώνυμης εταιρείας μπορεί να μετατραπεί από ορισμένου σε αορίστου χρόνου και αντίστροφα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1.Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των δύο εκατομμυρίων διακοσίων εβδομήντα δύο χιλιάδων εξακοσίων τριάντα δύο Ευρώ (2.272.632,00€) και διαιρείται σε δύο εκατομμύρια διακόσιες εβδομήντα δύο χιλιάδες εξακόσιες τριάντα δύο (2.272.632) μετοχές ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1,00€) η καθεμία.

Το Μετοχικό κεφάλαιο δημιουργήθηκε :

Α). Με την εισφορά της καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης Ομόρρυθμης Εταιρίας με την επωνυμία ΜΕΛΛΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε και τον διακριτικό τίτλο GEMMA, σύμφωνα με την από 31/10/2023 έκθεση αποτίμησης της αξίας της περιουσίας της μετατρεπόμενης

ομόρρυθμης εταιρείας, όσο και με την καταβολή ευρώ ενενήντα τεσσάρων λεπτών (0,94) μετρητών χρημάτων εκ μέρους των μετόχων κατά την αναλογία συμμετοχής εκάστου στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας σε ευρώ ένα εκατομμύριο τριακόσιες ογδόντα χιλιάδες εξακόσια τριάντα δύο (1.380.632,00) κατανέμεται δε σε ένα εκατομμύριο τριακόσιες ογδόντα χιλιάδες εξακόσιες τριάντα δύο (1.380.632) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1,00) ευρώ εκάστη. Η μετατροπή αυτή την 27/11/2023 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 3914293.

Β). Με την από 11.05.2026 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αποφασίστηκε η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας, λόγω συγχώνευσης δια απορροφήσεως της ομόρρυθμης εταιρίας με την επωνυμία «ΜΕΛΛΟΣ Ν. & Σ. Ο.Ε», με Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 155312901000, με Α.Φ.Μ. 801368617, στο εξής καλουμένη ως «Απορροφώμενη Εταιρεία», σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7 έως 21 και των άρθρων 23 έως 38 του Νόμου 4601/2019 καθώς και με τις διατάξεις του άρθρου 1 και επόμενα του Νόμου 4935/2022 και άρθρα 47 - 56 και 58 - 59 του Ν. 5162/2024 κατά το ποσό των ευρώ οκτακοσίων ενενήντα δύο χιλιάδων (892.000,00€) και την έκδοση οκτακοσίων ενενήντα δύο χιλιάδων κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1,00) ευρώ εκάστη

2. Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, ορίζεται ρητά με το παρόν καταστατικό ότι κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του: α) Να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο. β) Να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου, δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία. Η ανωτέρω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά την λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνελεύσεως υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

3. Επίσης, με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, η Γενική Συνέλευση κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας, έχει το δικαίωμα, με απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 14 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει το εταιρικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

4. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων που αναφέρονται στις δύο προηγούμενες παραγράφους, απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με την εξαιρετική απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος καταστατικού και ανάλογη τροποποίηση του παρόντος άρθρου, όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

5. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου, που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος άρθρου, δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

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

ΑΡΘΡΟ 6

ΜΕΤΟΧΕΣ

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές.

2. Οι μετοχές μπορούν να ενσωματώνονται σε μετοχικούς τίτλους μιας ή περισσότερων μετοχών ή, με τις προϋποθέσεις του νόμου, να είναι άυλες.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 7

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

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

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

3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο, η δε πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 26 του Ν. 4548/2018. Μετά το τέλος της προθεσμίας, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το καταστατικό ή το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το διοικητικό συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν, σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, μπορεί να δίνουν προτεραιότητα στους μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης, καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές. Το δικαίωμα αυτό προτίμησης μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με την απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος καταστατικού,.

ΑΡΘΡΟ 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

1. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με σαφήνεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

2. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

3. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μια μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτή που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής.

4. Εφόσον το ζητήσει οποιοσδήποτε μέτοχος, με αίτηση που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Επίσης, εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς.

5. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας.

6. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 4 και της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το καθ΄ ύλη αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της εταιρίας, με απόφασή του που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

7. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση.

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

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

10. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 12 του παρόντος καταστατικού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΕΤΑΡΤΟ

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 9

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσίασαν ή διαφώνησαν.

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

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

β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών.

γ) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 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.

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

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

θ) Διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

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

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

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

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

ε) Η απορρόφηση κατά τα άρθρα 35 και 36 του Ν. 4601/2019 ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) ή το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών της.

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

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

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

ΑΡΘΡΟ 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

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

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

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

5. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της

έδρας ή άλλου δήμου στην Ελλάδα προβλεπόμενου στο καταστατικό. Η γενική συνέλευση δύναται να συνέρχεται και σε τόπο κείμενο στην αλλοδαπή.

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

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

ΑΡΘΡΟ 11

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ

ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

2. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. Το καταστατικό μπορεί να προβλέπει την υποχρέωση της εταιρείας να ενημερώσει τους μετόχους για την καταχώριση της πρόσκλησης και με άλλους τρόπους, τη διαδικασία ενημέρωσης ή και επιπλέον τρόπους δημοσίευσης της πρόσκλησης ή αποστολής της στους μετόχους. Σε αυτές τις περιπτώσεις η απόδειξη της τήρησης των διατυπώσεων για την ενημέρωση των μετόχων βαρύνει την εταιρεία.

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

4. 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).

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

6. Εφόσον η εταιρεία διατηρεί διαδικτυακό τόπο, εκπληρώνει την υποχρέωσή της βάσει της παραγράφου 1 αναρτώντας τα σχετικά στοιχεία στο διαδικτυακό της τόπο. Αν η εταιρεία δεν διατηρεί διαδικτυακό τόπο, τα στοιχεία της παραγράφου 1 αποστέλλονται στους μετόχους, εφόσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τα στοιχεία επικοινωνίας τους. Σε περίπτωση που τα στοιχεία αποστέλλονται με επιστολή, η αποστολή θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται κατά πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης ελάχιστης προθεσμίας της παραγράφου 1. Για την αποστολή των στοιχείων αρκεί και η χρήση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Αν οι μέτοχοι δεν έχουν γνωστοποιήσει τα στοιχεία

επικοινωνίας τους εγκαίρως στην εταιρεία, η ενημέρωση της παραγράφου 1 αναζητείται από τους ίδιους τους μετόχους κατόπιν σχετικού τους αιτήματος προς την εταιρεία.

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

α) την πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης,

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

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

8. Επιπλέον των πληροφοριών της παραγράφου 3, από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της γενικής συνέλευσης, εάν οι μετοχές της εταιρείας είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, θέτουν στη διάθεση των μετόχων τους στην έδρα τους, τα έγγραφα που πρόκειται να υποβληθούν στη γενική συνέλευση, σχέδιο απόφασης για κάθε θέμα της προτεινόμενης ημερήσιας διάταξης ή, εφόσον καμία απόφαση δεν έχει προταθεί προς έγκριση, σχόλιο του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και τα σχέδια αποφάσεων που έχουν προτείνει οι μέτοχοι, σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 141, αμέσως μετά την παραλαβή τους από την εταιρεία.

9. Οι εταιρείες της παραγράφου 4 αναρτούν τα στοιχεία των παραγράφων 3 και 4 στο διαδικτυακό τόπο τους. Εφόσον δεν είναι δυνατή για τεχνικούς λόγους η πρόσβαση μέσω διαδικτύου στα έντυπα του εδαφίου γ΄ της παραγράφου 3, η εταιρεία σημειώνει στο διαδικτυακό της τόπο τον τρόπο προμήθειας των σχετικών εντύπων σε έγχαρτη μορφή και τα αποστέλλει χωρίς χρέωση σε κάθε μέτοχο που τα ζητεί.

ΑΡΘΡΟ 12

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της εταιρείας, ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από εκείνη, που έχει οριστεί για τη συνεδρίαση της συνέλευσης. Νομικά πρόσωπα, τηρουμένου του προηγούμενου εδαφίου, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση ορίζοντας ως εκπροσώπους τους έως τρία φυσικά πρόσωπα.

2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπα που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

3. Οι αποδείξεις κατάθεσης των μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης των αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να καταθέτονται στην εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

4. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του παρόντος άρθρου μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδειά της.

ΑΡΘΡΟ 13

ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ

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

Μέτοχοι που δεν συμμορφώνονται με τις διατάξεις του καταστατικού που αναφέρονται στις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος του άρθρου 124 του Ν. 4548/2018 ή με την προθεσμία της παραγράφου 4 του άρθρου 128 του Ν. 4548/2018, μετέχουν στη γενική συνέλευση, εκτός αν η γενική συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

2: Υπάρχει δυνατότητα συμμετοχής στη γενική συνέλευση από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της. Στην περίπτωση αυτή η εταιρεία λαμβάνει επαρκή μέτρα ώστε:

α) να είναι σε θέση να διασφαλίσει την ταυτότητα του συμμετέχοντος προσώπου, τη συμμετοχή αποκλειστικά των προσώπων που δικαιούνται να συμμετέχουν ή να παρίστανται στη γενική συνέλευση βάσει των άρθρων 124 και 127 και την ασφάλεια την ηλεκτρονικής σύνδεσης,

β) να παρέχεται η δυνατότητα στο συμμετέχοντα να παρακολουθεί με ηλεκτρονικά ή οπτικοακουστικά μέσα τη διεξαγωγή της συνέλευσης και να απευθύνεται στη συνέλευση, προφορικά ή εγγράφως, κατά τη διάρκεια της συνέλευσης από απόσταση, καθώς και να ψηφίζει επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, και

γ) να είναι δυνατή η ακριβής καταγραφή της ψήφου του συμμετέχοντος από απόσταση.

3: Οι μέτοχοι που συμμετέχουν στη γενική συνέλευση από απόσταση λαμβάνονται υπόψη για το σχηματισμό της απαρτίας και πλειοψηφίας όπως ακριβώς οι παρόντες.

4: Υπάρχει δυνατότητα συμμετοχής στην ψηφοφορία από απόσταση, διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγόμενης πριν από τη συνέλευση. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της εταιρείας.

5: 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.

6: Στις παραπάνω περιπτώσεις η εταιρεία υιοθετεί διαδικασίες για τη συμμετοχή στη γενική συνέλευση από απόσταση, τη διασφάλιση της ταυτότητας του συμμετέχοντος προσώπου και της προέλευσης της ψήφου, καθώς και την ασφάλεια της ηλεκτρονικής ή άλλης σύνδεσης.

7: Ο μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη γενική συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 128 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 14

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

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

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

3. 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 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του Ν. 4548/2018, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

4. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Προκειμένου περί εταιρειών με εισηγμένες μετοχές, ή, σε κάθε περίπτωση, όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

5. Το καταστατικό μπορεί να ορίζει για όλα ή συγκεκριμένα θέματα μεγαλύτερα ποσοστά απαρτίας από τα προβλεπόμενα στις παραγράφους 1, 3, και 4 του παρόντος άρθρου 130 του Ν. 4548/2018. Η προβλεπόμενη από το καταστατικό απαρτία για τα θέματα της παραγράφου 1 δεν μπορεί να υπερβαίνει τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 15

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων.

2. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 130 του Ν. 4548/2018 λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

3. Το καταστατικό μπορεί να ορίζει ότι για όλες ή συγκεκριμένες αποφάσεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου 130 του Ν. 4548/2018 απαιτούνται μεγαλύτερα ποσοστά από αυτά που προβλέπονται στις παραγράφους 1 και 2 του παρόντος.

ΑΡΘΡΟ 16

ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προβαίνει στην εκλογή του Προέδρου της και ενός γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφοσυλλέκτη.

ΑΡΘΡΟ 17

ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΕΩΣ

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

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

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

2. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών γενικής συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 3419/2005, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη γενική συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 παράγραφος 8 και 138

παράγραφοι 4 και 5 του Ν. 4548/2018 δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία.

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

4. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης είναι δυνατόν να λαμβάνονται από τους μετόχους χωρίς συνεδρίαση, σύμφωνα με τη διαδικασία και τους όρους του παρόντος, αν συντρέχουν οι εξής προϋποθέσεις:

α) Οι μετοχές της εταιρείας δεν είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά.

β) Το καταστατικό προβλέπει τη δυνατότητα του παρόντος άρθρου και προσδιορίζει τις αποφάσεις που μπορούν να ληφθούν με τον τρόπο αυτό. Αποφάσεις επί θεμάτων της τακτικής γενικής συνέλευσης δεν μπορούν να ληφθούν με τη διαδικασία του παρόντος άρθρου.

γ) Όλοι οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρεία τα στοιχεία ηλεκτρονικής επικοινωνίας τους.

δ) Μειοψηφία του ενός πέμπτου (1/5) του κεφαλαίου δεν αντιτίθεται στη λήψη απόφασης με τη διαδικασία του παρόντος άρθρου. Σχετική δήλωση πρέπει να σταλεί στο διοικητικό συμβούλιο μέσα σε σαράντα οκτώ (48) ώρες από τη λήψη της πρότασης του διοικητικού συμβουλίου, σύμφωνα με την παράγραφο 2.

5. Αποφάσεις των μετόχων χωρίς συνεδρίαση λαμβάνονται ύστερα από πρόταση του διοικητικού συμβουλίου προς τους μετόχους για λήψη συγκεκριμένης απόφασης χωρίς συνεδρίαση και αποδοχή της πρότασης από την πλειοψηφία των μετόχων, όπως αυτή προβλέπεται κατά περίπτωση από το νόμο και το καταστατικό. Οι διατάξεις περί απαρτίας δεν εφαρμόζονται και η πλειοψηφία υπολογίζεται επί του συνόλου των μετοχών που έχουν δικαίωμα ψήφου. Δικαίωμα συμμετοχής στη λήψη απόφασης χωρίς συνεδρίαση έχουν όσα πρόσωπα διαθέτουν τη μετοχική ιδιότητα κατά το χρόνο αποστολής της πρότασης από το διοικητικό συμβούλιο με το σύνολο των δικαιωμάτων ψήφου που διαθέτουν κατά το χρόνο αυτό.

6. Η κατά την παράγραφο 2 πρόταση του διοικητικού συμβουλίου κοινοποιείται σε όλους τους μετόχους στην ηλεκτρονική διεύθυνση που έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρεία. Η αποστολή της πρότασης πρέπει να γίνει την ίδια ημέρα για όλους τους μετόχους. Η πρόταση περιλαμβάνει το πλήρες σχέδιο της απόφασης, τις αναγκαίες επεξηγήσεις του διοικητικού συμβουλίου, τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι δικαιούνται να δηλώσουν στην εταιρεία αν δέχονται ή όχι την πρόταση και τη σχετική προθεσμία απάντησης των μετόχων, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των επτά (7) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τριάντα (30) ημερών από την ημέρα αποστολής της πρότασης. Η προθεσμία ισχύει για όλους τους μετόχους. Η πρόταση συνοδεύεται από κάθε άλλο έγγραφο ή στοιχείο που απαιτείται να υποβληθεί στους μετόχους κατά το νόμο.

7. Απόφαση χωρίς συνεδρίαση δε θεωρείται ότι ελήφθη πριν παρέλθει η προθεσμία των σαράντα οκτώ (48) ωρών της παραγράφου 1, εκτός αν οι δηλώσεις όλων των μετόχων περιήλθαν στην εταιρεία νωρίτερα. Δήλωση μετόχου που περιέρχεται στην εταιρεία μετά τον προβλεπόμενο χρόνο απάντησης δε λαμβάνεται υπόψη. Οι δηλώσεις των μετόχων είναι μη ανακλητές. Το βάρος της απόδειξης της υιοθέτησης ή μη της πρότασης και του χρόνου αυτής φέρει η εταιρεία. Το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται χωρίς υπαίτια

βραδύτητα να γνωστοποιήσει σε όλους τους μετόχους το αποτέλεσμα της διαδικασίας, και να βεβαιώσει ότι τηρήθηκε πλήρως η διαδικασία αυτή.

8. Οι αποφάσεις που λαμβάνονται με το παρόν άρθρο καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134.

9. Εντός τριών (3) ημερών από την κατά την παράγραφο 2 πρόταση του διοικητικού συμβουλίου, οι μέτοχοι μπορούν να ζητούν από το διοικητικό συμβούλιο διευκρινίσεις ή πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση του σχεδίου απόφασης χωρίς συνεδρίαση. Οι πληροφορίες παρέχονται στην ηλεκτρονική διεύθυνση όλων των μετόχων μέσα σε δύο (2) ημέρες από τη λήψη της αίτησης.

10. Εφόσον οι μετοχές της εταιρείας δεν είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της γενικής συνέλευσης. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων.

11. Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, αν τούτο προβλέπεται στο καταστατικό.

12. Το πρακτικό της παραγράφου 1 καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134.

13. Το βάρος της απόδειξης της συνδρομής των προϋποθέσεων λήψης απόφασης, σύμφωνα με το παρόν άρθρο και του χρόνου της απόφασης φέρει η εταιρεία.

14. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Αν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλεί τη γενική συνέλευση, σύμφωνα με τις γενικές διατάξεις ή κάνει χρήση της διαδικασίας του άρθρου 135 του Ν. 4548/2018, εκτός αν οι αιτούντες μέτοχοι απέκλεισαν την τελευταία αυτή δυνατότητα.

15. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του Ν. 4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Σε περίπτωση που οι μετοχές είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η αίτηση για την εγγραφή πρόσθετων θεμάτων στην ημερήσια διάταξη συνοδεύεται από αιτιολόγηση ή από σχέδιο απόφασης προς έγκριση στη γενική συνέλευση και η αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη δημοσιοποιείται κατά τον

ίδιο τρόπο όπως η προηγούμενη ημερήσια διάταξη, δεκατρείς (13) ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης και ταυτόχρονα τίθεται στη διάθεση των μετόχων στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, μαζί με την αιτιολόγηση ή το σχέδιο απόφασης που έχει υποβληθεί από τους μετόχους κατά τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 123 του Ν. 4548/2018. Τόσο σε εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά όσο και σε εταιρείες χωρίς μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με την παράγραφο 5 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου, με δαπάνη της εταιρείας.

16. Σε εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου έχουν το δικαίωμα να υποβάλλουν σχέδια αποφάσεων για θέματα που περιλαμβάνονται στην αρχική ή την τυχόν αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης. Η σχετική αίτηση πρέπει να περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης, τα σχέδια δε αποφάσεων τίθενται στη διάθεση των μετόχων κατά τα οριζόμενα στην παράγραφο 3 του άρθρου 123, έξι (6) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης.

17. Το διοικητικό συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη ούτε στη δημοσίευση ή γνωστοποίηση αυτών μαζί με αιτιολόγηση και με σχέδια αποφάσεων που υποβάλλονται από τους μετόχους, σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3, αντίστοιχα, αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με το νόμο ή τα χρηστά ήθη.

18. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη γενική συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η ύστερα από αναβολή γενική συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Στη συνέλευση αυτή μπορούν να μετέχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής. Επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, ισχύουν οι διατάξεις της παραγράφου 6 του άρθρου 124.

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

το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

20. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της παραγράφου 6, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

21. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 6 και 7 του παρόντος, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του διοικητικού συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το δικαστήριο με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

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

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

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

25. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και, εκτός από τις περιπτώσεις του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 19 και της παραγράφου 23, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών τους, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 124. Προκειμένου για εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρεία από το κεντρικό αποθετήριο τίτλων, εφόσον παρέχει υπηρεσίες μητρώου, ή μέσω των συμμετεχόντων και εγγεγραμμένων διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση.

26. Το καταστατικό μπορεί να μειώσει, όχι όμως πέραν του μισού, τα ποσοστά του καταβεβλημένου κεφαλαίου, που απαιτούνται για την άσκηση των δικαιωμάτων, σύμφωνα με το παρόν άρθρο.

27. Τα δικαιώματα μειοψηφίας μπορούν να ασκηθούν και από ενώσεις μετόχων, στο όνομά τους αλλά για λογαριασμό των μελών τους, αν τα μέλη τους έχουν τον εκάστοτε απαιτούμενο για την άσκηση των δικαιωμάτων αριθμό μετοχών. Ως δικαιώματα μειοψηφίας κατά την έννοια του παρόντος άρθρου δεν θεωρούνται και τα δικαιώματα που μπορούν να ασκηθούν από κάθε μέτοχο. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται τα οριζόμενα στο άρθρο 144 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 18

ΑΠΟΦΑΣΗ ΈΓΚΡΙΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ ΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

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

Στη ψηφοφορία μπορούν να μετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας μόνον με τις μετοχές των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΕΜΠΤΟ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 19

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) έως πέντε (5) συμβούλους.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για πενταετή θητεία, που παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης, δεν μπορεί όμως να υπερβαίνει τα έξι (6) έτη.

3. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου εκλέγονται ή ορίζονται, σύμφωνα με τα άρθρα 78 έως 80 του Ν. 4548/2018. Οι σύμβουλοι, μέτοχοι ή μη μέτοχοι, είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

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 του Ν. 4548/2018. Το φυσικό πρόσωπο είναι εις ολόκληρο συνυπεύθυνο με το νομικό πρόσωπο για την

εταιρική διαχείριση. 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.

5. Αντί διοικητικού συμβουλίου, η Εταιρεία, για όσο διάστημα εντάσσεται στην κατηγορία των πολύ μικρών ή μικρών οντοτήτων σύμφωνα με το Ν. 4803/2014, μπορεί να διοικείται από μονομελές διοικητικό όργανο (σύμβουλο-διαχειριστή), εκλεγόμενο από τη γενική συνέλευση, σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις του άρθρου 115 του ν. 4548/2018. Ο σύμβουλος-διαχειριστής είναι πάντοτε φυσικό πρόσωπο.

6. Όπου στο παρόν γίνεται αναφορά στο Διοικητικό Συμβούλιο νοείται και ο σύμβουλος-διαχειριστής της ανώνυμης εταιρείας κατά το παρόν άρθρο.

ΑΡΘΡΟ 20

ΕΞΟΥΣΙΑ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία σε όλες τις σχέσεις της. Είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά στη διοίκηση της εταιρείας, στη διαχείριση της περιουσίας της και γενικά στην επιδίωξη του σκοπού της. Κατά συνέπεια αποφασίζει για όλα γενικώς τα ζητήματα που αφορούν στην εταιρεία και ενεργεί κάθε πράξη που εμπίπτει μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση τα θέματα εκείνα για τα οποία σύμφωνα με το νόμο ή το παρόν καταστατικό απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ή για εκείνα για τα οποία αποφάσισε ήδη η Γενική Συνέλευση.

2. Οι πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει. Δε συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρίας ή τις τροποποιήσεις του.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο με έγγραφη απόφασή του, να αναθέτει την άσκηση όλων ή μέρους των εξουσιών του διαχείρισης, εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια, καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 87 του Ν. 4548/2018. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 19, 99, 100 και 101 του Ν. 4548/2018.

Ειδικότερα και ενδεικτικά το Διοικητικό Συμβούλιο:

- Καθορίζει τα θέματα της εσωτερικής λειτουργίας της εταιρείας και όλα όσα αναφέρονται στις εξωτερικές σχέσεις της.

- Αποφασίζει, προσδιορίζει και ελέγχει τις δαπάνες.

- Προσλαμβάνει, τοποθετεί, ανακαλεί και απολύει το προσωπικό της εταιρείας και καθορίζει την μισθοδοσία και τις αποζημιώσεις του.

- Υπογράφει κάτω από την εταιρική επωνυμία κάθε πράξη, έγγραφα και συμβάσεις (γραμμάτια, συναλλαγματικές, επιταγές, αποθετήρια, φορτωτικές, ενεχυρόγραφα κ.λ.π.) και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της εταιρείας.

- Ενεργεί κάθε πράξη διαχείρισης, ανταλλαγές, επισκευές, ασφαλίσεις, αγορές πρώτης ύλης και εμπορευμάτων, μισθώσεις, και εκμισθώσεις κινητών και ακινήτων, εισπράξεις απαιτήσεων, ανανεώσεις και παρατάσεις δανείων σε αντάλλαγμα και κάθε πράξη διάθεσης των αντικειμένων της εμπορίας της εταιρείας και καθορίζει τους όρους αυτών.

- Αποφασίζει την ανάληψη της αντιπροσωπείας οίκων του εξωτερικού και ημεδαπής και προσδιορίζει τους όρους της.

- Αποφασίζει για τη σύναψη κάθε φύσης σύμβασης μετά παντός τρίτου, αυτοτελώς ή σε συνεργασία ή εν συνεταιρισμό μετά τρίτων και για τους όρους αυτών και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της εταιρείας.

- Αποφασίζει για άφεση χρέους, παραίτηση και για αποδοχή κάθε παραίτησης από κάθε δικαίωμα και προνόμιο και των όρων αυτών στις μετά του Δημοσίου και ιδιωτών σχέσεις της.

- Εκχωρεί απαιτήσεις της εταιρείας και αποδέχεται εκχωρήσεις προς αυτή. Δανείζεται στο όνομα της εταιρείας και για τις ανάγκες αυτής επί προθεσμία και με ανοικτό λογαριασμό και αποφασίζει για σύναψη δανείου με οποιουσδήποτε όρους ήθελε κρίνει συμφέροντες (απλού ή ενυποθήκου ή επί παροχή οποιασδήποτε εγγυήσεως), πλην δανείου δι' ομολογιών.

- Ανοίγει πιστώσεις και χρησιμοποιεί τις παρεχόμενες στην εταιρεία πιστώσεις. Εισπράττει κάθε απαίτηση για λογαριασμό της εταιρείας.

- Ενεργεί, αποδέχεται, οπισθογραφεί και προεξοφλεί συναλλαγματικές, γραμμάτια σε διαταγή και τραπεζικές ή άλλης φύσης επιταγές και κάθε άλλο τίτλο σε διαταγή, εκδίδει, παραλαμβάνει, εξοφλεί κ.λ.π. φορτωτικά έγγραφα μετ' ενεγγύου πιστώσεως ή όχι, υπογράφει διασαφήσεις και ενεργεί κάθε πράξη παραλαβής, ή αποστολής εμπορεύματος από ή για το εσωτερικό ή το εξωτερικό.

- Αποφασίζει για την αγορά, πώληση, ή ανταλλαγή ακινήτων και κινητών με οποιουσδήποτε όρους, τοις μετρητοίς ή επί πιστώσει, για ανέγερση κτισμάτων για τις ανάγκες αυτής, με αυτεπιστασία ή εργολαβικώς ή με αντιπαροχή.

- Αναλαμβάνει ή αναθέτει κατασκευές στον κύκλο της δραστηριότητας της εταιρείας και αποφασίζει για τους όρους κάθε εργολαβικής σύμβασης.

- Αποφασίζει τη χρησιμοποίηση των εκάστοτε διαθέσιμων κεφαλαίων της εταιρείας. Αποφασίζει τη συνομολόγηση άτοκων δανείων από τους ιδρυτές της εταιρείας.

- Αποφασίζει τη συμμετοχή της εταιρείας σε διαγωνισμούς του Δημοσίου και παντός φυσικού ή νομικού προσώπου για θέματα που ανάγονται στους σκοπούς και τη δραστηριότητά της.

- Αποφασίζει την ίδρυση και επέκταση πρακτορείων και γραφείων στην ημεδαπή και στην αλλοδαπή.

- Διορίζει και παύει τους πράκτορες και εντολοδόχους της εταιρείας και καθορίζει τις υποχρεώσεις και τις αμοιβές τους.

- Λαμβάνει συντηρητικά και ασφαλιστικά μέτρα για προστασία των δικαιωμάτων της εταιρείας.

- Αποφασίζει για την κτήση και εγγραφή υπέρ της εταιρείας και σύσταση σε βάρος της υποθήκης ή προσημείωσης, για την εξάλειψη αυτών και για παραίτηση προνομίου υποθήκης, αγωγής, εγγύησης ή άλλου δικαιώματος, πάνω σε αξιώσεις της εταιρείας, για σύσταση ή απόκτηση ενεχύρου και εμπραγμάτων δικαιωμάτων κάθε φύσης, για εκχώρηση της σειράς υποθήκης ή προσημείωσης υπέρ τρίτων, για επιβολή και άρση κατάσχεσης κινητών και ακινήτων της εταιρείας επί συναλλαγών προς ευόδωση του εταιρικού σκοπού.

- Ασκεί ή αποκρούει αγωγές και κάθε ένδικο βοήθημα.

- Εκπροσωπεί την εταιρεία, ενώπιον των τακτικών διοικητικών, φορολογικών και κάθε άλλης κατηγορίας δικαστηρίων, περιλαμβανομένου του Συμβουλίου Επικρατείας, του Αρείου Πάγου και του Ελεγκτικού Συνεδρίου, καθώς και ενώπιον πάσης δικαστικής και δημοσίας εν γένει Αρχής, ημεδαπής ή αλλοδαπής, καθώς και ενώπιον των επαγγελματικών οργανώσεων και ειδικών Αρχών, δια του Προέδρου αυτού ή του ειδικώς εξουσιοδοτημένου συμβούλου, ο οποίος επάγει, αντεπάγει και δίδει τους στην εταιρεία επιβαλλομένους όρκους εν γένει.

- Αποδέχεται αποφάσεις, ασκεί ένδικα μέσα και παραιτείται αυτών, συμβιβάζεται, καταργεί δίκες, συνομολογεί διαιτησίες και διορίζει διαιτητές και ενεργεί κάθε πράξη για την προστασία και διεκδίκηση των συμφερόντων και των αξιώσεων της εταιρείας.

- Αποφασίζει την κατάθεση μηνύσεων και την άσκηση και παραίτηση εγκλήσεων και για την παράσταση της εταιρείας ως πολιτικώς ενάγουσας ενώπιον παντός ποινικού δικαστηρίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού, διορίζει και παύει τους πληρεξούσιους δικηγόρους της εταιρείας και καθορίζει την αμοιβή τους.

- Αποφασίζει τη σύμπραξη και συνεργασία της εταιρείας με κάθε τρίτο, ημεδαπό ή αλλοδαπό φυσικό πρόσωπο ή άλλη εταιρεία καθώς και τη συμμετοχή της στη σύσταση νέας, πάσης μορφής εταιρείας παρομοίων σκοπών και ορίζει τον εκπρόσωπό της στη νέα εταιρεία.

- Ενεργεί κάθε πράξη που ανάγεται στην εξασφάλιση της κανονικής λειτουργίας της εταιρείας από άποψη Νόμων, Καταστατικού, αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κ.λ.π. Κλείνει και ελέγχει τα βιβλία της εταιρείας και παρακολουθεί τη νόμιμη τήρησή τους.

- Συντάσσει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και την ετήσια έκθεση προς τη Γενική Συνέλευση για τη θέση των εταιρικών εργασιών.

- Προτείνει τις ενεργητέες αποσβέσεις επί των επισφαλών απαιτήσεων, οικοδομών, μηχανημάτων και δαπανών πρώτης εγκατάστασης πάσης φύσεως, τις ενεργητέες κρατήσεις προς σχηματισμό αποθεματικών και τα διανεμητέα μερίσματα.

- Συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις, τακτικές ή έκτακτες και καθορίζει την ημερήσια διάταξή τους.

- Τηρεί τις νόμιμες διατυπώσεις για σύγκληση των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων και ενεργεί τις κάθε φύσης δημοσιεύσεις, κατά τα υπό των Νόμων και του Καταστατικού οριζόμενα.

- Υποβάλλει στη Συνέλευση προτάσεις προσθηκών ή τροποποιήσεων του καταστατικού, αύξηση ή μείωση του εταιρικού κεφαλαίου και συγχώνευση ή διάλυση της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 21

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να εκλέγει ένα ή δύο από τα μέλη του ως Διευθύνοντες ή Εντεταλμένους Συμβούλους, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.

Είναι δυνατή η σύμπτωση στο ίδιο πρόσωπο των ιδιοτήτων του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου ή του Αντιπροέδρου και Διευθύνοντος ή Εντεταλμένου Συμβούλου.

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις του. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ο Διευθύνων Σύμβουλος.

ΑΡΘΡΟ 22

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το Διοικητικό Συμβούλιο δικαιούται να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών που παραιτήθηκαν, απεβίωσαν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η ανωτέρω εκλογή από το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη δημοσιότητα του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018, και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη. Οι πράξεις του συμβούλου που εκλέχτηκε με αυτό τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμη και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 23

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρίας.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο είτε στην ημεδαπή, είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στην συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση. Σε κάθε περίπτωση κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να αξιώσει να διεξαχθεί η συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη ως προς αυτόν, αν κατοικεί σε άλλη χώρα από εκείνη όπου διεξάγεται η συνέλευση ή αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια ή αναπηρία.

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

5. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτηση τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου 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 ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 24

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ

ΑΠΑΡΤΙΑ - ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

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

2. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων συμβούλων, εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 5 του παρόντος. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Η αντιπροσώπευση στο συμβούλιο δεν δύναται να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν ανήκουν σ’ αυτό, εκτός αν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε τυχόν αναπληρωματικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.

4. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

ΑΡΘΡΟ 25

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Με αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του μέλους αυτού. Ο πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζεται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του διοικητικού συμβουλίου.

2. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το καταστατικό ή από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να

απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών.

Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωση τους.

3. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους.

Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. Το πρακτικό που καταρτίζεται, σύμφωνα με το παρόν καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 93 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 26

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Κάθε αμοιβή επί των κερδών, που χορηγείται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πρέπει να λαμβάνεται από το απομένον υπόλοιπο των καθαρών κερδών μετά την αφαίρεση των κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και του απαιτουμένου ποσού για τη διανομή πρώτου μερίσματος, που προβλέπεται από το άρθρο 3 του Α.Ν. 148/1967 (ΦΕΚ 173 Α').

2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση, που χορηγείται για οποιοδήποτε λόγο σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, βαρύνει την εταιρεία μόνον αν εγκριθεί κατά ποσό για κάθε σύμβουλο με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

3. Αμοιβή σε μέλη του διοικητικού συμβουλίου για υπηρεσίες προς την εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης, όπως ενδεικτικώς, από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 27

ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΜΕ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Δάνεια της εταιρείας στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρείας, στους Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές της, στους συζύγους και στους συγγενείς των προσώπων αυτών εξ αίματος ή εξ αγχιστείας μέχρι του τρίτου βαθμού, καθώς και στα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω, απαγορεύονται και είναι απολύτως άκυρα. Η απαγόρευση του προηγούμενου εδαφίου ισχύει και για την παροχή πιστώσεων προς τα πρόσωπα αυτά με οποιονδήποτε τρόπο ή την παροχή εγγυήσεων ή ασφαλειών υπέρ αυτών προς τρίτους.

2. Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρείας και των αναφερομένων στην ανωτέρω παράγραφο προσώπων χρειάζεται απαραίτητα ειδική άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει προκειμένου για πράξεις που δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας με τρίτους.

ΑΡΘΡΟ 28

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Απαγορεύεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης ή σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρείας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

2. Σε περίπτωση υπαίτιας παράβασης της απαγόρευσης της προηγούμενης παραγράφου, η εταιρεία δικαιούται να αξιώσει αποζημίωση. Μπορεί όμως, αντί της αποζημίωσης, να απαιτήσει, προκειμένου μεν για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του ίδιου του συμβούλου ή του διευθυντή, να θεωρηθεί ότι οι πράξεις αυτές διενεργήθηκαν για λογαριασμό της εταιρείας, προκειμένου δε για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό τρίτου, να δοθεί στην εταιρεία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σε αυτήν η σχετική απαίτηση.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΚΤΟ

ΕΛΕΓΧΟΣ

ΑΡΘΡΟ 29

Για τον έλεγχο της εταιρείας ισχύουν τα οριζόμενα στο άρθρο 2 υποπαράγραφος Α1 του Ν 4336/2015 όπως ισχύει μετά την εφαρμογή του Ν.4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΒΔΟΜΟ

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

ΑΡΘΡΟ 30

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

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

2. Εξαιρετικώς η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώριση της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει στις 31-12-2023.

ΑΡΘΡΟ 31

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

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

2: Για να ληφθεί από τη γενική συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το διοικητικό συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α΄ τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

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

4: Η ετήσια έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση σύμφωνα με το άρθρο 152, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, εγκρίνονται από το διοικητικό συμβούλιο και υπογράφονται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α΄ και β΄ της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου.

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

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

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

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

β) την έκθεση διαχείρισης και

γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Όπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραραγράφου Α1 της παρ. Α΄ του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 (Α΄ 94) απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.

8: Σχετικά με την υποχρέωση δημοσίευσης εφαρμόζονται ανάλογα οι διατάξεις του άρθρου 149 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 32

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 του Ν. 4548/2018, διατίθενται με απόφαση της γενικής συνέλευσης κατά την εξής σειρά:

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

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

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

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

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΓΔΟΟ

ΔΙΑΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 33

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΕΩΣ 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.

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

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

ΑΡΘΡΟ 34

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση της πτώχευσης, οι διατάξεις του παρόντος Κεφαλαίου εφαρμόζονται μόνο ύστερα από την περάτωση της πτωχευτικής διαδικασίας και με την επιφύλαξη της παραγράφου 6 του παρόντος άρθρου.

2. Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 164 του Ν. 4548/2018, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, 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 του Ν. 4548/2018 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την

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

3. Η γενική συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να διορίσει και ένα μόνον εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά.

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

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

6. Το δικαστήριο ύστερα από αίτηση μετόχου που εκπροσωπεί το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου ή του εκκαθαριστή, μπορεί να διατάξει με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας την παράλειψη ή τη διακοπή του σταδίου της εκκαθάρισης και την άμεση διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ., αν η περιουσία της εταιρείας δεν αναμένεται να επαρκέσει για την κάλυψη των εξόδων της εκκαθάρισης. Η περίπτωση αυτή θεωρείται ότι συντρέχει αν απορρίφθηκε αίτηση πτώχευσης της εταιρείας λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. Στην περίπτωση αυτή το δικαστήριο ορίζει τον τρόπο διάθεσης των τυχόν υπαρχόντων περιουσιακών στοιχείων, κατά προτίμηση προς πληρωμή εργατικών απαιτήσεων, και απαιτήσεων δικηγόρων, ασφαλιστικών ταμείων και φόρων.

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

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

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

10. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, με την επιφύλαξη της παραγράφου 8, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

11. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας αυτής κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτατη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της επιχείρησης, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα, υπόκειται όμως σε αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή.

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

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

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

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

16. Αν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει γενική συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης , σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 169 του Ν. 4548/2018.

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

18. Για την αναβίωση, συγχώνευση και διάσπαση της λυθείσας εταιρείας εφαρμόζονται τα οριζόμενα στο άρθρο 171 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 35

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΜΕΛΛΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ