ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ
DAFNI VAKIRTZI
21/07/2026 08:40

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α'
Πληροφορίες: ΒΑΚΙΡΤΖΗ ΔΑΦΝΗ
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: ae10@acci.gr

Αθήνα,21/07/2026
Αριθ.Πρωτ.: 4137785

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., **σύστασης από μετατροπή** της Εταιρείας με την επωνυμία **«SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**.

Την **21/07/2026** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ **6117851,** η με **αριθμό 8083 – 21/07/2026 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: Ψ1ΚΣ469ΗΕΘ-83Α)**, με την οποία:

1. Εγκρίθηκε η σύσταση της Α.Ε., με επωνυμία **«SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»** το διακριτικό τίτλο **«SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Μ.Α.Ε.» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 1562101000,** η οποία προέρχεται από μετατροπή της Ι.Κ.Ε. με την επωνυμία **«SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»,** το διακριτικό τίτλο **«SIVA ΜΕΠΕ»**, σύμφωνα με:

- **i.** τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 117 και 128 έως 133 του Ν. 4601/2019, του Ν. 5162/2024, όπως ισχύει, σε συνδυασμό με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018.
- **ii.** το από 25/06/2026 πρακτικό της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της εταιρείας
- **iii.** την με αριθμό **14.301 – 25/06/2026** πράξη του Συμβολαιογράφου Κρωπίας **ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟ Δημητρίου ΒΛΑΧΑΚΗ.**

2. Εγκρίνεται το **νέο κείμενο του καταστατικού** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»,** όπως αυτό καταρτίστηκε με την ίδια ως άνω Συμβολαιογραφική Πράξη και το οποίο αποτελείται από **«τριάντα πέντε» (35) άρθρα.**

Η σχετική συμβολαιογραφική πράξη μετατροπής της εταιρείας επισυνάπτεται και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσης ανακοίνωσης.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΛΑΧΑΚΗΣ- ΜΑΡΙΑ ΠΑΣΧΟΥ
ΑΦΡΟΔΙΤΗΣ 1 & Λ.ΠΟΣΕΙΔΩΝΟΣ-ΒΑΡΚΙΖΑ 16672
ΤΗΛ.2108970054-2108971939-2108971513
Α.Φ.Μ.: 999573238 - ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ 14.301

ΣΥΣΤΑΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
ΔΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΥΣ Ν. 4548/2018 , 4569/2018, 4601/2019 και 5162/2024
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΥΡΩ: 1.500.000,00

Στη Βάρκιζα Βάρης Αττικής σήμερα στις είκοσι πέντε (25) του μήνα Ιουνίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι έξι (2026) ημέρα Πέμπτη, στο γραφείο της αστικής εταιρείας συμβολαιογράφων με την επωνυμία «Εταιρεία συμβολαιογράφων Κωνσταντίνος Βλαχάκης – Μαρία Πάσχου», που βρίσκεται στην οδό Αφροδίτης αριθμός 1, σε μένα το Συμβολαιογράφο Κρωπίας **ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟ Δημητρίου ΒΛΑΧΑΚΗ**, ως μέλος της αστικής εταιρείας συμβολαιογράφων με την επωνυμία «Εταιρεία Συμβολαιογράφων Κωνσταντίνος Βλαχάκης – Μαρία Πάσχου», με έδρα τη Βάρκιζα Βάρης Αττικής, οδός Αφροδίτης αρ. 1, με ΑΦΜ 999573238 του ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ, παρουσιάστηκε ο μη εξαιρούμενος από το νόμο:

Μιλτιάδης Σπυρομίλιος του Σπυρίδωνος και της Μαρίας, οικονομολόγος, γεννημένος στην Αθήνα την 22-04-1961, κάτοικος Κοινότητας Νέας Ερυθραίας του Δήμου Κηφισιάς Αττικής στον οδό Μιλτιάδου 15, κάτοχος δελτίου ταυτότητας του Τ.Δ.Ε.Ε Σύρου – Ερμούπολης Α 03360615/22.04.2026 (Α.Φ.Μ. 028321087 - ΚΕΦΟΔΕ Αττικής – ηλεκτρονική διεύθυνση miltos@sivatravel.gr).

Ο ανωτέρω εμφανισθείς, ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας, δήλωσε ότι είναι μοναδικός εταίρος και διαχειριστής της εδρεύουσας στην Αθήνα επί της οδού Σεβαστουπόλεως 154Α

μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «SIVA Μ.Ε.Π.Ε.» (Α.Φ.Μ. 095624210 - ΚΕΦΟΔΕ Αττικής - Αριθμός Γ.Ε.ΜΗ. 001562101000) και ζήτησε να συνταχθεί η παρούσα, με την οποία δήλωσε ότι :

ΙΣΤΟΡΙΚΟ

Με το 5.944/6.4.1994 καταστατικό συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Κούτρα - Φλουρή, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα Βιβλία των Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό γενικό 5865 και ειδικό 1644/1994 και του οποίου περίληψη δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών Γεωργίας Μιχαλοπούλου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 1.313/14.4.1994 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), συστήθηκε αρχικά μεταξύ αυτού (εμφανισθέντος) και του Σπυρίδωνα Σπυρομίλιου του Μιλτιάδη και της Βαρβάρας Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΓΡΑΦΕΙΟ ΓΕΝΙΚΟΥ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ ΣΙΒΑ, Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης» και τον διακριτικό τίτλο «SIVA TRAVEL», με έδρα τον Δήμο Αθηναίων και ειδικότερα επί της οδού Ραβινέ 7, με διάρκεια δέκα (10) ετών, με σκοπό τον αναφερόμενο στο καταστατικό αυτό συμβόλαιο, με διαχειριστή τον εμφανισθέντα, ο οποίος ορίσθηκε να ενεργεί για όλη την διάρκεια της εταιρείας μέχρι νεώτερης απόφασης της γενικής συνέλευσης των εταίρων αυτής και κεφάλαιο ανερχόμενο στο ποσό των τριών εκατομμυρίων (3.000.000) δραχμών, διαιρούμενο σε τριακόσια (300) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός δέκα χιλιάδες (10.000) δραχμών, από τα οποία καθένας των εταίρων ανέλαβε εκατόν

πενήντα (150) εταιρικά μερίδια. Το καταστατικό αυτό τροποποιήθηκε μεταγενέστερα ως εξής:

α) Με το 6.732/22.12.1999 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Κούτρα - Φλουρή, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα Βιβλία των Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό γενικό 491 και ειδικό 224 στις 12.1.2000 και του οποίου περίληψη δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών Γεωργίας Μιχαλοπούλου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 256/13.1.2000 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), δια του οποίου αυξήθηκε το κεφάλαιο της εταιρείας κατά τρία εκατομμύρια (3.000.000) δραχμές, έτσι ώστε αυτό πλέον να διαιρείται σε εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός δέκα χιλιάδες (10.000) δραχμών, από τα οποία καθένας των εταίρων ανέλαβε τριακόσια (300) εταιρικά μερίδια και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο.

β) Με το 7.296/17.6.2004 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Κούτρα - Φλουρή, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα Βιβλία των Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό γενικό 9440 και ειδικό 2925 στις 22.6.2004 και του οποίου περίληψη δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών Γεωργίας Μιχαλοπούλου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 6.768/22.6.2004 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), δια του οποίου αφ' ενός παρατάθηκε η διάρκεια της εταιρείας για δεκαπέντε (15) ακόμα έτη έτσι ώστε να λήγει στις 14.4.2019 και αφ' ετέρου μετατράπηκε το κεφάλαιο της εταιρείας από δραχμές σε ευρώ, με ταυτόχρονη αύξηση και στρογγυλοποίηση αυτού καθώς και της αξίας κάθε εταιρικού μεριδίου, έτσι ώστε το εταιρικό κεφάλαιο να ανέρχεται πλέον σε δεκαοκτώ χιλιάδες (18.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός τριάντα (30,00) ευρώ, από τα οποία καθένας των εταίρων ανέλαβε τριακόσια (300)

εταιρικά μερίδια και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο.

γ) Με το 32.896/9.3.2006 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Διονυσίας Κοσμοπούλου - Παπά, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα Βιβλία των Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό γενικό 4466 και ειδικό 1245 στις 23.3.2006 και του οποίου περίληψη δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών Γεωργίας Μιχαλοπούλου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 2.065/24.3.2006 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), δια του οποίου, μεταξύ άλλων, τροποποιήθηκε η επωνυμία της εταιρείας σε «SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και ο διακριτικός τίτλος αυτής σε «SIVA ΕΠΕ», τροποποιήθηκε ο σκοπός αυτής και μεταφέρθηκε η διεύθυνση των γραφείων της εταιρείας εντός του Δήμου Αθηναίων από την οδό Ραβινέ 7 στην διεύθυνσή τους επί της Λεωφόρου Βασιλίσσης Σοφίας 65 και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο.

δ) Με το 890/30.11.2009 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Αθανασίας - Λήδας Λάβδα, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα Βιβλία των Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό γενικό 19518 και ειδικό 5964 στις 2.12.2009 και του οποίου περίληψη δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών Γεωργίας Μιχαλοπούλου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 13.906/2.12.2009 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), δια του οποίου ο εκ των αρχικών εταίρων Σπυρίδων Σπυρομίλιος του Μιλτιάδη όλα τα ανήκοντα σ' αυτόν συνολικά τριακόσια (300) εταιρικά μερίδια μεταβίβασε λόγω πωλήσεως στον άλλο των εταίρων και εμφανισθέντα στην

παρούσα και αποχώρησε από την εταιρεία. Έτσι ο εμφανισθείς κατέστη μοναδικός εταίρος της εταιρείας και συνακόλουθα τροποποιήθηκαν άρθρα του καταστατικού της εταιρείας, μεταξύ των οποίων το άρθρο που αφορά στην επωνυμία και το διακριτικό τίτλο της εταιρείας που τροποποιήθηκαν στα σήμερα ισχύοντα καθώς και το άρθρο του καταστατικού που αφορά στο εταιρικό κεφάλαιο, τη μερίδα συμμετοχής και τα εταιρικά μερίδια, σύμφωνα με το οποίο το εταιρικό κεφάλαιο παραμένει δεκαοκτώ χιλιάδες (18.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός τριάντα (30,00) ευρώ, τα οποία όλα ανέλαβε ο εμφανισθείς στην παρούσα μοναδικός εταίρος Μιλτιάδης Σπυρομίλιος του Σπυρίδωνος και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο.

ε) Με το 57.112/28.3.2014 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Πουλαντζά - Αγρέβη, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 16.4.2014 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 181527, όπως τούτο προκύπτει από την σχετική ανακοίνωση που δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών Γεωργίας Μιχαλοπούλου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 901/11.10.2018 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος ΠΡΑ.Δ.Ι.Τ.), δια του οποίου αυξήθηκε το κεφάλαιο της εταιρείας κατά εκατόν δύο χιλιάδες (102.000,00) ευρώ, έτσι ώστε αυτό πλέον να ανέρχεται σε εκατόν είκοσι χιλιάδες (120.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε τέσσερις χιλιάδες (4.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός τριάντα (30,00) ευρώ, τα οποία όλα ανέλαβε ο εμφανισθείς στην παρούσα μοναδικός εταίρος Μιλτιάδης Σπυρομίλιος του Σπυρίδωνος και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο.

στ) Με το 3.010/13.9.2016 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Αλίκης Χριστοδούλου του Ευαγγέλου - Κωνσταντίνου, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 3.11.2016 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 815975, όπως τούτο προκύπτει από την προσαρτώμενη στην 3.095/2019

πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών Γεωργίας Μιχαλοπούλου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο με αριθμό 620032 της 3.11.2016 ανακοίνωση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, δια του οποίου αυξήθηκε το κεφάλαιο της εταιρείας κατά πενήντα χιλιάδες (50.000,00) ευρώ με αναπροσαρμογή της ονομαστικής αξίας των εταιρικών μεριδίων, έτσι ώστε το εταιρικό κεφάλαιο πλέον να ανέρχεται σε εκατόν εβδομήντα χιλιάδες (170.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε τέσσερις χιλιάδες (4.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός ευρώ σαράντα δύο και πενήντα λεπτών (42,50), τα οποία όλα ανέλαβε ο εμφανισθείς στην παρούσα μοναδικός εταίρος Μιλτιάδης Σπυρομίλιος του Σπυρίδωνος και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο.

ζ) Με το 3.115/20.2.2017 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Αλίκης Χριστοδούλου του Ευαγγέλου – Κωνσταντίνου το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 7.3.2017 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 943571, όπως τούτο προκύπτει από την προσαρτώμενη στην 3.095/2019 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών Γεωργίας Μιχαλοπούλου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο με αριθμό 780428 της 7.3.2017 ανακοίνωση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, στην οποία ανακοίνωση βρίσκεται συνημμένο και ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του ως αναπόσπαστο μέρος αυτής, δια του οποίου αυξήθηκε το κεφάλαιο της εταιρείας κατά ένα εκατομμύριο τριακόσιες τριάντα χιλιάδες (1.330.000,00) ευρώ με αύξηση του αριθμού των εταιρικών μεριδίων καθώς και με αναπροσαρμογή της ονομαστικής αξίας αυτών, έτσι ώστε το εταιρικό κεφάλαιο να ανέρχεται σήμερα σε ένα εκατομμύριο πεντακόσιες χιλιάδες (1.500.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε δεκαπέντε χιλιάδες (15.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας

καθενός εκατό (100,00) ευρώ, τα οποία όλα ανέλαβε ο εμφανισθείς στην παρούσα μοναδικός εταίρος Μιλτιάδης Σπυρομίλιος του Σπυρίδωνος και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο. Και

η) Με την 3.095/6.2.2019 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών ΜΙΧΑΛΟΠΟΥΛΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑΣ , η οποία καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 18.2.2019 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 1677504, όπως τούτο προκύπτει από την προσαρτώμενη στην με αριθμό 3234 / 06/11/2020 Πράξη της ίδιας σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο με αριθμό 1510651 της 19.2.2020 ανακοίνωση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, στην οποία ανακοίνωση βρίσκεται συνημμένο και ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του ως αναπόσπαστο μέρος αυτής, δια της οποίας τροποποιήθηκαν τα άρθρα 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 13, 15 και 16 του καταστατικού και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο.

Όπως προκύπτει από την προσαρτώμενη στο παρόν με αριθμό 2234475 /17-11-2020 Ανακοίνωση Τμήματος ΓΕΜΗ / ΕΒΕΑ Αθηνών την 13/11/2020 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2370127, η υπ' αρίθμ. 3234 / 06/11/2020 Πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών κ ΜΙΧΑΛΟΠΟΥΛΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑΣ, από την οποία προκύπτει ότι, με την από 6-11-2020 απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων της ΕΠΕ τροποποιήθηκε το άρθρο 2 και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» , το διακριτικό τίτλο SIVA ΜΕΠΕ και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 1562101000. Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του. Το νέο κείμενο του καταστατικού είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της ανακοίνωσης αυτής .

Το καταστατικό της εταιρείας αυτής, σύμφωνα με την υπεύθυνη περί τούτου δήλωση του εμφανισθέντος δεν έχει τροποποιηθεί, άλλως ούτε η εταιρεία έχει λυθεί καθ' οιονδήποτε τρόπο ή κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης ή σε διαδικασία συνδιαλλαγής / εξυγίανσης και δεν εκκρεμεί σε βάρος της αίτηση για θέση της στην άνω κατάσταση ή διαδικασία.

ΑΠΟΦΑΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΤΗΣ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Σήμερα η Γενική Συνέλευση του μοναδικού εταίρου της εταιρείας αποφάσισε:

1. Την Μετατροπή της Εταιρείας από Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία

2. Την έγκριση της από 23ης Ιουνίου 2026 Έκθεσης Εκτίμησης των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που συντάχθηκε στα πλαίσια της μετατροπής της Εταιρείας από Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία .3 Την έγκριση των βασικών άρθρων του Νέου Καταστατικού της Ανώνυμης Εταιρείας και 4. Τον ορισμό εκπροσώπου της Εταιρείας για την υπογραφή της συμβολαιογραφικής πράξης της Μετατροπής, συντάχθηκε δε το ακόλουθο από 25/06/2026 πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης αυτής υπ' αριθμόν 85 .

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΥΠ' ΑΡΙΘΜΟΝ 85

Της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας με την επωνυμία «SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» - SIVA ΜΕΠΕ

Αρ. ΓΕΜΗ 1562101000

Στην Αθήνα σήμερα 25 Ιουνίου 2026, ημέρα Πέμπτη και ώρα 11:00 συνήλθε αυτοκλήτως σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρίας η Έκτακτη Γενική Συνέλευση της εταιρείας με την επωνυμία «SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ

ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ», στα γραφεία της εταιρείας επί της οδού Σεβαστουπόλεως 154Α, ΤΚ115 26 Αθήνα.

Η Γενική Συνέλευση, πριν εισέλθει στη συζήτηση των θεμάτων της ημερησίας διάταξης, εξέλεξε ομόφωνα και παμψηφεί ως Πρόεδρο αυτής τον κο Μιλτιάδη Σπυρομίλιο και ως Γραμματέα αυτής την κα Μαρία Κουτρουμπή.

Κατά τη συνεδρίαση, παραβρέθηκε και συμμετέχει με μία μερίδα συμμετοχής και παρίσταται αυτοπροσώπως :

Ο μοναδικός εταίρος και διαχειριστής της εταιρίας, Μιλτιάδης Σπυρομίλιος του Σπυρίδωνος, ο οποίος είναι κύριος των δεκαπέντε χιλιάδων (15.000) εταιρικών μεριδίων της εταιρίας, επί συνόλου δεκαπέντε χιλιάδων εταιρικών μεριδίων της και εκπροσωπεί το 100% του εταιρικού κεφαλαίου.

Επίσης, παρίσταται ο Συμβολαιογράφος Κρωπίας Κωνσταντίνος Βλαχάκης, μέλος της αστικής εταιρείας συμβολαιογράφων με την επωνυμία «Εταιρεία Συμβολαιογράφων Κωνσταντίνος Βλαχάκης – Μαρία Πάσχου», με έδρα τη Βάρκιζα Βάρης Αττικής, οδός Αφροδίτης αρ. 1, αρμόδιος από το Νόμο για την προσυπογραφή του παρόντος Πρακτικού.

Αφού διαπιστώθηκε η απαρτία της Γενικής Συνέλευσης για την λήψη αποφάσεων, σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό, δηλαδή παρίσταται ένας (1) εταίρος επί συνόλου ενός (1), ο οποίος κατέχει δεκαπέντε χιλιάδες (15.000) εταιρικά μερίδια, επί συνόλου δεκαπέντε χιλιάδων (15.000), η Γενική Συνέλευση προχωρεί στη συζήτηση των παρακάτω θεμάτων της ημερήσιας διάταξης:

ΘΕΜΑ 1Ο: Μετατροπή της Εταιρείας από Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία

Ο Πρόεδρος της παρούσας Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, κ. Μιλτιάδης Σπυρομίλιος, προκειμένου η Εταιρεία να επιτύχει τους επιχειρηματικούς στόχους της και να διευρύνει τον κύκλο εργασιών της, εισηγείται τη μετατροπή της Εταιρείας από τη

μορφή της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Η μετατροπή της Εταιρείας στη νέα νομική μορφή της ως Ανώνυμης Εταιρείας πραγματοποιείται με τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 117 και 128 έως 133 του Ν. 4601/2019, του Ν. 5162/2024, όπως ισχύει, σε συνδυασμό με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, καθώς έχει συνταχθεί η από 23-06-2026 σχετική Έκθεση Εκτίμησης της αξίας των στοιχείων της Εταιρείας από Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές με βάση τον Ισολογισμό Εκτίμησης της 31ης Δεκεμβρίου 2025.

Ακολούθως, ο Πρόεδρος και μοναδικός εταίρος εγκρίνει τη μετατροπή της Εταιρείας από Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία.

ΘΕΜΑ 2Ο: Έγκριση της από 23ης Ιουνίου 2026 Έκθεσης Εκτίμησης των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που συντάχθηκε στα πλαίσια της μετατροπής της Εταιρείας από Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Ο Πρόεδρος της παρούσας Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης και μοναδικός εταίρος, κ. Μιλτιάδης Σπυρομίλιος, εισηγείται την έγκριση της από 23ης Ιουνίου 2026 Έκθεσης Εκτίμησης των εκλεγμένων Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, κ.κ. Δημητρίου Δρόσου, με ΑΜ ΣΟΕΛ 31371 και Λεωνίδα Μαυρομήτρου, με ΑΜ ΣΟΕΛ 21071, ως μελών της Ελεγκτικής Εταιρείας με την επωνυμία «AUDIT OPINION ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ», η οποία συντάχθηκε στα πλαίσια της μετατροπής της Εταιρείας από Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Κατόπιν ενδελεχούς μελέτης της ως άνω Έκθεσης Εκτίμησης, η Γενική Συνέλευση εγκρίνει εν συνόλω το περιεχόμενο της από 23-06-2026 Έκθεσης Εκτίμησης των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, κ.κ. Δημητρίου Δρόσου και Λεωνίδα Μαυρομήτρου, η οποία

συντάχθηκε στα πλαίσια της μετατροπής της Εταιρείας από Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία.

ΘΕΜΑ 3ο: Έγκριση των βασικών άρθρων του Καταστατικού

Στο σημείο αυτό, ο Πρόεδρος της παρούσας Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης και μοναδικός εταίρος, κ. Μιλτιάδης Σπυρομίλιος, αναλύει τα προτεινόμενα βασικά άρθρα του Καταστατικού της υπό σύσταση νέας εταιρείας, η οποία θα προκύψει κατόπιν μετατροπής της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Συγκεκριμένα, βάσει της ισχύουσας νομοθεσίας (Ν. 4548/2018, όπως ισχύει) για τις ΑΕ, ως βασικά άρθρα του καταστατικού ορίζονται τα εξής:

1.- Νομική μορφή της εταιρείας: Ανώνυμη Εταιρεία

2.- Επωνυμία της εταιρείας: «SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ , ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και διακριτικός τίτλος αυτής «SIVA M.A.E.»

3.- Σκοπός της εταιρείας: Παραμένει ο ίδιος σκοπός.

4.- Έδρα της υπό σύσταση Εταιρείας: Δήμος Αθηναίων.

5.- Διάρκεια της εταιρείας: 50 έτη.

6.- Μετοχικό Κεφάλαιο Ανώνυμης Εταιρείας: ένα εκατομμύριο πεντακόσιες χιλιάδες ευρώ (1.500.000,00 €), διαιρούμενο σε δεκαπέντε χιλιάδες (15.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ εκατό (100,00 €) εκάστη.

7.- Είδος των εισφορών: κεφαλαιακές

8. Θα γίνει μνεία ότι θα εφαρμοστούν οι διατάξεις του ν. 4548/2018 περί απεξαρτοποίησης μετοχών και ειδικότερα το άρθρο 40 παρ. 5 και 6 καθώς και άρθρο 41 παρ. 3 αυτού και με τις διατάξεις του 4569/2019, ιδίως το άρθρο 12 αυτού.

9. Δυνατότητα τήρησης των μετοχών σε Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων σε λογιστική μορφή μετά από απεξαρτοποίηση και οι μετοχές αυτές θα είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες.

8.- Πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο: Τρία (3) μέλη που ορίζονται απευθείας από το Καταστατικό της Εταιρείας και συγκεκριμένα:

1. Μιλτιάδης Σπυρομίλιος, γιος του Σπυρίδωνος και της Μαρίας, Ταξιδιωτικός Πράκτορας, κάτοικος Νέας Ερυθραίας Αττικής (οδός Μιλτιάδου, αριθμός 15), γεννηθείς στην Αθήνα, κάτοχος του ΑΔΤ με στοιχεία Α 03360615/22.04.2026, που εκδόθηκε από το Αστυνομικό Τμήμα Σύρου, με ΑΦΜ:028321087, ελληνικής ιθαγένειας.

2. Λύσανδρος Παπαθεοφίλου, γιος του Κρέοντος-Κωνσταντίνου και της Αγνής, Ελεύθερος Επαγγελματίας, κάτοικος Χαλανδρίου Αττικής (οδός Σποράδων 2Β), γεννηθείς στην Αθήνα, κάτοχος του ΑΔΤ ΑΕ 077587/22.03.2007, που εκδόθηκε από το Αστυνομικό Τμήμα Ψυχικού, με ΑΦΜ:032921317, ελληνικής ιθαγένειας.

3. Βασιλεία Κουκούλη, κόρη του Γεωργίου και της Ελένης Άννας, Ιδιωτικός Υπάλληλος, κάτοικος Νέας Ερυθραίας Αττικής (οδός Μιλτιάδου, αριθμός 15), γεννηθείσα στην Αθήνα, κάτοχος του ΑΔΤ με στοιχεία Α 03360613/22.04.2026, που εκδόθηκε από το Αστυνομικό Τμήμα Σύρου, με ΑΦΜ:106404125, ελληνικής ιθαγένειας.

- Θητεία μελών του Δ.Σ.: Μέχρι 5 έτη με δυνατότητα ανανέωσης της θητείας.

- Τόπος συνεδρίασης του Δ.Σ.: α) Στην έδρα της εταιρείας ή β) Σε οιοδήποτε άλλο μέρος εντός της ημεδαπής και της αλλοδαπής, εφόσον ορίζεται στο Καταστατικό ή γ) Με τηλεδιάσκεψη, εφόσον ορίζεται στο Καταστατικό .

9.- Γενική Συνέλευση: Ως ανώτατο όργανο αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση βάσει της ισχύουσας νομοθεσίας και του Καταστατικού της Εταιρείας.

-Σύγκληση και Συγκρότηση της Γ.Σ.: Ό,τι ορίζεται εκ του Νόμου.

-Τόπος συνεδρίασης της Γ.Σ.: α) Στην έδρα της εταιρείας ή β) Σε οιοδήποτε άλλο μέρος εντός της ημεδαπής, εφόσον ορίζεται στο Καταστατικό ή γ) Συμμετοχή στη Γ.Σ. με τηλεδιάσκεψη, εφόσον ορίζεται στο Καταστατικό καθώς με ψηφοφορία από απόσταση,

δια αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγόμενης πριν από το συνέλευση.

10.- Δικαιώματα μετόχων: Βάσει της ισχύουσας νομοθεσίας ορίζονται τα δικαιώματα της μειοψηφίας, καθώς και το δικαίωμα εξόδου των μετόχων, το οποίο συνίσταται στο δικαίωμα μεταβίβασης των μετοχών, το οποίο μπορεί να ασκείται ελεύθερα με ειδική ή καθολική διαδοχή.

11. Ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και διάθεση κερδών: Βάσει της ισχύουσας νομοθεσίας.

12.- Λύση και εκκαθάριση της Ανώνυμης Εταιρείας: Θα διενεργείται στα πλαίσια εφαρμογής των ισχυουσών διατάξεων του Νόμου 4548/2018, όπως ισχύει τροποποιηθείς.

Θέμα 4ο: Ορισμός εκπροσώπου της Εταιρείας για την υπογραφή της συμβολαιογραφικής πράξης της Μετατροπής

Διά του παρόντος εξουσιοδοτείται ο Μιλτιάδης Σπυρομίλιος, κάτοικος Νέας Ερυθραίας Αττικής (οδός Μιλτιάδου, αριθμός 15), γεννηθείς στην Αθήνα, κάτοχος του ΑΔΤ με τα στοιχεία Α 03360615/22.04.2026, που εκδόθηκε από το Αστυνομικό Τμήμα Σύρου, με ΑΦΜ: 028321087, ως μοναδικός εταίρος και εκπρόσωπος της Εταιρείας με την επωνυμία «SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» (με δ.τ. «SIVA ΜΕΠΕ»), προκειμένου να εκπροσωπήσει την Εταιρεία στην υπογραφή της συμβολαιογραφικής πράξης Μετατροπής και την κατάρτιση του καταστατικού της νέας μορφής της μετασχηματιζόμενης εταιρείας με οποιοδήποτε κατά την κρίση του περιεχόμενο και με τις προαναφερόμενες βασικές διατάξεις .

Σε βεβαίωση της ανωτέρω απόφασης, αναγνωρίζονται όλες οι πράξεις του ανωτέρω εκπροσώπου-εντολοδόχου που θα διενεργηθούν μέσα στα όρια της εντολής που του δίδεται ως νόμιμες και ισχυρές.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος για συζήτηση, λύεται η συνεδρίαση και υπογράφεται το παρόν όπως ακολουθεί:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ Γ.Σ. **Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ**

ΜΙΛΤΙΑΔΗΣ ΣΠΥΡΟΜΙΛΙΟΣ

Ακριβές αντίγραφο από το Βιβλίο πρακτικών

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΜΑΡΙΑ ΚΟΥΤΡΟΥΜΠΗ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ – ΔΗΜΟΣΙΟΤΗΤΑ ΤΗΣ

Όπως προκύπτει από την προσαρτώμενη στο παρόν με αριθμό 4129625 /24-06-2026 Ανακοίνωση της Κεντρικής Ένωσης Επιμελητηρίων / ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ / ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ την 24/06/2026 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με κωδικό αριθμό καταχώρισης 6092363, η από 23/06/2026 Έκθεση Εκτίμησης με σκοπό: « Μετατροπή εταιρείας ».

Η έκθεση εκτίμησης είναι συν/νη στην ανακοίνωση αυτή και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής , παρατίθεται δε στη συνέχεια στο σύνολό της :

ΕΚΘΕΣΗ

ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

"SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"

Αρ. ΓΕΜΗ: 001562101000

ΒΑΣΕΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2025

ΚΑΙ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΑΥΤΗΣ ΠΡΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΝΑ ΜΕΤΑΤΡΑΠΕΙ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΩΝ

Ν. 4601/2019, Ν.4548/2018

ΚΑΙ ΤΟΥ Ν.5162/2024

ΓΕΝΙΚΑ

Σημαντική Σημείωση

Η παρούσα έκθεση αποτίμησης (εφεξής η «**Έκθεση**») έχει προετοιμασθεί από την **AUDIT OPINION ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** (εφεξής η «**AUDIT OPINION**»), σύμφωνα με όσα αναφέρονται στην από 17.06.2026 επιστολή ανάθεσης της Εταιρείας με την επωνυμία «SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 001562101000 (εφεξής η «**Εταιρεία**») και σκοπός της είναι η **αποτίμηση της αξίας των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού** αυτής σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018 στο πλαίσιο της μετατροπής της, από Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία στα πλαίσια του Ν. 4601/2019 , του Ν. 4548/2018 και του Ν. 5162/2024.

Η παρούσα Έκθεση προορίζεται αποκλειστικά για χρήση από την Εταιρεία στο πλαίσιο της Μετατροπής αυτής από Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης (Μ.Ε.Π.Ε.) σε Ανώνυμη Εταιρεία (ΑΕ) (εφεξής **«Μετατροπή»**) και θα δημοσιευτεί στη μερίδα Γ.Ε.ΜΗ. της Εταιρείας, σύμφωνα με την παρ. 8 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018.

Για την προετοιμασία της Έκθεσης η AUDIT OPINION βασίσθηκε σε πληροφορίες που έλαβε από την Εταιρεία. Η AUDIT OPINION λαμβάνει ως δεδομένο ότι όλες οι πληροφορίες που παρασχέθηκαν από την Εταιρεία 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 ως άνω ανάθεσης εκτελέσαμε τις διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, προκειμένου να αποτιμηθούν τα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού της Εταιρείας στο πλαίσιο της Μετατροπής, ενεργούντες ως πρόσωπα της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, και για κάλυψη αποκλειστικά των απαιτήσεων των προβλέψεων του ανωτέρω άρθρου.

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 Οικονομικών Καταστάσεων.

Στην παρούσα Έκθεση εκφράζεται η άποψή μας σχετικά με την αποτίμηση των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων στο πλαίσιο της Μετατροπής. Οι παραδοχές, η μεθοδολογία, οι περιορισμοί και οι εξαιρέσεις της Έκθεσης αναφέρονται αναλυτικά ως κατωτέρω. 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 AUDIT OPINION δεν αποδέχεται καμία ευθύνη για τυχόν ζημιές που μπορεί να προκύψουν λόγω αποφάσεων ή πράξεων που βασίστηκαν στην παρούσα Έκθεση.

Η AUDIT OPINION 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 μόνο 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.

Εντολή και αντικείμενο ελέγχου

Κατόπιν σχετικής εντολής που λάβαμε, ολοκληρώσαμε την αποτίμηση της αξίας των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού της εταιρείας με την επωνυμία **"SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ "** (στο εξής «η Εταιρεία») με ημερομηνία 31.12.2025 με βάση τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν.4548/2018, προκειμένου αυτή να μετασχηματιστεί σε Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία **"SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"** με βάση τις διατάξεις του Ν.4601/2019,του Ν. 4548/2018 καθώς και του Ν. 5162/2024.

Η προαναφερόμενη εξακρίβωση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας πραγματοποιήθηκε με βάση την παράγραφο 3 του άρθρου 17 του Ν 4548/2018 από την οποία ορίζεται ότι «Για την εξακρίβωση της αξίας των εισφορών σε είδος κατά τη σύσταση της εταιρείας, καθώς και σε κάθε αύξηση του κεφαλαίου της, συντάσσεται έκθεση αποτίμησης από δύο ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή ελεγκτική εταιρεία ή, κατά περίπτωση, από δύο ανεξάρτητους πιστοποιημένους εκτιμητές. Επιτρέπεται η πρόσληψη από τους ελεγκτές ή τους πιστοποιημένους εκτιμητές ειδικών εκτιμητών, ημεδαπών ή αλλοδαπών, για την εκτίμηση περιουσιακών στοιχείων που απαιτούν εξειδικευμένες γνώσεις ή διεθνή εμπειρία».

Ίδρυση - Έδρα – Σκοπός – Διάρκεια

Με το 5.944/6.4.1994 καταστατικό συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Κούτρα - Φλουρή, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα

Βιβλία των Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό γενικό 5865 και ειδικό 1644/1994 και του οποίου περίληψη δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη μου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 1.313/14.4.1994 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), συστήθηκε αρχικά μεταξύ αυτού (εμφανισθέντος) και του Σπυρίδωνα Σπυρομίλιου του Μιλτιάδη και της Βαρβάρας Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΓΡΑΦΕΙΟ ΓΕΝΙΚΟΥ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ ΣΙΒΑ, Εταιρεία Περιωρισμένης Ευθύνης» και τον διακριτικό τίτλο «SIVA TRAVEL», με έδρα τον Δήμο Αθηναίων και ειδικότερα επί της οδού Ραβινέ 7, με διάρκεια δέκα (10) ετών, με σκοπό τον αναφερόμενο στο καταστατικό αυτό συμβόλαιο, με διαχειριστή τον εμφανισθέντα, ο οποίος ορίσθηκε να ενεργεί για όλη την διάρκεια της εταιρείας μέχρι νεώτερης απόφασης της γενικής συνέλευσης των εταίρων αυτής και κεφάλαιο ανερχόμενο στο ποσό των τριών εκατομμυρίων (3.000.000) δραχμών, διαιρούμενο σε τριακόσια (300) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός δέκα χιλιάδες (10.000) δραχμών, από τα οποία καθένας των εταίρων ανέλαβε εκατόν πενήντα (150) εταιρικά μερίδια.

Το καταστατικό αυτό τροποποιήθηκε μεταγενέστερα ως εξής:

α) Με το 6.732/22.12.1999 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Κούτρα - Φλουρή, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα Βιβλία των Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό γενικό 491 και ειδικό 224 στις 12.1.2000 και του οποίου περίληψη δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη μου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 256/13.1.2000 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), δια του οποίου αυξήθηκε το κεφάλαιο της εταιρείας κατά τρία εκατομμύρια (3.000.000) δραχμές, έτσι ώστε αυτό πλέον να διαιρείται σε εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός δέκα χιλιάδες (10.000) δραχμών, από τα

οποία καθένας των εταίρων ανέλαβε τριακόσια (300) εταιρικά μερίδια και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο.

β) Με το 7.296/17.6.2004 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Κούτρα - Φλουρή, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα Βιβλία των Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό γενικό 9440 και ειδικά 2925 στις 22.6.2004 και του οποίου περίληψη δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη μου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 6.768/22.6.2004 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), δια του οποίου αφ' ενός παρατάθηκε η διάρκεια της εταιρείας για δεκαπέντε (15) ακόμα έτη έτσι ώστε να λήγει στις 14.4.2019 και αφ' ετέρου μετατράπηκε το κεφάλαιο της εταιρείας από δραχμές σε ευρώ, με ταυτόχρονη αύξηση και στρογγυλοποίηση αυτού καθώς και της αξίας κάθε εταιρικού μεριδίου, έτσι ώστε το εταιρικό κεφάλαιο να ανέρχεται πλέον σε δεκαοκτώ χιλιάδες (18.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός τριάντα (30,00) ευρώ, από τα οποία καθένας των εταίρων ανέλαβε τριακόσια (300) εταιρικά μερίδια και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο.

γ) Με το 32.896/9.3.2006 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Διονυσίας Κοσμοπούλου - Παπά, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα Βιβλία των Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό γενικό 4466 και ειδικό 1245 στις 23.3.2006 και του οποίου περίληψη δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη της συμβολαιογράφου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 2.065/24.3.2006 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), δια του οποίου, μεταξύ άλλων, τροποποιήθηκε η επωνυμία της εταιρείας σε «SIVA με αύξοντα αριθμό γενικό 9440 και ειδικό 2925 στις 22.6.2004 και του οποίου περίληψη δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη μου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 6.768/22.6.2004 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), δια του οποίου αφ' ενός παρατάθηκε η διάρκεια της εταιρείας για δεκαπέντε (15) ακόμα έτη έτσι ώστε να λήγει στις 14.4.2019 και αφ' ετέρου μετατράπηκε το κεφάλαιο

της εταιρείας από δραχμές σε ευρώ, με ταυτόχρονη αύξηση και στρογγυλοποίηση αυτού καθώς και της αξίας κάθε εταιρικού μεριδίου, έτσι ώστε το εταιρικό κεφάλαιο να ανέρχεται πλέον σε δεκαοκτώ χιλιάδες (18.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός τριάντα (30,00) ευρώ, από τα οποία καθένας των εταίρων ανέλαβε τριακόσια (300) εταιρικά μερίδια και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο.

γ) Με το 32.896/9.3.2006 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Διονυσίας Κοσμοπούλου - Παπά, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα Βιβλία των Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό γενικό 4466 και ειδικό 1245 στις 23.3.2006 και του οποίου περίληψη δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη μου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 2.065/24.3.2006 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), δια του οποίου, μεταξύ άλλων, τροποποιήθηκε η επωνυμία της εταιρείας σε «SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και ο διακριτικός τίτλος αυτής σε «SIVA ΕΠΕ», τροποποιήθηκε ο σκοπός αυτής και μεταφέρθηκε η διεύθυνση των γραφείων της εταιρείας εντός του Δήμου Αθηναίων από την οδό Ραβινέ 7 στην σημερινή διεύθυνσή τους επί της Λεωφόρου Βασιλίσσης Σοφίας 65 και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο.

δ) Με το 890/30.11.2009 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Αθανασίας - Λήδας Λάβδα, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα Βιβλία των Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό γενικό 19518 και ειδικό 5964 στις 2.12.2009 και του οποίου περίληψη δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη μου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 13.906/2.12.2009 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), δια του οποίου ο εκ των αρχικών εταίρων Σπυρίδων Σπυρομίλιος του Μιλτιάδη όλα τα

ανήκοντα σ' αυτόν συνολικά τριακόσια (300) εταιρικά μερίδια μεταβίβασε λόγω πωλήσεως στον άλλο των εταίρων και εμφανισθέντα στην παρούσα και αποχώρησε από την εταιρεία. Έτσι ο εμφανισθείς κατέστη μοναδικός εταίρος της εταιρείας και συνακόλουθα τροποποιήθηκαν άρθρα του καταστατικού της εταιρείας, μεταξύ των οποίων το άρθρο που αφορά στην επωνυμία και το διακριτικό τίτλο της εταιρείας που τροποποιήθηκαν στα σήμερα ισχύοντα καθώς και το άρθρο του καταστατικού που αφορά στο εταιρικό κεφάλαιο, τη μερίδα συμμετοχής και τα εταιρικά μερίδια, σύμφωνα με το οποίο το εταιρικό κεφάλαιο παραμένει δεκαοκτώ χιλιάδες (18.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός τριάντα (30,00) ευρώ, τα οποία όλα ανέλαβε ο εμφανισθείς στην παρούσα μοναδικός εταίρος Μιλτιάδης Σπυρομίλιος του Σπυρίδωνος και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο.

ε) Με το 57.112/28.3.2014 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Πουλαντζά - Αγρέβη, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 16.4.2014 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 181527, όπως τούτο προκύπτει από την σχετική ανακοίνωση που δημοσιεύτηκε στο προσαρτώμενο στην 3.095/2019 πράξη μου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο υπ' αριθμόν 901/11.10.2018 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος ΠΡΑ.Δ.Ι.Τ.), δια του οποίου αυξήθηκε το κεφάλαιο της εταιρείας κατά εκατόν δύο χιλιάδες (102.000,00) ευρώ, έτσι ώστε αυτό πλέον να ανέρχεται σε εκατόν είκοσι χιλιάδες (120.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε τέσσερις χιλιάδες (4.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός τριάντα (30,00) ευρώ, τα οποία όλα ανέλαβε ο εμφανισθείς στην παρούσα μοναδικός εταίρος Μιλτιάδης Σπυρομίλιος του Σπυρίδωνος και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο.

στ) Με το 3.010/13.9.2016 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Αλίκης Χριστοδούλου του Ευαγγέλου - Κωνσταντίνου, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 3.11.2016 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 815975, όπως τούτο προκύπτει από την προσαρτώμενη στην 3.095/2019 πράξη μου σε

νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο με αριθμό 620032 της 3.11.2016 ανακοίνωση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, δια του οποίου αυξήθηκε το κεφάλαιο της εταιρείας κατά πενήντα χιλιάδες (50.000,00) ευρώ με αναπροσαρμογή της ονομαστικής αξίας των εταιρικών μεριδίων, έτσι ώστε το εταιρικό κεφάλαιο πλέον να ανέρχεται σε εκατόν εβδομήντα χιλιάδες (170.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε τέσσερις χιλιάδες (4.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός ευρώ σαράντα δύο και πενήντα λεπτών (42,50), τα οποία όλα ανέλαβε ο εμφανισθείς στην παρούσα μοναδικός εταίρος Μιλτιάδης Σπυρομίλιος του Σπυρίδωνος και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο. ζ) Με το 3.115/20.2.2017 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Αλίκης Χριστοδούλου του Ευαγγέλου - Κωνσταντίνου, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 7.3.2017 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 943571, όπως τούτο προκύπτει από την προσαρτώμενη στην 3.095/2019 πράξη μου σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο με αριθμό 780428 της 7.3.2017 ανακοίνωση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, στην οποία ανακοίνωση βρίσκεται συνημμένο και ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του ως αναπόσπαστο μέρος αυτής, δια του οποίου αυξήθηκε το κεφάλαιο της εταιρείας κατά ένα εκατομμύριο τριακόσιες τριάντα χιλιάδες (1.330.000,00) ευρώ με αύξηση του αριθμού των εταιρικών μεριδίων καθώς και με αναπροσαρμογή της ονομαστικής αξίας αυτών, έτσι ώστε το εταιρικό κεφάλαιο να ανέρχεται σήμερα σε ένα εκατομμύριο πεντακόσιες χιλιάδες (1.500.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε δεκαπέντε χιλιάδες (15.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας καθενός εκατό (100,00) ευρώ, τα οποία όλα ανέλαβε ο εμφανισθείς στην παρούσα μοναδικός εταίρος Μιλτιάδης Σπυρομίλιος του Σπυρίδωνος και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο. Και η με την 3.095/6.2.2019 πράξη μου, η οποία καταχωρήθηκε νόμιμα στο

Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 18.2.2019 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 1677504, όπως τούτο προκύπτει από την προσαρτώμενη στην παρούσα σε νόμιμα θεωρημένο φωτοαντίγραφο με αριθμό 1510651 της 19.2.2020 ανακοίνωση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, στην οποία ανακοίνωση βρίσκεται συνημμένο και ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του ως αναπόσπαστο μέρος αυτής, δια της οποίας τροποποιήθηκαν τα άρθρα 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 13, 15 και 16 του καταστατικού και περαιτέρω κωδικοποιήθηκε το καταστατικό σε ενιαίο κείμενο. Το καταστατικό της εταιρείας αυτής, σύμφωνα με την υπεύθυνη περί τούτου δήλωση του εμφανισθέντος αλλά και σύμφωνα με το προσαρτώμενο στην παρούσα με αριθμό Πρωτ. 1280043.1850974 της 3.11.2020 γενικό πιστοποιητικό της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, δεν έχει τροποποιηθεί άλλως ούτε η εταιρεία έχει λυθεί καθ' οιονδήποτε τρόπο ή κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης ή σε διαδικασία συνδιαλλαγής / εξυγίανσης και δεν εκκρεμεί σε βάρος της αίτηση για θέση της στην άνω κατάσταση ή διαδικασία. Στην παρούσα προσαρτάται επίσης το με αρ. Πρωτ. 1223954.1784536 της 16.10.2020 πιστοποιητικό εκπροσώπησης της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών.

Έδρα της εταιρείας σύμφωνα με το τελευταίο τροποποιημένο Καταστατικό άρθρο 2 ορίστηκε ο Δήμος Αθηναίων.

Η διάρκεια της εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 4 άρχισε από τη δημοσίευση του καταστατικού στο Γ.Ε.ΜΗ. και ορίστηκε σε σαράντα πέντε (45) έτη, λήγουσα την 14η Απριλίου 2039.

Σκοπός της εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 3 είναι:

1) Η συμμετοχή στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων, με αντικείμενο τις εργασίες γενικού τουρισμού, την παροχή υπηρεσιών προς ταξιδιώτες και γενικότερα με δραστηριότητα στον τομέα της φιλοξενίας και του

τουρισμού, καθώς και η απόκτηση, διάθεση και εκμετάλλευση εν γένει συμμετοχών σε τέτοιες επιχειρήσεις, ανεξαρτήτως νομικής μορφής.

2) Η αγορά, η πώληση, εκμίσθωση, μίσθωση ακινήτων πάσης φύσεως για τη στέγαση γραφείων ή άλλων εγκαταστάσεων της Εταιρείας ή για επενδυτικούς σκοπούς, η εν γένει αγορά, αξιοποίηση, ανέγερση και εκμετάλλευση ακινήτων, ξενοδοχείων και καταλυμάτων, καθώς και η παροχή σχετικών υπηρεσιών.

3) Η αγορά, πώληση, εκμίσθωση και εν γένει εκμετάλλευση μεταφορικών μέσων, όπως ιδίως λεωφορείων και πλοίων.

4) Κάθε άλλη συναφής προς τα ανωτέρω δραστηριότητα.

Για την επίτευξη του σκοπού της, η εταιρεία δύναται:

α) να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση, στην Ελλάδα και το εξωτερικό,

β) να συμμετέχει σε κοινοπραξίες,

γ) να συνεργάζεται και συμβάλλεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο,

δ) να παρέχει εγγυήσεις και να συνάπτει συμβάσεις εγγυήσεως

και

ε) να προβαίνει σε οποιαδήποτε αγορά, πράξη διαχείρισης, εκμετάλλευση και πώληση περιουσίας και να εξασκεί

Κεφάλαιο

Σύμφωνα με το 5ο άρθρο του τελευταίου Τροποποιημένου Καταστατικού, το κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται στο ποσό του ενός εκατομμυρίου και πεντακοσίων χιλιάδων (1.500.000,00) ευρώ,

διαιρούμενο σε δεκαπέντε χιλιάδες (15.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό (100,00) ευρώ το καθένα και αντιπροσωπεύουν κεφαλαιακές εισφορές συνολικού ποσού ενός εκατομμυρίου και πεντακοσίων χιλιάδων ευρώ (1.500.000,00).

Στην εταιρεία συμμετέχει ως μοναδικός εταίρος ο Μιλτιάδης Σπυρομίλιος του Σπυρίδωνος και της Μαρίας.

Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε η αποτίμηση και η εργασία μας

Για τη σύνταξη της παρούσας Έκθεσης λήφθηκαν υπόψη τα παρακάτω οικονομικά στοιχεία της Εταιρείας (τα οποία συντάχθηκαν με βάση τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, εφεξής "**ΕΛΠ**") και χρησιμοποιήθηκαν οι παρακάτω πηγές πληροφόρησης:

α) ***<u>Τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας</u>***

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

β) ***<u>Ο Ισολογισμός μετασχηματισμού της 31.12.2025</u>***

Για το σκοπό της μετατροπής της σε Ανώνυμη Εταιρεία, η Εταιρεία συνέταξε την 31.12.2025 απογραφή με όλα τα περιουσιακά στοιχεία του Ενεργητικού και του Παθητικού και στη συνέχεια, με βάση αυτή την απογραφή, προέβη στη σύνταξη Ισολογισμού μετασχηματισμού με ημερομηνία 31.12.2025, στον οποίο εμφανίζεται η εν γένει περιουσιακή κατάσταση της μετατρεπόμενης Εταιρείας.

γ) **<u>Διάφορες Πληροφορίες</u>**

- Διάφορες πληροφορίες σχετικά με τα οικονομικά μεγέθη και τη δραστηριότητα της Εταιρείας βάσει των τηρούμενων λογιστικών αρχείων αυτής.

- Τα ισοζύγια της Εταιρείας για την προαναφερόμενη περίοδο.

- Το ισχύον κωδικοποιημένο καταστατικό της Εταιρείας.

- Οι πληροφορίες, διευκρινίσεις και στοιχεία που μας παρείχε η Εταιρεία, τα οποία θεωρήσαμε ότι είναι ακριβή και ότι αντικατοπτρίζουν την πραγματική οικονομική θέση της Εταιρείας, έγγραφα και παραστατικά που τέθηκαν υπ' όψιν μας, καθώς και συγκεκριμένες παραδοχές και επί μέρους εκτιμήσεις που θα περιγραφούν στη συνέχεια της μελέτης μας.

Κατά τη γνώμη μας, εφόσον ληφθούν υπ' όψιν οι αναφερόμενες στο κεφάλαιο 1 ανωτέρω διευκρινήσεις και περιορισμοί, η εκτιμώμενη αγοραία αξία των εισφερόμενων ακίνητων περιουσιακών στοιχείων, που αναλύεται στις επόμενες ενότητες της παρούσας Έκθεσης, κατά την ημερομηνία αναφοράς, κρίνεται ως λογική και δίκαιη.

δ) <u>Μέθοδος αποτίμησης:</u>

Κατά την εκτέλεση της εργασίας μας επιλέχθηκε 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.

Τα βασικά χαρακτηριστικά για την υιοθετηθείσα μεθοδολογία αποτίμησης έχουν ως εξής:

<u>Μέθοδος της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης</u>

Η μέθοδος της Αναπροσαρμοσμένης Καθαρής Θέσης έχει ως αφετηρία τον ισολογισμό μιας επιχείρησης. Έκαστο κονδύλι των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων του 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. Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων μιας επιχείρησης ενδέχεται να διαφέρει από την εύλογη αξία αυτών για διάφορους λόγους, όπως οι υιοθετημένες λογιστικές αρχές και το λογιστικό πλαίσιο βάσει του οποίου έχουν καταρτισθεί οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις, η εύλογη αξία των περιουσιακών στοιχείων μπορεί να έχει διαφοροποιηθεί από το ιστορικό κόστος τους με το οποίο έχουν αρχικά καταχωρηθεί στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, μη προσαρμογή 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 μιας εταιρείας αναπροσαρμόζεται εφόσον υφίστανται ενδείξεις ότι η λογιστική αξία του διαφέρει από την τρέχουσα/εύλογη αξία του. Επιπρόσθετα, λαμβάνεται υπ' όψιν η επίδραση τυχόν σημειώσεων της διοίκησης της επιχείρησης, των τυχόν παρατηρήσεων των εξωτερικών ελεγκτών επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, εφόσον υφίσταται σχετική υποχρέωση και υπάρχουν, 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 μιας 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.

ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ – ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΕΣ ΣΤΙΣ ΑΞΙΕΣ ΤΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

Ο παρακάτω πίνακας παρουσιάζει τον ισολογισμό αναφοράς μετασχηματισμού της Εταιρείας με ημερομηνία 31.12.2025 (με βάση σύνταξης τα ΕΛΠ), καθώς και τις αναπροσαρμογές, οι οποίες προέκυψαν από την εκτίμηση της αξίας των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού:

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	2025	2024
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	332.503,01	111.333,32
Λοιπός εξοπλισμός	8.593,00	15.037,73
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
Συμμετοχές σε θυγατρικές, κοινοπραξίες, συγγενείς και λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	5.539.324,89	1.603.350,00
Λοιποί τίτλοι μακροπρόθεσμης διακράτησης	503.800,87	426.138,98
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**6.384.221,77**	**2.155.860,03**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία και προκαταβολές		
Λοιπές απαιτήσεις	87.517,21	268.418,75
Προπληρωμένα έξοδα	1.018,34	182,53
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	742.111,60	456.703,78
Σύνολο κυκλοφορούντων στοιχείων	**830.647,15**	**725.305,06**
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**7.214.868,92**	**2.881.165,09**
ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Καθαρή θέση		
Καταβεβλημένα Κεφάλαια		
Κεφάλαιο	1.500.000,00	1.500.000,00
Σύνολο	**1.500.000,00**	**1.500.000,00**
Αποθεματικά & αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή Καταστατικού	183.856,78	128.856,78
Διαφορές από αναπροσαρμογή εύλογων αξιών	3.935.974,89	0,00
Αποτελέσματα εις νέον προηγούμενων χρήσεων	725.580,52	31.933,88
Αποτέλεσμα χρήσεως	601.019,60	1.098.646,64
Σύνολο καθαρής θέσης	**6.946.431,79**	**2.759.437,30**
Υποχρεώσεις		
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
Φόρος Εισοδήματος	0,00	17.009,45
Λοιποί Φόροι και τέλη	1.725,43	2.086,62
Οργανισμοί Κοινωνικής Ασφάλισης	2.969,71	1.573,80
Λοιπές υποχρεώσεις	263.741,99	101.057,92

(Η παράθεση γίνεται με τη σειρά που εμφανίζονται οι αντίστοιχοι λογαριασμοί στον Ισολογισμό Εκτίμησης της 31/12/2025).

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ι. Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά στοιχεία

Ενσώματα Πάγια - Ακίνητα

Υπόλοιπο 31.12.2025 **€ 332.503,01**

Περιγραφή	Λογιστικά υπόλοιπα	Αναπροσαρμογές	Αναπροσαρμοσμένη Λογιστική Αξία
Εδαφικές εκτάσεις	316.969,69	0,00	316.969,69
Κτίρια - Εγκαταστάσεις κτιρίων	15.533,32	0,00	15.533,32
Σύνολο	***332.503,01***	***0,00***	***332.503,01***

Ο λογαριασμός Ακίνητα περιλαμβάνει τις αγορές τεσσάρων (ακινήτων) που πραγματοποίησε η Εταιρεία κατά τα έτη 2024 και 2025 συνολικού ποσού 316.969,69 €.

Συγκεκριμένα :

Α) Με το συμβόλαιο αγοροπωλησίας Νο 1177/23.2.2024 της Συμβολαιογράφου Αγρινίου Αγγελικής Χαρδαλιά του Γεωργίου, αγορά αγροτεμαχίου στη θέση Πιπινέρι, Πλάτανος Καλυβίων, Αγρίνιο έκτασης 21.389,32 τ.μ. και συνολικής αξίας 95.000,00 €.

Β) Με το συμβόλαιο αγοροπωλησίας Νο 1603/20.3.2025 της Συμβολαιογράφου Αγρινίου Αγγελικής Χαρδαλιά του Γεωργίου, αγορά αγροτεμαχίου στη θέση Πιπινέρι, Πλάτανος Καλυβίων, Αγρίνιο έκτασης 17.419,13 τ.μ. και συνολικής αξίας 130.000,00 €.

Γ) Με το συμβόλαιο αγοροπωλησίας Νο 1742/17.7.2025 της Συμβολαιογράφου Αγρινίου Αγγελικής Χαρδαλιά, αγορά δύο αγροτεμαχίων (εκτάσεων 5.642,41 τ.μ. και 2.203,91 τ.μ.) στη θέση Σουράβλια, Καλυβίων, Αγρίνιο συνολικής έκτασης 7.846,32 τ.μ. και συνολικής αξίας 21.969,69 €.

Δ) Με το συμβόλαιο αγοροπωλησίας Νο 15.001/29.12.2025 της Συμβολαιογράφου Αίγινας Μαρδικούλας Ευσταθοπούλου-Χαλδαίου, αγορά αγροτεμαχίου στη θέση Καραμπουνιώτη, Ανιτσαίον, Αίγινα έκτασης 4.009,88 τ.μ. και συνολικής αξίας 70.000,00 €.

Εξαιτίας του γεγονότος ότι οι προαναφερόμενες αγορές έχουν πραγματοποιηθεί χρονικά, πολύ πρόσφατα και άρα δεν έχουμε σημαντικές μεταβολές των επιμέρους τιμών, η Επιτροπή θεωρεί τις συγκεκριμένες αξίες αποτίμησης ορθές, χωρίς να προβεί σε επιπλέον επανεκτιμήσεις.

Επίσης ο λογαριασμός «Ενσώματα Πάγια - Ακίνητα» περιλαμβάνει την αναπόσβεστη αξία επί βελτιώσεων που έχουν πραγματοποιηθεί σε κτίρια της Εταιρείας ποσού 15.533,32 €.

Ενσώματα Πάγια - Λοιπός Εξοπλισμός

Υπόλοιπο 31.12.2025 **€ 8.593,00**

Περιγραφή	**Λογιστικά υπόλοιπα**	**Αναπροσαρμογές**	**Αναπροσαρμοσμένη Λογιστική Αξία**
IX BKZ 4962 /Αρ. Αδείας :9036265	8.593,00	0,00	8.593,00
Σύνολο	***8.593,00***	***0,00***	***8.593,00***

Ο λογαριασμός «Λοιπός Εξοπλισμός» περιλαμβάνει την αναπόσβεστη αξία μεταφορικών μέσων που χρησιμοποιούνται για τις ανάγκες λειτουργίας της Εταιρείας και συγκεκριμένα το με αριθμό αδείας κυκλοφορίας 9036265 επιβατικό TOYOTA RAVA υβριδικό/αμόλυβδη, με πρώτη ημερομηνία κυκλοφορίας την 4/2/2021.

Από την επισκόπηση του Μητρώου Παγίων προέκυψε ότι η Εταιρεία διενεργεί κατ' έτος τις απαιτούμενες αποσβέσεις. Η αξία αποτίμησης ταυτίζεται με την αναπόσβεστη αξία των ανωτέρω λογαριασμών (ακίνητα, μεταφορικά μέσα και λοιπός εξοπλισμός), όπως προκύπτει από το Μητρώο Παγίων της Εταιρείας.

Η αξία αποτίμησης των πάγιων περιουσιακών στοιχείων ταυτίζεται με τη λογιστική αξία και αναγνωρίζεται από τους διενεργούντες την εκτίμηση.

Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς, κοινοπραξίες και λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι

Υπόλοιπο 31.12.2025 **€ 5.539.324,89**

Ο λογαριασμός «Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς, κοινοπραξίες και λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι αναλύεται ως ακολούθως :

Εταιρεία	Ποσοστό συμμετοχής	Αξία συμμετοχής	Αναπροσαρμογές	Αναπροσαρμοσμένη Λογιστική Αξία
SIVA TRAVEL SERVICES MAE	100%	1.550.000,00	3.935.974,89	5.485.974,89
ΣΟΥΡΑΒΙΑΣ Ε.Ε.	50%	25.000,00	0,00	25.000,00
UTS	45%	8.100,00	0,00	8.100,00
KEY TOURS	5,06%	20.250,00	0,00	20.250,00
Σύνολο		***1.603.350,00***	***3.935.974,89***	***5.539.324,89***

Εξαιτίας του γεγονότος ότι ο Ισολογισμός της SIVA TRAVEL SERVICES ΜΑΕ την 31η Δεκεμβρίου 2024 έχει δημοσιευθεί (ΓΕΜΗ) ελεγμένος από συνάδελφο Ορκωτό Λογιστή Ελεγκτή και η καθαρή θέση της ανώνυμης εταιρείας, ανέρχεται πλέον στα 5.485.974,89 € η Επιτροπή διενεργεί αναπροσαρμογή στο συγκεκριμένο περιουσιακό στοιχείο της SIVA Ε.Π.Ε. Επισημαίνουμε ότι η αναπροσαρμογή αυτή αυξάνει την Καθαρή Θέση και βάσει εγκυκλίου (ισχύουσα από το 2026) στην αναπροσαρμογή της Καθαρής Θέσης, σε περιπτώσεις συγχωνεύσεων/μετατροπών, η προκύπτουσα διαφορά υποβάλλεται σε τέλος υπέρ της Επιτροπής Ανταγωνισμού (0,1%). Με άλλα λόγια δεν υπάγεται σε Φόρο Συγκέντρωσης Κεφαλαίου (0,2%) αλλά υπάγεται στο ανωτέρω τέλος.

Λοιποί τίτλοι μακροπρόθεσμης διακράτησης

Υπόλοιπο 31.12.2025 **€ 503.800,87**

Ο λογαριαμσός «Λοιποί τίτλοι μακροπρόθεσμης διακράτησης αφορούν μετοχές εισηγμένων, σε χρηματιστήριο με σκοπό τη μακροπρόθεσμη διακράτησή τους.

Συγκεκριμένα :

Περιγραφή λογαριασμού	**Λογιστικά υπόλοιπα**	**Αναπροσαρμογές**	**Αναπροσαρμοσμένη Λογιστική Αξία**
ΠΕΡΒΑΝΑΣ Γ.Α. ΑΧΕΠΕΥ	18.995,07	0,00	18.995,07
Μετοχές σε € εισηγμένες στο Χ.Α.Α.	175.702,13	0,00	175.702,13
EFG Μετοχές σε CHF εισηγμ. Εξωτ.	164.466,80	0,00	164.466,80
EFG Μετοχές σε € εισηγμ. Χρ. εξωτερικού	144.636,87	0,00	144.636,87
Σύνολα	***503.800,87***	***0,00***	***503.800,87***

Η αξία αποτίμησης των λοιπών τίτλων μακροπρόθεσμης διακράτησης, ταυτίζεται με τη λογιστική αξία και αναγνωρίζεται από τους διενεργούντες την εκτίμηση.

Ii. Κυκλοφορούντα Περιουσιακά στοιχεία

Λοιπές Απαιτήσεις

Υπόλοιπο 31.12.2025 **€ 87.517,21**

Ο Λογαριασμός εμπορεύματα αναλύεται ως εξής:

Περιγραφή λογαριασμού	**Λογιστικά υπόλοιπα**	**Αναπροσαρμογές**	**Αναπροσαρμοσμένη Λογιστική Αξία**
Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνδεδεμένων επιχειρήσεων	17.282,12	0,00	17.282,12
Προκαταβληθέντες και παρακρατημένοι φόροι	6.944,65	0,00	6.944,65
Φόροι και τέλη συμψηφιστέοι /επιστρεπτέοι	44.045,61	0,00	44.045,61
Λοιποί χρεώστες	4.021,00	0,00	4.021,00
Δοσοληπτικοί λογαριασμοί διαχειριστών	15.223,83	0,00	15.223,83
Σύνολο	***87.517,21***	***0,00***	***87.517,21***

Η αξία αποτίμησης του λογαριασμού «Λοιπές Απαιτήσεις» ταυτίζεται με τη λογιστική αξία και αναγνωρίζεται από τους διενεργούντες την εκτίμηση.

Προπληρωμένα Έξοδα

Υπόλοιπο 31.12.2025 **€ 1.018,34**

Τα Προπληρωμένα έξοδα αναλύονται ως εξής:

Περιγραφή λογαριασμού	**Λογιστικά υπόλοιπα**	**Αναπροσαρμογές**	**Αναπροσαρμοσμένη Λογιστική Αξία**

Έξοδα επομένων χρήσεων-ασφάλιστρα	850,08	0,00	850,08
Τέλη κυκλοφορίας IX BKZ 4962	85,76	0,00	85,76
Συνδρομές 24%	82,50	0,00	82,50
Σύνολο	***1.018,34***	***0,00***	***1.018,34***

Η Επιτροπή αποδέχεται την λογιστική αξία των προπληρωμένων εξόδων.

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Υπόλοιπο 31.12.2025 **€ 742.111,60**

Τα ταμειακά διαθέσιμα αναλύονται ως εξής:

Περιγραφή λογαριασμού	**Λογιστικά υπόλοιπα**	**Αναπροσαρμογές**	**Αναπροσαρμοσμένη Λογιστική Αξία**
Ταμείο	370,71	0,00	370,71
ALPHA BANK No xxxx011	92.739,01	0,00	92.739,01
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ No xxxxx608	2.673,29	0,00	2.673,29
EUROBANK No xxxxxxx414	6.456,16	0.00	6.456,16
Καταθέσεις προθεσμίας EUROBANK	600.000,00	0,00	600.000,00
Λογ. καταθέσεων πρώην EMPORIKI	8,68	0,00	8,68
Λογ. καταθέσεων Alpha Bank	125,07	0,00	125,07
EFG Bank AG SWITZERLAND	17.977,17	0,00	17.977,17
EFG Bank AG λογ. καταθέσεων CHF	21.761,51	0,00	21.761,51
Σύνολο	***742.111,60***	***0,00***	***742.111,60***

Για τους τραπεζικούς λογαριασμούς λάβαμε τα σχετικά αντίγραφα τραπεζικών λογαριασμών (extrait) κατά την 31.12.2025 και επιβεβαιώθηκαν τα υπόλοιπα των λογαριασμών.

Η αξία αποτίμησης του λογαριασμού «Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα» ταυτίζεται με τη λογιστική αξία και αναγνωρίζεται από την Επιτροπή που διενεργεί την εκτίμηση.

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Ι. Καθαρή Θέση

Κεφάλαιο

Υπόλοιπο 31.12.2025 **€ 1.500.000,00**

Το Κεφάλαιο κατά την 31.12.2025 ανέρχεται σε ποσό ευρώ 1.500.000,00 και αποτελείται από 15.000 εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας ευρώ 100,00 το καθένα:

Αποθεματικά και Αποτελέσματα εις νέον

Υπόλοιπο 31.12.2025 **€ 5.446.431,79**

Περιγραφή λογαριασμού	Λογιστικά υπόλοιπα	Αναπροσαρμογές	Αναπροσαρμοσμένη Λογιστική Αξία
Αποθεματικά νόμων ή Καταστατικού	183.856,78	0,00	183.856,78
Διαφορές από αναπροσαρμογή εύλογων αξιών	0,00	3.935.974,89	3.935.974,89
Αποτελέσματα εις νέον	1.326.600,12	0,00	1.326.600,12
Σύνολο	***1.510.456,90***	***3.935.974,89***	***5.446.431,79***

Ο λογαριασμός Αποθεματικά αφορά στο τακτικό αποθεματικό που έχει σχηματιστεί.

Ο λογαριασμός Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων αφορά στη διαφορά της λογιστικής αξίας και της εύλογης αξίας, η οποία προέκυψε από την αποτίμηση των συμμετοχών.

Ο λογαριασμός Αποτελέσματα εις νέο αφορά στο αποτέλεσμα της τρέχουσας και των προηγούμενων χρήσεων.

III. Υποχρεώσεις

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Υπόλοιπο 31.12.2025	€
	268.437,13

Οι Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις αναλύονται ως εξής :

Περιγραφή λογαριασμού	**Λογιστικά υπόλοιπα**	**Αναπροσαρμογές**	**Αναπροσαρμοσμένη Λογιστική Αξία**
Λοιποί φόροι & τέλη	1.725,43	0,00	1.725,43
Οργανισμοί Κοινωνικής Ασφάλισης	2.969,71	0,00	2.969,71
Λοιπές υποχρεώσεις	263.741,99	0,00	263.741,99
Σύνολο	***268.437,13***	***0,00***	***268.437,13***

Οι λοιπές υποχρεώσεις ποσού € 263.741,99 αναλύονται ως εξής:

Περιγραφή λογαριασμού	**Λογιστικά υπόλοιπα**	**Αναπροσαρμογές**	**Αναπροσαρμοσμένη Λογιστική Αξία**
Ληφθείσες προκαταβολές χρεωστών	732,00	0,00	732,00
Μερίσματα πληρωτέα	262.500,00	0,00	262.500,00
Λοιποί πιστωτές	509,99	0,00	509,99
Σύνολο	***263.741,99***	***0,00***	***263.741,99***

Αναφορικά τις υποχρεώσεις σε φόρους το ποσό που σχετίζεται με την υποχρέωση φόρου εισοδήματος επιβεβαιώθηκε με την Δήλωση Φορολογίας Εισοδήματος της χρήσης 2025 και οι υποχρεώσεις σε λοιπούς φόρους σχετίζονται με παρακρατούμενους φόρους.

Αναφορικά με τις υποχρεώσεις σε ασφαλιστικά ταμεία το ποσό σχετίζεται με την υποχρέωση των ασφαλιστικών εισφορών προς τον ΕΦΚΑ.

Επίσης τα μερίσματα πληρωτέα αφορούν μερίσματα από κέρδη προς τον μοναδικό εταίρο της Εταιρείας κ. Σπυρομίλιο Μιλτιάδη.

Η αξία αποτίμησης του λογαριασμού Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις ταυτίζεται με τη λογιστική αξία και αναγνωρίζεται από τους διενεργούντες την εκτίμηση.

ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ - ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

1. Ενδεχόμενες Υποχρεώσεις

Κατά τη διάρκεια της εργασίας μας ζητήσαμε και λάβαμε από τον νομικό σύμβουλο της Εταιρείας επιστολή διαβεβαιώσεων από την οποία προκύπτει ότι δεν εκκρεμούν σε βάρος της Εταιρείας αγωγές από τρίτους. Συνεπώς δε διενεργήθηκε ουδεμία προσαρμογή στις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας.

Σ Υ Μ Π Ε Ρ Α Σ Μ Α

Η εύλογη αξία των περιουσιακών στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού της Εταιρείας **"SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"** με βάση τον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31.12.2025 έχει συνοπτικά ως ακολούθως (ποσά σε ευρώ):

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	*6.384.221,77*
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	*830.647,15*
ΣΥΝΟΛΟ (Α)	**7.214.868,92**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Προβλέψεις	*0,00*
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	*0,00*
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	*268.437,13*

ΣΥΝΟΛΟ (Β)	**268.437,13**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ (Α-Β)	**6.946.431,79**

Τα ίδια Κεφάλαια της Εταιρείας αναλύονται ως ακολούθως :

Κεφάλαιο	*1.500.000,00*
Αποθεματικά νόμων ή Καταστατικού	*183.856,78*
Διαφορές αξίας περιουσιακών στοιχείων	*3.935.974,89*
Αποτελέσματα εις νέο	*1.326.600,12*
ΣΥΝΟΛΟ	**6.946.431,79**

Επομένως, η αξία της περιουσίας της Εταιρείας αντιστοιχεί στο ποσό των 6.946.431,79 €

Προσδιορισμός κεφαλαίου της από μετατροπής προερχόμενης μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης

Εάν από τη συνολική αξία των περιουσιακών στοιχείων της υπό μετατροπή εταιρείας αφαιρεθούν οι υποχρεώσεις της, προκύπτει το κεφάλαιο της Εταιρείας με τη νέα νομική μορφή. 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."

Συμπεράσματα

Οι νέες διατάξεις του Ν. 4601/2019 απαιτούν εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας από τα πρόσωπα της παραγράφου 3, του άρθρου 17, του Ν. 4548/2018, δηλαδή εμπεριστατωμένη μελέτη ή διαπίστωση ότι:

- Τα περιουσιακά στοιχεία: α) είναι υπό τον έλεγχο της μετατρεπόμενης εταιρείας, β) έχουν προκύψει σε χρόνο προγενέστερο της μετατροπής και γ) παρέχουν οικονομικά οφέλη ώστε να συνιστούν περιουσιακά στοιχεία.

- Οι υποχρεώσεις και οι προβλέψεις: α) είναι παρούσες δεσμεύσεις της μετατρεπόμενης Εταιρείας, β) έχουν αναληφθεί σε χρόνο προγενέστερο της Μετατροπής και γ) αναμένεται από αυτές εκροή οικονομικού οφέλους.
- Όλα τα στοιχεία (περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις) έχουν αποτιμηθεί στις αξίες του προβλεπόμενου από τη νομοθεσία λογιστικού συστήματος κι επί τη βάσει του από 31.12.2025 Ισολογισμού Μετασχηματισμού.

Με βάση τα ανωτέρω αναλυτικώς εκτεθέντα προκύπτει ότι η Εταιρεία έχει όλες τις προϋποθέσεις που προβλέπουν οι σχετικές διατάξεις του Ν.4601/2019 για την μετατροπή της από Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία και αφού λήφθηκαν υπόψη τα αναφερόμενα στις παραγράφους 3 και 5 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, το σύνολο του Ενεργητικού ανέρχεται σε **€ 7.214.868,92** και το σύνολο των Υποχρεώσεων σε **€ 268.437,13**. Επομένως η **Καθαρή Θέση της Εταιρείας ανέρχεται συνολικά σε € 6.946.431,79**.

Μοσχάτο, 23 / 06 /2026

Η Επιτροπή

Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Δημήτριος Ν. Δρόσος	Λεωνίδας Χρ. Μαυρομήτρος
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής	Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΕΛΤΕ 1264	Α.Μ. ΕΛΤΕ 1510
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 31371	Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 21071

AUDIT OPINION

Περιεχόμενα

ΓΕΝΙΚΑ 15
1. Σημαντική Σημείωση 15
2. Εντολή και αντικείμενο ελέγχου 17
3. Ίδρυση - Έδρα – Σκοπός – Διάρκεια 17
4. Κεφάλαιο 24
5. Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε η αποτίμηση και η εργασία μας 25
6. Ενσώματα Πάγια - Ακίνητα 30
7. Ενσώματα Πάγια - Λοιπός Εξοπλισμός 31
8. Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς, κοινοπραξίες και λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι 32
9. Λοιποί τίτλοι μακροπρόθεσμης διακράτησης 33
10. Λοιπές Απαιτήσεις 34
11. Προπληρωμένα Έξοδα 34
Τα Προπληρωμένα έξοδα 34
12. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα 35
13. Κεφάλαιο 36
14. Αποθεματικά και Αποτελέσματα εις νέον 36
15. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις 37
ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ 3

ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Κατόπιν τούτων , ο εμφανιζόμενος σε εκτέλεση των ανωτέρω προβαίνει σε μετατροπή της Εταιρείας στη νέα νομική μορφή της ως Ανώνυμης Εταιρείας , η οποία πραγματοποιείται με τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 117 και 128 έως 133 του Ν. 4601/2019, του Ν. 5162/2024, όπως ισχύει, σε συνδυασμό με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 17 , του άρθρου 40 παρ.5-6 και του άρθρου 41 παρ.3 του Ν. 4548/2018--- (καθώς έχει συνταχθεί

η ως άνω από 23-06-2026 σχετική Έκθεση Εκτίμησης της αξίας των στοιχείων της Εταιρείας από Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές με βάση τον Ισολογισμό Εκτίμησης της 31ης Δεκεμβρίου 2025)--- όπως και του άρθρου 12 του Ν. 4569/2018 και καταρτίζει το καταστατικό της νέας μορφής της εταιρείας ως Μονοπρόσωπης Ανώνυμης Εταιρείας , το περιεχόμενο του οποίου παρατίθεται στη συνέχεια :

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΑΡΘΡΟ 1ο

Επωνυμία της εταιρείας: «SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ , ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και διακριτικός τίτλος αυτής «SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Μ.Α.Ε.»

ΑΡΘΡΟ 2ο. Σκοπός της εταιρείας:

Σκοπός της εταιρείας είναι:

1) Η συμμετοχή στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων, με αντικείμενο τις εργασίες γενικού τουρισμού, την παροχή υπηρεσιών προς ταξιδιώτες και γενικότερα με δραστηριότητα στον τομέα της φιλοξενίας και του τουρισμού, καθώς και η απόκτηση, διάθεση και εκμετάλλευση εν γένει συμμετοχών σε τέτοιες επιχειρήσεις, ανεξαρτήτως νομικής μορφής.

2) Η αγορά, η πώληση, εκμίσθωση, μίσθωση ακινήτων πάσης φύσεως για τη στέγαση γραφείων ή άλλων εγκαταστάσεων της Εταιρείας ή για επενδυτικούς σκοπούς, η εν γένει αγορά, αξιοποίηση, ανέγερση και εκμετάλλευση ακινήτων, ξενοδοχείων και καταλυμάτων, καθώς και η παροχή σχετικών υπηρεσιών.

3) Η αγορά, πώληση, εκμίσθωση και εν γένει εκμετάλλευση μεταφορικών μέσων, όπως ιδίως λεωφορείων και πλοίων.

4) Κάθε άλλη συναφής προς τα ανωτέρω δραστηριότητα.

Για την επίτευξη του σκοπού της, η εταιρεία δύναται:

α) να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση, στην Ελλάδα και

το εξωτερικό,

β) να συμμετέχει σε κοινοπραξίες,

γ) να συνεργάζεται και συμβάλλεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο,

δ) να παρέχει εγγυήσεις και να συνάπτει συμβάσεις εγγυήσεως και ε) να προβαίνει σε οποιαδήποτε αγορά, πράξη διαχείρισης, εκμετάλλευση και πώληση περιουσίας και να εξασκεί οποιαδήποτε άλλη εμπορική δραστηριότητα, η οποία άμεσα ή έμμεσα, να εξυπηρετεί τον σκοπό της

ΑΡΘΡΟ 3ο Έδρα της Εταιρείας:

Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων. Με απόφαση της συνέλευσης των εταίρων και με τις νόμιμες διατυπώσεις, μπορούν να ιδρυθούν και άλλα γραφεία ή υποκαταστήματα της εταιρείας και σε άλλες πόλεις της Ελλάδας ή και στο εξωτερικό. .

ΑΡΘΡΟ 4° Διάρκεια της εταιρείας:

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε πενήντα (50) έτη αρχομένη από την καταχώρηση του παρόντος στο Γενικό Μητρώο.

ΑΡΘΡΟ 5ο Μετοχικό Κεφάλαιο Ανώνυμης Εταιρείας:

Το μετοχικό κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας ορίζεται σε ένα εκατομμύριο πεντακόσιες χιλιάδες ευρώ (1.500.000,00€), διαιρούμενο σε δεκαπέντε χιλιάδες (15.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ εκατό (100,00 €) εκάστη, το οποίο προέρχεται από μέρος της Καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης εταιρείας ΕΠΕ. Σύμφωνα με την έκθεση αποτίμησης των Ορκωτών Ελεγκτών , η οποία συντάχθηκε με ημερομηνία 23 Ιουνίου 2026 , η καθαρή θέση της μετατρεπόμενης εταιρείας ανέρχεται συνολικά σε 6.946.431,79 ευρώ.

Στην εταιρεία συμμετέχει ως μοναδικός μέτοχος ο Μιλτιάδης Σπυρομίλιος του Σπυρίδωνος και της Μαρίας.

Κατά τα λοιπά εφαρμόζονται οι διατάξεις του ν. 4548/2018 περί απολοποίησης μετοχών και ειδικότερα το άρθρο 40 παρ. 5 και 6 καθώς και άρθρο 41 παρ. 3 αυτού και οι διατάξεις του 4569/2018, ιδίως το άρθρο 12 αυτού.

Υπάρχει η δυνατότητα τήρησης των ως άνω μετοχών σε Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων σε λογιστική μορφή μετά από αποϋλοποίηση και οι μετοχές αυτές θα είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες.

ΑΡΘΡΟ 6ο

(1) Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με την διοίκηση της Εταιρείας δικαιώματά τους μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση.

(2) Η Εταιρεία οφείλει να τηρεί βιβλίο μετόχων, το οποίο μπορεί να τηρείται ηλεκτρονικά και στο οποίο καταχωρούνται τα προβλεπόμενα από το νόμο στοιχεία.

(3) Το Διοικητικό Συμβούλιο, μέσα σε πέντε έτη από τη λήψη σχετικής απόφασης της Γενικής Συνέλευσης, έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, ν' αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών. Το ποσό των αυξήσεων δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του ποσού του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί κατά την ημερομηνία λήψης της σχετικής απόφασης από τη Γενική Συνέλευση. Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν θα υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

(4) Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου αυτού, αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται.

(5) Η απόφαση του αρμοδίου οργάνου της Εταιρείας για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου, τον τρόπο κάλυψής της, τον αριθμό

και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης.

(6) Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης, σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.

(7) Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται εντός της προθεσμίας την οποία όρισε το όργανο της Εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο άρθρο 20 του Ν. 4548/2018 όπως ισχύει, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών. Στην περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 25 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν αρχίζει πριν από τη λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου για το προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών. Μετά το τέλος της προθεσμίας αυτής, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας ελεύθερα σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και σε κάθε περίπτωση το Διοικητικό Συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν μπορεί να δίνει προτεραιότητα στους μετόχους που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή την τυχόν παράτασή της ορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο εντός των χρονικών ορίων που προβλέπονται από το άρθρο 20 του Ν. 4548/2018 όπως ισχύει.

(8) Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα

στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται σε δημοσιότητα με επιμέλεια της Εταιρείας κατά το νόμο. Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπούντες το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφαση τους για την υπ' αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης.

(9) Το δικαίωμα προτίμησης που ορίζεται με το παρόν άρθρο μπορεί να περιορισθεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, υπό τις προϋποθέσεις που ορίζονται από τις διατάξεις του άρθρου 27 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

(10) Κατά τα λοιπά εφαρμόζονται οι διατάξεις του ν. 4548/2018 περί αποϋλοποίησης μετοχών και ειδικότερα το άρθρο 40 παρ. 5 και 6 καθώς και άρθρο 41 παρ. 3 αυτού και οι διατάξεις του 4569/2019, ιδίως το άρθρο 12 αυτού.

Υπάρχει η δυνατότητα τήρησης των ως άνω μετοχών σε Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων σε λογιστική μορφή μετά από αποϋλοποίηση και οι μετοχές αυτές θα είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες.

ΑΡΘΡΟ 7ο

(1) Οι μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές και δεσμευμένες κατά τους όρους των παραγράφων 6 και εξής του παρόντος Άρθρου.

(2) Απαγορεύεται η έκδοση μετοχών σε τιμή κατώτερη από το άρτιο.

(3) Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα σχετικά με την έκδοση των μετοχών κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι μετοχές που θα

εκδοθούν υπογράφονται από τον Πρόεδρο και ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που θα ορισθεί από το ίδιο.

(4) Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και μέχρι την έκδοση των οριστικών τίτλων, μπορούν να εκδοθούν προσωρινοί τίτλοι, οι οποίοι θα αντικατασταθούν αργότερα με τους οριστικούς.

(5) Οι μετοχές και τα δικαιώματα που απορρέουν απ' αυτές είναι αδιαίρετα. Σε περίπτωση συγκυριότητας περισσοτέρων επί μιας (1) μετοχής, οι περισσότεροι συγκύριοι πρέπει να ορίζουν κοινό αντιπρόσωπο για τις σχέσεις τους με την Εταιρεία, η δε Εταιρεία δικαιούται να αναγνωρίζει ένα (1) μόνον κύριο κάθε μετοχής. Σε περίπτωση κατά την οποία οι περισσότεροι συγκύριοι μιας ή περισσοτέρων μετοχών δεν ορίσουν κοινό αντιπρόσωπο, η μετοχή ή οι μετοχές αυτές δεν θα αντιπροσωπεύονται στις σχέσεις των συγκυρίων με την Εταιρεία.

(6) Οι Μέτοχοι δεν δικαιούνται να διαθέτουν, να ανταλλάσσουν, να μεταβιβάζουν ή να συμφωνούν να μεταβιβάσουν ή να ανταλλάξουν με οποιοδήποτε τρίτο το σύνολο ή μέρος των μετοχών τους, με ή χωρίς αντάλλαγμα, χωρίς προηγουμένως να προσφέρουν τις μετοχές τους στους λοιπούς Μετόχους, κατά την αναλογία της συμμετοχής αυτών στο Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας εφαρμόζοντας την ακόλουθη διαδικασία.

(7) Κάθε Μέτοχος που επιθυμεί ή λαμβάνει προσφορά από οποιοδήποτε τρίτο να διαθέσει, να μεταβιβάσει ή να ανταλλάξει τις Μετοχές του, (εφεξής "Πωλητής Μέτοχος") πρέπει να ενημερώνει αμέσως καθέναν από τους λοιπούς Μετόχους με χωριστή έγγραφη ειδοποίηση (εφεξής "Ανακοίνωση Πώλησης"), στην οποία θα παραθέτει τον αριθμό των μετοχών που πρόκειται να μεταβιβασθούν, διατεθούν ή ανταλλαχθούν, το επιδιωκόμενο ή προσφερόμενο από τον τρίτο προς τον Πωλητή Μέτοχο τίμημα, τους εμπορικούς και νομικούς όρους της σκοπούμενης μεταβίβασης και, όπου είναι εφικτό, τα στοιχεία επικοινωνίας με τον προσφέροντα τρίτο.

(8) Κάθε Μέτοχος που λαμβάνει την Ανακοίνωση Πώλησης από τον Πωλητή Μέτοχο, έχει δικαίωμα να επικοινωνήσει απευθείας με

τον προσφέροντα τρίτο, προκειμένου να επιβεβαιώσει την ταυτότητα αυτού καθώς και την αυθεντικότητα και τις λεπτομέρειες της προσφοράς. Ο Πωλητής Μέτοχος δεσμεύεται να διευκολύνει την απευθείας αυτή επικοινωνία.

(9) Κάθε Μέτοχος που λαμβάνει την Ανακοίνωση Πώλησης έχει δικαίωμα, χωρίς να υποχρεούται, να ενημερώσει τον Πωλητή Μέτοχο εγγράφως, εντός προθεσμίας που δεν υπερβαίνει τις τριάντα (30) ημερολογιακές ημέρες από την ημερομηνία της Ανακοίνωσης Πώλησης (εφεξής "Περίοδος Αποδοχής"), ότι προτίθεται να αγοράσει τις σύμφωνα με την Ανακοίνωση Πώλησης πωλούμενες μετοχές κατά την αναλογία που δικαιούται, έναντι του ίδιου ακριβώς τιμήματος και υπό τους ίδιους οικονομικούς και νομικούς όρους και όρους πληρωμής με τον προσφέροντα τρίτο. Για τους σκοπούς του παρόντος άρθρου προκειμένου να υπολογιστούν οι μετοχές που αναλογούν σε κάθε Μέτοχο, δεν προσμετράται η συμμετοχή του Πωλητή Μετόχου στην Εταιρεία. Αν κατά τη διάρκεια της Περιόδου Αποδοχής, η οποία θα αποτελεί αποκλειστική προθεσμία, αποσταλεί η ως άνω έγγραφη ανακοίνωση (εφεξής "Ανακοίνωση Μετόχου"), θα επέρχονται αυτόματα τα ακόλουθα αποτελέσματα:

(α) Η Ανακοίνωση Μετόχου αποκλείει την υλοποίηση της σχετικής μεταβίβασης μετοχών προς οποιονδήποτε πλην του Μετόχου που την αποστέλλει (εφεξής "Αγοραστής Μέτοχος") και οποιαδήποτε μεταβίβαση σε άλλον πλην του Αγοραστή Μετόχου είναι άκυρη.

(β) Με την Ανακοίνωση Μετόχου θεωρείται ότι συνάπτεται ξεχωριστή σύμβαση μεταξύ του Πωλητή Μετόχου και του Αγοραστή Μετόχου, δυνάμει της οποίας ο Πωλητής Μέτοχος υποχρεούται να μεταβιβάσει αμέσως στον Αγοραστή Μέτοχο τις σύμφωνα με την Ανακοίνωση Πώλησης πωλούμενες μετοχές που ο Αγοραστής Μέτοχος δικαιούται κατά την αναλογία του. Ο Αγοραστής Μέτοχος υποχρεούται να καταβάλει στον Πωλητή

Μέτοχο τίμημα ανά μετοχή ίσο με το τίμημα ανά μετοχή που αναγράφεται στην Ανακοίνωση Πώλησης, υπό τους ίδιους με τους αναγραφόμενους σε αυτή όρους.

(γ) Ο Πωλητής Μέτοχος και ο Αγοραστής Μέτοχος υποχρεούνται να ενεργούν και / ή να εγκρίνουν όλες τις απαραίτητες πράξεις, να υπογράφουν όλα τα έγγραφα συμπεριλαμβανομένου και του Βιβλίου Μετοχών της Εταιρείας και να ακολουθούν τις διατυπώσεις και τις διαδικασίες που επιβάλλονται προκειμένου η μεταβίβαση των σχετικών μετοχών να ολοκληρωθεί οριστικά, να επικυρωθεί και να εγγραφεί σύμφωνα με τις διατάξεις του παρόντος καταστατικού και του νόμου.

(10) Στην περίπτωση κατά την οποία κάποιος Μέτοχος δεν δώσει στον Πωλητή Μέτοχο εντός της Περιόδου Αποδοχής την ως άνω Ανακοίνωση Μετόχου, ο Πωλητής Μέτοχος έχει δικαίωμα να μεταβιβάσει τις σύμφωνα με την Ανακοίνωση Πώλησης πωλούμενες μετοχές που ο Μέτοχος αυτός αναλογικά θα εδικαιούτο, σύμφωνα με τους ειδικούς όρους που εκτίθενται στην Ανακοίνωση Πώλησης.

(11) Τα συμβαλλόμενα μέρη συμφωνούν ότι από τους περιορισμούς του παρόντος άρθρου εξαιρούνται οι ακόλουθες κατηγορίες μεταβίβασης μετοχών: (α) Οι μεταβιβάσεις μετοχών που πραγματοποιούνται υπό όρους που έχουν προηγουμένως εγκριθεί εγγράφως από όλους τους Μετόχους, στο μέτρο που οι Μέτοχοι έχουν παραιτηθεί από τα προβλεπόμενα στο παρόν άρθρο. (β) Οι μεταβιβάσεις μετοχών μεταξύ των Μετόχων σε ενάσκηση δικαιώματος προαίρεσης (option) που τους παρασχέθηκε εγγράφως από το σύνολο των Μετόχων της Εταιρείας.

(12) Τυχόν μεταβιβάσεις μετοχών της Εταιρείας κατά παράβαση του παρόντος Άρθρου συνεπάγονται τη μη νομιμοποίηση του αποκτώντος μετόχου έναντι της Εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 8ο

(1) Η κυριότητα της μετοχής συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή του καταστατικού της Εταιρείας και των αποφάσεων του

Διοικητικού Συμβουλίου ή άλλων οργάνων της Εταιρείας, οι οποίες λαμβάνονται σύμφωνα με τον Νόμο.

(2) Οι μέτοχοι δικαιούνται να συμμετέχουν στα καθαρά κέρδη της Εταιρείας, ανάλογα με τον αριθμό των μετοχών των οποίων τυγχάνουν κύριοι και δικαιούνται να ασκούν το δικαίωμα αυτό σύμφωνα με το Νόμο, το καταστατικό και τις νόμιμες αποφάσεις της Εταιρείας.

(3) Οι μέτοχοι ευθύνονται μόνον μέχρι την ονομαστική αξία των μετοχών τους.

ΑΡΘΡΟ 9ο

(1) Η Εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο, αποτελούμενο από τρία (3) έως έξι (6) μέλη.

(2) Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση και εκπροσώπηση της Εταιρείας και τη διαχείριση της περιουσίας της, αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν αυτήν και αναφέρονται στον σκοπό της, με εξαίρεση εκείνα, τα οποία κατά τον Νόμο ή το παρόν καταστατικό υπάγονται στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης ή για τα οποία αυτή ήδη νόμιμα αποφάσισε.

(3) Ειδικότερα και κατά ενδεικτική και μη περιοριστική απαρίθμηση, το Διοικητικό Συμβούλιο και πάντοτε μέσα στον εταιρικό σκοπό: (α) Εκπροσωπεί την εταιρεία ενώπιον κάθε τρίτου, κάθε Δικαστηρίου και κάθε Δημόσιας, Διοικητικής, Δημοτικής ή άλλης Αρχής, διορίζει πληρεξουσίους δικηγόρους και νομικούς συμβούλους, παρίσταται ενώπιον δικαστηρίου κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας, με όλες τις ιδιότητες του διαδίκου, αναθέτει την δόση όρκου σ' ένα από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή Διευθυντή ή υπάλληλο της Εταιρείας, συνομολογεί διαιτησίες, διορίζει διαιτητές, ασκεί ή παραιτείται ενδίκων μέσων ή προσωρινών, ή προφυλακτικών ή συντηρητικών μέτρων, ενεργεί αναγκαστικές ή συντηρητικές εκτελέσεις, ζητά την κήρυξη πτωχεύσεων, υποβάλλει μηνύσεις, προσβάλλει έγγραφα σαν

πλαστά ή άκυρα, καταργεί δίκες. (β) Διαχειρίζεται, τοποθετεί και εκμεταλλεύεται την εταιρική περιουσία, αγοράζει, πωλεί, υποθηκεύει, ενεχυριάζει, συνιστά πραγματικές ή προσωπικές δουλείες, μισθώνει, εκμισθώνει, ανταλλάσσει κινητά ή ακίνητα, συνιστά οριζόντια ιδιοκτησία σε ακίνητα και καταρτίζει κανονισμούς που διέπουν τις σχέσεις των συνιδιοκτητών, ναυλώνει ή μισθώνει πλοία ή σκάφη ή τα δικαιώματα επ' αυτών, λαμβάνει εξασφαλιστικά ή άλλα μέτρα για την εταιρική περιουσία, εκδίδει, αποδέχεται, τριτεγγυάται ή οπισθογράφει συναλλαγματικές ή άλλα αξιόγραφα, εισπράττει τις απαιτήσεις της εταιρείας, παρέχει κάθε φύσεως εγγυήσεις ή τριτεγγυήσεις για τρίτα φυσικά ή νομικά πρόσωπα με τα οποία η εταιρεία ευρίσκεται σε συναλλαγές και εφ' όσον τούτο κρίνεται σκόπιμο για την ευόδωση του εταιρικού σκοπού, ή δάνεια, εξαιρουμένων των δι' ομολογιών τοιούτων, διενεργεί ή δέχεται παρακαταθήκες, συνάπτει ή δέχεται δάνεια ή πιστώσεις ή προεξοφλήσεις Τραπεζιτικές ή άλλες με οποιαδήποτε ασφάλεια, αιτείται την έκδοση εγγυητικών επιστολών, συνάπτει γενικά κάθε ενοχική, εμπράγματη ή εμπορική σύμβαση, δικαιοπραξία ή συναλλαγή με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 109 επ. Ν. 4548/2018 (γ) Αποφασίζει για την συμμετοχή της Εταιρείας σε άλλες επιχειρήσεις ή Εταιρείες που επιδιώκουν παρεμφερείς σκοπούς. (δ) Διοικεί και οργανώνει την Εταιρεία και τις επιχειρήσεις της, συνάπτει συμβάσεις αντιπροσώπευσης με αλλοδαπούς οίκους, αποφασίζει για την ίδρυση, λειτουργία, διακοπή ή κατάργηση εγκαταστάσεων, γραφείων, πρακτορείων, αποθηκών ή υποκαταστημάτων της Εταιρείας, διορίζει και παύει Διευθυντές, πράκτορες, αντιπροσώπους και προσωπικό της εταιρείας, ορίζει τα καθήκοντα και την αμοιβή τους, με την επιφύλαξη του άρθρου 109 επ. Ν. 4548/2018, συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων, τακτικές ή έκτακτες και ορίζει την ημερησία διάταξη αυτών. (ε) Κλείνει τα βιβλία και τους λογαριασμούς της Εταιρείας, συντάσσει τον Ισολογισμό, και τις ετήσιες εκθέσεις πεπραγμένων, προτείνει τις αποσβέσεις που θα διενεργηθούν ή τις κρατήσεις και τοποθετήσεις της εταιρικής

περιουσίας, τον τρόπο διανομής των κερδών ή τις μεταβολές του καταστατικού. (στ) Διενεργεί γενικά κάθε πράξη και λαμβάνει κάθε απόφαση σχετική με τον σκοπό της Εταιρείας και τη διαχείριση της περιουσίας της στην Ελλάδα και στην αλλοδαπή, έστω και εάν δεν μνημονεύεται στο άρθρο αυτό.

(4) Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την Εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

(5) Όλα τα σύμφωνα με αυτό το άρθρο καθήκοντα και υπόλοιπα έργα, την αντιπροσώπευση, τα καθήκοντα και τα δικαιώματά του, ασκεί το Διοικητικό Συμβούλιο συλλογικά, δύναται όμως να αναθέτει με απόφασή του την αντιπροσώπευση, τα έργα, τα καθήκοντα ή τα δικαιώματα αυτά, εκτός όσων απαιτούν συλλογική ενέργεια, γενικά ή μερικά ή για συγκεκριμένη πράξη ή περιοχή, σ' ένα ή περισσότερα μέλη του ή σε άλλα πρόσωπα μη μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 10ο Η Γενική Συνέλευση δικαιούται να εκλέγει συμβούλους οι οποίοι δεν είναι υποχρεωτικά μέτοχοι.

ΑΡΘΡΟ 11ο

(1) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας για τριετή (3) θητεία, η οποία μπορεί να παρατείνεται μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της αλλά σε καμία περίπτωση δεν δύναται να υπερβεί σε σύνολο την τετραετία.

(2) Εάν λόγω θανάτου, παραίτησης ή άλλου λόγου κενωθεί θέση συμβούλου, οι απομένοντες σύμβουλοι, εφ' όσον είναι τουλάχιστον τρεις (3), υποχρεούνται να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του αναπληρούμενου συμβούλου. Ο διορισμός αυτός υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως επόμενη μετά από αυτή την εκλογή Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας. Οι πράξεις του κατά τον τρόπο αυτό εκλεγόμενου, θεωρούνται έγκυρες, ακόμα και αν ο διορισμός του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

(3) Οι σύμβουλοι είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

(4) Αν ένας σύμβουλος αδικαιολόγητα δεν μετέχει ή δεν εκπροσωπείται στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου για διάστημα μεγαλύτερο από έξι (6) μήνες, θεωρείται ότι έχει παραιτηθεί. Η παραίτηση θα γίνεται οριστική από την ημέρα που το Διοικητικό Συμβούλιο θα αποφασίσει σχετικά με αυτήν και η απόφαση θα καταχωρηθεί στα πρακτικά του.

(5) Η παραίτηση οποιουδήποτε συμβούλου πρέπει να απευθύνεται στο Διοικητικό Συμβούλιο και γίνεται οριστική όταν περιέλθει στην Εταιρεία χωρίς να χρειάζεται αποδοχή τους.

ΑΡΘΡΟ 12ο

(1) Το Διοικητικό Συμβούλιο, αμέσως μετά την εκλογή του από τη Γενική Συνέλευση, συνέρχεται και συγκροτείται σε Σώμα και εκλέγει, κατά την πρώτη μετά την εκλογή του συνεδρίαση, με ονομαστική ψηφοφορία, τον Πρόεδρο, τον Αντιπρόεδρο και ένα Διευθύνοντα Σύμβουλο. Η ανάδειξη Αντιπροέδρου είναι προαιρετική και δεν κωλύει την ορθή συγκρότηση του Διοικητικού Συμβουλίου. Η ιδιότητα του Προέδρου ή/και του Αντιπροέδρου, με εκείνη του Διευθύνοντα Συμβούλου, μπορεί να συμπίπτει στο ίδιο πρόσωπο.

(2) Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου προΐσταται των συνεδριάσεων, διευθύνει τι εργασίες του και ενημερώνει το συμβούλιο για τη λειτουργία της Εταιρείας. Τον Πρόεδρο απόντα ή κωλυόμενο να παραστεί σε συνεδρίαση αναπληρώνει ο

Αντιπρόεδρος, αυτόν δε απόντα ή κωλυόμενο να παραστεί, ένας από τους Συμβούλους που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

ΑΡΘΡΟ 13ο

(1) Για ειδικά από το Διοικητικό Συμβούλιο καθοριζόμενα θέματα, οι εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου δύνανται να ασκούνται από το Γενικό Διευθυντή, τον αναπληρωτή του ή ένα (1) ή περισσότερα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή υπαλλήλους της Εταιρείας ή από άλλα πρόσωπα που δεν είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή υπάλληλοι της Εταιρείας.

(2) Η ανάθεση των δικαιωμάτων του Διοικητικού Συμβουλίου σε έναν (1) από τους πιο πάνω υποκατάστατους δεν εμποδίζει τον διορισμό και άλλου υποκατάστατου με τις ίδιες ή και περιορισμένες εξουσίες, ούτε στερεί το Διοικητικό Συμβούλιο από το δικαίωμα να ασκεί και αυτό τα αναγνωρισμένα από το καταστατικό και το Νόμο δικαιώματά του.

(3) Το Διοικητικό Συμβούλιο, με απόφασή του, ορίζει πόσες και ποιες υπογραφές απαιτούνται για την ανάληψη υποχρεώσεων από την Εταιρεία.

ΑΡΘΡΟ 14ο

(1) Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρείας, συγκαλείται από τον Πρόεδρο σε ημέρα και ώρα οριζόμενες απ' αυτόν, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από την συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες μέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας, κατά το την παρ. 3 του παρόντος άρθρου, τακτικά μεν μια φορά κάθε ημερολογιακό μήνα, έκτακτα δε όποτε ο Πρόεδρος κρίνει τούτο σκόπιμο ή όποτε ζητηθεί τούτο από δύο Συμβούλους. Στην τελευταία αυτή περίπτωση ο Πρόεδρος υποχρεούται: (α) Να συγκαλεί το Διοικητικό Συμβούλιο και να ορίζει την ημέρα συνεδρίασής του, που δεν θα απέχει περισσότερο από δέκα (10) ημέρες από την

υποβολή της σχετικής αίτησης. (β) Να θέτει κάθε προτεινόμενο θέμα στην ημερήσια διάταξη της πρώτης συνεδρίασης μετά την υποβολή της σχετικής αίτησης. Σε περίπτωση άρνησης του Προέδρου να συγκαλέσει το διοικητικό Συμβούλιο εντός της παραπάνω προθεσμίας ή σε περίπτωση εκπρόθεσμης σύγκλησής του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση, να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από τη λήξη του δεκαημέρου, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην παραπάνω πρόσκληση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια τα ζητήματα με τα οποία θα ασχοληθεί το διοικητικό Συμβούλιο.

(2) Ο Πρόεδρος ή ο αναπληρωτής του υποχρεούνται πάντως να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο και όταν δύο τουλάχιστον μέλη του το ζητήσουν εγγράφως με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, προκειμένου αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το Διοικητικό Συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

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

ΑΡΘΡΟ 15ο

(1) Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευομένων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Απόντες σύμβουλοι δικαιούνται να εκπροσωπηθούν από άλλο Σύμβουλο με εξουσιοδότηση βάσει επιστολής ή μηνύματος μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) που δίδεται για μία ή και για περισσότερες συνεδριάσεις. Κάθε Σύμβουλος δικαιούται να εκπροσωπεί έναν μόνον απόντα Σύμβουλο. Αντιπροσώπευση Συμβούλου από μη σύμβουλο δεν είναι έγκυρη.

(2) Εφόσον δεν ορίζει διαφορετικά ο Νόμος ή το παρόν καταστατικό, οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών του. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

(3) Για τις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά που καταχωρούνται σε Ειδικό Βιβλίο, το οποίο μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα και υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τους παρόντες κατά την συνεδρίαση συμβούλους. Μετά από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος ή ο Προεδρεύων υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο Βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά την συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

(4) Αντίγραφα ή αποσπάσματα από το Βιβλίο των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον Πρόεδρο, ή τον Αντιπρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, από το Διευθύνοντα Σύμβουλο ή από τον αναπληρωτή του ή από το Γραμματέα του Διοικητικού Συμβουλίου ή και άλλο πρόσωπο οριζόμενο από το

Διοικητικό Συμβούλιο με απόφασή του ισχυρή κατά τον χρόνο της έκδοσης του αντιγράφου.

ΑΡΘΡΟ 16ο Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αμοιβή ή άλλες παροχές για τις υπηρεσίες τους προς την εταιρεία. Το ποσό της αποζημίωσης ορίζεται προσωρινά από το Διοικητικό Συμβούλιο με την αίρεση της έγκρισής του από την Τακτική Γενική Συνέλευση, με ειδική απόφαση, σύμφωνα και με το άρθρο 109 του ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 17ο

(1) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται ατομικά μόνον για τις ανατεθείσες σ' αυτούς εντολές απέναντι του νομικού προσώπου της Εταιρείας και δεν έχουν ευθύνη έναντι των μετόχων ή των τρίτων για την γενική διαχείριση και διοίκηση της εταιρείας, εκτός μόνον για όσες περιπτώσεις ορίζει ο Νόμος.

(2) Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας ευθύνεται έναντι της Εταιρείας κατά τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων, για κάθε πταίσμα.

Η εν λόγω ευθύνη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου παύει να υφίσταται, αν αποδειχθεί ότι κατά τη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων καταβλήθηκε η επιμέλεια συνετού επιχειρηματία. Η παραπάνω ευθύνη δεν υφίσταται για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε σύννομη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

(3) Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου να ενεργούν χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης για λογαριασμό τους ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς που επιδιώκει η Εταιρεία, καθώς επίσης και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

(4) Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται σε αυστηρή τήρηση των απορρήτων της Εταιρείας που του έγιναν γνωστά λόγω της ιδιότητάς του ως Συμβούλου.

(5) Δάνεια της Εταιρείας προς ιδρυτές ή μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές αυτής, συγγενείς αυτών μέχρι και του τρίτου βαθμού εξ αίματος ή εξ αγχιστείας

συμπεριλαμβανομένου ή συζύγους των παραπάνω, καθώς και η παροχή πιστώσεων προς αυτούς ή η παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους, απαγορεύονται και είναι άκυρα. Επίσης δάνεια της εταιρείας σε τρίτους, καθώς και παροχή πιστώσεων σ'αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση απ' αυτούς μετοχών της Εταιρείας απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα.

(6) Οποιεσδήποτε άλλες συμβάσεις της εταιρείας με τα πιο πάνω πρόσωπα είναι άκυρες χωρίς προηγουμένη ειδική έγκρισή τους από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων. Η έγκριση δεν παρέχεται αν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του εκπροσωπουμένου στη Συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου.

Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει στην περίπτωση σύμβασης που δεν εξέρχεται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 18ο

(1) Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας είναι το ανώτατο όργανο αυτής και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την Εταιρεία. Οι νόμιμες αποφάσεις αυτής δεσμεύουν και τους απόντες ή διαφωνούντες μετόχους.

(2) Η Γενική Συνέλευση είναι μόνη αρμόδια να αποφασίζει για: (α) Τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις ή μειώσεις του μετοχικού κεφαλαίου, με εξαίρεση τις επιβαλλόμενες από διατάξεις Νόμων ή αυξήσεις που γίνονται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών. (β) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, με εξαίρεση τις περιπτώσεις της παραγράφου 2 του άρθρου 11 του παρόντος (γ) Έγκριση ετησίων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας. (δ) Διάθεση των ετησίων κερδών. (ε) Προέγκριση συμβάσεων και ορισμό αμοιβών ή αποζημιώσεων καταβλητέων προς μέλη του Διοικητικού

Συμβουλίου. (στ) Έγκριση συμβάσεων με τις οποίες συμφωνείται η καταβολή δικαιωμάτων (royalties), αμοιβών διαχείρισης, προώθησης πωλήσεων, προμηθειών ή άλλης συναφούς αποζημίωσης προς οποιονδήποτε τρίτο. (ζ) Έκδοση δανείου δι' ομολογιών. (η) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας. (θ) Απόκτηση ή εξαγορά οποιασδήποτε επιχείρησης ή επένδυση στο κεφάλαιο άλλης επιχείρησης, οποιασδήποτε νομικής μορφής. (ι) Παροχή εγγυήσεων της Εταιρείας προς τρίτους ή σύσταση βαρών επί περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας. (ια) Εκλογή ελεγκτών και απαλλαγή αυτών και (ιβ) Διορισμό εκκαθαριστών.

ΑΡΘΡΟ 19ο

(1) Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων η οποία συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, συνέρχεται τακτικά στην έδρα της εταιρείας μια φορά τον χρόνο το αργότερο έως τη δέκατη (10) ημερολογιακή μέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο δικαιούται να συγκαλεί έκτακτα τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, όποτε κρίνει τούτο σκόπιμο. Εξαιρετικά επιτρέπεται να συνέρχεται η Γενική Συνέλευση και σε άλλο τόπο κείμενο στην ημεδαπή

(2) Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, εκτός από τις περιπτώσεις που προβλέπονται από το καταστατικό αυτό και το Νόμο και σε κάθε περίπτωση που θα υποδειχθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

(3) Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συγκαλεί τη Γενική Συνέλευση μετά από αίτηση των ελεγκτών, με την ημερήσια διάταξη που θα ορίσουν οι ελεγκτές, εντός δέκα (10) ημερών από την επίδοση της αίτησης στον Πρόεδρό του.

ΑΡΘΡΟ 20ο

(1) Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς

και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή ενδεχομένως και εξ αποστάσεως. Η πρόσκληση δημοσιεύεται τουλάχιστον είκοσι (20) πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης με την καταχώρισή της στη μερίδα της Εταιρείας στο ΓΕΜΗ.

(2) Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς απ'αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

(3) Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας υποχρεούται να παρέχει δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση σε κάθε αιτούντα μέτοχο αντίτυπο των Ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων και αντίτυπο των σχετικών εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.

ΑΡΘΡΟ 21ο

(1) Στην Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος, ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της Γενικής Συνέλευσης.

(2) Οι μέτοχοι που δικαιούνται να συμμετάσχουν στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευθούν σε αυτήν από άλλο πρόσωπο, κατάλληλα εξουσιοδοτημένο. Ο διορισμός, η ανάκληση και η αντικατάσταση του αντιπροσώπου ή εκπροσώπου του μετόχου γίνεται με την προσκόμιση σχετικού εγγράφου ή με μήνυμα μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου και υποβάλλονται στην Εταιρεία το αργότερο πριν την Γενική Συνέλευση.

(3) Μέτοχοι που δεν συμμορφώθηκαν προς τις διατάξεις αυτού του άρθρου μπορούν να μετάσχουν στη Γενική Συνέλευση και να

ψηφίσουν μόνο αν η Γενική Συνέλευση δεν αρνηθεί την συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο.

ΑΡΘΡΟ 22ο

(1) Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση πρέπει να τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας πίνακας εκείνων που έχουν δικαίωμα ψήφου στην Γενική Συνέλευση, με ένδειξη των τυχόν αντιπροσώπων τους, του αριθμού των μετοχών και των ψήφων καθενός και των διευθύνσεων των μετόχων και των αντιπροσώπων τους. Στον πίνακα αυτό καταχωρούνται υποχρεωτικά από το Διοικητικό Συμβούλιο όλοι οι μέτοχοι που έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις του άρθρου 21 του καταστατικού αυτού.

(2) Εάν μέτοχος έχει αντιρρήσεις κατά του καταλόγου του πίνακα, δύναται να υποβάλει αυτές μόνον στην αρχή της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης και πριν από την έναρξη της συζήτησης των θεμάτων που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.

ΑΡΘΡΟ 23ο

(1) Η διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης είναι δυνατή μέσω τηλεδιάσκεψης σύμφωνα με το άρθρο 125 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει ή με επιστολική ψήφο κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 126 του ίδιου νόμου.

(2) Αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, εκτός από τις αποφάσεις επί θεμάτων της τακτικής Γενικής Συνέλευσης και τις αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 130 του Ν. 4548/2018, είναι δυνατόν να λαμβάνονται από τους μετόχους χωρίς συνεδρίαση σύμφωνα με την διαδικασία του άρθρου 135 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

(3) Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

(4) Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail).

ΑΡΘΡΟ 24ο

(1) Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας είναι το ανώτατο όργανο αυτής και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την Εταιρεία. Οι νόμιμες αποφάσεις αυτής δεσμεύουν και τους απόντες ή διαφωνούντες μετόχους.

(2) Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σε αυτή τουλάχιστον το πενήντα ένα (51%) τοις εκατό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

(3) Εάν δεν συντελεσθεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική αυτή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν οποιοδήποτε τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του Νόμου προβλεπομένων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στην ματαιωθείσα συνεδρίαση και στην επαναληπτική.

(4) Εξαιρετικά, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν στην: (α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της Εταιρείας. (β) Μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας. (γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχειρήσεως της Εταιρείας ή επέκταση των δραστηριοτήτων αυτής πέραν του σκοπού της. (δ) Αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός των επιβαλλόμενων από διατάξεις νόμων ή γενόμενων με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών και των περιπτώσεων που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 130 του Ν. 4548/2018. (ε) Μεταβολή του τρόπου διαθέσεως των κερδών. (στ)

Αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων. (ζ) Παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Δ.Σ. για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου , σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 24 Ν. 4548/2018, (η) σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται από το νόμο η Συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν τα τρία τέταρτα (3/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Στις περιπτώσεις αυτές, εάν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγουμένης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται σε επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον ημερών, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως όταν σ' αυτήν εκπροσωπούνται τουλάχιστον τα δύο τρίτα (2/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 25ο

(1) Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με την απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτή.
(2) Εξαιρετικά οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης που αναφέρονται στην παράγραφο 4 του άρθρου 23 του Καταστατικού, λαμβάνονται με πλειοψηφία των 3/4 των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 26ο

(1) Της Γενικής Συνέλευσης προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή εάν αυτός κωλύεται, ο Αντιπρόεδρος που τον αναπληροί και εάν και αυτός κωλύεται, ο πρεσβύτερος των παρισταμένων συμβούλων. Χρέη Γραμματέως εκτελεί προσωρινά ο από τον Πρόεδρο οριζόμενος.
(2) Μετά την κήρυξη σαν οριστικού του καταλόγου των μετόχων εκείνων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προβαίνει στην εκλογή του Προέδρου της και ενός Γραμματέα, ο οποίος εκτελεί χρέη ψηφολέκτου.

ΑΡΘΡΟ 27ο

(1) Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην δημοσιευόμενη κατά το άρθρο 20 του παρόντος καταστατικού ημερήσια διάταξη. Συζήτηση εκτός από τα θέματα της ημερήσιας διάταξης δεν επιτρέπεται, παρά μόνον και εξαιρετικά, εφ' όσον παρίσταται το σύνολο του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και συναινεί σ' αυτό.

(2) Οι κατά τις συνελεύσεις συζητήσεις και αποφάσεις καταχωρούνται σε περίληψη στο Ειδικό Βιβλίο και υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της. Με αίτηση μετόχου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρείται και κατάλογος όσων μετόχων παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν κατά τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 1, του άρθρου 22 του παρόντος.

(3) Αντίγραφα και αποσπάσματα πρακτικών επικυρούνται από τον Πρόεδρο της οικείας Γενικής Συνέλευσης ή από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και εάν αυτός κωλύεται από τον νόμιμο αναπληρωτή του.

ΑΡΘΡΟ 28ο (1) Μετά την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων η Γενική Συνέλευση αποφαίνεται με ειδική ψηφοφορία που ενεργείται με ονομαστική κλήση, περί απαλλαγής των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης.

(2) Της ψηφοφορίας περί απαλλαγής των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε ευθύνη δικαιούνται να μετάσχουν τα μέλη αυτού μόνον με τις μετοχές των οποίων είναι κύριοι. Το αυτό ισχύει και για τους υπαλλήλους της Εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 29ο

(1) Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς (Ετήσιες Οικονομικές

Καταστάσεις) αυτοί πρέπει να έχουν ελεγχθεί από δύο (2) Ελεγκτές.

(2) Οι Ελεγκτές αυτοί και οι ισάριθμοι αναπληρωματικοί ορίζονται πάντοτε από την προηγούμενη τακτική Γενική Συνέλευση. Η αμοιβή των παραπάνω ελεγκτών καθορίζεται με βάση την κοινή απόφαση των Υπουργών Ανάπτυξης και ΥΠΕΘΟ [Κ2 - 14.054/2000] ή με τη διαδικασία που προβλέπεται από το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών εφ' όσον είναι ορκωτοί ελεγκτές. Οι ελεγκτές είναι επανεκλέξιμοι όχι όμως για περισσότερες από πέντε εταιρικές χρήσεις. Οι ελεγκτές πρέπει να έχουν άδεια ασκήσεως οικονομολογικού επαγγέλματος από το Ο.Ε.Ε. και να είναι πτυχιούχοι Ανωτάτης Σχολής.

(3) Η Συνέλευση μπορεί να εκλέγει ένα μόνο τακτικό και έναν αναπληρωματικό ελεγκτή, εφόσον είναι ορκωτοί ελεγκτές.

(4) Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από την συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, που όρισε τους ελεγκτές, πρέπει να γίνει από την Εταιρεία ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους, και εάν δεν αρνηθούν τον διορισμό τους εντός πενθήμερης προθεσμίας θεωρείται ότι αποδέχθηκαν τον διορισμό τους και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις που απορρέουν το Νόμο.

(5) Οι Ελεγκτές οφείλουν, κατά τη διάρκεια της χρήσης, να παρακολουθούν την λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της Εταιρείας και δικαιούνται να λαμβάνουν γνώση οποιουδήποτε βιβλίου, λογαριασμού ή εγγράφου, καθώς και των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου. Οι ελεγκτές υποχρεούνται να προβαίνουν σε κάθε αναγκαία υπόδειξη προς το Διοικητικό Συμβούλιο. Μετά την λήξη της χρήσης υποχρεούνται να ελέγξουν τον Ισολογισμό και τον λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσης και να υποβάλλουν προς την Τακτική Γενική Συνέλευση έκθεση για το πόρισμα του ελέγχου τους. Από την Έκθεση αυτή πρέπει να προκύπτει σαφώς, μετά από έλεγχο της ακρίβειας και της νομιμότητος των εγγραφών στα Βιβλία της επιχείρησης, εάν ο ισολογισμός απεικονίζει την αληθινή οικονομική κατάσταση της επιχείρησης κατά την ημερομηνία της λήξης της χρήσης που

ελέγχθηκε, ο δε λογαριασμός "Αποτελέσματα Χρήσεως" τα αποτελέσματα που έχουν προκύψει σε αυτή.

(6) Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της Εταιρείας και καταρτίζονται, εγκρίνονται και δημοσιεύονται σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις του νόμου.

(7) Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, αυτές πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, ήτοι από: α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο, και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 30ο

(1) Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης που να μην απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την χρονολογία της επίδοσης της αίτησης προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού

Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται επακριβώς το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

(2) Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης, τακτικής ή έκτακτης, υποχρεούται να αναβάλει μια φορά μόνο την λήψη οποιασδήποτε απόφασης για κάποια ή όλα τα θέματα ημερήσιας διάταξης αυτής και να ορίσει ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης για την λήψη αποφάσεων, εκείνη η οποία ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν δύναται να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία αναβολής. Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σ'αυτήν δε μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής του Ν. 4548/2018.

(3) (α) Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων τα ποσά που καταβλήθηκαν κατά την τελευταία διετία για οποιαδήποτε αιτία από την εταιρεία στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. (β) Με αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορίες που ζητούνται για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των ζητουμένων πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο. Στην περίπτωση αυτή η αιτιολογία πρέπει να αναγράφεται στα πρακτικά.

(4) Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, που υποβάλλεται στην

εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου και εφ'όσον αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει προς αυτούς κατά τη Γενική Συνέλευση ή εάν προτιμά πριν απ' αυτήν, σε εκπρόσωπό τους, πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και της περιουσιακής κατάστασης της Εταιρείας. Το Διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των ζητουμένων πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο. Στην περίπτωση αυτή η αιτιολογία πρέπει να αναγράφεται στα πρακτικά.

(5) Στις περιπτώσεις της δεύτερης περίπτωσης της παραγράφου 3 και της παραγράφου 4 του άρθρου αυτού, τυχόν αμφισβήτηση για το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής πληροφοριών, λύεται από το δικαστήριο της έδρας της Εταιρείας με απόφασή του που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει την Εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

(6) Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για κάποιο θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.

(7) Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου δικαιούνται να ζητήσουν από το αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της Εταιρείας έλεγχο της Εταιρείας, εφ' όσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όταν η αιτούσα μειοψηφία εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

(8) Στις περιπτώσεις του άρθρου αυτού, εξαιρουμένης της παρ. 3, οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να τηρούν κατατεθειμένες, σύμφωνα με το άρθρο 141 παρ. 12 Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 31ο

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

(2) Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης, το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τον ισολογισμό, τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και την έκθεση διαχείρισης Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ισολογισμός, λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσεως, πίνακας διανομής κερδών και προσάρτημα) υποβάλλονται για έγκριση στην Τακτική Γενική Συνέλευση και συνοδεύονται: (α) Από επεξηγηματική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, στην οποία αναφέρονται όλα τα ενεργητικά και παθητικά, καθώς και τα στοιχεία του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης, του πίνακα διάθεσης κερδών και του προσαρτήματος, όσο το δυνατόν αναλυτικότερα και (β) Από την έκθεση των ελεγκτών.

ΑΡΘΡΟ 32ο

(1) Καθαρά κέρδη της εταιρείας είναι αυτά που προκύπτουν μετά την αφαίρεση από τα πραγματοποιηθέντα ακαθάριστα κέρδη, κάθε εξόδου, κάθε ζημιάς, των αποσβέσεων του Νόμου και κάθε άλλου εταιρικού βάρους. Τα καθαρά κέρδη διανέμονται ως εξής: (α) Αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη. (β) Αφαιρείται η κατά το νόμο κράτηση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού. (γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει. (δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν σύμφωνα με το άρθρο 159 του Ν. 4548/2018 όπως ισχύει, διατίθεται κατά τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης.

(2) Οι μέτοχοι μετέχουν των καθαρών κερδών μετά την έγκριση από τη Γενική Συνέλευση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, το δε προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο μήνες από την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

ΑΡΘΡΟ 33ο

(1) Η Εταιρεία λύεται: (α) Με την πάροδο του χρόνου διάρκειάς της, σύμφωνα με τις διατάξεις του καταστατικού. (β) Πριν από την πάροδο του χρόνου διάρκειάς της, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, η οποία λαμβάνεται σύμφωνα με τις προαναφερόμενες σχετικές διατάξεις. (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 και (ε) με δικαστική απόφαση.

(2) Η συγκέντρωση του συνόλου των μετοχών της Εταιρείας σ' ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσης της Εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 34ο

(1) Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, την λύση της εταιρείας επακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση των εδαφίων α΄ και δ΄ του προηγούμενου άρθρου, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του εδαφίου β' του προηγούμενου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Η Γενική Συνέλευση ρυθμίζει τον τρόπο της εκκαθάρισης, διορίζει έναν (1) έως τρεις (3) εκκαθαριστές, οι οποίοι κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης ασκούν όλες τις αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου που είναι συναφείς με τη διαδικασία και τον σκοπό της εκκαθάρισης, όπως αυτές έχουν

τυχόν περιορισθεί από την Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση ε΄ του προηγούμενου άρθρου, ήτοι στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 του Ν. 4548/2018, ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της Εταιρείας, άλλως το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

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

(3) Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 35ο Όπου δεν υπάρχει ρητή πρόβλεψη στο παρόν καταστατικό εφαρμόζονται οι διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύουν. Σε περίπτωση που οι διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν, είναι αναγκαστικού δικαίου τροποποιούν τις αντίστοιχες διατάξεις του καταστατικού».

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

.- Πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο: Τρία (3) μέλη που ορίζονται απευθείας από το παρόν Καταστατικό της Εταιρείας και συγκεκριμένα:

1. Μιλτιάδης Σπυρομίλιος, γιος του Σπυρίδωνος και της Μαρίας, Ταξιδιωτικός Πράκτορας, κάτοικος Νέας Ερυθραίας Αττικής (οδός Μιλτιάδου, αριθμός 15), γεννηθείς στην Αθήνα, κάτοχος του ΑΔΤ με στοιχεία Α03360615/22.04.2026, που εκδόθηκε από το Αστυνομικό Τμήμα Σύρου, με ΑΦΜ:028321087, ελληνικής ιθαγένειας.

2. Λύσανδρος Παπαθεοφίλου, γιος του Κρέοντος-Κωνσταντίνου και της Αγνής, Ελεύθερος Επαγγελματίας, κάτοικος Χαλανδρίου Αττικής (οδός Σποράδων 2Β), γεννηθείς στην Αθήνα, κάτοχος του ΑΔΤ ΑΕ077587/22.03.2007, που εκδόθηκε από το Αστυνομικό Τμήμα Ψυχικού, με ΑΦΜ:032921317, ελληνικής ιθαγένειας.

3. Βασιλεία Κουκούλη, κόρη του Γεωργίου και της Ελένης Άννας, Ιδιωτικός Υπάλληλος, κάτοικος Νέας Ερυθραίας Αττικής (οδός Μιλτιάδου, αριθμός 15), γεννηθείσα στην Αθήνα, κάτοχος του ΑΔΤ με στοιχεία Α03360613/22.04.2026, που εκδόθηκε από το Αστυνομικό Τμήμα Σύρου, με ΑΦΜ:106404125, ελληνικής ιθαγένειας.

ΑΚΙΝΗΤΑ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Στη συνέχεια γιά τις ανάγκες δημοσιότητας στα οικεία κτηματολογικά βιβλία παρατίθενται τα ακίνητα , που ανήκουν κατά πλήρη κυριότητα , νομή και κατοχή στη μετατρεπόμενη Μονοπρόσωπη ΕΠΕ και λόγω της μετατροπής , εξακολουθούν να ανήκουν στην μετασχηματιζόμενη εταιρεία με την νέα της μορφή ως Μονοπρόσωπη ΑΕ και εισφέρονται κατόπιν του παρόντος μετασχηματισμού της, κατά τις διατάξεις του ν.5162/2024 είναι τα ακόλουθα :

1) Μια αυτοτελής, διαιρεμένη και διακεκριμένη οριζόντια ιδιοκτησία (επαγγελματική στέγη - γραφείο), ήτοι ο υπό **στοιχεία Ύψιλον αριθμός ένα (Υ-1)** υπόγειος χώρος, επιφάνειας **49,90.μ.** με ποσοστό συνιδιοκτησίας **(30/1000)** εξ αδιαιρέτου, μιας πολυκατοικίας, κτισμένης σε **οικόπεδο** άρτιο και οικοδομήσιμο, που βρίσκεται στην Αθήνα, μέσα στο εγκεκριμένο ρυμοτομικό σχέδιο της πόλης της Αθήνας, πρώην του Δήμου Αθηναίων και **ήδη της κτηματικής περιφέρειας της Δημοτικής Ενότητας Αθηναίων, του Δήμου Αθηναίων**, της Περιφερειακής Ενότητας Κεντρικού Τομέα Αθηνών της Περιφέρειας Αττικής στην συνοικία **«Αναπήρων Αξιωματικών»,** και ειδικότερα επί **Λεωφόρου Βασιλίσσης Σοφίας στην οποία φέρει τον αριθμό 65, ΕΚΤΑΣΗΣ μέτρων τετραγωνικών τριακοσίων εννέα και 0,18 (309,18).**

Η οριζόντια αυτή ιδιοκτησία αποτελεί την υπ' αριθμόν **Κ.Α.Ε.Κ. 050095515006/0/2** ιδιοκτησία του Εθνικού Κτηματολογίου.

ΤΙΤΛΟΣ ΚΤΗΣΗΣ

Η παραπάνω οριζόντια ιδιοκτησία περιήλθε στην μετασχηματιζόμενη εταιρεία "ΓΡΑΦΕΙΟ ΓΕΝΙΚΟΥ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ SIVA Ε.Π.Ε." από αγορά από την Βέρθα χήρα Αλεξάνδρου Μητακίδου, το γένος Παύλου και Σωτηρίας Πολλάτου, **με το με αριθμό 6719/11-11-1999 συμβόλαιο της Συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Κούτρα – Φλουρή**, νόμιμα μεταγραμμένο στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αθηνών στο τόμο 4247 και με αριθμό 91.

2) Δύο (2) αγροτεμάχια της κτηματικής περιφέρειας Καλυβίων της Τοπικής Κοινότητας Καλυβίων **της Δημοτικής Ενότητας Αγρινίου του Δήμου Αγρινίου** της Περιφερειακής Ενότητας Αιτωλοακαρνανίας της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδος, ήτοι : **α) Αγροτεμάχιο** στην ειδική θέση «**ΣΟΥΡΑΒΛΙΑ**», με αριθμό τεμαχίου 283 εντός διανομής Καλυβίων (Τριχωνίδας Αιτωλ/νίας), **ΕΚΤΑΣΕΩΣ μέτρων τετραγωνικών δύο χιλιάδων διακοσίων τριών και 0,91 (2.203,91), με Κ.Α.Ε.Κ. 010821712007/0/0** ιδιοκτησία του Εθνικού Κτηματολογίου και **β) Αγροτεμάχιο** στην ειδική θέση «**ΣΟΥΡΑΒΛΙΑ**», με αριθμό τεμαχίου 178 εντός διανομής Καλυβίων (Τριχωνίδας Αιτωλ/νίας), **ΕΚΤΑΣΕΩΣ μέτρων τετραγωνικών πέντε χιλιάδων εξακοσίων σαράντα δύο και 0,41 (5.642,41), με Κ.Α.Ε.Κ. 010821712008/0/0** ιδιοκτησία του Εθνικού Κτηματολογίου

ΤΙΤΛΟΣ ΚΤΗΣΗΣ

Τα παραπάνω αγροτεμάχια περιήλθαν στην μετασχηματιζόμενη εταιρεία "SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗ ΕΥΘΥΝΗΣ." από αγορά από τον Ιωάννη Κοτρώτσο του Βασιλείου και της Σπυριδούλας, **με το με αριθμό 1742/17-7-2025 συμβόλαιο της Συμβολαιογράφου Αγρινίου Αγγελικής Χαρδαλιά του Γεωργίου** , νόμιμα καταχωρημένη στα βιβλία του Κτηματολογικού Γραφείου Δυτικής Ελλάδας με αριθμό καταχώρησης 19.328/22-7-2025.

3) Ένα **αγροτεμάχιο** με ελαιόδενδρα, το οποίο βρίσκεται εκτός σχεδίου πόλεως , εκτός Γενικού Πολεοδομικού Σχεδίου (Γ.Π.Σ.), εκτός ορίων οικισμού προϋφιστάμενο του 1923 ή οικισμού κάτω των 2.000 κατοίκων, στη θέση «Καραμπουνιώτη» της περιοχής «Ανιτσαίου» της κτηματικής περιφέρειας της **Δημοτικής Κοινότητας Αίγινας του Δήμου Αίγινας** της Περιφερειακής Ενότητας Νήσων της Περιφέρειας Αττικής, **ΕΚΤΑΣΕΩΣ μέτρων τετραγωνικών τεσσάρων χιλιάδων εννέα και 0,88 (4.009,88), με Κ.Α.Ε.Κ. 050122301003/0/0** ιδιοκτησία του Εθνικού Κτηματολογίου

ΤΙΤΛΟΣ ΚΤΗΣΗΣ

Τα παραπάνω αγροτεμάχιο περιήλθε στην μετασχηματιζόμενη εταιρεία "SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗ ΕΥΘΥΝΗΣ." από αγορά από τον Χρήστο Κορναράκη του Δημητρίου και της Ελένης, **με το με αριθμό 15.001/29-12-2025 συμβόλαιο της Συμβολαιογράφου Αίγινας Μαρδικούλας συζ. Παναγιώτη Ευσταθόπουλου, το γένος Σαράντη και Σωτηρίας Χαλδαίου,** νόμιμα καταχωρημένη στα βιβλία του Κτηματολογικού Γραφείου Πειραιώς και Νήσων με αριθμό καταχώρησης 957/13-1-2026 .

4) Ένα **αγροτεμάχιο** με φυστικόδενδρα, το οποίο βρίσκεται εκτός σχεδίου πόλεως , εκτός Γενικού Πολεοδομικού Σχεδίου (Γ.Π.Σ.), εκτός ορίων οικισμού προϋφιστάμενο του 1923 ή οικισμού κάτω των 2.000 κατοίκων, στη θέση «Σταυρός» ή «Παλαιά Χώρα», του χωρίου «Κοντός» της κτηματικής περιφέρειας της **Δημοτικής Κοινότητας Βαθέος του Δήμου Αίγινας** της Περιφερειακής Ενότητας Νήσων της Περιφέρειας Αττικής, **ΕΚΤΑΣΕΩΣ μέτρων τετραγωνικών πέντε χιλιάδων διακοσίων και 0,43 (5.200,43), με Κ.Α.Ε.Κ. 050291201046/0/0** ιδιοκτησία του Εθνικού Κτηματολογίου

ΤΙΤΛΟΣ ΚΤΗΣΗΣ

Τα παραπάνω αγροτεμάχιο περιήλθε στην μετασχηματιζόμενη εταιρεία "SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗ ΕΥΘΥΝΗΣ." από αγορά από τον Κωνσταντίνο Πρωτονοτάριο του Αντωνίου και της Ευφημίας, **με το με αριθμό 15.052/24-4-2026 συμβόλαιο της Συμβολαιογράφου Αίγινας Μαρδικούλας συζ. Παναγιώτη Ευσταθόπουλου, το γένος Σαράντη και Σωτηρίας Χαλδαίου,** νόμιμα καταχωρημένη στα βιβλία του Κτηματολογικού Γραφείου Πειραιώς και Νήσων με αριθμό καταχώρησης 14.865/30-4-2026.

Προσαρτώνται στο παρόν :

Τα πιστοποιητικά ΕΝΦΙΑ με κωδικούς

FVOPX6EADHJY98ZS0QQVVFDHZ /25-06-2026

P0KRGZTE8055Q5FQ2O5LV91HL/25-06-2026

NBUH362R0QVYRSNJUJK458KAS/25-06-2026

SIA6RTT11KX8SUOUSXVN4KMP6/25-06-2026

τα οποία εκδόθηκαν μέσω διαδικτύου από την Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων, σύμφωνα με το **άρθρο 60 του Ν. 5104/2022, σε συνδυασμό με την υπ' αρ. Α. 1085/2023 (ΦΕΚ Β΄3617/31.5.2023)** απόφαση της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων, όπως εξακολουθεί να ισχύει σύμφωνα με τις μεταβατικές διατάξεις της **παρ. 4 του άρθρου 84 του Ν.5104/2024,** από το οποίο προκύπτει ότι η μετασχηματιζόμενη εταιρεία με την επωνυμία «SIVA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΠΛΟΙΩΝ ΚΑΙ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «SIVA Μ.Ε.Π.Ε.» (Α.Φ.Μ. 095624210 - ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, συμπεριέλαβε τα ανωτέρω ακίνητα κατά πλήρη κυριότητα 100% στις δηλώσεις ενιαίου φόρου ιδιοκτησίας ακινήτων(ΕΝΦΙΑ) **ετών αντίστοιχα : 1 . 2021-2022-2023-2024-2025-2026 γιά το πρώτο ακίνητο 2 .2026 γιά τα υπόλοιπα τρία ακίνητα ήτοι δεύτερο , τρίτο και τέταρτο**. Τα πιστοποιητικά ισχύουν μέχρι την 31-12-

2026. Το Ελληνικό Δημόσιο επιφυλάσσεται για τον τυχόν μετ' έλεγχο φόρο.

Σημειώνεται ότι γιά το πέμπτο ακίνητο ήτοι το αγροτεμάχιο με φυστικόδενδρα, στη θέση «Σταυρός» ή «Παλαιά Χώρα», του χωρίου «Κοντός» της κτηματικής περιφέρειας της Δημοτικής Κοινότητας Βαθέος του Δήμου Αίγινας της Περιφερειακής Ενότητας Νήσων της Περιφέρειας Αττικής, ΕΚΤΑΣΕΩΣ μέτρων τετραγωνικών πέντε χιλιάδων διακοσίων και 0,43 (5.200,43),δεν απαιτείται πιστοποιητικό ΕΝΦΙΑ λόγω της κτήσης του κατά το τρέχον έτος .

ΥΠΟΜΝΗΣΕΙΣ ΝΟΜΙΚΩΝ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ

Εγώ ο Συμβολαιογράφος υπέμνησα στον εμφανιζόμενο :

Τις διατάξεις του διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2, 7-21 και 30-35 του Ν. 4601/2019, όπως ισχύουν, όπως οικείες διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, καθώς και τις διατάξεις του του Ν. 5162/2024.

Σε βεβαίωση όλων των ανωτέρω συντάχθηκε το συμβόλαιο αυτό, σε τριάντα οκτώ (38) φύλλα στο πρωτότυπό του. Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως έξι (6) αντιγράφων εισπράχθηκαν γιά λογαριασμό της ανωτέρω εταιρείας ευρώ χίλια εξακόσια είκοσι δύο (1.622,00). Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ τριακόσια ογδόντα εννέα και είκοσι οκτώ λεπτά (389,28), ήτοι συνολικά εισπράχθηκε ποσό ευρώ 2.011,28.

Το συμβόλαιο αυτό διάβασα καθαρά και μεγαλόφωνα, για να το ακούσει ο εμφανιζόμενος, ο οποίος με την προαναφερόμενη ιδιότητά τους βεβαίωσαν ολόκληρο το περιεχόμενό του και το υπέγραψε, καθώς και εγώ ο συμβολαιογράφος, όπως ο νόμος ορίζει.

Ο ΕΜΦΑΝΙΖΟΜΕΝΟΣ **Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ**

ΜΙΛΤΙΑΔΗΣ ΣΠΥΡΟΜΙΛΙΟΣ **Τ.Σ.Υ. ΚΩΝ/ΝΟΣ Δ. ΒΛΑΧΑΚΗΣ**

Η αμοιβή για την έκδοση του παρόντος αντιγράφου εισπράχθηκε και αναφέρεται στο πρωτότυπο. Δεν απαιτείται ΔΑΠΥ (Άρθρα 55 παρ. 1 Ν.2065/92 και 13 παρ. 4 Π.Δ.186/92)

Ακριβές ..... αντίγραφο από το πρωτότυπο που κρατώ στο αρχείο μου.
Βάρκιζα αυθημερόν
Ο Συμβολαιογράφος Κωνσταντίνος