ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ
DIMITRA XYNARIOU
08/07/2026 09:50

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: Β΄
Πληροφορίες: Ξυναρίου Δ.
Τηλέφωνο: 2103382129
E-mail: xynariou@acci.gr

Αθήνα, 08/07/2026
Αρ. Πρωτ.: 4139948

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ»** και αριθμό ΓΕΜΗ **9697701000.**

Την **08/07/2026** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 6105388,** η με αριθμό **7531/08-07-2026 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: Ψ9ΞΡ469ΗΕΘ-Κ24),** με την οποία εγκρίθηκε:

1. Η διάσπαση της εταιρείας με την επωνυμία **«P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ»**, με απόσχιση του κλάδου **«ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΑΠΟ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΗΛΙΑΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»** και απορρόφηση του από την εταιρεία με την επωνυμία **«PSS POWER SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε.» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 180453001000, σύμφωνα με** :

i. τις διατάξεις των άρθρων 57 παρ.2 & 58 του Ν.4601/2019, του Ν.4548/2018 και του άρθρου 52 του 4172/2013.

ii. τις από 30/06/2026 αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων .

iii. και την με αριθμό 4.747 - 30/06/2026 πράξη του **Συμβολαιογράφου ΦΩΤΕΙΝΗ ΠΑΝ. ΓΟΤΣΗ.**

2. Η τροποποίηση του άρθρου 2 του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας **«P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ»** με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 9697701000 καθώς και η κωδικοποίηση του καταστατικού.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο η Συμβολαιογραφική πράξη και το καταστατικό της ανώνυμης εταιρείας P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ, τα οποία αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΑΡΙΘΜΟΣ 4.747

Α) ΜΕΡΙΚΗ ΔΙΑΣΠΑΣΗ ΜΕ ΑΠΟΣΧΙΣΗ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΑ ΚΛΑΔΟΥ

(ΚΑΤ' ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΩΝ ΑΡΘΡΩΝ 57 ΠΑΡ. 2 ΚΑΙ 58 ΤΟΥ Ν. 4601/2019 ΚΑΘΩΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΟΙΚΕΙΩΝ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ ΤΟΥ Ν. 4548/2018 ΠΕΡΙ ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 52 ΤΟΥ Ν. 4172/2013)

ΕΙΣΦΕΡΟΜΕΝΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ: 303.243,06 ΕΥΡΩ

Β) ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΩΝ

==========

Στην Αθήνα, **σήμερα στις τριάντα (30) Ιουνίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι έξι (2026), ημέρα Τρίτη**, στο επί της Λεωφόρου Κηφισίας αριθμός 10 στην Αθήνα, Συμβολαιογραφείο μου (2ος όροφος), σε εμένα την Συμβολαιογράφο Αθηνών, **ΦΩΤΕΙΝΗ ΠΑΝ. ΓΟΤΣΗ**, με έδρα την Αθήνα και με Α.Φ.Μ. 101387172, ΚΕ.ΦΟ.ΔΕ. Αττικής, **παρουσιάστηκαν οι μη εξαιρούμενοι από το Νόμο: 1) ο ΔΗΜΟΣ ΑΝΔΡΙΟΠΟΥΛΟΣ του Σπυρίδωνος και της Βασιλικής**, επιχειρηματίας, ο οποίος γεννήθηκε στην Αθήνα στις 06-08-1971, κάτοικος Αχαρνών Αττικής, Λεωφόρος Δεκελείας, αριθμός 110, κάτοχος Δελτίου Ελληνικής Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό Α01045244/29-10-2024, Τ.Α. Κηφισιάς και με Α.Φ.Μ. 036451472, ΚΕ.ΦΟ.ΔΕ. Αττικής **και 2) ο ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΛΟΝΤΟΣ του Χαραλάμπους και της Αικατερίνης**, ο οποίος γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής στις 18-03-1967, κάτοικος Δάφνης Αττικής, οδός Ανθίππου αριθμός 36, κάτοχος Δελτίου Ελληνικής Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΕ025127/29-12-06, Τ.Α. Δάφνης και με Α.Φ.Μ. 045772660, ΚΕ.ΦΟ.ΔΕ. Αττικής, **οι οποίοι δήλωσαν ότι ενεργούν ως Πρόεδρος ο πρώτος και ως Αντιπρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος ο δεύτερος, ήτοι αμφότεροι ως νόμιμοι εκπρόσωποι** (όπως προκύπτει και από το προσαρτώμενο στο παρόν από **13-02-2023** και με **αριθ. πρωτ. 2116164.3141062 Πιστοποιητικό Ισχύουσας Εκπροσώπησης** που εκδόθηκε από το Τμήμα

Μητρώου/Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, καθώς και από την από 09-08-2022 και με αριθμό πρωτ. 2679677 Ανακοίνωση του τμήματος ΑΕ Β' της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ., ΑΕ, ΕΠΕ και Υ.Μ.Σ.) **της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ» και με διακριτικό τίτλο «P.S.S. Α.Ε.»** με έδρα τον Δήμο Κηφισιάς, Μενεξέδων, αριθμός 14Β, με ΑΦΜ 998385592, ΚΕ.ΦΟ.ΔΕ. Αττικής και με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 9697701000, σχετικά με την απόσχιση του φωτοβολταικού τμήματος, εν ονόματι της ως άνω Εταιρείας, και **η οποία Εταιρεία θα ονομάζεται στην συνέχεια του παρόντος για χάρη συντομίας «ΕΙΣΦΕΡΟΥΣΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».** Ο **ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΛΟΝΤΟΣ** του Χαραλάμπους παρίσταται με την παρούσα πράξη ταυτόχρονα και **ως νόμιμος εκπρόσωπος και διαχειριστής** (όπως προκύπτει και από το προσαρτώμενο στο παρόν από **04-07-2025** και με αριθ. πρωτ **3105568.4766841** Πιστοποιητικό Εκπροσώπησης) **της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας με την επωνυμία «PSS POWER SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε.» και το διακριτικό τίτλο «PSS POWER SOLAR»,** με έδρα τον Δήμο Κηφισιάς Αττικής, οδός Μενεξέδων, αριθμός 14, με ΑΦΜ 802662320, ΚΕ.ΦΟ.ΔΕ. Αττικής και με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 180453001000, και **η οποία Εταιρεία θα ονομάζεται στη συνέχεια του παρόντος για χάρη συντομίας «ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».**

Την 11-10-2010 καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών η σύστασης της Εισφέρουσας Εταιρείας, ήτοι της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ» και με διακριτικό τίτλο «P.S.S. Α.Ε.», καθώς και το καταστατικό της, όπως καταρτίστηκε με τη με αριθμό 10.881/27-09-2010 πράξη της συμβολαιογράφου Αθηνών Ελένης Σταματίου Τσέτου με βάση τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/20. Στη συνέχεια στις **08-07-2022** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης (ΚΑΚ) **2907968, η με αριθμό 6686/08-07-2022 απόφαση της υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών (ΑΔΑ:Ψ4ΩΔ469ΗΕΘ-6Η7),** με την οποία εγκρίθηκε η

τροποποίηση του άρθρου 2, η διαγραφή των άρθρων 32 έως 36 (μεταβατικές διατάξεις), καθώς και η τροποποίηση προσθήκη νέων, αναρίθμηση άρθρων με σκοπό την εναρμόνιση με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 «Αναμόρφωση του Δικαίου των Ανωνύμων Εταιριών». Όλα τα ως άνω προκύπτουν και από το προσαρτώμενο στο παρόν από **13-02-2023** με αριθ. πρωτ. **2116164.3141062** Γενικό Πιστοποιητικό που εκδόθηκε από την Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών. Όπως μου δήλωσαν οι ώδε εμφανιζόμενοι δεν εκκρεμεί σε βάρος της αίτηση πτωχεύσεως ή δήλωση παύσης πληρωμών, δεν υφίσταται αίτηση για συνδιαλλαγή της κατά το άρθρο 99 του Ν. 3588/2007, δεν έχει τεθεί υπό αναγκαστική διαχείριση και δεν έχει τροποποιηθεί περαιτέρω μέχρι και σήμερα το καταστατικό της, ούτε έχει επέλθει καμία μεταβολή στην εκπροσώπηση της, πέραν των όσων αναφέρονται παραπάνω. **Μετά ταύτα, οι ως άνω εμφανισθέντες, δήλωσαν, συμφώνησαν και αποδέχθηκαν τα κάτωθι αναφερόμενα.**

Η Επωφελούμενη Εταιρεία ιδρύθηκε μάλιστα με σχετικό ιδιωτικό συμφωνητικό – ιδρυτικό καταστατικό, το οποίο καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. στις 14/11/2024 (Ανακοίνωση Γ.Ε.ΜΗ. με Κωδικό Εγγράφου: 180453001000/Α). Σκοπός της εταιρείας είναι η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από την μετατροπή ηλιακής ενέργειας, ενώ η εταιρική της σύνθεση απαρτίζεται αποκλειστικά και μόνο από την Εισφέρουσα Εταιρεία **«P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ»**, η οποία και κατέχει το σύνολο των εταιρικών της μεριδίων. Το εταιρικό της κεφάλαιο ανέρχεται σε τρεις χιλιάδες ευρώ (3.000,00 ευρώ) εξ ολοκλήρου καταβληθέν από τη μοναδική εταίρο και Εισφέρουσα Εταιρεία και θα αυξηθεί κατά το ποσό της καθαρής αξίας του αποσχισθησόμενου κλάδου με αντίστοιχη τροποποίηση του καταστατικού της.

Α) Η ΑΠΌ 30-01-2026 ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΙΣΦΕΡΟΥΣΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Δυνάμει της από 30-01-2026 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της

Ανώνυμης Εταιρίας « **P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ** », αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, αποφασίστηκαν τα εξής: **1)** Η απόσχιση του κλάδου «παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από μετατροπή ηλιακής ενέργειας» της Εισφέρουσας Εταιρείας και της εισφορά του στην Επωφελούμενη Εταιρεία με ημερομηνία αναφοράς για τα στοιχεία της αποτίμησης την 31η/12/2025, σύμφωνα με τις διατάξεις των Νόμων 4601/2019 (άρθρο 57 παρ.2), του Νόμου 4548/2018 και του άρθρου 52 του Νόμου 4172/2013, καθώς και την έναρξη των διαδικασιών για την ως άνω απόσχιση και εισφορά κλάδου, **2)** Ο ορισμός της 31/12/2025 ως ημεροχρονολογίας σύνταξης της λογιστικής κατάστασης του αποσχισθησομένου κλάδου, μετά την οποία όλες οι πράξεις που θα διενεργούνται και θα αφορούν στον αποσχιζόμενο κλάδο θα θεωρούνται ως διενεργηθείσες για λογαριασμό της Επωφελούμενης Εταιρείας, **3)** Η ανάθεση στην εταιρεία «PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε» η οποία εδρεύει στην Αθήνα, Λεωφόρος Κηφισίας αρ. 124 και νόμιμα εκπροσωπείται, της αποτίμησης της λογιστικής αξίας του εισφερομένου κλάδου, σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις των Νόμων 4548/2018 και 4601/2019, αναφορικά με την εξέταση του Σχεδίου Συμβάσεως Διάσπασης με Εισφορά και Απορρόφηση Κλάδου και τη Σύνταξη των σχετικών Εκθέσεων **και 4)** Συνακόλουθα οι μεν πράξεις που αφορούν στο ως άνω αποσχιζόμενο κλάδο θεωρούνται από λογιστική και φορολογική άποψη ότι έχουν διενεργηθεί για λογαριασμό της Επωφελούμενης Εταιρείας από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Απόσχισης ήτοι από την καταχώριση της σχετικής συμβολαιογραφικής πράξης για την οικεία σύμβαση στο Γ.Ε.ΜΗ σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 68, 69 παρ.2 και 70 του Νόμου 4601/2019, οι δε πράξεις που αφορούν στις συναλλαγές που πραγματοποιούνται έως την ανωτέρω ημερομηνία ολοκλήρωσης της Απόσχισης, γίνονται από λογιστικής και φορολογικής άποψης για λογαριασμό της Εισφέρουσας Εταιρείας.

Β) ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΕΙΣΦΕΡΟΜΕΝΟΥ ΚΛΑΔΟΥ

Σε συνέχεια της εντολής του Διοικητικού Συμβουλίου της εισφέρουσας εταιρίας, η

εταιρία «PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.» προχώρησε στην σύνταξη της έκθεσης αποτίμησης της λογιστικής αξίας του εισφερομένου κλάδου, σύμφωνα με την οποία προκύπτει ότι το σύνολο της εύλογης αξίας του ενεργητικού Κλάδου ανέρχεται στο ποσό των **303.611,45 €** και το σύνολο της εύλογης αξίας των υποχρεώσεων του εν λόγω Κλάδου στο ποσό των **368,39 €. Επομένως η καθαρή αξία του Κλάδου ανέρχεται συνολικά στο ποσό των (303.611,45 – 368,39) τριακοσίων τριών χιλιάδων διακοσίων σαράντα τριών ευρώ και έξι λεπτών (303.243,06 ευρώ)** και αποτελεί την συνολική καθαρή εισφερόμενη περιουσία – ενεργητικό στην νέα Επωφελούμενη Εταιρεία και κατά το ποσό αυτό θα λάβει χώρα αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου της Επωφελούμενης Εταιρείας με αντίστοιχη τροποποίηση του Καταστατικού της. Η από 02/02/2026 έκθεση εκτίμησης του εισφερόμενου κλάδου καταχωρίσθηκε στο Γ.Ε.Μ.Η. στις 16/02/2026, για την εισφέρουσα εταιρεία με ΚΑΚ 5960218, αντίτυπο της ανακοίνωσης της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Βιοτεχνικού Επιμελητηρίου Αθηνών με αριθμό πρωτοκόλλου 4023088/16-02-2026 προσαρτάται στο παρόν, και για την επωφελούμενη εταιρεία με ΚΑΚ 5960221, αντίτυπο της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών με αριθμό πρωτοκόλλου 4023092/16-02-2026 προσαρτάται στο παρόν, και η οποία συντάχθηκε ως εξής:

Αθήνα 02/02/2026

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΕΙΣΦΕΡΟΜΕΝΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΑΠΟ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΗΛΙΑΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ "PSS POWER SYSTEMS AND SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ" ΒΑΣΕΙ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΗΣ 31.12.2025 ΚΑΙ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4601/2019

ΓΕΝΙΚΑ

1. Σημαντική Σημείωση

Η παρούσα έκθεση αποτίμησης (η «Έκθεση») έχει προετοιμασθεί από την PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (εφεξής «PKF»), σύμφωνα με όσα

αναφέρονται στην από 09.01.2026 επιστολή ανάθεσης, και σκοπός της είναι η αποτίμηση της αξίας των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού του κλάδου παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από μετατροπή ηλιακής ενέργειας της εταιρείας με την επωνυμία «PSS Power Systems and Solutions Ανώνυμη Εταιρεία Κατασκευής και Εμπορίας Ηλεκτρολογικού Υλικού» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 009697701000 (η «Διασπώμενη»), προκειμένου να εισφερθεί σε υφιστάμενη εταιρεία (η «Επωφελούμενη»), η οποία θα συντελεστεί με βάση τις διατάξεις των νόμων Ν.4172/2013, Ν.4601/2019 και Ν.4548/2018. Κατά την εισφορά των περιουσιακών του κλάδου συντελείται αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου στην Επωφελούμενη και συνεπώς η έκθεσή μας συντάσσεται κατά εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, στο πλαίσιο της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου με την εισφορά των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Διασπώμενης. Η παρούσα Έκθεση προορίζεται αποκλειστικά για χρήση από την Εταιρεία «PSS Power Systems and Solutions Ανώνυμη Εταιρεία Κατασκευής και Εμπορίας Ηλεκτρολογικού Υλικού» στο πλαίσιο της σκοπούμενης απόσχισης κλάδου με απορρόφηση. Για την προετοιμασία της Έκθεσης η PKF βασίσθηκε σε πληροφορίες που έλαβε από την Εταιρεία. Η PKF υπέθεσε ότι όλες οι πληροφορίες που παρασχέθηκαν είναι πλήρεις και ακριβείς ως προς τα ουσιώδη στοιχεία. Για την εγκυρότητα των οικονομικών και άλλων στοιχείων που τέθηκαν υπ' όψιν μας, την πλήρη ευθύνη φέρει η Εταιρεία. Στο πλαίσιο της ανάθεσης εκτελέσαμε τις διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες προκειμένου να εξακριβώσουμε την αξία της εισφοράς σε είδος για την καταβολή του μετοχικού κεφαλαίου της Επωφελούμενης Εταιρείας. Η εργασία που εκπονήθηκε στα πλαίσια της σύνταξης της παρούσης Έκθεσης δεν αφορά σε τακτικό έλεγχο σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Δεν διενεργήσαμε έλεγχο της ακρίβειας των στοιχείων που μας δόθηκαν πέραν των διαδικασιών που περιγράφονται στην παρούσα Έκθεση και η Έκθεση αυτή δεν είναι αυτή που δίδεται στις περιπτώσεις ελέγχου Λογιστικών Καταστάσεων. Ενεργούντες ως πρόσωπα της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, έχουμε προβεί στη

σύνταξη της παρούσας έκθεσης για κάλυψη αποκλειστικά των απαιτήσεων των διατάξεων του ανωτέρω άρθρου, για την εξακρίβωση της αξίας της εισφοράς σε είδος κατά την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου. Στην παρούσα Έκθεση εκφράζεται η άποψή μας σχετικά με την εξακρίβωση της αξίας των εισφερόμενων περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων στο πλαίσιο της απόσχισης κλάδου. Οι παραδοχές, η μεθοδολογία, οι περιορισμοί και οι εξαιρέσεις της Έκθεσης αναφέρονται αναλυτικά στη συνεχεία. Η ανάγνωση των περιεχομένων της παρούσας πρέπει πάντα να διενεργείται στο σύνολό τους και λαμβάνοντας υπόψη τα αναφερόμενα σε αυτή έγγραφα και επισυναπτόμενα. Σε περίπτωση που η Έκθεση παραδοθεί σε οποιαδήποτε τρίτα πρόσωπα, θα πρέπει να παραδοθεί στο σύνολο της και όχι τμηματικά. Η PKF δεν αποδέχεται καμία ευθύνη για τυχόν ζημιές που μπορεί να προκύψουν λόγω αποφάσεων ή πράξεων που βασίστηκαν στην παρούσα Έκθεση. Η PKF δεν αποδέχεται καμία ευθύνη για τη χρησιμοποίηση της αποτίμησης για άλλους λόγους πέραν αυτών για τους οποίους εξ αρχής συμφωνήθηκε και οι οποίοι αναφέρονται στην ενότητα της παρούσας Έκθεσης «Εντολή και αντικείμενο της αποτίμησης». Η Έκθεση αυτή έχει συνταχθεί αποκλειστικά και μόνα για τους σκοπούς του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 και σε καμία περίπτωση δεν μπορεί να χρησιμοποιηθεί ή να διανεμηθεί σε οποιονδήποτε για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

2. Εντολή και αντικείμενο της αποτίμησης

Κατόπιν σχετικής εντολής που λάβαμε, ολοκληρώσαμε την αποτίμηση της αξίας των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού του κλάδου παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από μετατροπή ηλιακής ενέργειας της εταιρείας με την επωνυμία «PSS Power Systems and Solutions Ανώνυμη Εταιρεία Κατασκευής και Εμπορίας Ηλεκτρολογικού Υλικού» (η «Διασπώμενη»), με ημερομηνία αναφοράς για τα στοιχεία της αποτίμησης την 31.12.2025, με βάση τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν.4548/2018, προκειμένου να εισφερθεί σε υφιστάμενη εταιρεία. Η αποτίμηση πραγματοποιήθηκε με βάση τις διατάξεις των άρθρων 57 του Ν. 4601/2019 και 54 του Ν. 4172/2013.

3. Σύντομο ιστορικό - περιγραφή της απόσχισης κλάδου

Ίδρυση - Έδρα - Διάρκεια - Σκοπός της Διασπώμενης Εταιρείας

Η Εταιρεία «PSS Power Systems And Solutions Ανώνυμη Εταιρεία Κατασκευής και Εμπορίας Ηλεκτρολογικού Υλικού» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 009697701000 συστάθηκε στις 11.10.2010. Ο διακριτικός τίτλος της Εταιρείας είναι «PSS Α.Ε.». Η έδρα της εταιρείας είναι σήμερα στο Δήμο Κηφισιάς, επί της οδού Μενεξεδών 14 και η διάρκειά της είναι μέχρι την 11.10.2030.

Σκοπός και αντικείμενο της Εταιρείας καθ' όλη τη διάρκειά της είναι:

α) η κατασκευή και εμπορία ηλεκτρολογικών και ηλεκτρονικών προϊόντων υψηλής τεχνολογίας.

β) η κατασκευή και εμπορία μετασχηματιστών ισχύος και υλικών αυτοματισμών.

γ) η κατασκευή και εμπορία ηλεκτρικών πινάκων χαμηλής, μέσης και υψηλής τάσης.

δ) η κατασκευή και εμπορία υποσταθμών και ηλεκτρολογικών εγκαταστάσεων.

ε) η κατασκευή και εμπορία ηλεκτρονικών προϊόντων και συστημάτων εξοικονόμησης ενέργειας.

στ) η εκπόνηση μελετών αναφορικά με την ανάπτυξη, αξιοποίηση και εκμετάλλευση των ανωτέρω προϊόντων και συστημάτων.

ζ) η συμμετοχή σε πάσης φύσεως διαγωνισμούς με αντικείμενο την εκτέλεση έργων που άπτονται των ανωτέρω σκοπών της εταιρείας.

η) η συμμετοχή σε κοινοπραξίες, καθώς και η σύναψη συνεργασιών με φυσικά ή νομικά πρόσωπα Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου με αντικείμενο την εκτέλεση έργων που άπτονται των ανωτέρω σκοπών της εταιρείας.

θ) η αντιπροσώπευση οίκων εξωτερικού με αντικείμενο δραστηριοτήτων παρεμφερές με το ανωτέρω καθώς και η κατασκευή για λογαριασμό τρίτων των ανωτέρω προϊόντων και συστημάτων.

ι) η κατασκευή και συντήρηση ηλεκτρομηχανολογικών εγκαταστάσεων για ίδιο λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων.

κ) η ανάπτυξη πάσης φύσεως και υφής δραστηριότητας αναφορικά με την

παραγωγή και πώληση ηλεκτρικής ενέργειας είτε μέσω των λεγομένων Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας (Α.Π.Ε) είτε και μέσω οιασδήποτε άλλης νόμιμης διαδικασίας.

λ) καθώς και πάσα συναφής δραστηριότητα που άπτεται των ανωτέρω σκοπών της εταιρείας.

Για την επίτευξη των άνω σκοπών η εταιρεία μπορεί να συμμετέχει σε εταιρείες όμοιου ή παρεμφερούς σκοπού οποιασδήποτε νομικής μορφής, σε συνεργασία με άλλα φυσικά ή νομικά πρόσωπα οποιασδήποτε μορφής να μισθώνει ή χρηματοδοτεί παρεμφερείς επιχειρήσεις, να ιδρύει υποκαταστήματα πρακτορεία ή γραφεία στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση πού να επιδιώκει τους αυτούς ή παρεμφερείς σκοπούς.

Η επωφελούμενη εταιρεία

Η εταιρεία με την επωνυμία «PSS POWER SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε.» (η «Επωφελούμενη») και με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 180453001000 συστάθηκε στις 14.11.2024. Η έδρα της εταιρείας είναι σήμερα στο Δήμο Κηφισιάς, επί της οδού Μενεξεδών 14 και η διάρκειά της ορίστηκε για είκοσι έτη. Στο σκοπό της περιλαμβάνονται μεταξύ άλλων η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από μετατροπή ηλιακής ενέργειας.

4. Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχος και η αποτίμηση

Βάση της εργασίας μας για την διαπίστωση της λογιστικής αξίας του κλάδου παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από μετατροπή ηλιακής ενέργειας αποτέλεσαν:

α) Τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας:

Η Εταιρεία τηρεί λογιστικά βιβλία Γ΄ Κατηγορίας των Ε.Λ.Π. (Ν.4308/2014).

β) Ο ισολογισμός του αποσχιζόμενου κλάδου με ημερομηνία αναφοράς 31.12.2025, που συντάχθηκε για τους σκοπούς της παρούσας Έκθεσης:

Για το σκοπό της απόσχισης κλάδου με απορρόφηση από υφιστάμενη εταιρεία και ιδίως, για τους σκοπούς της παρούσας Έκθεσης, η Εταιρεία συνέταξε την 31.12.2025 απογραφή με όλα τα περιουσιακά στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού που αφορούν τον κλάδο και στη συνέχεια, με βάση αυτή την απογραφή,

προέβη στη σύνταξη ισολογισμού αναφοράς μετασχηματισμού με ημερομηνία 31.12.2025, στον οποίο εμφανίζεται η εν γένει περιουσιακή κατάσταση του κλάδου.

γ) Διάφορες Πληροφορίες:

Συλλογή πληροφοριών σχετικά με τα οικονομικά μεγέθη και τη δραστηριότητα του κλάδου της Εταιρείας βάσει των τηρούμενων λογιστικών αρχείων αυτής, τα οποία θεωρήσαμε ότι είναι ακριβή και ότι αντικατοπτρίζουν την πραγματική οικονομική θέση του κλάδου της Εταιρείας, έγγραφα και παραστατικά που τέθηκαν υπ' όψιν μας.

δ) Μέθοδος αποτίμησης:

Κατά την εκτέλεση της εργασίας μας επιλέχτηκε η μέθοδος της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης, σύμφωνα με την οποία η αξία των περιουσιακών στοιχείων όπως απεικονίζεται στα λογιστικά αρχεία (ισολογισμός αναφοράς μετασχηματισμού της 31.12.2025) αναμορφώνεται για να απεικονίζει την τρέχουσα/ανακτήσιμη αξία και οι υποχρεώσεις αναμορφώνονται για να απεικονίζουν την παρούσα αξία τους.

Η μέθοδος της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης έχει ως αφετηρία τον ισολογισμό αναφοράς μιας επιχείρησης. Έκαστο κονδύλι των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων του εν λόγω ισολογισμού αποτιμάται στην εύλογη αξία του και η εκτιμώμενη αξία της υπό εκτίμηση επιχείρησης προκύπτει ως η διαφορά της εύλογης αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων.

Η μέθοδος της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης απαιτεί επισκόπηση και διενέργεια όλων των απαραίτητων αναπροσαρμογών επί της λογιστικής αξίας εκάστου υφιστάμενου κονδυλίου του ισολογισμού αναφοράς. Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων μιας επιχείρησης ενδέχεται να διαφέρει από την εύλογη αξία αυτών για διάφορους λόγους, λόγω π.χ. των υιοθετούμενων λογιστικών αρχών και το λογιστικό πλαίσιο, βάσει του οποίου έχουν καταρτισθεί οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις, η εύλογη αξία των περιουσιακών στοιχείων ενδέχεται να έχει διαφοροποιηθεί από το ιστορικό

κόστος τους με το οποίο έχουν αρχικά καταχωρηθεί στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, λόγω μη προσαρμογής των αναγνωρισμένων περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις στην εύλογη αξία τους, κ.λπ. Συνεπώς, σύμφωνα με την εν λόγω μέθοδο αποτίμησης η λογιστική αξία εκάστου περιουσιακού στοιχείου και υποχρέωσης της εταιρείας αναπροσαρμόζεται εφόσον υφίστανται ενδείξεις ότι η λογιστική αξία του διαφέρει από την τρέχουσα/εύλογη αξία του. Επιπρόσθετα, λαμβάνονται υπ' όψιν η επίδραση τυχόν σημειώσεων της διοίκησης της επιχείρησης, τυχόν παρατηρήσεις των εξωτερικών ελεγκτών επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, εφόσον υφίσταται σχετική υποχρέωση και εφόσον υπάρχουν τέτοιες παρατηρήσεις, κ.λπ. Περαιτέρω, οι αναπροσαρμογές που θα πρέπει να γίνουν περιλαμβάνουν τον υπολογισμό τυχόν άυλων υπεραξιών από συμμετοχές και φήμη και πελατεία (goodwill).

Κατά τη μέθοδο αυτή, οι αξίες των κυριότερων περιουσιακών στοιχείων της εταιρίας εκτιμώνται και προσαρμόζονται ανάλογα. Κατά συνέπεια, η μέθοδος αυτή απαιτεί τον έλεγχο και πιθανώς αναπροσαρμογές επί της λογιστικής αξίας (σε σχέση με την τρέχουσα αξία τους) των παρακάτω ενδεικτικών κατηγοριών περιουσιακών στοιχείων:

1.Πάγια

2.Απαιτήσεις

3.Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού

Σύμφωνα με αυτή τη μέθοδο, η αξία καθενός από τα παραπάνω περιουσιακά στοιχεία αναπροσαρμόζεται αν υπάρχουν ενδείξεις ότι η λογιστική αξία αυτών δεν ανταποκρίνεται στις τρέχουσες αξίες αγοράς.

Η αξία των υποχρεώσεων αφαιρείται από την αξία των περιουσιακών στοιχείων. Η προκύπτουσα διαφορά είναι η αξία της επιχείρησης για τους ιδιοκτήτες της.

Η εύλογη αξία της Εταιρείας, για τις ανάγκες του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, προσδιορίζεται από τη λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων αυτής που αναφέρονται στον ισολογισμό αναφοράς μετασχηματισμού της 31.12.2025, ο οποίος έχει συνταχθεί σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία και για τους σκοπούς της παρούσας Έκθεσης.

Η λογιστική αξία των εν λόγω περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας, όπως αυτά εμφανίζονται στο συνταχθέντα για το σκοπό της παρούσας Έκθεσης ισολογισμό αναφοράς μετασχηματισμού και στο πλαίσιο της σκοπούμενης απόσχισης κλάδου με απορρόφηση από υφιστάμενη εταιρεία, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4601/2019, έχουν αναλυτικά ως κάτωθι:

(Η παράθεση γίνεται με τη σειρά που εμφανίζονται οι αντίστοιχοι λογαριασμοί στον ισολογισμό αναφοράς της 31.12.2025):

PSS POWER SYSTEMS AND SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ

ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 31/12/2025 ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΑΠΟΣΧΙΣΗΣ

(κλάδος παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από μετατροπή ηλιακής ενέργειας)

	Λογιστικά υπόλοιπα 31/12/2025	**Προσαρμογές εύλογης αξίας**	**Προσαρμοσμένα υπόλοιπα 31/12/2025**
Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά στοιχεία			
Κτίρια	58.488,11	0,00	58.488,11
Μηχανήματα	243.994,61	0,00	243.994,61
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	**302.482,72**	**0,00**	**302.482,72**
Κυκλοφορούντα Περιουσιακά στοιχεία			
Εμπορικές απαιτήσεις	1.128,73	0,00	1.128,73
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	**1.128,73**	**0,00**	**1.128,73**
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Προμηθευτές	368,39	0,00	368,39
Σύνολο υποχρεώσεων	**368,39**	**0,00**	**368,39**

Καθαρή Θέση - Εισφερόμενη περιουσία	**303.243,06**	**0,00**	**303.243,06**

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία

1. Πάγια

Αναπόσβεστο Υπόλοιπο 31.12.2025 **€ 302.482,72**

Κτίρια		63.344,52
Μηχανήματα		301.849,00
Μείον:		
Σωρευμένες αποσβέσεις κτιρίων μέχρι και την 31.12.2025		4.856,41
Σωρευμένες αποσβέσεις μηχανημάτων μέχρι και την 31.12.2025		57.854,39
Σύνολο	**€**	**302.482,72**

Ο εν λόγω λογαριασμός περιλαμβάνει τις δαπάνες που πραγματοποιήθηκαν για την ανάπτυξη, μελέτη, προμήθεια εξοπλισμού, εγκατάσταση και θέση σε λειτουργία ενός Φωτοβολταϊκού Σταθμού Παραγωγής Ηλεκτρικής Ενέργειας (ΦΒΣ) συνολικής ονομαστικής ισχύος 499,50 KW, στη θέση «Αετοράχη (154)» Δ.Ε. Ελλησπόντου, Δήμου Κοζάνης.

Προς επιβεβαίωση των ανωτέρω λάβαμε τη σύμβαση που συνάφθηκε μεταξύ της Εταιρείας «PSS Power Systems and Solutions Ανώνυμη Εταιρεία Κατασκευής και Εμπορίας Ηλεκτρολογικού Υλικού» και της εταιρείας «KIEFER ΤΕΚ Ε.Π.Ε.» και τα σχετικά παραστατικά που εκδόθηκαν. Από την επισκόπηση τους δεν προέκυψε κάποιο εύρημα. Τα ανωτέρω ποσά αναγνωρίζονται από τους διενεργούντες την παρούσα αποτίμηση.

Η αξία αποτίμησης των λογαριασμών Κτίρια και Μηχανήματα ταυτίζεται με τη λογιστική αξία και αναγνωρίζεται από τους διενεργούντες την παρούσα αποτίμηση.

Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία

1. Λοιπές Απαιτήσεις

Υπόλοιπο 31.12.2025 **€ 1.128,73**

Το υπόλοιπο του εν λόγω λογαριασμού αφορά προκαταβολές πελατών που απεικονίζονται στα βιβλία της Διασπώμενης και αναλύονται στο Ισοζύγιο Πελατών της 31.12.2025.

Οι διενεργούντες την παρούσα αποτίμηση αναγνωρίζουν το ποσό των λοιπών υποχρεώσεων στην ονομαστική του αξία.

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

1. Λοιπές υποχρεώσεις

Υπόλοιπο 31.12.2025 **€ 368,39**

Το υπόλοιπο του εν λόγω λογαριασμού αφορά προκαταβολές πελατών που απεικονίζονται στα βιβλία της Διασπώμενης και αναλύονται στο Ισοζύγιο Πελατών της 31.12.2025.

Οι διενεργούντες την παρούσα αποτίμηση αναγνωρίζουν το ποσό των λοιπών υποχρεώσεων στην ονομαστική του αξία

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων ενεργητικού και παθητικού της Εταιρείας με βάση τον ισολογισμό αναφοράς μετασχηματισμού της 31.12.2025 έχει συνοπτικά ως ακολούθως (ποσά σε ευρώ):

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ:

Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά στοιχεία	€	302.482,72
Κυκλοφορούντα Περιουσιακά στοιχεία	€	1.128,73
Σύνολο (Α)	**€**	**303.611,45**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ:

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	€	368,39
Σύνολο (Β)	€	368,39
Καθαρή Θέση / Εισφερόμενη περιουσία (Α) – (Β)	**€**	**303.243,06**

Από τα ανωτέρω προκύπτει ότι η λογιστική αξία της εταιρείας ταυτίζεται με την εύλογη αξία της.

Προσδιορισμός αξίας περιουσιακής κατάστασης της υπό διάσπαση Εταιρείας

Εάν από τη συνολική αξία των περιουσιακών στοιχείων της υπό διάσπαση Εταιρείας αφαιρεθούν οι υποχρεώσεις της, προκύπτει η καθαρή θέση αυτής και συνεπώς, η εισφερόμενη περιουσία -ενεργητικό στην υφιστάμενη εταιρεία, ήτοι στην Επωφελούμενη. Στην έννοια των υποχρεώσεων περιλαμβάνονται βέβαιες δεσμεύσεις και οι προβλέψεις. Σύμφωνα με το παράρτημα των ορισμών του Ν. 4308/2014 *"Οι υποχρεώσεις αποτελούν παρούσες δεσμεύσεις της εταιρείας οι οποίες προκύπτουν από γεγονότα του παρελθόντος, ο διακανονισμός των οποίων αναμένεται να οδηγήσει σε εκροή πόρων που ενσωματώνουν οικονομικά οφέλη και οι προβλέψεις αποτελούν υποχρεώσεις σαφώς καθορισμένης φύσης, οι οποίες κατά την ημερομηνία του ισολογισμού είναι περισσότερο πιθανό να συμβούν από το να μη συμβούν ή βέβαιο ότι θα προκύψουν, αλλά είναι αβέβαιη ως προ το ποσό και το χρόνο που θα προκύψει."*

Γ) Συμπεράσματα – Αποτελέσματα αποτίμησης Εταιρείας και αξία Επωφελούμενης

Αποτίμηση Εταιρείας

Με βάση τα ανωτέρω αναλυτικώς εκτεθέντα προκύπτει ότι το σύνολο της εύλογης αξίας του ενεργητικού της Εταιρείας ανέρχεται σε ποσό **€ 303.611,45** και το σύνολο της εύλογης αξίας των υποχρεώσεων αυτής σε ποσό **€ 368,39**. Επομένως **η καθαρή θέση της Εταιρείας ανέρχεται συνολικά σε ποσό € 303.243,06** και αποτελεί την συνολική καθαρή εισφερόμενη περιουσία - ενεργητικό στην Επωφελούμενη στο πλαίσιο της απόσχισης κλάδου της Διασπώμενης Εταιρείας.

Τελικές παρατηρήσεις

Σύμφωνα με το σχέδιο απόσχισης κλάδου της Εταιρείας, μετά την ολοκλήρωση της απόσχισης κλάδου, η Διασπώμενη Εταιρεία θα λάβει το σύνολο των μετοχών της Επωφελούμενης.

Αθήνα, 2/2/2026

Η ορκωτός ελεγκτής λογιστής

PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Λ. Κηφισίας 124, 115 26 – Αθήνα
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 132

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Δέσποινα Χονδράκη
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 42361



ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ

Ισολογισμός Μετασχηματισμού 31.12.2025

PSS POWER SYSTEMS AND SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 31/12/2025 ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΑΠΟΣΧΙΣΗΣ
(κλάδος παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από μετατροπή ηλιακής ενέργειας)

	Λογιστικά υπόλοιπα 31/12/2025	Προσαρμογές εύλογης αξίας	Προσαρμοσμένα υπόλοιπα 31/12/2025
Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά στοιχεία			
Κτίρια	**58.488,11**	**0,00**	**58.488,11**
Μηχανήματα	**243.994,61**	**0,00**	**243.994,61**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	**302.482,72**	**0,00**	**302.482,72**
Κυκλοφορούντα Περιουσιακά στοιχεία			
Εμπορικές απαιτήσεις	**1.128,73**	**0,00**	**1.128,73**
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	**1.128,73**	**0,00**	**1.128,73**
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Προμηθευτές	**368,39**	**0,00**	**368,39**

Σύνολο υποχρεώσεων	**368,39**	**0,00**	**368,39**
Καθαρή Θέση - Εισφερόμενη περιουσία	**303.243,06**	**0,00**	**303.243,06**

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΣΧΙΣΗ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΑ ΚΛΑΔΟΥ

Ακολούθως, έχοντας λάβει υπόψιν την από 30/01/2026 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εισφέρουσας εταιρίας καθώς και την από 02/02/2026 Έκθεση Εκτίμησης της Αξίας των Εισφερόμενων Περιουσιακών Στοιχείων του Κλάδου Παραγωγής Ενέργειας από Μετατροπή Ηλιακής Ενέργειας της ως άνω ανωνύμου εταιρείας με την επωνυμία « PSS POWER SYSTEMS AND SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ » και το διακριτικό τίτλο « P.S.S A.E », βάσει της λογιστικής κατάστασης της 31ης/12/2025 και σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 4601/2019, η οποία συντάχθηκε από την ελεγκτική – λογιστική εταιρεία « PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε », η Εισφέρουσα και η Επωφελούμενη εταιρία στις 05/02/2026 προχώρησαν στην σύνταξη Σχεδίου Σύμβασης Μερικής Διάσπασης Με Απόσχισης και Εισφορά Κλάδου, το οποίο αποτυπώνεται ως εξής:

<u>ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΣΧΙΣΗ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΑ ΚΛΑΔΟΥ</u>

Κατ' εφαρμογή των άρθρων 57 παρ.2 & 58 του Νόμου 4601/2019 καθώς και των οικείων διατάξεων του Νόμου 4548/2018 περί Ανωνύμων Εταιρειών και του άρθρου 52 του Νόμου 4172/2013

Μ Ε Τ Α Ξ Υ

Της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία « PSS POWER SYSTEMS AND SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ » και το διακριτικό τίτλο « P.S.S A.E », η οποία εδρεύει στο Δήμο Κηφισιάς Αττικής, οδός Μενεξέδων αρ.14Β΄ και νόμιμα εκπροσωπείται, με Α.Φ.Μ : 998385592/ΚΕΦΟΔΕ Αττικής και με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ : 96977001000 παρισταμένη στο παρόν διά του Προέδρου του Διοικητικού της Συμβουλίου ΔΗΜΟΥ ΑΝΔΡΙΟΠΟΥΛΟΥ του Σπυρίδωνος και της Βασιλικής & του Διευθύνοντος

Συμβούλου αυτής κ. ΝΙΚΟΛΑΟΥ ΛΟΝΤΟΥ του Χαραλάμπους, δυνάμει της από 30/01/2026 αποφάσεως του Διοικητικού της Συμβουλίου, η οποία (ανώνυμη εταιρεία) θα αποκαλείται εφεξής και χάριν συντομίας : η ***Εισφέρουσα Εταιρεία****,*

Κ Α Ι

Της ήδη ιδρυθείσης Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας (Ι.Κ.Ε) με την επωνυμία « PSS POWER SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε » και το διακριτικό τίτλο « PSS POWER SOLAR », εδρεύει στο Δήμο Κηφισιάς Αττικής, οδός Μενεξέδων αρ.14 και νόμιμα εκπροσωπείται, παρισταμένη στο παρόν από τον Διαχειριστή της κ. ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΛΟΝΤΟΣ του Χαραλάμπους και της Αικατερίνης, με Α.Φ.Μ : 802662320/ΚΕΦΟΔΕ Αττικής και με Αρ.Γ.Ε.ΜΗ : 180453001000 η οποία Ι.Κ.Ε θα αποκαλείται εφεξής και χάριν συντομίας : η ***Επωφελούμενη Εταιρεία****.*

Τα ανωτέρω λοιπόν συμβαλλόμενα μέρη, όπως στο παρόν παρίστανται και εκπροσωπούνται, αφού έλαβαν υπόψιν :

1. Την από 30/01/2026 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εισφέρουσας Εταιρείας δυνάμει της οποίας αποφασίσθηκαν τα κάτωθι :

- *Η απόσχιση του κλάδου « παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από μετατροπή ηλιακής ενέργειας » της Εισφέρουσας Εταιρείας και της εισφορά του στην Επωφελούμενη Εταιρεία με ημερομηνία αναφοράς για τα στοιχεία της αποτίμησης την 31η/12/2025, σύμφωνα με τις διατάξεις των Νόμων 4601/2019 (άρθρο 57 παρ.2), του Νόμου 4548/2018 και του άρθρου 52 του Νόμου 4172/2013, καθώς και την έναρξη των διαδικασιών για την ως άνω απόσχιση και εισφορά κλάδου.*
- *Ο ορισμός της 31ης/12/2025 ως ημεροχρονολογίας σύνταξης της λογιστικής κατάστασης του αποσχισθησομένου κλάδου, μετά την οποία όλες οι πράξεις που θα διενεργούνται και θα αφορούν στον αποσχιζόμενο κλάδο θα θεωρούνται ως διενεργηθείσες για λογαριασμό της Επωφελούμενης Εταιρείας.*
- *Η ανάθεση στην εταιρεία « PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε » η οποία εδρεύει στην Αθήνα, Λεωφόρος Κηφισίας αρ. 124 και νόμιμα εκπροσωπείται, της αποτίμησης της λογιστικής αξίας του εισφερομένου κλάδου, σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις των Νόμων 4548/2018 και 4601/2019, αναφορικά με την εξέταση του Σχεδίου Συμβάσεως Διάσπασης με Εισφορά και Απορρόφηση Κλάδου και τη Σύνταξη των*

σχετικών Εκθέσεων.

- *Συνακόλουθα οι μεν πράξεις που αφορούν στο ως άνω αποσχιζόμενο κλάδο θεωρούνται από λογιστική και φορολογική άποψη ότι έχουν διενεργηθεί για λογαριασμό της Επωφελούμενης Εταιρείας από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Απόσχισης ήτοι από την καταχώριση της σχετικής συμβολαιογραφικής πράξης για την οικεία σύμβαση στο Γ.Ε.ΜΗ σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 68, 69 παρ.2 και 70 του Νόμου 4601/2019, οι δε πράξεις που αφορούν στις συναλλαγές που πραγματοποιούνται έως την ανωτέρω ημερομηνία ολοκλήρωσης της Απόσχισης, γίνονται από λογιστικής και φορολογικής άποψης για λογαριασμό της Εισφέρουσας Εταιρείας.*

Ακολούθως συνετάγη από την ανωτέρω ελεγκτική – λογιστική εταιρεία («PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε ») την 2α/02/2026 Έκθεση Εκτίμησης της Αξίας των Εισφερόμενων Περιουσιακών Στοιχείων του Κλάδου Παραγωγής Ενέργειας από Μετατροπή Ηλιακής Ενέργειας της ως άνω ανωνύμου εταιρείας με την επωνυμία « PSS POWER SYSTEMS AND SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ » και το διακριτικό τίτλο « P.S.S Α.Ε », βάσει της λογιστικής κατάστασης της 31ης/12/2025 και σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 4601/2019.

Συντάσσουν σύμφωνα με το άρθρο 59 του Νόμου 4601/2019 το παρόν Σχέδιο Διάσπασης & Απόσχισης Κλάδου, με το οποίο συμφωνούνται και γίνονται αμοιβαία αποδεκτά τα ακόλουθα :

Ι. *Ο Κλάδος που αποσχίζεται με το παρόν Σχέδιο Διάσπασης και Απόσχισης Κλάδου και εισφέρεται στην ανωτέρω Επωφελούμενη Εταιρεία είναι ο Κλάδος « Παραγωγής Ηλεκτρικής Ενέργειας από Μετατροπή Ηλιακής Ενέργειας » (εφεξής και χάριν συντομίας : ο Κλάδος), όπως απεικονίζεται στην από 31η/12/2025 Λογιστική Κατάσταση και έχει αποτιμηθεί με την από 2/02/2026 Έκθεση Αποτίμησης Κλάδου σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Νόμου 4548/2018 της Ελεγκτικής Εταιρείας « PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε ».*

ΙΙ. *Σημειώνεται ότι για την εν λόγω Απόσχιση Κλάδου ΔΕΝ απαιτείται η έκδοση πληροφοριακού σημειώματος κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 4.1.3.12 του*

Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, ως σήμερα ισχύει, καθώς ουδεμία των συμβαλλομένων τυγχάνει εισηγμένη στην εν λόγω οργανωμένη Κεφαλαιαγορά ή σε οιαδήποτε άλλη τοιαύτη.

III. *Ο Σκοπός της Επωφελούμενης Εταιρεία σύμφωνα με το οικείο άρθρο -3- του Καταστατικού της, περιλαμβάνει την παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από μετατροπή ηλιακής ενέργειας και ως εκ τούτου ο αποσχιζόμενος Κλάδος και οι εν γένει δραστηριότητες που αυτός εμπεριέχει εντάσσονται στο πλαίσιο των Καταστατικών σκοπών και επιδιώξεων της Επωφελούμενης Εταιρείας.*

IV. *Μέσω της δρομολογούμενης διαδικασίας Διάσπασης με Απόσχιση του Κλάδου παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας με την μετατροπή της ηλιακής ενέργειας σε ηλεκτρική, επιχειρείται ο οργανωτικός διαχωρισμός των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων της Εισφέρουσας Εταιρείας για την μεγιστοποίηση της απόδοσης των λειτουργικών της μονάδων και την δημιουργία οικονομιών κλίμακος. Μάλιστα η ταυτόσημη μετοχική σύνθεση της Εισφέρουσας και της Επωφελούμενης Εταιρείας έχει ως αποτέλεσμα να μην επηρεασθούν τα οικονομικά αποτελέσματα της Εισφέρουσας Εταιρείας, αφού αυτά θα έχουν ενοποιημένη αποτύπωση.*

V. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΧΕΔΙΟΥ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ – ΝΟΜΙΚΗ ΜΟΡΦΗ ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ

V.1 ΕΙΣΦΕΡΟΥΣΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Η Εισφέρουσα Εταιρεία φέρει την επωνυμία « PSS POWER SYSTEMS AND SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ » και το διακριτικό τίτλο « P.S.S Α.Ε », εδρεύει στο Δήμο Κηφισιάς Αττικής, οδός Μενεξέδων αρ.14Β΄ και νόμιμα εκπροσωπείται, με Α.Φ.Μ : 998385592/ΚΕΦΟΔΕ Αττικής και με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ : 96977001000 Η διάρκειά της εκτείνεται μέχρι την 11η/10/2030, ενώ ιδρύθηκε στις 11/10/2010. Ο Σκοπός των επιχειρηματικών – εταιρικών της δραστηριοτήτων συνίσταται στα κάτωθι :

1) Η κατασκευή και εμπορία ηλεκτρολογικών και ηλεκτρονικών προϊόντων υψηλής τεχνολογίας

2) Η κατασκευή και εμπορία μετασχηματιστών ισχύος και υλικών αυτοματισμών

3) Η κατασκευή και εμπορία ηλεκτρικών πινάκων χαμηλής, μέσης και υψηλής τάσης

4) Η κατασκευή και εμπορία υποσταθμών και ηλεκτρολογικών εγκαταστάσεων

5) Η κατασκευή και εμπορία ηλεκτρονικών προϊόντων και συστημάτων εξοικονόμησης ενέργειας

6) Η εκπόνηση μελετών αναφορικά με την ανάπτυξη, αξιοποίηση και εκμετάλλευση των ανωτέρω προϊόντων και συστημάτων

7) Η συμμετοχή σε πάσης φύσεως διαγωνισμούς με αντικείμενο την εκτέλεση έργων που άπτονται των ανωτέρω σκοπών της εταιρείας

8) Η συμμετοχή σε κοινοπραξίες, καθώς και η σύναψη συνεργασιών με φυσικά ή νομικά πρόσωπα Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου με αντικείμενο την εκτέλεση έργων που άπτονται των ανωτέρω σκοπών της εταιρείας

9) Η αντιπροσώπευση οίκων εξωτερικού με αντικείμενο δραστηριοτήτων παρεμφερές με το ανωτέρω καθώς και η κατασκευή για λογαριασμό τρίτων των ανωτέρω προϊόντων και συστημάτων,

10) Η κατασκευή και συντήρηση ηλεκτρομηχανολογικών εγκαταστάσεων για ίδιο λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων,

11) Η ανάπτυξη πάσης φύσεως και υφής δραστηριότητας αναφορικά με την παραγωγή και πώληση ηλεκτρικής ενέργειας είτε μέσω των λεγομένων Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας (Α.Π.Ε) είτε και μέσω οιασδήποτε άλλης νόμιμης διαδικασίας

12) Καθώς και πάσα συναφής δραστηριότητα που άπτεται των ανωτέρω σκοπών της εταιρείας

Για την επίτευξη των άνω σκοπών η εταιρεία μπορεί να συμμετέχει σε εταιρείες όμοιου ή παρεμφερούς σκοπού οποιασδήποτε νομικής μορφής, σε συνεργασία με άλλα φυσικά ή νομικά πρόσωπα οποιασδήποτε μορφής να μισθώνει ή χρηματοδοτεί παρεμφερείς επιχειρήσεις, να ιδρύει υποκαταστήματα πρακτορεία ή γραφεία στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση πού να επιδιώκει τους αυτούς ή παρεμφερείς σκοπούς.

V.2 ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Η Επωφελούμενη Εταιρεία έχει την επωνυμία « PSS POWER SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε » και το διακριτικό τίτλο « PSS POWER SOLAR », εδρεύει στο Δήμο Κηφισιάς Αττικής, οδός Μενεξέδων αρ.14 και νόμιμα εκπροσωπείται, παρισταμένη στο παρόν από τον Διαχειριστή της κ. ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΛΟΝΤΟΣ του Χαραλάμπους και της Αικατερίνης, με Α.Φ.Μ : 802662320/ΚΕΦΟΔΕ Αττικής και με Αρ.Γ.Ε.ΜΗ : 180453001000. Σκοπός της μάλιστα είναι η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από την μετατροπή ηλιακής ενέργειας, ενώ η εταιρική της σύνθεση απαρτίζεται αποκλειστικά και μόνον από την Εισφέρουσα Εταιρεία (« PSS POWER SYSTEMS AND SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ») η οποία και κατέχει το σύνολο των εταιρικών της μεριδίων. Το δε εταιρικό της κεφάλαιο ανέρχεται σε τρεις χιλιάδες ευρώ (3.000,00 €) εξ ολοκλήρου καταβληθέν από την μοναδική εταίρο και Εισφέρουσα Εταιρεία και θα αυξηθεί κατά το ποσό της καθαρής αξίας του αποσχισθησόμενου Κλάδου με αντίστοιχη τροποποίηση του Καταστατικού της.

V.3 ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ –ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

- *Η Εισφέρουσα Εταιρεία θα μεταβιβάσει στο σύνολο της περιουσία του Κλάδου (ενεργητικό και παθητικό) στην Επωφελούμενη Εταιρεία, όπως απεικονίζεται στην Αποτίμηση Κάδου και όπως η εν λόγω περιουσία θα διαμορφωθεί μέχρι την νόμιμη ολοκλήρωση της Απόσχισης. Η Επωφελούμενη Εταιρεία θα καταστεί ούτω αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε περιουσιακού στοιχείου του Κλάδου.*
- *Τα περιουσιακά στοιχεία του Κλάδου που θα εισφερθούν στην Επωφελούμενη Εταιρεία είναι αυτά που απεικονίζονται στην Αποτίμηση Κλάδου όπου και περιλαμβάνονται οι απαραίτητες πληροφορίες σύμφωνα με τις συναφείς διατάξεις της οικείας Νομοθεσίας.*
- *Ειδικότερα η Εισφέρουσα Εταιρεία θα μεταβιβάσει στην Επωφελούμενη Εταιρεία το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου, ώστε με την ολοκλήρωση των αναγκαίων διατυπώσεων και τυχόν ειδικού τύπου, όπου ενδεχομένως απαιτείται, για τη μεταβίβαση κάθε επιμέρους περιουσιακού*

στοιχείου του Κλάδου, η Επωφελούμενη Εταιρεία να καταστεί κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κινητών, ακινήτων, απαιτήσεων, άυλων αγαθών, αξιώσεων, εννόμων σχέσεων, διοικητικών ή άλλων αδειών καθώς και κάθε άλλου περιουσιακού στοιχείου του Κλάδου.

- *Η Αποτίμηση του Κλάδου έλαβε χώρα με τη μέθοδο της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης, σύμφωνα με την οποία η αξία των περιουσιακών στοιχείων όπως απεικονίζεται στα λογιστικά αρχεία (ισολογισμός αναφοράς μετασχηματισμού της 31ης/12/2025) αναμορφώνεται για να απεικονίζει την τρέχουσα/ανακτήσιμη αξία και οι υποχρεώσεις αναμορφώνονται για να απεικονίζουν την παρούσα αξία τους. Σύμφωνα με την μέθοδο αυτή λοιπόν η αξία καθενός από τα περιουσιακά στοιχεία αναπροσαρμόζεται αν υπάρχουν ενδείξεις ότι η λογιστική αξία αυτών δεν ανταποκρίνεται στις τρέχουσες αξίες της αγοράς. Η αξία των υποχρεώσεων αφαιρείται από την αξία των περιουσιακών στοιχείων. Η προκύπτουσα διαφορά είναι η αξία της επιχείρησης για τους ιδιοκτήτες αυτής.*
- *Εν προκειμένω λοιπόν η εύλογη αξία του Κλάδου για τις ανάγκες του άρθρου 17 του Νόμου 4548/2018 προσδιορίζεται από την λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων αυτού όπως αναφέρονται στο ισολογισμό αναφοράς μετασχηματισμού της 31ης/12/2025 συνταχθείς κατά τα Λογιστικά Πρότυπα ως αυτά προδιαγράφονται από την κειμένη Νομοθεσία.*
- *Με βάση λοιπόν τις ανωτέρω παραδοχές και τα οικεία στοιχεία προκύπτει ότι το σύνολο της εύλογης αξίας του ενεργητικού Κλάδου ανέρχεται στο ποσό των 303.611,45 € και το σύνολο της εύλογης αξίας των υποχρεώσεων του εν λόγω Κλάδου στο ποσό των 368,39 €.* ***Επομένως η καθαρή αξία του Κλάδου ανέρχεται συνολικά στο ποσό των (303.611,45 – 368,39) τριακοσίων τριών χιλιάδων διακοσίων σαράντα τριών ευρώ και έξι λεπτών (303.243,06 €)****. Αυτή είναι και η συνολική καθαρή εισφερόμενη περιουσία – ενεργητικό στην νέα Επωφελούμενη Εταιρεία και κατά το ποσό αυτό θα λάβει χώρα αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου της Επωφελούμενης Εταιρείας με αντίστοιχη τροποποίηση του Καταστατικού της.*

VI. ΕΓΓΥΟΔΟΤΙΚΕΣ ΔΗΛΩΣΕΙΣ ΕΙΣΦΕΡΟΥΣΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Η Εισφέρουσα Εταιρεία υπόσχεται και εγγυάται στην Επωφελούμενη Εταιρεία τα ακόλουθα :

- *Τα στοιχεία του ενεργητικού του Κλάδου τυγχάνουν της αποκλειστικής κυριότητας της και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματα, τα δε στοιχεία του παθητικού ανέρχονται στα ποσά που αναγράφονται στην Αποτίμηση του Κλάδου.*
- *Με την επιφύλαξη δικαιωμάτων τρίτων, η Εισφέρουσα Εταιρεία εγγυάται στην Επωφελούμενη Εταιρεία ότι έχει πλήρη, απόλυτη και αδιαφιλονίκητη κυριότητα του Διασπώμενου Κλάδου και με την ολοκλήρωση της Διάσπασης – Απόσχισης του η Επωφελούμενη Εταιρεία (ιδρυθείσα πλέον θεσμικά και ουσιαστικά) θα δύναται να λειτουργεί τον Κλάδο αυτό κατά την απόλυτη διακριτική της ευχέρεια και βούληση.*

VII. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

1. Η Εισφέρουσα και η Επωφελούμενη Εταιρεία θα συμμορφωθούν με το σύνολο των διατάξεων και τηρήσουν όλες τις διατυπώσεις που προβλέπει η κειμένη Νομοθεσία.

2. Δεν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες εταίρων στις μετέχουσες στην όλη διαδικασία Διάσπασης Κλάδου εταιρείες και εν γένει συμβαλλόμενους, των οποίων η έγκριση να είναι αναγκαία για την ολοκλήρωση της διαδικασίας αυτής. Δεν υφίστανται Ομολογιούχοι Δανειστές και κάτοχοι άλλων τίτλων εκτός μετοχών/εταιρικών μεριδίων από τους οποίους απορρέουν ειδικά δικαιώματα.

3. Η Επωφελούμενη Εταιρεία δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού του Κλάδου της Εισφέρουσας Εταιρείας όπως αναφέρονται στην από 31/12/2025 Επικαιροποιημένη Λογιστική Κατάσταση καθώς και όπως αυτά θα έχουν διαμορφωθεί μέχρι την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Διάσπασης – Απόσχισης Κλάδου.

4. Η από 31/12/2025 Επικαιροποιημένη Λογιστική Κατάσταση του Κλάδου και η Αποτίμηση αυτού προσαρτώνται στην παρούσα αποτελώντας αντιστοίχως τα Παραρτήματα -Α- & -Β- αυτής, τα οποία επέχουν θέση και ισχύ συμβατικού όρου και αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης σύμβασης Διάσπασης.

5. Με την έγκριση και καταχώριση και ολοκλήρωση της όλης διαδικασίας Διάσπασης και Απόσχισης Κλάδου κάθε ένας των εργαζομένων της Εισφέρουσας Εταιρείας που απασχολείται στον Κλάδο μεταφέρεται αυτοδίκαια στην Επωφελούμενη Εταιρεία, η οποία ωσαύτως αυτοδικαίως υπεισέρχεται στην θέση της Εισφέρουσας Εταιρείας ως Εργοδότης. Οι εργαζόμενοι έχουν εγκαίρως και κατά Νόμον ενημερωθεί για την όλη διαδικασία της Απόσχισης αυτής.

6. Η προστασία των τυχόν πιστωτών υπόκειται στις διατάξεις του Αστικού Κώδικα (ΑΚ) σε συνδυασμό με τις σχετικές ρυθμίσεις του Νόμου 4601/2019.

7. Με την επιφύλαξη εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 52 του Νόμου 4172/2013, δυνάμει των οποίων πραγματοποιείται η παρούσα Απόσχιση Κλάδου, η απορρόφηση και η μεταβίβαση στοιχείων των ενεργητικού ή του παθητικού ή άλλων δικαιωμάτων και υποχρεώσεων και κάθε εμπράγματου ή ενοχικού δικαιώματος, η συμμετοχή στο κεφάλαιο της Επωφελούμενης Εταιρείας και κάθε άλλη συμφωνία ή πράξη που απαιτείται καθώς και η τυχόν μεταγραφή των σχετικών πράξεων, απαλλάσσεται από κάθε φόρο, τέλος χαρτοσήμου ή οιοδήποτε άλλο τέλος υπέρ του Δημοσίου ως και εισφορά ή δικαίωμα υπέρ οιουδήποτε τρίτου.

8. Το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης θα δημοσιευθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις της κειμένης Νομοθεσίας προς ενημέρωση των πιστωτών και παντός ενδιαφερομένου.

Το παρόν αφού αναγνώσθηκε από τα συμβαλλόμενα μέρη και ευρέθη ως απολύτως σύμφωνο προς τη δικαιοπρακτική τους βούληση, υπεγράφη από αυτά ως κατωτέρω.

Κηφισιά Αττικής, 5η/02/2026

Τα Συμβαλλόμενα Μέρη

Για την Εισφέρουσα ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Για την Επωφελούμενη Εταιρεία

Ο Διαχειριστής

Δ) ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΤΙΚΟΥ ΤΗΣ «PSS POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ»

Σύμφωνα με το από 30/06/2026 πρακτικό συνεδρίασης της έκτακτης γενικής συνέλευσης της **ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «PSS POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ»,** αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν**, αποφασίσθηκε ομοφώνως & ανεπιφυλάκτως**: **1)** η έγκριση του από 05/02/2026 Σχέδιο Σύμβασης Μερικής Διάσπασης με Απόσχιση και Εισφορά Κλάδου κατ' εφαρμογήν των οικείων διατάξεων των άρθρων 57 παρ.2 & 58 του Νόμου 4601/20219 καθώς και των οικείων διατάξεων του Νόμου 4548/2018 περί Ανωνύμων Εταιρειών και του άρθρου 52 του Νόμου 4172/2013, **2)** η τροποποίηση του άρθρου 2 του καταστατικού της εταιρίας και συγκεκριμένα η αφαίρεση της περ. 11, η οποία αναφέρεται στην *« Ανάπτυξη πάσης φύσεως και υφής δραστηριότητας αναφορικά με την παραγωγή και πώληση ηλεκτρικής ενέργειας είτε μέσω των λεγόμενων ανανεώσιμων πηγών ενέργειας (Α.Π.Ε) είτε και μέσω οιασδήποτε άλλης νόμιμης διαδικασίας »* **και 3)** η Κωδικοποίηση του καταστατικού, το οποίο πλέον ισχύει ως εξής:

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ: «P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ» και τον διακριτικό τίτλο «P.S.S Α.Ε».

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ

ΣΚΟΠΟΣ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1

ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟΣ ΤΙΤΛΟΣ

1. Συνιστάται ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία « P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ » και το διακριτικό τίτλο « P.S.S Α.Ε.»

2. Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας, η επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος θα χρησιμοποιούνται σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία.

Άρθρο 2

ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της εταιρείας είναι:

1) Η κατασκευή και εμπορία ηλεκτρολογικών και ηλεκτρονικών προϊόντων υψηλής τεχνολογίας

2) Η κατασκευή και εμπορία μετασχηματιστών ισχύος και υλικών αυτοματισμών

3) Η κατασκευή και εμπορία ηλεκτρικών πινάκων χαμηλής, μέσης και υψηλής τάσης

4) Η κατασκευή και εμπορία υποσταθμών και ηλεκτρολογικών εγκαταστάσεων

5) Η κατασκευή και εμπορία ηλεκτρονικών προϊόντων και συστημάτων εξοικονόμησης ενέργειας

6) Η εκπόνηση μελετών αναφορικά με την ανάπτυξη, αξιοποίηση και εκμετάλλευση των ανωτέρω προϊόντων και συστημάτων

7) Η συμμετοχή σε πάσης φύσεως διαγωνισμούς με αντικείμενο την εκτέλεση έργων που άπτονται των ανωτέρω σκοπών της εταιρείας

8) Η συμμετοχή σε κοινοπραξίες, καθώς και η σύναψη συνεργασιών με φυσικά ή νομικά πρόσωπα Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου με αντικείμενο την εκτέλεση έργων που άπτονται των ανωτέρω σκοπών της εταιρείας

9) Η αντιπροσώπευση οίκων εξωτερικού με αντικείμενο δραστηριοτήτων παρεμφερές με το ανωτέρω καθώς και η κατασκευή για λογαριασμό τρίτων των ανωτέρω προϊόντων και συστημάτων,

10) Η κατασκευή και συντήρηση ηλεκτρομηχανολογικών εγκαταστάσεων για ίδιο λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων,

11) Καθώς και πάσα συναφής δραστηριότητα που άπτεται των ανωτέρω σκοπών

της εταιρείας

Για την επίτευξη των άνω σκοπών η εταιρεία μπορεί να συμμετέχει σε εταιρείες όμοιου ή παρεμφερούς σκοπού οποιασδήποτε νομικής μορφής, σε συνεργασία με άλλα φυσικά ή νομικά πρόσωπα οποιασδήποτε μορφής να μισθώνει ή χρηματοδοτεί παρεμφερείς επιχειρήσεις, να ιδρύει υποκαταστήματα πρακτορεία ή γραφεία στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση πού να επιδιώκει τους αυτούς ή παρεμφερείς σκοπούς.

Άρθρο 3

ΕΔΡΑ

Έδρα της εταιρείας είναι ο Δήμος Κηφισιάς Αττικής και συγκεκριμένα το επί της οδού Μενεξέδων αρ.14 κατάστημά της, όπου θα ενάγεται η εταιρεία για κάθε διαφορά της εκτός εάν ο Νόμος ορίζει άλλως. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της, που θα καθορίζει τους ειδικότερους σχετικούς όρους, η Εταιρεία μπορεί να ιδρύει, για εξυπηρέτηση των σκοπών της καταστήματα, υποκαταστήματα, πρακτορεία, γραφεία και αντιπροσωπείες σε οποιοδήποτε άλλο Δήμο ή Κοινότητα στην ημεδαπή και αλλοδαπή.

Άρθρο 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

1. Η χρονική διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται είκοσι **(20)** ετών, η οποία αρχίζει από την ημερομηνία που θα καταχωρηθεί η διοικητική απόφαση για την σύστασή της και την έγκριση του καταστατικού αυτού στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών που τηρείται από την Υπηρεσία του Υπουργείου Εμπορίου της αρμόδιας Νομαρχίας και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους **2030.**

2. Η διάρκεια αυτή είναι δυνατό να παραταθεί ή να συντομευτεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας που λαμβάνεται με την καταστατική απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 29 παρ. 3 και 31 παρ. 2 του Ν. 2190/1920.

Άρθρο 5

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας, αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και

λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε έτους. Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώρηση της διοικητικής απόφασης για την σύστασή της εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και λήγει την 31 Δεκεμβρίου του έτους 2011.

Άρθρο 6

Εφαρμογή Ν. 4548/2018

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

2. Η ρύθμιση θεμάτων στο παρόν καταστατικό με απλή μεταφορά διατάξεων του νόμου γίνεται για την πληρότητα του κειμένου προς ενημέρωση των μετόχων και μόνο. Σε περίπτωση τροποποιήσεως των σχετικών διατάξεων του νόμου θα εφαρμόζεται η διάταξη που ισχύει εκάστοτε.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ - ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 7

Μετοχικό κεφάλαιο

Το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε εξήντα χιλιάδες (60.000) ευρώ ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρείται σε εξήντα χιλιάδες (60.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ενός (1) ευρώ η κάθε μία.

Άρθρο 8

Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου

1. α) Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα, με απόφαση του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας.

β) Η πιο πάνω 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 τη λήξη της κάθε πενταετίας. Στην περίπτωση αυτή, το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του

κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία.

Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπει ο Νόμος 4548/2018, όπως ισχύει.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δικαιούται να προβαίνει στην έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου μέσα στα πλαίσια της παρούσας παραγράφου.

3. Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφασή της που λαμβάνεται σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις περί αυξημένης απαρτίας και πλειοψηφίας του Νόμου 4548/2018 να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο εν μέρει ή εν όλω με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου. Το Διοικητικό Συμβούλιο προβαίνει σε σχετική τροποποίηση του Καταστατικού, σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις του Νόμου 4548/2018.

Άρθρο 9

Μετοχές

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι κοινές ονομαστικές. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Όλα τα εκ της μετοχής δικαιώματα των μετόχων, είναι υποχρεωτικά ανάλογα προς το υπό της μετοχής αντιπροσωπευόμενο ποσοστό του κεφαλαίου. Οι μετοχές υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και από δύο μέλη του, που ορίζεται απ' αυτό. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα λοιπά σχετικά με την έκδοση των μετοχών και τα στοιχεία που θα φέρουν αυτές κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις ισχύουσες κάθε φορά διατάξεις. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που θα τροποποιεί το παρόν άρθρο καθώς και το 7ο άρθρο του καταστατικού οι μετοχές από ονομαστικές μπορεί να γίνουν ανώνυμες.

2. Η εταιρεία δεν υποχρεούται να εκδώσει προσωρινούς ή οριστικούς τίτλους μετοχών. Η μετοχική ιδιότητα αποδεικνύεται από το Καταστατικό της εταιρείας για το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο, τα στοιχεία του βιβλίου που τηρείται κατά τις οικείες

διατάξεις του Νόμου 4548/2018, τα στοιχεία καλύψεως και καταβολής αυξήσεως μετοχικού κεφαλαίου και γενικώς με κάθε στοιχείο της εταιρείας ή έγγραφο που κατέχει ο μέτοχος.

3. Μέχρι εκδόσεως των οριστικών τίτλων των μετοχών, δύναται να εκδοθούν και να παραδοθούν στους δικαιούχους προσωρινοί τίτλοι, που φέρουν όλα τα παραπάνω στοιχεία πλην των μερισματαποδείξεων. Όταν εκδοθούν οι οριστικοί τίτλοι των μετοχών, παραδίδονται στους κυρίους των προσωρινών τίτλων επί επιστροφή τους.

Άρθρο 10

Περιορισμός μεταβίβασης μετοχών (First Refusal)

1. Η μεταβίβαση των μετοχών είναι ανεπίτρεπτη αν δεν προσφερθούν προηγουμένως στους λοιπούς μετόχους.

2. Ο μέτοχος που επιθυμεί να μεταβιβάσει το σύνολο ή μέρος των μετοχών του σε κάποιο άλλο οφείλει να ενημερώσει εγγράφως με δικαστικό επιμελητή τους υπόλοιπους μετόχους. Με την πρόσκλησή του προτείνει και το αντάλλαγμα που επιθυμεί να λάβει για τις πωλούμενες μετοχές.

Οι μέτοχοι που καλούνται να αποκτήσουν τις πωλούμενες μετοχές οφείλουν να απαντήσουν αν αποδέχονται την μεταβίβαση εντός τριάντα ημερών. Σε περίπτωση που επιθυμούν την αγορά θεωρούν όμως το τίμημα ασύμφορο, την πραγματική αξία των πωλούμενων μετοχών θα καθορίζει η επιτροπή της παραγράφου 4 του άρθρου 9. Η πραγματογνωμοσύνη θα διενεργείται με δαπάνες της εταιρείας. Οι μέτοχοι που ενδιαφέρονται για την αγορά των προς πώληση μετοχών οφείλουν εντός δέκα (10) ημερών από την λήξη της ανωτέρω περιόδου να υποβάλλουν έγγραφή αίτηση προς την εταιρεία για τον άμεσο ορισμό της ανωτέρω επιτροπής. Η αίτηση από την πλευρά της εταιρείας για το διορισμό της επιτροπής θα υποβάλλεται το αργότερο εντός 5 ημερών από την λήψη της αίτησης των ενδιαφερομένων. Η επιτροπή είναι υποχρεωμένη το αργότερο εντός 30 ημερών να έχει ολοκληρώσει τον ζητούμενο υπολογισμό.

Οι ενδιαφερόμενοι για αγορά μέτοχοι οφείλουν εντός δέκα (10) ημερών από την ημέρα που θα γνωστοποιηθεί ο υπολογισμός της αξίας των πωλούμενων μετοχών

να προβούν στην αγορά τους άλλως ο μέτοχος που πωλεί έχει το δικαίωμα να τις προσφέρει σε οποιοδήποτε τρίτο.

Άρθρο 11

Δικαίωμα προτίμησης

Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, συμπεριλαμβανομένης αυτής που 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 κατά την εποχή της έκδοσης μετοχών, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο, κατά τα οριζόμενα στις οικείες διατάξεις του Νόμου 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ – ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ - ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 12

Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, επιτρέπεται όμως να συνέρχεται και σε άλλο τόπο κείμενο στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή.

2. Είναι δυνατή η διεξαγωγή Γενικής Συνέλευσης μέσω τηλεδιάσκεψης, υπό τις προϋποθέσεις που θέτουν και προβλέπουν οι οικείες διατάξεις του Νόμου 4548/2018.

Άρθρο 13

Πρόσκληση – Ημερήσια Διάταξη Γενικής Συνέλευσης – Συμμετοχή

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστο το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερησίας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους, κοινοποιείται με δικαστικό επιμελητή ή με συστημένη επιστολή με παράδοση της πρόσκλησης, εφ’ όσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη

διεύθυνση τους ή και με ειδοποίηση μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e- mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνσή ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Σε περίπτωση που η πρόσκληση επιδίδεται με συστημένη επιστολή, η αποστολή αυτής θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης από το νόμο ελάχιστης προθεσμίας δημοσίευσης της πρόσκλησης. Στην περίπτωση που η πρόσκληση γνωστοποιείται με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο, η επιβεβαίωση της αποστολής ή και της λήψης της πρόσκλησης θα γίνεται ως εξής :

Η πρόσκληση θα υπογράφεται σε όλες τις σελίδες από τον μέτοχο και ακολούθως θα την αποστέλλει με τηλεομοιοτυπία στην εταιρεία.

2. Παρέχεται η δυνατότητα εξ αποστάσεως συμμετοχής στην ψηφοφορία κατά την Γενική Συνέλευση των μετόχων με την εκ των προτέρων αποστολή στους μετόχους των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης και σχετικών ψηφοδελτίων με τα θέματα αυτά, υπό την εξής διαδικασία :

Το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφασή του εγκρίνει τα θέματα της ημερησίας διατάξεως καθώς και περιληπτική ενημέρωση επί εκάστου θέματος. Ανάλογα εγκρίνει και καταρτίζει και τα ψηφοδέλτια επί των θεμάτων. Τα ανωτέρω αποστέλλονται είκοσι τουλάχιστον ημέρες προ της οριζομένης συνεδρίασης. Η ημέρα της αποστολής και η ημέρα της συνεδριάσεως δεν υπολογίζονται.

Οι μέτοχοι που ψηφίζουν με τον τρόπο αυτό υπολογίζονται στον σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον τα σχετικά ψηφοδέλτια έχουν παραληφθεί από την εταιρεία δύο (2) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της γενικής συνέλευσης. Σε περίπτωση ματαίωσης ή αναβολής της συνέλευσης τα ψηφοδέλτια ισχύουν για την επόμενη συνέλευση εκτός αν δύο (2) πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της γενικής συνέλευσης παραληφθεί δήλωση του μετόχου που αναιρεί το περιεχόμενό τους. Σε περίπτωση αυτοπρόσωπης παρουσίας του στη Γενική Συνέλευση τα αποσταλθέντα ψηφοδέλτια δεν έχουν ισχύ.

Άρθρο 13[Α]

Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό της

και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση πού αφορά την Εταιρεία, όπως προβλέπει σχετικά το άρθρο 117 του Νόμου 4548/2018. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους πού απουσιάζουν ή διαφωνούν.

2. Ειδικότερα στην Αποκλειστική αρμοδιότητα της γενικής συνέλευσης υπάγονται οι ακόλουθες περιπτώσεις :

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

η) 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, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.

ε) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162.

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

Άρθρο 14

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, εκτός εκείνων των θεμάτων που κατονομάζονται ρητά στην παράγραφο 2 του άρθρου αυτού, εφόσον παρίστανται αυτοπροσώπως ή με αντιπρόσωπο μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Αν δεν συγκεντρωθεί αυτή η απαρτία η Γενική Συνέλευση συνέρχεται πάλι μέσα σε είκοσι (20) μέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, προσκαλούμενη πριν από δέκα (10) τουλάχιστον μέρες. Μετά την πρόσκληση αυτή η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, οποιοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σ' αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται εάν στην αρχική πρόσκληση είχε 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.

2. Εξαιρετική Απαρτία Γενικής Συνέλευσης:

Εξαιρετικά, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου εκτός εάν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, στη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του Νόμου 4548/2018, στην μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, στη συγχώνευση, διάσπαση, διάλυση, μετατροπή , αναβίωση, παράταση της διάρκειας, στην παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του Νόμου 4548/2018

καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο, η συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, εφόσον παρίστανται αυτοπροσώπως ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν ποσοστό τουλάχιστον 50% του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Αν δεν επιτευχθεί η προαναφερθείσα απαρτία, η Γενική Συνέλευση αφού προσκληθεί συνέρχεται και πάλι και βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης εφόσον παρίστανται αυτοπροσώπως ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν ποσοστό ίσο με το 1/3 τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Άρθρο 15.

1. Λήψη Απόφασης Γενικής Συνέλευσης

Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτήν.

2. Ψηφοφορία με Ονομαστική Κλήση

Με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η λήψη αποφάσεων σε οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης γενικής συνέλευσης ενεργείται με ονομαστική κλήση.

3. Εξαιρετική Πλειοψηφία

Στα θέματα που για τη συζήτησή τους απαιτείται η εξαιρετική απαρτία σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 14 παρ. 2 του καταστατικού και του άρθρου 130 παρ.3 του Νόμου 4548/2018, η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με πλειοψηφία ποσοστού ίσου τουλάχιστον με τα 2/3 των εκπροσωπουμένων σ' αυτήν ψήφων.

Άρθρο 16

ΠΡΟΕΔΡΟΣ – ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων πού έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου της και ενός γραμματέα, πού

εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

Άρθρο 17

ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΗΣ – ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Οι συζητήσεις περιορίζονται στα θέματα πού αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.

2. Για τα θέματα πού συζητούνται και αποφασίζονται στην συνέλευση τηρούνται πρακτικά και υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον γραμματέα της.

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

Άρθρο 18

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία πού ενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές τους.

Άρθρο 19

Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις έως εννέα (3-9) συμβούλους.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία είναι δυνατό να είναι μέτοχοι της εταιρείας ή τρίτοι (μη μέτοχοι), εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για πενταετή (5 έτη) θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, η οποία δεν μπορεί όμως να υπερβεί την εξαετία (6 έτη).

Άρθρο 20

Εξουσία – Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της εταιρείας. Αποφασίζει για όλα γενικώς τα ζητήματα που αφορούν την εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με

εξαίρεση εκείνων τα οποία σύμφωνα με το νόμο ή το Καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο δικαιούται να αποφασίζει την έκδοση κοινού ομολογιακού δανείου, ομολογιακού με ανταλλάξιμες ομολογίες ή μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου εντός των ορίων του άρθρου 8 παρ. 2 τελ. εδάφιο του παρόντος καταστατικού.

2. Για τα θέματα που δεν απαιτούν συλλογική ενέργεια καθώς και τα θέματα που δεν ανατίθενται εκ του νόμου σε συγκεκριμένο πρόσωπο, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, με απόφασή του, να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του, καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση της ανάθεσης.

Άρθρο 21

Συγκρότηση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο και εφ’ όσον το επιθυμεί , έναν ή περισσότερους Αντιπροέδρους.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει από τα μέλη του, Διευθύνοντα Σύμβουλο ή Διευθύνοντες Συμβούλους όπως επίσης και Γενικό Διευθυντή ή Γενικούς Διευθυντές, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.

Άρθρο 22

Κένωση – Αντικατάσταση θέσεως μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Αν, για οποιονδήποτε λόγο, κενωθεί θέση μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν την διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας, χωρίς την αντικατάσταση ελλειπόντων μελών, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερο των τριών (3).

2. Σε κάθε περίπτωση, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών που παραιτήθηκαν, απέθαναν 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 των οικείων άρθρων του Νόμου 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.

3. Οι σύμβουλοι οφείλουν να προσέρχονται και να μετέχουν ανελλιπώς στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Η συνεχής επί έξι (6) μήνες απουσία συμβούλου από τις συνεδριάσεις χωρίς δικαιολογημένη αιτία ή χωρίς άδεια του Διοικητικού Συμβουλίου, ισοδυναμεί με παραίτηση του από το Διοικητικό Συμβούλιο, η οποία όμως ισχύει μόνο από τη στιγμή που αποφασίσει περί αυτού το Διοικητικό Συμβούλιο και καταχωρηθεί η σχετική απόφασή του στα πρακτικά.

Άρθρο 23

Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει κάθε φορά που ο νόμος, το Καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν, οπουδήποτε στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή.

Είναι δυνατή η διεξαγωγή συνεδρίασης Διοικητικού Συμβουλίου μέσω τηλεδιάσκεψης, υπό τις προϋποθέσεις που θέτει και προβλέπει ο Νόμος 4548/2018.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από την συνεδρίαση, στην οποία πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

3. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του, με αίτησή τους προς τον Πρόεδρό του, ο οποίος είναι υποχρεωμένος να το συγκαλέσει μέσα σε προθεσμία επτά (7) ημερών από την υποβολή της σχετικής αίτησης, στην οποία πρέπει, με ποινή απαραδέκτου να αναφέρονται με σαφήνεια

τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο.

Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον Πρόεδρο, μέσα στην παραπάνω προθεσμία, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν την σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από την λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών , γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 24

Αντιπροσώπευση μελών – Απαρτία – Πλειοψηφία

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να αντιπροσωπεύεται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό οι μισοί συν ένα ακόμη από τα μέλη του, ουδέποτε όμως επιτρέπεται τα μέλη που είναι παρόντα τα ίδια να είναι λιγότερα από τρία (3). Για τη διαπίστωση του αριθμού της απαρτίας αν υπάρχει κλάσμα δεν λαμβάνεται υπόψη.

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των μελών που είναι παρόντα και εκείνων που αντιπροσωπεύονται. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου. Σε ζητήματα προσωπικά οι αποφάσεις παίρνονται με μυστική ψηφοφορία.

4. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά στο ειδικό βιβλίο πρακτικών που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα, και υπογράφονται από τον Πρόεδρο ή τον νόμιμο αναπληρωτή του και από τους παρόντες συμβούλους.

Στο ειδικό βιβλίο των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρείται επίσης και κατάλογος των παρασταθέντων ή αντιπροσωπευθέντων στη συνεδρίαση μελών.

5. Κανένας σύμβουλος δεν μπορεί να αρνηθεί την υπογραφή των πρακτικών των συνεδριάσεων στις οποίες έλαβε μέρος, μπορεί όμως να ζητήσει και ο Πρόεδρος να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του, αν διαφώνησε με την απόφαση που πάρθηκε. Σε περίπτωση που κάποιο μέλος αρνείται να

υπογράψει τα πρακτικά γίνεται σχετική σημείωση σ' αυτά.

6. Η κατάρτιση και η 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.

7. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου εκδίδονται επίσημα από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του , χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους.

8. Αντίγραφα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισης τους στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών σύμφωνα με το άρθρο 7α του Κ.Ν.2190/1920 όπως ισχύει υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από την συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 25

Αποζημίωση Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση, πού το ποσό της ορίζεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.

2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαραίνει την εταιρεία αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

3. Δάνεια της εταιρίας προς μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρίας, κατά την έννοια των οικείων διατάξεων του Νόμου 4548/2018 ως ισχύει, τους συζύγους και συγγενείς των προσώπων αυτών εξ αίματος ή εξ αγχιστείας μέχρι και του 3ου βαθμού καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω, ως και η παροχή πιστώσεως προς αυτούς καθ' οιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων ή ασφαλειών υπέρ αυτών προς τρίτους απαγορεύεται απολύτως και είναι άκυρα. Κατ' εξαίρεση η παροχή εγγύησης ή άλλης ασφάλειας υπέρ των ανωτέρω προσώπων επιτρέπεται στις ειδικότερες περιπτώσεις και υπό τις συγκεκριμένες προϋποθέσεις που αναλυτικά προβλέπονται στις οικείες διατάξεις του Νόμου 4548/2018 ως ισχύει.

4. Για οιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρίας και των ανωτέρω προσώπων

χρειάζεται απαραίτητα προηγούμενη ειδική άδεια της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με τα όσα ειδικότερα αναφέρονται στις οικείες διατάξεις του Νόμου 4548/2018 ως ισχύει. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει προκειμένου περί συμβάσεως μη εξερχομένης των ορίων της τρέχουσας συναλλαγής της εταιρίας με τρίτους.

5. Επίσης δάνεια της εταιρίας σε τρίτους καθώς και η παροχή πιστώσεων σε αυτούς με οιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών, με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρίας, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα.

Άρθρο 26

Απαγόρευση ανταγωνισμού

1. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιοδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους Διευθυντές της εταιρείας, να ενεργούν , χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε ένα από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. Κατ' εξαίρεση επιτρέπεται όπως οι Σύμβουλοι του 1ου Δ.Σ της Εταιρείας, συμμετέχουν στις ήδη υφιστάμενες εταιρίες στις οποίες και ήδη μετέχουν μέχρι σήμερα και συγκεκριμένα στην «ΑΦΟΙ ΑΝΔΡΙΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ».

2. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης, η εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση, σύμφωνα με τις διατάξεις της κειμένης Νομοθεσίας.

Κεφάλαιο Δ΄

Άρθρο 27

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

Συλλογικά και ατομικά δικαιώματα μειοψηφίας

1. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η

οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Αν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη. 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, εκτός αν οι αιτούντες μέτοχοι απέκλεισαν την τελευταία αυτή δυνατότητα.

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

3. 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.

4. 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.

5. 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.

6. 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.

7. 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.

8. 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.

9. 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.

10. 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.

11. 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.

12. 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 6 και της παραγράφου 10, 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.

13. 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.

Αίτηση έκτακτου ελέγχου

1. Δικαίωμα να ζητήσουν έκτακτο έλεγχο της εταιρείας από το δικαστήριο, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, έχουν:

α) Μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

β) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, προκειμένου περί εταιρειών, των οποίων οι μετοχές ή άλλοι τίτλοι έχουν εισαχθεί σε ρυθμιζόμενη αγορά ή ΠΜΔ ή έχουν αποτελέσει αντικείμενο δημόσιας προσφοράς στο πλαίσιο είτε κάλυψης κεφαλαίου είτε διάθεσης υφιστάμενων μετοχών.

2. Ο έλεγχος κατά την παράγραφο 1 διατάσσεται, αν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις του νόμου ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

3. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το δικαστήριο τον έλεγχο της εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής, αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις, καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Το καταστατικό μπορεί να μειώσει, όχι όμως πέραν του μισού, το ποσοστό του

καταβεβλημένου κεφαλαίου που απαιτείται για την άσκηση του δικαιώματος της παρούσας παραγράφου.

4. Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80, δεν δικαιολογεί την αίτηση των μετόχων με βάση το παρόν άρθρο.

5. Επί του δικαιώματος των μετόχων να ζητήσουν τον έλεγχο εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 11 και 12 του άρθρου 141.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε΄

Άρθρο 28

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

Ο τακτικός έλεγχος της Εταιρείας λαμβάνει χώρα σύμφωνα με τα εκάστοτε οριζόμενα στην οικεία Νομοθεσία. Η δε εκλογή των κατά περίπτωση τακτικών ελεγκτών αποφασίζεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τις προϋποθέσεις που θέτει η κειμένη Νομοθεσία.

Άρθρο 29

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

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

Άρθρο 30

Καθαρά κέρδη και διάθεσή τους

30.1 Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας απεικονίζονται στην κατάσταση των αποτελεσμάτων της εταιρείας και είναι τα προκύπτοντα κατ' εφαρμογή της ισχύουσας Νομοθεσίας.

30.2 Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159, 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.

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

30.3. 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.

Άρθρο 31.

1. Πληρωμή Μερισμάτων:

Η πληρωμή μερισμάτων λαμβάνει χώρα συμφώνως προς τα άρθρα 161 και 162 του Νόμου 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ

ΔΙΑΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 32

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

32.1 Λύση της Εταιρίας

Η εταιρεία λύνεται:

α) Όταν λήξει η διάρκειά της, που αναφέρεται στο άρθρο 1 παράγραφος 5, εκτός αν η Γενική Συνέλευση συγκαλούμενη πριν την λήξη της διαρκείας της εταιρείας, αποφασίσει την παράτασή της.

β) Και πριν τη λήξη της διαρκείας της με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 18 παρ. 2 και 19 παρ. 3 του καταστατικού αυτού και

γ) Με την κήρυξη της εταιρείας σε κατάσταση πτώχευσης.

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

ε) Με δικαστική απόφαση σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 του Νόμου 4548/2018.

Η λύση της εταιρείας στην ως άνω περίπτωση β΄ της παραγράφου -1- του παρόντος άρθρου επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης στις διατυπώσεις δημοσιότητας που σε κάθε περίπτωση ορίζει η κειμένη Νομοθεσία.

32.2 Εκκαθάριση της Εταιρίας

Η εκκαθάριση επακολουθεί τη λύση της εταιρίας εκτός από την περίπτωση της πτώχευσής της. Στην περίπτωση του εδαφίου (α) της παραπάνω παραγράφου 1 του άρθρου αυτού, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να ορισθούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση ενώ στην περίπτωση του εδαφίου (β) η Γενική Συνέλευση με την απόφασή της για την λύση της Εταιρίας ορίζει και τους εκκαθαριστές.

Άρθρο 33

Εκκαθάριση Εταιρίας - Εκκαθαριστές

Σε οποιαδήποτε περίπτωση διάλυσης της εταιρείας, με εξαίρεση της περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί το στάδιο της Εκκαθάρισης. Η Γενική Συνέλευση κανονίζει τον τρόπο εκκαθάρισης των υποθέσεων της εταιρείας, διορίζοντας δύο (2) ή τρεις (3) εκκαθαριστές, με αμοιβή που καθορίζεται απ' αυτήν, οι οποίοι και εκτελούν τα καθήκοντά τους συμφώνως προς τα οριζόμενα στα άρθρα 168 & 169 του Νόμου 4548/2018.Μετά το πέρας της Εκκαθάρισης, ο/οι Εκκαθαριστής/ες μεριμνά/ουν για τη διαγραφή της εταιρείας από το ΓΕΜΗ. Τη διαγραφή αυτή μπορούν να ζητήσουν και άλλα πρόσωπα που έχουν έννομο συμφέρον σύμφωνα και με τα οριζόμενα στο άρθρο 170 του Νόμου 4548/2018.

Άρθρο 34

Γενική Συνέλευση κατά την Εκκαθάριση

Κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της και συνέρχεται, συζητά και αποφασίζει σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις του παρόντος καταστατικού, ενώ οι εκκαθαριστές ενεργούν όσα με βάση τα σχετικά άρθρα του παρόντος καταστατικού, αυτό επιβάλλει στο Διοικητικό Συμβούλιο. Η Γενική Συνέλευση εγκρίνει τους τελικούς λογαριασμούς της εκκαθάρισης.

Άρθρο 35

Για οτιδήποτε δεν προβλέπεται από τις διατάξεις του παρόντος Καταστατικού εφαρμόζονται οι υποχρεωτικές διατάξεις του Νόμου 4548/2018 όπως αυτός εκάστοτε ισχύει. Όπου το παρόν Καταστατικό αρκείται στην τυπική επανάληψη των προβλέψεων του Νόμου 4548/2018, οι σχετικοί όροι νοούνται ότι αναφέρονται στις εκάστοτε αντίστοιχες διατάξεις του Νόμου σε περίπτωση τροποποίησης των τελευταίων.

Ε) ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ «PSS SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε.»

Σύμφωνα με το από 30/6/2026 πρακτικό της έκτακτης γενικής συνελεύσεως εταίρων της μονοπρόσωπης ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρίας «PSS SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε» αποφασίστηκαν ομοφώνως και ανεπιφυλάκτως, **1)** η αποδοχή του εισφερομένου κλάδου ο οποίος και αποσχίζεται από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «PSS POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ» επί τη βάσει Επικαιροποιημένου Σχεδίου Συμβάσεως Μερικής Διάσπασης με Απόσχιση και Εισφορά Κλάδου, **2)** η αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου **υπέρ του μοναδικού μετόχου της ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ, κατά το ποσό των τριακοσίων τριών χιλιάδων διακοσίων σαράντα τριών ευρώ και έξι λεπτών (303.243,06 €)** το οποίο και αντιστοιχεί στην καθαρή αξία του εισφερομένου κλάδου, όπως αυτή προκύπτει από την συναφή έκθεση αποτίμησης της εν λόγω Ελεγκτικής Εταιρείας. Ειδικότερα ποσό τριακοσίων τριών χιλιάδων διακοσίων ευρώ (303.200,00 €) άγεται απευθείας στο εταιρικό κεφάλαιο της ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ, αυξάνοντας αντιστοίχως αυτό, ώστε εν τέλει το εταιρικό κεφάλαιο να ανέλθει στο συνολικό ποσό των (3.000,00 + 303.200,00) **τριακοσίων έξι χιλιάδων διακοσίων ευρώ (306.200,00 ευρώ), διαιρούμενο σε τρεις χιλιάδες εξήντα δύο (3.062) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100,00 €) εκάστου αυτών,** το δε υπόλοιπο ποσό των σαράντα τριών ευρώ και έξι λεπτών (43,06 €) θα αχθεί σε ειδικό λογαριασμό αποθεματικού της ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ λόγω στρογγυλοποίησης, συνακόλουθα

τροποποιείται το οικείο περί του εταιρικού κεφαλαίου άρθρου -5- του Καταστατικού της ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ **και 3)** η Κωδικοποίηση του Καταστατικού της εταιρείας

Ε) Επακόλουθα το καταστατικό της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας με την επωνυμία «PSS SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε.» τροποποιείται ως εξής:

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

« PSS SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε. »

Άρθρο 1

Σύσταση ¯ Εταιρικός Τύπος ¯ Επωνυμία

Συστήνεται με το παρόν καταστατικό Μονοπρόσωπη Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία με την επωνυμία « PSS SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε.» και το διακριτικό τίτλο « PSS SOLAR ».

Για τις διεθνείς συναλλαγές η ανωτέρω επωνυμία αποδίδεται « PSS SOLAR SINGLE MEMBER PX.» και ο ανωτέρω διακριτικός τίτλος αποδίδεται « PSS SOLAR ».

Άρθρο 2

Έδρα

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο δήμος Κηφισιάς του νομού ΑΤΤΙΚΗΣ, οδός Μενεξέδων, αρ. 14.

Άρθρο 3 Σκοπός

Σκοπός της εταιρείας είναι Η ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΑΠΟ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΗΛΙΑΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ.

Άρθρο 4 Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε 20 έτη και αρχίζει από την καταχώριση και δημοσίευση του παρόντος καταστατικού στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.).

Άρθρο 5

Εταιρικό κεφάλαιο, εταιρικά μερίδια και εισφορές εταίρων

Α. Το κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε 3.000,00 ευρώ που διαιρείται σε 30 εταιρικά μερίδια κεφαλαιακών εισφορών, ονομαστικής αξίας 100,00 ευρώ το

καθένα και βεβαιώνεται από τους συμβαλλόμενους στο παρόν εταίρους ότι είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο κατά την σύσταση της εταιρείας.

Β. Ο συνολικός αριθμός των εταιρικών μεριδίων της εταιρείας ανέρχεται στα 30 μερίδια, ονομαστικής αξίας 100,00 ευρώ, τα οποία αντιστοιχούν σε 30 μερίδια κεφαλαιακών εισφορών, 0 μερίδια εξωκεφαλαιακών εισφορών και σε 0 εταιρικά μερίδια εγγυητικών εισφορών.

Γ. Δυνάμει συναφούς διαδικασίας Μερικής Διάσπασης με απόσχιση του κλάδου παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από Α.Π.Ε από την ανώνυμη εταιρεία « **PSS POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ** » η οποία εδρεύει στο Δήμο Κηφισιάς Αττικής, οδός Μενεξέδων αρ.14 και νόμιμα εκπροσωπείται, και εισφοράς του εν λόγω κλάδου στην παρούσα Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία (κατ' άρθρα 57 παρ.3 & 58 του Νόμου 4601/2019 σε συνδυασμό με τις οικείες διατάξεις του Νόμου 4548/2018 και τη διάταξη του άρθρου 52 του Νόμου 4172/2013), αυξάνεται το εταιρικό κεφάλαιο της παρούσης εταιρείας κατά το ποσό στο οποίο ανέρχεται η καθαρή θέση του ως άνω αποσχισθέντος κλάδου ήτοι κατά το ποσό των τριακοσίων τριών χιλιάδων διακοσίων σαράντα τριών ευρώ και έξι λεπτών (303.243,06 €) και ειδικότερα ποσό τριακοσίων τριών χιλιάδων διακοσίων ευρώ (303.200,00 €) άγεται σε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου της παρούσης εταιρείας και αντιστοιχεί σε τρεις χιλιάδες τριάντα δύο (3.032) νέα εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100,00 €) εκάστου αυτών, ενώ τα υπόλοιπα σαράντα τρία ευρώ και έξι λεπτά (43,06 €) άγονται στο λογαριασμό ειδικού αποθεματικού της παρούσης εταιρείας λόγω στρογγυλοποίησης. Κατόπιν των ανωτέρω **το εταιρικό κεφάλαιο της παρούσης εταιρείας ανέρχεται πλέον στο ποσό των τριακοσίων έξι χιλιάδων διακοσίων ευρώ (306.200,00 €), διαιρούμενο σε τρεις χιλιάδες εξήντα δύο (3.062) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100,00 €) εκάστου αυτών.**

Δ. Τα παραπάνω εταιρικά μερίδια αφορούν εισφορές των εταίρων ως εξής:

Γ1. ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ

α) Χρηματικές Καταβολές

1. Η εταιρεία με την επωνυμία « **PSS POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ** », κατέβαλε 3.000,00 ευρώ μετρητά και έλαβε 30 εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας 100,00 ευρώ έκαστο.

Σύμφωνα με τα παραπάνω, τα μερίδια εκάστου εταίρου, κατ' είδος και συνολικά έχουν ως εξής:

Εταίρος / Εταίροι	Μερίδια Κεφαλαιακών Εισφορών	Μερίδια Εξωκεφαλαιακών Εισφορών	Μερίδια Εγγυητικών Εισφορών	Σύνολο Μεριδίων όλων των	Ποσοστό συμμετοχής στην
Η εταιρεία με την επωνυμία «PSS POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΚΑΙ	30 Χ 100 €	3.032 χ 100 €	0	3.062 Χ 100 €	100%
ΣΥΝΟΛΟ	30 Χ 100 €	3.032 χ 100 €	0	3.062 Χ 100 €	100%

Άρθρο 6

Συνέλευση των εταίρων

Η Συνέλευση των Εταίρων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας, συγκαλείται και αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση, όπως ο νόμος ορίζει.

Άρθρο 7

Τρόπος διαχείρισης - ορισμός διαχειριστών

Η διοίκηση της εταιρείας, η διαχείριση γενικά των εταιρικών υποθέσεων και η δικαστική και εξώδικη εκπροσώπηση της εταιρείας ανατίθεται για ορισμένη διάρκεια η οποία ορίζεται στα 20 έτη, ως εξής:

Ο ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΛΟΝΤΟΣ, όνομα πατρός Χαράλαμπος και με Α.Φ.Μ. : 0455772660, εκπροσωπεί και δεσμεύει την εταιρεία μεμονωμένα.

Άρθρο 8

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας. Κατ' εξαίρεση η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώριση της πράξης σύστασης της Εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει την 31/12/2024.

Άρθρο 9

Σύγκληση της συνέλευσης

1. Οι αποφάσεις των εταίρων λαμβάνονται σε συνέλευση εκτός αν είναι ομόφωνες οπότε μπορούν να λαμβάνονται εγγράφως χωρίς συνέλευση. Οι υπογραφές των εταίρων μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail). Τα παραπάνω πρακτικά καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών που τηρείται κατά το άρθρο 66 του Ν.4072/2012.

2. Η συνέλευση συγκαλείται από τον διαχειριστή.- Οι εταίροι προσκαλούνται οκτώ (8) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη συνέλευση, με έγγραφη πρόσκληση ή μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail), η οποία σημειώνεται στο βιβλίο της εταιρίας που προβλέπεται στο άρθρο 66 του Ν. 4072/2012. Στην πρόσκληση πρέπει να αναγράφεται η ημέρα, η ώρα και ο τόπος της συνέλευσης και τα θέματα που θα συζητηθούν.-

3. Η συνέλευση συγκαλείται υποχρεωτικά μία φορά το χρόνο και μέσα σε τέσσερις (4) μήνες από τη λήξη της εταιρικής χρήσης.

4. Αν συμφωνούν όλοι οι εταίροι, μπορούν να συνεδριάσουν σε συνέλευση ακόμα και αν δεν τηρήθηκαν οι διατυπώσεις της παρ. 2 του παρόντος άρθρου (καθολική συνέλευση).

Άρθρο 10

Δικαίωμα ψήφου

1. Κάθε εταίρος έχει δικαίωμα μιας τουλάχιστον ψήφου στη συνέλευση. Αν έχει περισσότερα εταιρικά μερίδια, ο αριθμός των ψήφων είναι ανάλογος με τον αριθμό αυτών.

2. Το δικαίωμα ψήφου δεν μπορεί να ασκηθεί από εταίρο, διαχειριστή ή μη, αν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν τον ορισμό ειδικού εκπροσώπου για διεξαγωγή δίκης εναντίον του ή στην απαλλαγή του από την ευθύνη σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 67 παρ. 2 & 4 του 4072/2012.

Άρθρο 11

Λήψη αποφάσεων

Οι αποφάσεις της συνέλευσης των εταίρων λαμβάνονται με την απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων, εκτός αν άλλως ορίζεται στο παρόν καταστατικό ή στον Ν. 4072/2012 (άρθρα 68 & 72).

Άρθρο 12

Αρμοδιότητα της συνέλευσης

1. Η συνέλευση των εταίρων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρίας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση, οι δε αποφάσεις της υποχρεώνουν και απόντες ή διαφωνούντες εταίρους.

2. Η συνέλευση των εταίρων είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει: α) Για τις τροποποιήσεις του καταστατικού β) Για τον διορισμό και την ανάκληση του διαχειριστή, καθώς και για την απαλλαγή του από κάθε ευθύνη, γ) Για την έγκριση του ισολογισμού και την διάθεση των κερδών δ) Για τον αποκλεισμό εταίρου, ε) Για την λύση ή την παράταση της διάρκειας της εταιρίας ή τη συγχώνευση ή μετατροπή αυτής, στ) Για κάθε άλλη περίπτωση οριζόμενη στον Ν.4072/2012 (άρθρα 43-120).

Άρθρο 13

Διορισμός - εξουσία - ανάκληση διαχειριστών

1. Η διαχείριση και εκπροσώπηση της εταιρίας ανατίθεται με το παρόν και για όλη τη διάρκειά της στον ανωτέρω νόμιμο εκπρόσωπο της μοναδικής εταίρου, κ. ΝΙΚΟΛΑΟ ΛΟΝΤΟ του Χαραλάμπους και της Αικατερίνης , με Α.Δ.Τ :ΑΕ.025127/29-12-2006/Τ.Α Δάφνης Αττικής και με Α.Φ.Μ : 045772660/ ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, κάτοικο Δάφνης Αττικής, οδός Ανθίππου αρ.36, Ηλεκτρολόγο – Μηχανικό - Επιχειρηματία, ο οποίος θα δύναται να δεσμεύει την Εταιρεία με μόνη την υπογραφή του κάτωθι της εταιρικής επωνυμίας για πάσης φύσεως και υφής συναλλαγές αυτής με οιονδήποτε τρίτο φυσικό ή νομικό πρόσωπο, Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου και ανεξαρτήτως του οικονομικού ύψους της συναλλαγής. Περαιτέρω ο ως άνω Διαχειριστής θα δύναται να εκπροσωπήσει την Εταιρεία στην Ελλάδα ή το Εξωτερικό ενώπιον Δημοσίων, Δημοτικών, Κοινοτικών και άλλων Αρχών, φυσικών ή νομικών προσώπων δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, Διεθνών Οργανισμών και των οργάνων τους, καθώς και ενώπιον οποιουδήποτε Ελληνικού ή Διεθνούς Δικαστηρίου ή Δικαστικής Αρχής οποιουδήποτε βαθμού και δικαιοδοσίας. Ο ως άνω Διαχειριστής είναι και Ταμίας της Εταιρείας και δικαιούνται να εισπράττει για λογαριασμό της εταιρίας από οπουδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου, Δημόσιο Ταμείο, Οργανισμό, τράπεζα κλπ. οποιοσδήποτε ύφους

χρηματικά ποσά, να παραλαμβάνει πράγματα και να χορηγεί τις σχετικές αποδείξεις και εξοφλήσεις, πάντοτε συμφώνως προς τον ως άνω οικονομικό - ποσοτικό διαχωρισμό.

2. Οι Πράξεις του Διαχειριστή, ακόμα και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύει την εταιρία απέναντι στους τρίτους, εκτός και αν η Εταιρεία αποδείξει ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να την γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό ή τις τροποποιήσεις του.

3. Ο Διαχειριστής μπορεί να αναθέτει όλες ή μερικές από τις πράξεις διαχείρισης με συμβολαιογραφικό πληρεξούσιο σε άλλο πρόσωπο, εταίρο ή μη εταίρο, προσδιορίζοντας και το χρόνο ισχύος και τον τρόπο παύσεως της πληρεξουσιότητας.

Άρθρο 14

Ανάκληση διαχείρισης

1. Η διαχείριση που ανατέθηκε με το παρόν καταστατικό ανακαλείται με απόφαση των εταίρων μόνο για σπουδαίο λόγο είτε με απόφαση του Δικαστηρίου σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 59- 61 του Ν. 4072/2012.

2. Αν ανακληθεί ή πεθάνει ή παραιτηθεί ή εκπέσει για οποιοδήποτε λόγο από τη διαχείριση ο Διαχειριστής ή κάποιος αυτών, η συνέλευση αποφασίζει για την αναπλήρωση του.

3. Ο διορισμός, η ανάκληση και η αντικατάσταση του/των Διαχειριστή/ων υπόκεινται σε δημοσιότητα στο ΓΕΜΗ σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 3419/2005.

Άρθρο 15

Απαγόρευση ανταγωνισμού

1. Ο ή οι Διαχειριστές καθώς και οι εταίροι δεν δικαιούνται να ενεργούν για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό άλλου, πράξεις που ανάγονται στο σκοπό της εταιρίας, ούτε να είναι εταίροι ομόρρυθμης ή ετερόρρυθμης εταιρίας, ή εταίροι εταιρίας περιορισμένης ευθύνης ή άλλης ΙΚΕ που επιδιώκει τον ίδιο σκοπό, χωρίς ομόφωνη απόφαση της συνέλευσης των εταίρων

2. Σε περίπτωση παράβασης της πιο πάνω διάταξης η Εταιρεία μπορεί να ζητήσει αποζημίωση ή αντί για αποζημίωση να ζητήσει για μεν τις πράξεις που έγιναν από τον διαχειριστή ή από εταίρο για λογαριασμό του, να θεωρηθούν ότι έγιναν για λογαριασμό της εταιρίας, για δε τις πράξεις που έγιναν για λογαριασμό άλλου, να δοθεί στην εταιρία αμοιβή διαμεσολάβησης ή να εκχωρηθεί προς αυτήν η επί της αμοιβής απαίτηση.

3. Οι κατά την προηγούμενη παράγραφο απαιτήσεις της εταιρίας παραγράφονται μετά από έξι (6) μήνες από τότε που ανακοινώθηκαν στη συνέλευση των εταίρων οι πιο πάνω πράξεις, και σε κάθε περίπτωση παραγράφονται μετά από τρία (3) χρόνια από τότε που έγιναν.

Άρθρο 16

Ετήσιες οικονομικές καταστάσεις

1. Μία φορά το χρόνο στο τέλος της εταιρικής χρήσης, ο ή οι διαχειριστές της εταιρίας υποχρεούνται να συντάσσουν απογραφή όλων των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της με λεπτομερή περιγραφή του κάθε στοιχείου.- Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας καταρτίζονται από τον ή τους διαχειριστές της με βάση την απογραφή αυτή.-

2. Για την κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις του Νόμου 4548/2018 ως σήμερα ισχύει.

3. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ισολογισμός, αποτελέσματα χρήσεως, πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων και παράρτημα) και οι σχετικές εκθέσεις των διαχειριστών και ελεγκτών της εταιρίας, υποβάλλονται, με επιμέλεια κάθε εταίρου ή διαχειριστή, στις διατυπώσεις δημοσιότητας στο ΓΕΜΗ και στην ιστοσελίδα της εταιρίας κατά το άρθρο 98 του Ν. 4072/2012.

Άρθρο 17

Ισολογισμός

1. Με βάση την απογραφή κατά το προηγούμενο άρθρο καταρτίζεται από τον ή τους διαχειριστές ο ισολογισμός, στον οποίο πρέπει να φαίνεται με σαφήνεια η αληθινή οικονομική κατάσταση της εταιρίας.-

2. Τον ισολογισμό συνοδεύει και λεπτομερής ανάλυση του λογαριασμού

"κερδών και ζημιών".

Άρθρο 18

Τήρηση βιβλίων

Ο/Οι Διαχειριστής/ες οφείλει/ουν να τηρεί/ουν: (α) βιβλίο εταίρων στο οποίο καταχωρίζει τα ονόματα των εταίρων, τη διεύθυνσή τους, τον αριθμό των μεριδίων που κατέχει κάθε εταίρος, το είδος της εισφοράς που εκπροσωπούν τα μερίδια, τη χρονολογία κτήσεως και μεταβίβασης ή επιβάρυνσης αυτών και τα ειδικά δικαιώματα που παρέχει το καταστατικό στους εταίρους και (β) ενιαίο βιβλίο πρακτικών αποφάσεων των εταίρων και αποφάσεων της διαχείρισης. Στο τελευταίο αυτό βιβλίο καταχωρίζονται όλες οι αποφάσεις των εταίρων και οι αποφάσεις της διαχείρισης που λαμβάνονται από περισσότερους διαχειριστές και δεν αφορούν θέματα τρέχουσας διαχείρισης ή, ανεξάρτητα από τον αριθμό των διαχειριστών, συνιστούν πράξεις καταχωριστέες στο Γ.Ε.ΜΗ.

Άρθρο 19

Ευθύνη διαχειριστών

1. Ο/Οι διαχειριστής/ες ευθύνεται/ονται έναντι της Εταιρείας για παραβάσεις του παρόντος νόμου, του καταστατικού και των αποφάσεων των εταίρων, καθώς και για κάθε διαχειριστικό πταίσμα. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε σύννομη απόφαση των εταίρων ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση, η οποία ελήφθη με καλή πίστη, με βάση επαρκείς πληροφορίες και αποκλειστικά προς εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος.

2. Με απόφαση των εταίρων μπορεί να απαλλάσσεται ο/οι Διαχειριστής/ες μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων μόνο για τα διαχειριστικά πταίσματα, εκτός αν οι εταίροι παρέχουν ομόφωνα γενική απαλλαγή.

3. Η αξίωση της εταιρείας παραγράφεται μετά τριετία από την τέλεση της πράξης.

4. Την αγωγή της εταιρείας για αποζημίωση ασκεί και οποιοσδήποτε εταίρος ή διαχειριστής της εταιρείας. Με απόφαση των εταίρων μπορεί να ορίζεται ειδικός εκπρόσωπος της εταιρείας για τη διεξαγωγή της δίκης.

Άρθρο 20

Εταιρικό μερίδιο - μεταβίβαση εταιρικού μεριδίου

1. Το εταιρικό μερίδιο ή τα τυχόν περισσότερα εταιρικά μερίδια κάθε εταίρου, αποτελούν τη μερίδα συμμετοχής του.

2. Μόνο για ολόκληρη την μερίδα συμμετοχής μπορεί να εκδοθεί έγγραφο από την εταιρία, το οποίο αποτελεί απόδειξη απλή της εταιρικής ιδιότητας. Στην απόδειξη πρέπει να αναγράφονται με κεφαλαία γράμματα οι λέξεις "ΑΠΟΔΕΙΞΗ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΕΙ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ".

3. Η μεταβίβαση ή επιβάρυνση των εταιρικών μεριδίων εν ζωή γίνεται εγγράφως και επάγεται αποτελέσματα ως προς την εταιρεία και τους εταίρους από τη γνωστοποίηση σε αυτή της μεταβίβασης. Η γνωστοποίηση αυτή είναι έγγραφη και υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα και τον αποκτώντα. Η κοινοποίηση του εγγράφου γνωστοποίησης στην εταιρεία μπορεί να γίνει και με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail). Ο διαχειριστής οφείλει να καταχωρίζει αμέσως τη μεταβίβαση στο βιβλίο των εταίρων, υπό την προϋπόθεση ότι τηρήθηκαν οι προϋποθέσεις για τη μεταβίβαση, όπως προβλέπονται στο νόμο και το καταστατικό.

4. Σε περίπτωση κατά την οποία οιοσδήποτε των εταίρων (εφόσον μελλοντικά η εταιρία έχει πλείονες του ενός εταίρους) επιθυμεί να μεταβιβάσει το σύνολο ή μέρος των εταιρικών του μεριδίων, υποχρεούται όπως δηλώσει τούτο εγγράφως προς το Διαχειριστή της εταιρείας συμπεριλαμβάνοντας στο συναφές έγγραφο και άπαντες τους όρους της προσφερομένης πωλήσεως, ιδίως δε τους οικονομικούς. Ακολούθως ο Διαχειριστής της εταιρείας υποχρεούται όπως εντός το πολύ τριών (3) ημερολογιακών ημερών κοινοποιήσει την εν λόγω πρόθεση του μεταβιβάζοντος στους λοιπούς εταίρους, ώστε να διερευνηθεί η πιθανότητα ενδιαφέροντος οιουδήποτε εξ αυτών για την αγορά των προσφερομένων εταιρικών μεριδίων. Ο οιοδήποτε ενδιαφερόμενος προς αγορά των εταιρικών μεριδίων εταίρος οφείλει όπως γνωστοποιήσει εγγράφως αυτό προς το μεταβιβάζοντα εντός δέκα πέντε (15) ημερών από την λήψεως της εγγράφου ειδοποιήσεως από το Διαχειριστή. Σε περίπτωση κατά την οποία είτε παρέλθει

άπρακτη η ανωτέρω δεκαπενθήμερη προθεσμία ή οι υποβληθείσες προτάσεις των λοιπών εταίρων δεν ανταποκρίνονται στην πρόταση του μεταβιβάζοντος, ο τελευταίος αποδεσμεύεται πάσης ευθύνης έναντι της εταιρείας και των λοιπών εταίρων και δύναται να μεταβιβάσει τα εν λόγω εταιρικά μερίδια, στην ίδια οικονομική αξία και με τις αυτές προϋποθέσεις με τις εμπεριεχόμενες στην έγγραφη ειδοποίησή του προς το Διαχειριστή, εις οιονδήποτε τρίτο, τηρώντας βεβαίως τους λοιπούς όρους και διατυπώσεις του παρόντος άρθρου. Εάν αντιθέτως υπάρξει σύμπτωση της προτάσεως του μεταβιβάζοντος με την απάντηση οιουδήποτε εκ των εταίρων, ο τελευταίος προτιμάται έναντι παντός τρίτου για τη μεταβίβαση των εν λόγω εταιρικών μεριδίων. Εάν υπάρξουν περισσότερες της μίας θετικές απαντήσεις στην πρόταση του μεταβιβάζοντος, τα εταιρικά μερίδια μεταβιβάζονται στους εταίρους αυτούς συμμέτρως ήτοι αναλόγως της συμμετοχής ενός εκάστους αυτών στο εταιρικό κεφάλαιο, λαμβανομένης πάντοτε υπόψιν και της αρχής της χρονικής προτεραιότητας. Η μεταβίβαση των εταιρικών μεριδίων κατά παρέκκλιση ή παραβίαση του παρόντος όρου, καθιστά αυτή άκυρη ως προς την εταιρεία και τους λοιπούς εταίρους.

5. Η Εταιρεία δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να αποκτήσει η ίδια τα δικά της εταιρικά μερίδια. Μερίδια που αποκτώνται, με οποιοδήποτε τρόπο, παρά την απαγόρευση του προηγούμενου εδαφίου, ακυρώνονται αυτοδικαίως. Σε περίπτωση συγχώνευσης της εταιρείας με απορρόφηση άλλης εταιρείας, η οποία κατέχει μερίδια της πρώτης, τα μερίδια αυτά ακυρώνονται αυτοδικαίως με τη συντέλεση της συγχώνευσης. Στις παραπάνω περιπτώσεις ο διαχειριστής οφείλει με πράξη του να προβεί χωρίς καθυστέρηση στη διαπίστωση της μείωσης του αριθμού των εταιρικών μεριδίων και ενδεχομένως της αντίστοιχης μείωσης κεφαλαίου και να προβεί στη σχετική καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ.

6. Σε περίπτωση μεταβίβασης του εταιρικού μεριδίου "αιτία θανάτου" οι λοιποί εταίροι (εφόσον μελλοντικά υπάρχουν τέτοιοι) θα εξαγοράζουν το εταιρικό μερίδιο του θανόντος στην πραγματική αξία του προσδιοριζομένη από το αρμόδιο Δικαστήριο. Κατά τα λοιπά ισχύουν οι διατάξεις του άρθρου 85 του Ν. 4072/2012Ν.

Άρθρο 21

Έξοδος εταίρου

1. Κάθε εταίρος μπορεί να εξέλθει της εταιρείας για σπουδαίο λόγο με απόφαση του Δικαστηρίου, που εκδίδεται μετά από αίτησή του.

2. Έξοδος εταίρου με εξωκεφαλαιακές εισφορές, εάν αυτές υφίστανται, μπορεί να γίνει με απλή δήλωση προς την εταιρεία, αν ο εταίρος αυτός περιέλθει σε αδυναμία εκπλήρωσης της παροχής που αντιστοιχεί στην εισφορά αυτή, ιδίως λόγω ασθένειας ή συνταξιοδότησης ή διότι έχει κληρονομήσει τα εταιρικά μερίδια.

3. Ο εξερχόμενος εταίρος δικαιούται να λάβει την πλήρη αξία των μεριδίων του. Αν τα μέρη δεν συμφωνούν στην αποτίμηση, αποφασίζει το Δικαστήριο.

4. Σε περίπτωση εξόδου εταίρου τα ως άνω εταιρικά μερίδια δεν θα ακυρώνονται αλλά θα εξαγοράζονται από πρόσωπο που θα υποδεικνύει η εταιρεία, αντί καταβολής της πλήρους αξίας των μεριδίων που προσδιορίζεται σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο. Στην περίπτωση αυτή οι εταίροι έχουν δικαίωμα προτίμησης στην εξαγορά, κατά το ποσοστό της συμμετοχής τους στην εταιρεία.

Άρθρο 22

Αποκλεισμός εταίρου

Αν υπάρχει σπουδαίος λόγος, το Δικαστήριο, μετά από αίτηση του διαχειριστή ή εταίρου, μπορεί να αποκλείσει από την εταιρεία κάποιον εταίρο, αν υπήρξε γι' αυτό απόφαση των λοιπών εταίρων με απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων. Από την τελεσιδικία της απόφασης και την καταβολή στον αποκλειόμενο της πλήρους αξίας των μεριδίων του, που προσδιορίζεται όπως ορίζεται στην παράγραφο 3 του προηγούμενου άρθρου, η εταιρεία συνεχίζεται μεταξύ των λοιπών εταίρων. Κατά τα λοιπά εφαρμόζεται αναλόγως η παράγραφος 4 του προηγούμενου άρθρου.

Άρθρο 23

Γνώση της πορείας των εταιρικών υποθέσεων

1. Κάθε εταίρος δικαιούται ανά τρίμηνο να λαμβάνει γνώση αυτοπροσώπως ή με αντιπρόσωπο της πορείας των εταιρικών υποθέσεων και να εξετάζει τα βιβλία

και τα έγγραφα της εταιρείας. Δικαιούται επίσης με δαπάνες του να λαμβάνει αποσπάσματα του βιβλίου των εταίρων και του βιβλίου πρακτικών του άρθρου 66. Η εταιρεία μπορεί να αρνηθεί την παροχή πληροφοριών ή την πρόσβαση στα βιβλία αν υπάρχει σοβαρή απειλή στα επιχειρηματικά συμφέροντα της εταιρείας.

2. Κάθε εταίρος δικαιούται να ζητεί πληροφορίες που είναι απαραίτητες για την κατανόηση και την εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της συνέλευσης.

3. Εταίροι που έχουν το ένα δέκατο (1/10) του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων δικαιούνται οποτεδήποτε να ζητήσουν από το δικαστήριο το διορισμό ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή-λογιστή για να διερευνήσει σοβαρές υπόνοιες παράβασης του νόμου ή του καταστατικού και να γνωστοποιήσει το αποτέλεσμα με έκθεσή του στους εταίρους και την εταιρεία.

Άρθρο 24

Διανομή κερδών

1. Οι εταίροι έχουν δικαίωμα στα καθαρά κέρδη που προκύπτουν από τον ετήσιο ισολογισμό και, αντίστοιχα, υποχρέωση για τις ζημιές, ανάλογα με το ποσοστό συμμετοχής τους στην εταιρία.-

2. Για την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων και τη διανομή κερδών απαιτείται απόφαση των εταίρων.

Κάθε έτος και πριν από κάθε διανομή κερδών πρέπει να κρατείται τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών, για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού. Το αποθεματικό αυτό μπορεί μόνο να κεφαλαιοποιείται ή να συμψηφίζεται με ζημίες. Πρόσθετα αποθεματικά μπορούν να προβλέπονται από το καταστατικό ή να αποφασίζονται από τους εταίρους.

Άρθρο 25

Γενικές αρχές

1. Η τροποποίηση του παρόντος καταστατικού μπορεί να γίνει μόνο με απόφαση της συνέλευσης, η οποία λαμβάνεται με πλειοψηφία τουλάχιστον των δύο τρίτων (2/3) του όλου αριθμού των εταιρικών μεριδίων.

2. Κάθε τροποποίηση της παρούσας εταιρικής σύμβασης υποβάλλεται στις

διατυπώσεις δημοσιότητας που ορίζουν οι διατάξεις του άρθρου 16 του Ν. 3419/2005 όπως ισχύει.

Άρθρο 26

Αύξηση κεφαλαίου

1. Η αύξηση κεφαλαίου γίνεται με αύξηση του αριθμού των εταιρικών μεριδίων.

2. Σε περίπτωση αύξησης κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος όλοι οι εταίροι έχουν δικαίωμα προτίμησης στο νέο κεφάλαιο, ανάλογα με τον αριθμό των εταιρικών μεριδίων που έχει καθένας. Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται με δήλωση προς την εταιρεία μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την καταχώριση της απόφασης των εταίρων στο Γ.Ε.ΜΗ. Το δικαίωμα προτίμησης μπορεί να καταργείται ή να περιορίζεται με απόφαση των εταίρων που λαμβάνεται με ποσοστό των 2/3 του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων. Αν η απόφαση αυτή δεν μπορεί να ληφθεί λόγω αντιρρήσεων εταίρου ή εταίρων, των οποίων μειώνονται τα ποσοστά, αποφασίζει σχετικά το αρμόδιο δικαστήριο μετά από αίτηση της εταιρίας.

Άρθρο 27

Μείωση του εταιρικού κεφαλαίου

1. Η μείωση κεφαλαίου γίνεται με ακύρωση υφιστάμενων μεριδίων που αντιστοιχούν σε κεφαλαιακές εισφορές και με τήρηση της αρχής της ίσης μεταχείρισης των εταίρων που έχουν τέτοια μερίδια. Στην περίπτωση αυτή απαιτείται συναίνεση των εταίρων αυτών.

2. Σε περίπτωση μείωσης κεφαλαίου το αποδεσμευόμενο ενεργητικό μπορεί να αποδίδεται στους εταίρους με μερίδια που αντιστοιχούν σε κεφαλαιακές εισφορές, μόνο αν οι εταιρικοί δανειστές δεν προβάλουν αντιρρήσεις κατά την διαδικασία που ορίζεται στο άρθρο 91 του Ν.4072/2012.

Άρθρο 28

Είσοδος νέου εταίρου

Για την είσοδο νέου εταίρου ή την ανάληψη νέων εισφορών από υπάρχοντες εταίρους, απαιτείται ομόφωνη απόφαση των εταίρων. Η απόφαση αυτή πρέπει να

μνημονεύει τον αριθμό των αποκτώμενων μεριδίων και την εισφορά που πρόκειται να αναληφθεί. Αν η απόφαση δεν μπορεί να ληφθεί λόγω αντιρρήσεων εταίρου ή εταίρων, των οποίων μειώνονται τα ποσοστά, το αρμόδιο Δικαστήριο μπορεί μετά από αίτηση της εταιρείας να επιτρέψει την είσοδο του εταίρου ή την ανάληψη εισφορών από υπάρχοντες εταίρους, αν συντρέχει σπουδαίος λόγος, που επιβάλλεται από το συμφέρον της εταιρείας.

Άρθρο 29

Λύση εταιρείας

1. Η εταιρεία λύεται: (α) οποτεδήποτε με απόφαση των εταίρων με την πλειοψηφία των 2/3 του όλου αριθμού των μεριδίων (β) όταν παρέλθει ο ορισμένος χρόνος διάρκειας, εκτός αν ο χρόνος αυτός παραταθεί πριν λήξει με απόφαση των εταίρων, (γ) αν κηρυχθεί η εταιρεία σε πτώχευση, και (δ) σε άλλες περιπτώσεις που προβλέπει ο νόμος.

2. Η λύση της εταιρείας, αν δεν οφείλεται στην πάροδο του χρόνου διάρκειας, καταχωρίζεται στο Γ.Ε.ΜΗ. με μέριμνα του εκκαθαριστή.

Άρθρο 30

Εκκαθάριση

1. Όταν λυθεί η εταιρεία για οποιονδήποτε λόγο, εκτός από την κήρυξή της σε κατάσταση πτώχευσης, ακολουθεί το στάδιο της εκκαθάρισης. Μέχρι να τελειώσει η εκκαθάριση και η διανομή, η εταιρεία θεωρείται ότι εξακολουθεί να υπάρχει και στην επωνυμία της γράφονται οι λέξεις "υπό εκκαθάριση".-

2. Η κατά το στάδιο της εκκαθάρισης εξουσία των οργάνων της εταιρίας περιορίζεται στις αναγκαίες πράξεις για την εκκαθάριση της εταιρικής περιουσίας ή και άλλες πράξεις εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρίας.

Άρθρο 31

Εκκαθαριστές και ανάκλησή τους

1. Η εκκαθάριση γίνεται από τον διαχειριστή ή τους διαχειριστές, εκτός και εάν αποφασίσει αλλιώς η συνέλευση των εταίρων.

2. Οι διατάξεις του παρόντος για τη διαχείριση εφαρμόζονται ανάλογα και

στην εκκαθάριση, εφόσον δεν τροποποιούνται από τα πιο κάτω άρθρα του παρόντος

Άρθρο 32

Εργασίες εκκαθάρισης

1. Με την έναρξη της εκκαθάρισης ο εκκαθαριστής υποχρεούται να ενεργήσει απογραφή των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της εταιρείας και να καταρτίσει οικονομικές καταστάσεις τέλους χρήσεως, οι οποίες εγκρίνονται με απόφαση των εταίρων. Εφόσον η εκκαθάριση εξακολουθεί, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να καταρτίζει στο τέλος κάθε έτους οικονομικές καταστάσεις.

2. Ο εκκαθαριστής υποχρεούται να περατώσει αμελλητί τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να εξοφλήσει τα χρέη της, να εισπράξει τις απαιτήσεις της και να μετατρέψει σε χρήμα την εταιρική περιουσία. Κατά τη ρευστοποίηση των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας ο εκκαθαριστής οφείλει να προτιμά την εκποίηση της επιχείρησης ως συνόλου, όπου τούτο είναι εφικτό.

3. Εταίροι με εξωκεφαλαιακές εισφορές εξακολουθούν και κατά το στάδιο της εκκαθάρισης να παρέχουν υπηρεσίες, που αποτελούν το αντικείμενο της εισφοράς τους, στο μέτρο που τούτο είναι αναγκαίο για τη διεκπεραίωση των εργασιών της εκκαθάρισης. Οι εταίροι με μερίδια που αντιστοιχούν σε εγγυητικές εισφορές εξακολουθούν να είναι υπόχρεοι έναντι τρίτων για την καταβολή των χρεών της εταιρείας για διάστημα τριών (3) ετών μετά τη λύση της εταιρείας.

4. Εάν το στάδιο εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, εφαρμόζεται αναλόγως το άρθρο 49 παρ. 6 του κ.ν. 2190/1920. Το σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης εγκρίνεται με απόφαση των 2/3 του συνολικού αριθμού των μεριδίων των εταίρων. Η τυχόν αίτηση στο δικαστήριο υποβάλλεται από εταίρους που έχουν το ένα δέκατο (1/10) του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων.

5. Μετά την ολοκλήρωση της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής καταρτίζει οικονομικές καταστάσεις περάτωσης της εκκαθάρισης, τις οποίες οι εταίροι καλούνται να εγκρίνουν με απόφασή τους. Με βάση τις καταστάσεις αυτές ο εκκαθαριστής διανέμει το προϊόν της εκκαθάρισης στους εταίρους, ανάλογα με τον αριθμό των μεριδίων καθενός. Με συμφωνία όλων των εταίρων ο εκκαθαριστής

μπορεί να προβεί σε αυτούσια διανομή της περιουσίας.

6. Ο εκκαθαριστής μεριμνά για την καταχώριση της ολοκλήρωσης της εκκαθάρισης στο Γ.Ε.ΜΗ.

7. Ενόσω διαρκεί η εκκαθάριση ή μετά την περάτωση της πτώχευσης λόγω τελεσίδικης επικύρωσης του σχεδίου αναδιοργάνωσης ή για το λόγο του άρθρου 170 παράγραφος 3 του Πτωχευτικού Κώδικα (ν. 3588/2007), η εταιρεία μπορεί να αναβιώσει με ομόφωνη απόφαση των εταίρων.

Άρθρο 33

Διαφορές

Για την επίλυση κάθε διαφοράς μεταξύ των εταίρων που προκύπτει από το παρόν και από τις τυχόν τροποποιήσεις του, καθώς και για κάθε θέμα ή όρο που δεν προβλέπουν 0L διατάξεις του παρόντος καταστατικού, εφαρμόζονται οι διατάξεις του Ν. 4072/2012 (άρθρα 43-120).

Άρθρο 34

Λοιπά θέματα

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζονται με το παρόν καταστατικό εφαρμόζονται οι λοιπές διατάξεις του ν. 4072/2012.

Στο παρόν συμβόλαιό μου προσαρτώνται:

1) Το με αριθμό 11884 και ημερομηνία 13-10-2010 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως που αφορά την καταχώριση στο μητρώο ανωνύμων εταιρειών της σύστασης της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ» και με διακριτικό τίτλο «P.S.S. Α.Ε.».

2) Το υπ' αριθμό πρωτ. 2433986.3658881 και με ημερομηνία 08-12-2023 Γενικό Πιστοποιητικό της υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών που αφορά την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ».

3) Το υπ' αριθμό πρωτ. 2116164.3141062 και με ημερομηνία 13-02-2023

Πιστοποιητικό Ισχύουσας Εκπροσώπησης του τμήματος Μητρώου / Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθήνας που αφορά την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ»**.

4) Η υπ' αριθμό πρωτ. 2659404/08-07-2022 ανακοίνωση του Τμήματος ΑΕ Β' της Διεύθυνσης ΓΕΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ και ΥΜΣ που αφορά καταχώριση τροποποίησης του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ».**

5) Το υπ' αριθμό πρωτ. 3105568.4766841/04-07-2025 Πιστοποιητικό Εκπροσώπησης του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών για την εταιρεία με την επωνυμία «PSS POWER SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε.» **.**

6) Το υπ' αριθμό πρωτ. 3105568.4766840/02-07-2025 Γενικό Πιστοποιητικό του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών για την εταιρεία με την επωνυμία **«PSS POWER SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε.».**

7) Η με ημερομηνία 14-11-2024 και με κωδικό εγγράφου 180453001000/Α Ανακοίνωση – Βεβαίωση Σύστασης Εταιρείας της εταιρείας με την επωνυμία **«PSS POWER SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε.».**

8) Το από 30/01/2026 πρακτικό συνεδριάσεως του διοικητικού συμβουλίου της ανώνυμη εταιρίας «P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ»

9) Το από 30/06/2026 πρακτικό συνεδριάσεως έκτακτης γενικής συνελεύσεως της ανωνύμου εταιρείας **« PSS POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ »**

10) Το από 30/06/2026 πρακτικό έκτακτης γενικής συνέλευσης εταίρων της **«PSS SOLAR ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ. Ε »**

11) Η υπ' αριθμό πρωτ. 4023092/16-02-2026 Ανακοίνωση της Αρμόδιας Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητήριου Αθηνών, σύμφωνα με την οποία καταχωρίσθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. με κωδικό αριθμό καταχώρισης 5960221, για την εταιρεία με την επωνυμία **«PSS POWER SOLAR**

ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε.», η από 02-02-2026 Έκθεση Εκτίμησης με σκοπό «Αύξηση μετοχικού/εταιρικού κεφαλαίου (άρθρο 17 ν.4548/18)»

12) Η υπ' αριθμό πρωτ. 4023088/16-02-2026 Ανακοίνωση της Αρμόδιας Υπηρεσίας Υποστήριξης του Γ.Ε.ΜΗ. του Βιοτεχνικού Επιμελητηρίου Αθηνών, σύμφωνα με την οποία καταχωρίσθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. με κωδικό αριθμό καταχώρισης 5960218, για την εταιρεία με την επωνυμία **«P.S.S. POWER SYSTEMS & SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ», η από 02-02-2026 Έκθεση Εκτίμησης με σκοπό «Διάσπαση και Απορρόφηση»**

Σε βεβαίωση των ανωτέρω, τα οποία συναποδέχτηκαν οι εμφανισθέντες, όπως νόμιμα παρίστανται στο παρόν, συντάχτηκε η παρούσα πράξη μου σε τριάντα πέντε (35) συνεχόμενα φύλλα, για τέλη και δικαιώματα της οποίας θα εισπραχτούν με τα έξοδα τριών (3) αντιγράφων ποσό 793,02 ευρώ. Επί της μικτής αμοιβής εισπράχθηκε ποσό 190,32 ευρώ για ΦΠΑ 24%. Εισπράχθηκε ποσό δεκαπέντε ευρώ (15,00 ευρώ) για υποχρεωτικές εισφορές υπέρ ΤΑΧΔΙΚ, βάσει του άρθρου 89 του Ν. 5043/2023 και θα αποδοθούν τα εκ του Νόμου προβλεπόμενα από εμένα ως Συμβολαιογράφο Αθηνών. Η παρούσα πράξη μου, αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους εμφανισθέντες και βεβαιώθηκε, υπογράφεται απ' αυτούς και εμένα νόμιμα.

ΟΙ ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΝΤΕΣ **Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ**

ΔΗΜΟΣ ΑΝΔΡΙΟΠΟΥΛΟΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΛΟΝΤΟΣ