Ε.Β.Ε.Θ.
Ψηφιακά υπογεγραμμένο απο
EVANTHIA BAROUKTSI
2026.10.19 10:05:54 EEST

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΓΕΜΗ ΚΑΙ ΥΜΣ
ΤΜΗΜΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
Δ/νση: Τσιμισκή 29 Τ.Κ.: 54624 Θεσσαλονίκη
Πληροφορίες: Ε. Μπαρουκτσή
Τηλέφωνο: 2310370140
E-mail: evi@ebeth.gr

Α Κ Ρ Ι Β Ε Σ Α Ν Τ Ι Γ Ρ Α Φ Ο
Θεσσαλονίκη, 19/10/2026
Αριθ. Πρωτ.: 4203943

Προς: **IPODOMI AEC & DEVELOPMENT Α.Ε.**
ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο της μετατροπής σε Ανώνυμη Εταιρεία της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία **«ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.»**, τον διακριτικό τίτλο **«IPODOMITECHNIKI»** και αριθμό **ΓΕΜΗ 150638704000**.

Στις **19/10/2026** καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **(Κ.Α.Κ.) 6255085**, η με αριθ. πρωτ. **Μ4782/19/10/2026** Απόφαση της Προϊσταμένης της Δ/νσης Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών του ΕΒΕΘ (ΑΔΑ: **9ΕΓΟ469ΗΕΥ-ΗΑΙ**) με την οποία εγκρίθηκε η μετατροπή της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία **«ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.»**, σε Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία **«IPODOMI AEC & DEVELOPMENT Α.Ε»**, τον διακριτικό τίτλο «**IPODOMI AEC & DEVELOPMENT**», με Α.Φ.Μ. **801167334** και αριθμό ΓΕΜΗ **150638704000**, κατά τις διατάξεις των ν. 4548/2018 και 4601/2019 σε συνδυασμό με τις ευεργετικές διατάξεις του Ν. 5162/2024, και με βάση την από 31/08/2026 απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων της μετατρεπόμενης Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε. και ίδιους αριθμούς ΓΕΜΗ και ΑΦΜ, που διατηρεί και η ως άνω Α.Ε..
Επίσης, με την ίδια ως άνω Απόφαση, εγκρίθηκε το καταστατικό της ανώνυμης εταιρίας, το οποίο καταρτίστηκε με την με αριθ. **11.905/31/08/2026** συμβολαιογραφική πράξη της συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης ΙΩΑΝΝΑΣ ΠΑΝΤΕΚΑ του Χρίστου.

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 παρούσας ανακοίνωσης.

Η Προϊσταμένη Διεύθυνσης ΓΕΜΗ και ΥΜΣ

Χριστίνα Δερμεντζόγλου

TÜV AUSTRIA
EN ISO 9001:2015
No.: 01012583

Η γνησιότητα της παρούσας μπορεί να ελεγχθεί στην ηλ. δ/νση:
https://www.businessregistry.gr – επιλογή «Δημοσιότητα»

IOANNA PANTEKA
2026.10.14 13:16:43
Signer:
CN=IOANNA PANTEKA
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-75211078
2.5.4.4=PANTEKA
Public key:

ΑΡΙΘΜΟΣ 11.905

ΣΥΣΤΑΣΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «IPODOMI AEC & DEVELOPMENT Α.Ε.» ΚΑΙ ΤΟΝ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «IPODOMI AEC & DEVELOPMENT», ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΗΣ ΑΠΟ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΤΗΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.» ΚΑΙ ΤΟΝ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «IPODOMI TECHNIKI», ΜΕ ΑΡΙΘΜΟ Γ.Ε.ΜΗ. 150638704000 ΚΑΙ Α.Φ.Μ. 801167334 ΤΗΣ Δ.Ο.Υ. Δ' ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ, ΚΑΤΑ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4548/2018 ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΡΘΡΩΝ 4 ΚΑΙ 104 ΕΩΣ 117 ΚΑΙ 128 ΕΩΣ 133 ΤΟΥ Ν. 4601/2019.

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΕΥΡΩ: 190.000.-

Στη Θεσσαλονίκη, σήμερα, στις τριάντα μία (31) του μηνός Αυγούστου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι έξι (2026), ημέρα Δευτέρα και στο Συμβολαιο-

γραφείο μου που βρίσκεται στη Θεσσαλονίκη και στην οδό Πολυτεχνείου, αριθμός 15, στον πέμπτο (5ο) όροφο, ιδιοκτησίας Κ. Παπανικολάου, σε μένα τη Συμβολαιογράφο ***ΙΩΑΝΝΑ ΠΑΝΤΕΚΑ του Χρίστου****, κάτοικο Θεσσαλονίκης, με έδρα τη Θεσσαλονίκη, (Α.Φ.Μ. 041319523), εμφανίσθηκαν οι γνωστοί μου και μη εξαιρούμενοι από το Νόμο,* ***1ον)*** *ο ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΤΡΕΣΣΟΣ του Νικολάου και της Δέσποινας, που γεννήθηκε στις 15-04-1984 στο Πανόραμα Θεσσαλονίκης, και μένει στην Θεσσαλονίκη και επί της οδού Σόλωνος, αριθμός 110, πολιτικός μηχανικός, κάτοχος του υπ' αριθμόν Α01957964 δελτίου ταυτότητας της Ελληνικής Δημοκρατίας, που εκδόθηκε από το Τ.Δ.Ε.Ε. Θέρμης, κατά την 29-06-2025 και ισχύει έως την 28-06-2035, (Α.Φ.Μ. 111839373), ο οποίος, σύμφωνα με το συνημμένο στην εδώ πράξη μου, ψηφιακά υπογεγραμμένο, με Αριθμό Πρωτ. 3401207.5256588/17-02-2026 Αναλυτικό Πιστοποιητικό Εκπροσώπησης του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης (Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.), ενεργεί στην προκειμένη περίπτωση, ως εταίρος, και ως νόμιμος εκπρόσωπος και διαχειριστής της εδρεύουσας στην Δημοτική Ενότητα Θεσσαλονίκης του Δήμου Θεσσαλονίκης και επί της οδού Δημητρίου Γούναρη, αριθμός 46, Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία* ***«ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.»*** *και τον διακριτικό τίτλο* ***«ΙΡΟDOMI TECHNIKI»,*** *(με* ***Α.Φ.Μ.***

***801167334**, Δ.Ο.Υ. Δ' Θεσσαλονίκης, και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 150638704000**), και **2ον)** ο ΣΤΕΡΓΙΟΣ ΤΡΕΣΣΟΣ του Νικολάου Τρέσσου και της Δέσποινας Καράπαπα, που γεννήθηκε στις 18-03-1986 στο Πανόραμα Θεσσαλονίκης, και μένει στην Θεσσαλονίκη και επί της οδού Σόλωνος, αριθμός 114, πολιτικός μηχανικός, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΡ 266517/18-10-2022 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Τ.Α. Λευκού Πύργου, (Α.Φ.Μ. 137154221), εταίρος της προαναφερθείσας Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία **«ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.»** και τον διακριτικό τίτλο **«IPODOMI TECHNIKI»,** (με **Α.Φ.Μ. 801167334**, Δ.Ο.Υ. Δ' Θεσσαλονίκης, και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 150638704000**), με σκοπό την ίδρυση Ανώνυμης Εταιρίας (Α.Ε.), δια μετατροπής, κατά τις διατάξεις των άρθρων 4 και 104 έως 117 και 128 έως 133 του ν.4601/2019, της ως άνω ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρίας (Ι.Κ.Ε.).*

*Ειδικότερα, η ανωτέρω εδρεύουσα στην Δημοτική Ενότητα Θεσσαλονίκης του Δήμου Θεσσαλονίκης και επί της οδού Δημητρίου Γούναρη, αριθμός 46, Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία με την επωνυμία **«ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.»** και τον διακριτικό τίτλο **«IPODOMI TECHNIKI»,** (με **Α.Φ.Μ. 801167334**, Δ.Ο.Υ. Δ' Θεσσαλονίκης, και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 150638704000**), συστάθηκε από τους Αντώνιο Τρέσσο του Νικολάου και της Δέσποινας και Στέργιο Τρέσσο του Νικολάου και της Δέσποινας, με το από 17-05-2019 ιδιωτικό συμφωνητικό συστάσεώς της, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα αρχεία του Γ.Ε.ΜΗ. κατά την 29-05-2019 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης (Κ.Α.Κ.) 150638704000, με έδρα της τον Δήμο Θεσσαλονίκης και επί της οδού Δημητρίου Γούναρη, αριθμός 46, και σκοπό της εταιρείας, την παροχή*

υπηρεσιών προς τρίτους, την ανάληψη και εκπόνηση μελετών έργων ιδιωτικού τομέα, φυσικών και νομικών προσώπων, την κατασκευή έργων Δημοσίου, Νομικών Προσώπων Δημοσίου και Ιδιωτικού Δικαίου και ιδιωτικών (φυσικών ή νομικών προσώπων ή ενώσεων προσώπων) με σκοπό το κέρδος και ειδικότερα: 1. την παροχή αρχιτεκτονικών υπηρεσιών για την κατασκευή κτιρίων, οικιστικών και μη, για την ιστορική αποκατάστασή τους, για τη διατήρησή τους ως παραδοσιακών και την εν γένει παροχή αρχιτεκτονικών συμβουλών, 2. την παροχή υπηρεσιών αστικού και χωροταξικού σχεδιασμού με την εκπόνηση πολεοδομικών, ρυμοτομικών, χωροταξικών και ρυθμιστικών μελετών και προγραμμάτων για τη χωρική ανάπτυξη, για τις περιβαλλοντικές επιπτώσεις πολεοδομικής παρέμβασης και για τη συντονισμένη αστική ανάπτυξη, 3. την παροχή υπηρεσιών και συμβουλών αρχιτεκτονικής τοπίου, ειδικών αρχιτεκτονικών μελετών διατήρησης παραδοσιακών οικισμών και τοπίου, φυτοτεχνικής διαμόρφωσης περιβάλλοντος χώρου και έργων πρασίνου, σχεδιασμού και επίβλεψης χώρων πρασίνου, πεζοδρομίων, πεζοδρόμων, περιφράξεων και χώρων στάθμευσης, 4. την παροχή υπηρεσιών συμβουλών μηχανικού, εκπόνησης μελετών περιβαλλοντικών επιπτώσεων και σκοπιμότητας τεχνικών έργων, οικονομοτεχνικών μελετών, παροχής επιστημονικών τεχνικών συμβουλών και σύνταξης πραγματογνωμοσυνών

για ακίνητα και τεχνικά έργα, 5. την παροχή υπηρεσιών μηχανικού για οικοδομικά έργα με την εκπόνηση μελετών ειδικών τεχνικών έργων, στατικών μελετών φερουσών κατασκευών κτιρίων και τεχνικών μελετών ακουστικής και δονήσεων, 6. την παροχή υπηρεσιών μηχανικού για ενεργειακά έργα και ειδικά για τη σχεδίαση συστημάτων σωληνώσεων υπό πίεση, την εκπόνηση παντός τύπου ενεργειακών μελετών, ηλεκτρολογικών, ηλεκτρονικών και μηχανολογικών μελετών κτιρίων, τεχνικών μελετών για συστήματα πυρόσβεσης και σχεδίων τεχνολόγου ηλεκτρολόγου μηχανικού, 7. την παροχή υπηρεσιών μηχανικού για έργα μεταφορών με την εκπόνηση μελετών μεταφορικών μέσων, παντός τύπου και είδους, συγκοινωνιακών έργων, παντός τύπου και είδους, και τεχνικών μελετών συστημάτων ελέγχου κυκλοφορίας, 8. την παροχή υπηρεσιών μηχανικού για μελέτες γεωτεχνικές, εκτίμησης υδάτινων πόρων, τοπογραφικών έργων, λιμενικών έργων, ανίχνευσης και ελέγχου της διάβρωσης, για τη μόλυνση και κάθε εν γένει μελέτη γενικά ηλεκτρολόγου, μηχανολόγου και χημικού μηχανικού, καθώς και τεχνικού ασφαλείας, 9. την παροχή υπηρεσιών για τη διαχείριση κατασκευαστικών έργων, 10. την ανάπτυξη οικοδομικών σχεδίων, την κατασκευή οικιστικών και μη κτιρίων, τις εργασίες ανακατασκευής, επισκευής, ανακαίνισης και μετατροπής υφιστάμενων οικιστικών και μη κτιρίων, 11. την κατασκευή αυτοκινητοδρόμων παντός τύπου και είδους, πεζοδρόμων και διαδρόμων αεροδρομίου, χώρων στάθμευσης αυτοκινήτων καθώς και κάθε συναφής κατασκευαστική εργασία, την κατασκευή γεφυρών και σηράγγων, κοινωφελών έργων σχετικά με τη μεταφορά υγρών, συστημάτων άρδευσης, ύδρευσης, μονάδων επεξεργασίας νερού, διάθεσης λυμάτων και αντλιοστασίων, 12. την κατασκευή παράκτιων και λιμενικών έργων, φραγμάτων, υδατοφρακτών

και συναφείς υδρομηχανικές κατασκευές, 13. την αγορά και πώληση ακινήτων με σκοπό το κέρδος. Η διάρκεια της εταιρίας ορίστηκε σε δέκα (10) έτη από την ημέρα καταχώρισης στο Γ.Ε.ΜΗ. της ιδρυτικής πράξης και του καταστατικού της και λήγει την αντίστοιχη ημέρα του έτους 2029. Το κεφάλαιο της εταιρίας ορίστηκε στο ποσό των ευρώ εκατόν ενενήντα χιλιάδων (190.000), διαιρούμενο σε δεκαεννέα χιλιάδες (19.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας ευρώ δέκα (10) έκαστο, με συνολική αξία κεφαλαιουχικών εισφορών ευρώ εκατόν ενενήντα χιλιάδων (190.000). Οι κεφαλαιακές εισφορές των εταίρων, αξίας ευρώ εκατόν ενενήντα χιλιάδων (190.000) που αντιστοιχούν σε δεκαεννέα χιλιάδες (19.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας ευρώ δέκα (10) έκαστο, καλύφθηκαν ως κατωτέρω: 1) ο Αντώνιος Τρέσσος κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά το ποσό των ευρώ εκατόν σαράντα δύο χιλιάδων πεντακοσίων (142.500), και έλαβε δεκατέσσερις χιλιάδες διακόσια πενήντα (14.250) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας ευρώ δέκα (10) έκαστο, τα οποία αντιστοιχούν σε ποσοστό συμμετοχής εβδομήντα πέντε τοις εκατό (75%) στο κεφάλαιο της εταιρείας, και 2) ο Στέργιος Τρέσσος κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά το ποσό των ευρώ σαράντα επτά χιλιάδων πεντακοσίων (47.500), και έλαβε τέσσερις χιλιάδες επτακόσια πενήντα (4.750) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας ευρώ δέκα (10) έκαστο, τα οποία αντιστοιχούν σε

ποσοστό συμμετοχής είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) στο κεφάλαιο της εταιρείας. Η διαχείριση και εκπροσώπηση της εταιρίας ανατέθηκε στον εταίρο Αντώνιο Τρέσσο του Νικολάου και της Δέσποινας, ο οποίος ανέλαβε να εκπροσωπεί νόμιμα την εταιρεία και να ενεργεί κάθε πράξη διαχείρισης και διάθεσης, σε κάθε περίπτωση αναγόμενη στον σκοπό της εταιρίας, υπογράφων κάτω από την εταιρική επωνυμία ή με τους όρους που κάθε φορά θέτει ο νόμος, εφόσον όμως αποδεικνύεται ότι ενεργεί με την ιδιότητά του αυτή. Η άνω εταιρεία στην συνέχεια τροποποιήθηκε α) με το από 14-11-2024 Πρακτικό – Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των εταίρων, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα αρχεία του Γ.Ε.ΜΗ. κατά την 28-11-2024 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης (Κ.Α.Κ.) 4727436, ως προς τα άρθρα ένα (1) και δύο (2) του καταστατικού, που αφορούν τα στοιχεία των εταίρων και την επωνυμία της εταιρείας αντίστοιχα, και β) με την από 19-05-2025 Τροποποίηση Καταστατικού Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρίας «ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.» (Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 150638704000 – ΑΦΜ 801167334), η οποία καταχωρήθηκε νόμιμα στα αρχεία του Γ.Ε.ΜΗ. κατά την 29-05-2025 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης (Κ.Α.Κ.) 5388596, ως προς το άρθρο έξι (6) του καταστατικού, και κωδικοποιήθηκε εκ νέου σε ενιαίο κείμενο το καταστατικό της ανωτέρω εταιρείας, όπως τούτο προκύπτει από την με Αριθμό Πρωτ. 3626963/29-05-2025 Ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης (Διεύθυνση ΓΕΜΗ και ΥΜΣ, Τμήμα Κεφαλαιουχικών Εταιρειών), ακριβές αντίγραφο της οποίας, ψηφιακά υπογεγραμμένο, προσαρτάται στην εδώ πράξη μου, αναπόσπαστο δε μέρος της οποίας, αποτελεί ολόκληρο το κείμενο του κωδικοποιημένου καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του.

Τα στοιχεία της άνω Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία «ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.» και τον διακριτικό τίτλο «IPODOMI TECHNIKI» καθώς και η ιστορικότητα νομικής μορφής και κατάστασης αυτής, προκύπτουν από το συνημμένο στην εδώ πράξη μου, ψηφιακά υπογεγραμμένο, με Αριθ. Πρωτ. 3573156.5538051/16-06-2026 Γενικό Πιστοποιητικό, του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης (Αρμόδια Υπηρεσία: Τμήμα ΓΕΜΗ και ΥΜΣ). Οι εδώ εμφανισθέντες, εταίροι της άνω εταιρείας, αφού προηγουμένως μου δήλωσαν ότι ξέρουν να διαβάζουν και να γράφουν και ότι μπορούν να υπογράψουν, και ότι σύμφωνα με το άρθρο 8 του Νόμου 1599/86 οι άνω αναγραφόμενες διευθύνσεις τους είναι οι πραγματικές, ζήτησαν να συντάξω το παρόν, με το οποίο δήλωσαν ότι ενεργούν με σκοπό την ίδρυση Ανώνυμης Εταιρείας, δια της μετατροπής και ως συνέχεια της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας, με την επωνυμία «ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.» και τον διακριτικό τίτλο «IPODOMI TECHNIKI», κατά τις διατάξεις του ν.4548/2018, των άρθρων 4 και 104 έως 117 και 128 έως 133 του ν.4601/2019, καθώς και κατά τις διατάξεις του Νόμου 5.162/2024. Προηγουμένως, οι εταίροι είχαν ζητήσει από την εταιρία με την επωνυμία «LEVERAGE ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.», με Α.Μ. ΕΛΤΕ 54,

την έκθεση εκτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της μετατρεπόμενης ως άνω Ι.Κ.Ε., σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν. 4072/2012, Ν. 4548/2018 και τον Ν. 5162/2024, με βάση τον ετήσιο ισολογισμό μετασχηματισμού της, με σκοπό τη μετατροπή της σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις των ανωτέρων Νόμων.

Η ανωτέρω ελεγκτική εταιρία περάτωσε το έργο της και υπέβαλε την από δεκατέσσερις (14) Ιουλίου 2026 σχετική έκθεση εκτίμησης, που υπογράφουν οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές Πασχάλης Καγιάς με Α.Μ. ΣΟΕΛ 6653 και Νικόλαος Απέργης με Α.Μ. ΣΟΕΛ 5458, και η οποία έκθεση καταχωρήθηκε, την 15-07-2026, στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) 6112440, όπως αυτό προκύπτει και από συνημμένη στην εδώ πράξη μου, ψηφιακά υπογεγραμμένη, με Αριθ. Πρωτ. 4148130/15-07-2026 Ανακοίνωση αυτοματοποιημένης καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στοιχείων της άνω εταιρείας, αναπόσπαστο μέρος της οποίας αποτελεί η ανωτέρω από δεκατέσσερις (14) Ιουλίου 2026 έκθεση εκτίμησης, και η οποία αποτελεί ορθή επανάληψη της από έντεκα (11) Ιουνίου 2026 σχετικής έκθεσης που είχε καταχωρηθεί την 15-06-2026 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) 6082517. Αυτούσια δε η ανωτέρω έκθεση εκτίμησης, παρατίθεται στο άρθρο 5 του Κεφαλαίου ΙΙ του νέου καταστατικού της ιδρυόμενης ανώνυμης εταιρείας, όπως κατωτέρω αναφέρεται.

Σύμφωνα με την ανωτέρω έκθεση, το υφιστάμενο εταιρικό κεφάλαιο της Ι.Κ.Ε. ύψους ευρώ εκατόν ενενήντα χιλιάδων (190.000) θα αποτελέσει το μετοχικό κεφάλαιο της ιδρυόμενης, με το παρόν, Α.Ε.. Η καθαρή θέση της εταιρίας (ενεργητικό μείον υποχρεώσεις) ανερχόμενη στο ποσό των ευρώ

εκατόν εβδομήντα δύο χιλιάδων εκατόν εξήντα έξι και σαράντα ενός λεπτών (172.166,41), που εμφανίζεται στην ως άνω έκθεση εκτίμησης, θα μεταφερθεί ακριβώς και αυτούσια στα βιβλία της Ανώνυμης Εταιρείας, συνεχίζοντας να διατηρεί την ίδια φύση της ως κονδύλιο του ισολογισμού, λόγω του ότι η Ι.Κ.Ε., από την οποία προέρχεται και στην οποία έχει δημιουργηθεί κατά τα παρελθόντα έτη, τηρεί διπλογραφικά λογιστικά βιβλία του Ν. 4308/2014, και προκύπτουν από τα νόμιμα τηρούμενα λογιστικά βιβλία της, και επιπλέον ποσό ευρώ δεκαεπτά χιλιάδων οκτακοσίων τριάντα τριών και πενήντα εννέα λεπτών (17.833,59) αποτελεί συμπληρωματική εισφορά και το οποίο καταβλήθηκε σε μετρητά από τους δύο εταίρους, και ειδικότερα από τον Αντώνιο Τρέσσο κατά ποσοστό εβδομήντα πέντε τοις εκατό (75%) και από τον Στέργιο Τρέσσο κατά ποσοστό είκοσι πέντε τοις εκατό (25%).

Σ Η Μ Ε Ρ Α *με το παρόν, οι εταίροι της υπό μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας αφού δήλωσαν ότι έλαβαν γνώση εμπροθέσμως όλων των εγγράφων, που αναφέρονται στο άρθρο 107 του ν.4601/2019, κατέληξαν και αποφάσισαν οριστικά και δυνάμει του συνημμένου, σε ακριβές αντίγραφο, στην εδώ πράξη μου, με ημερομηνία 31-08-2026, πρακτικού Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως της άνω Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας, τη μετατροπή της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρίας*

*τους με την επωνυμία **«ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.»** και τον διακριτικό τίτλο **«IPODOMI TECHNIKI»,** και τη συνέχιση των εργασιών της, με τη μορφή της Ανώνυμης Εταιρίας, κατά τις διατάξεις του ν.4548/2018, των άρθρων 4 και 104 έως 117 και 128 έως 133 του ν.4601/2019, καθώς και του ν.5162/2024 και κατάρτισαν το καταστατικό της Ανώνυμης Εταιρείας, η οποία πλέον θα έχει την επωνυμία **«IPODOMI AEC & DEVELOPMENT Α.Ε.»** και τον διακριτικό τίτλο **«IPODOMI AEC & DEVELOPMENT».** Το καταστατικό της ιδρυόμενης με το παρόν ανώνυμης εταιρείας, η λειτουργία της οποίας θα διέπεται από τον ν.4548/2018 «Περί Ανωνύμων Εταιριών», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, παράλληλα με τις διατάξεις του ν.4635/2019 «Περί Γ.Ε.ΜΗ.», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, θα ρυθμίζεται δε από τους παρακάτω όρους και συμφωνίες, και έχει ως ακολούθως:*

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι
ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΕΔΡΑ – ΣΚΟΠΟΣ – ΔΙΑΡΚΕΙΑ
ΑΡΘΡΟ 1
Σύσταση – Επωνυμία

α. Συνιστάται και ιδρύεται Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία « IPODOMI AEC & DEVELOPMENT Α.Ε. » και διακριτικό τίτλο « IPODOMI AEC & DEVELOPMENT».
β. Για τις διεθνείς συναλλαγές η εταιρεία θα χρησιμοποιεί την επωνυμία στα λατινικά « IPODOMI AEC & DEVELOPMENT S.A. » και αντίστοιχα διακριτικό τίτλο « IPODOMI AEC & DEVELOPMENT » .
γ. Η εταιρεία μπορεί να έχει σαν διακριτικό σήμα των προϊόντων της εκείνο που θα καθοριστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο κι εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση των μετόχων. Το παραπάνω σήμα μπορεί ύστερα από νόμιμη διαδικασία και έγκριση του αρμοδίου φορέα σημάτων να το κατοχυρώσει για ιδία χρήση.

ΑΡΘΡΟ 2

Έδρα

α. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Θεσσαλονίκης της ΠΕ Θεσσαλονίκης της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας όπου αυτή ενάγει και ενάγεται για κάθε διαφορά της και στις περιπτώσεις ακόμα της ειδικής κατά τον Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας δωσιδικίας οπότε θα μπορούσε να εναχθεί και εκτός της έδρας της.

β. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ιδρυθούν υποκαταστήματα, πρακτορεία, αποθήκες και γραφεία της εταιρίας οπουδήποτε στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή.

γ. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και με τροποποίηση του παρόντος άρθρου η έδρα της εταιρίας μπορεί να μεταφερθεί σε άλλο Δήμο της Ελληνικής Επικράτειας

ΑΡΘΡΟ 3

Διάρκεια

α. Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται αορίστου .

β. Η διάρκεια αυτή μπορεί να μεταβληθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που θα ληφθεί με αυξημένη απαρτία (2/3 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου) και πλειοψηφία των παριστάμενων μετόχων), η οποία θα τροποποιεί το παρόν άρθρο.

ΑΡΘΡΟ 4

Σκοπός

Σκοπός της εταιρίας είναι η παροχή υπηρεσιών προς τρίτους, η ανάληψη κι εκπόνηση μελετών έργων ιδιωτικού τομέα, φυσικών και νομικών προ-

σώπων, η κατασκευή έργων Δημοσίου, Νομικών Προσώπων Δημοσίου και Ιδιωτικού Δικαίου και ιδιωτικών (φυσικών ή νομικών προσώπων ή ενώσεων προσώπων) με σκοπό το κέρδος και ειδικότερα:

1. Η παροχή αρχιτεκτονικών υπηρεσιών για την κατασκευή κτιρίων, οικιστικών και μη, για την ιστορική αποκατάστασή τους, για τη διατήρησή τους ως παραδοσιακών και την εν γένει παροχή αρχιτεκτονικών συμβουλών.

2. Η παροχή υπηρεσιών αστικού και χωροταξικού σχεδιασμού με την εκπόνηση πολεοδομικών, ρυθμιστικών, χωροταξικών και ρυθμιστικών μελετών και προγραμμάτων για τη χωρική ανάπτυξη, για τις περιβαλλοντικές επιπτώσεις πολεοδομικής παρέμβασης και για τη συντονισμένη αστική ανάπτυξη.

3. Η παροχή υπηρεσιών και συμβουλών αρχιτεκτονικής τοπίου, ειδικών αρχιτεκτονικών μελετών διατήρησης παραδοσιακών οικισμών και τοπίου, φυτοτεχνικής διαμόρφωσης περιβάλλοντος χώρου και έργων πρασίνου, σχεδιασμού και επίβλεψης χώρων πρασίνου, πεζοδρομίων, πεζοδρόμων, περιφράξεων και χώρων στάθμευσης.

4. Η παροχή υπηρεσιών και συμβουλών μηχανικού, εκπόνησης μελετών περιβαλλοντικών επιπτώσεων και σκοπιμότητας τεχνικών έργων, οικονομοτεχνικών μελετών, παροχής επιστημονικών τεχνικών συμβουλών και σύνταξης πραγματογνωμοσυνών για ακίνητα και τεχνικά έργα.

5. Η παροχή υπηρεσιών μηχανικού για οικοδομικά έργα με την εκπόνηση μελετών ειδικών τεχνικών έργων, στατικών μελετών φερουσών κατασκευών κτιρίων και τεχνικών μελετών ακουστικής και δονήσεων.

6. Η παροχή υπηρεσιών μηχανικού για ενεργειακά έργα και ειδικά για τη σχεδίαση συστημάτων σωληνώσεων υπό πίεση , την εκπόνηση παντός τύπου ενεργειακών μελετών, ηλεκτρολογικών, ηλεκτρονικών και μηχανολογικών μελετών κτιρίων, τεχνικών μελετών για συστήματα πυρόσβεσης και σχεδίων τεχνολόγου ηλεκτρολόγου μηχανικού.

7. Η παροχή υπηρεσιών μηχανικού για έργα μεταφορών με την εκπόνηση μελετών μεταφορικών μέσων, παντός τύπου και είδους, συγκοινωνιακών έργων, παντός τύπου και είδους, και τεχνικών μελετών συστημάτων ελέγχου κυκλοφορίας.

8. Η παροχή υπηρεσιών μηχανικού για μελέτες γεωτεχνικές, εκτίμησης υδάτινων πόρων, τοπογραφικών έργων, λιμενικών έργων, ανίχνευσης και ελέγχου διάβρωσης , για τη μόλυνση και κάθε εν γένει μελέτη γενικά ηλεκτρολόγου, μηχανολόγου και χημικού μηχανικού, καθώς και τεχνικού ασφαλείας.

9. Η παροχή υπηρεσιών για τη διαχείριση κατασκευαστικών έργων.

10. Η ανάπτυξη οικοδομικών σχεδίων, η κατασκευή οικιστικών και μη κτιρίων, οι εργασίες ανακατασκευής, επισκευής, ανακαίνισης και μετατροπής υφιστάμενων οικιστικών και μη κτιρίων.

11. Η κατασκευή αυτοκινητοδρόμων παντός τύπου και είδους, πεζοδρόμων και διαδρόμων αεροδρομίου, χώρων στάθμευσης αυτοκινήτων καθώς και κάθε συναφής κατασκευαστική εργασία. Η κατασκευή γεφυρών και σηράγγων, κοινωφελών έργων σχετικά με τη μεταφορά υγρών, συστημάτων άρδευσης, ύδρευσης, μονάδων επεξεργασίας νερού, διάθεσης λυμάτων και αντλιοστασίων.

12. Η κατασκευή παράκτιων και λιμενικών έργων, φραγμάτων, υδατοφρακτών και συναφείς υδρομηχανικές κατασκευές.

13. Η αγορά και πώληση ακινήτων με σκοπό το κέρδος.

14. Οι κατασκευαστικές εργασίες για οικιστικά κτίρια.

15. Οι κατασκευαστικές εργασίες για μη οικιστικά κτίρια.

16. Οι υπηρεσίες αγοραπωλησίας κτιρίων κατοικιών και των σχετικών οικοπέδων.

17. Η αγοραπωλησία μη οικιστικών κτιρίων και οικοπέδων για την ανέγερση τέτοιων κτιρίων.

18. Η εκμίσθωση και διαχείριση ιδιοκτήτων η μισθωμένων ακίνητων .

19. Οι υπηρεσίες εκμίσθωσης και διαχείρισης ιδιοκτήτων η μισθωμένων ακίνητων, που δεν προορίζονται για κατοίκηση .

Αριθμός 11.905

Φύλλο 8ο

20. Οι υπηρεσίες εκμίσθωσης και διαχείρισης ιδιοκτήτων η μισθωμένων ακίνητων, που προορίζονται για κατοίκηση .
21. Χονδρικό εμπόριο ξυλείας, οικοδομικών υλικών και ειδών υγιεινής .
22. Υπηρεσίες χονδρικού εμπορίου άλλων οικοδομικών υλικών .
23. Λιανικό εμπόριο σιδηρικών, οικοδομικών υλικών, χρωμάτων και τζαμιών .
24. Λιανικό εμπόριο οικοδομήσιμων υλικών γενικά.
Στα πλαίσια της επίτευξης του σκοπού της η εταιρία μπορεί να συνεργάζεται με νομικά ή φυσικά πρόσωπα που επιδιώκουν ομοειδή ή παρεμφερή σκοπό.
β) *<u>Για την επίτευξη των ως άνω σκοπών της μπορεί</u>:*

1) Να προμηθεύεται από την εγχώρια αγορά ή το εξωτερικό οποιαδήποτε μηχανήματα, εξοπλισμούς, πρώτες ύλες και οποιοδήποτε άλλο υλικό, προοριζόμενο να καλύψει τις ανάγκες της εταιρικής δραστηριότητας.
Να αποκτά, να εκμεταλλεύεται και να διαθέτει όλα τα άμεσα ή έμμεσα που αφορούν την δραστηριότητα της εταιρίας, διπλώματα ευρεσιτεχνίας ή σήματα, άδειες κατασκευής ιδίων ή τρίτων, βιομηχανικές μεθόδους, σχέδια πρότυπα και εμπορικά και βιομηχανικά σήματα και να συνάπτει όλες τις απαιτούμενες για την πραγματοποίηση του εταιρικού σκοπού συμφωνίες τεχνικής βοήθειας.
Να αποκτά με κάθε τρόπο, μισθώνει μετά ή χωρίς υποχρεώσεις πώλησης, εκμεταλλεύεται, εγκαθιστά και διευθετεί και πωλεί οποιαδήποτε ακίνητα, βιομηχανοστάσια, εργοστάσια, εργαστήρια, καταστήματα, γραφεία, γήπεδα και οικίες, ως και όλα τα κινητά και ακίνητα αγαθά, τα οποία θα μπορούσαν να. χρησιμεύσουν για την δραστηριότητα της εταιρίας. Εξασφαλίζει για λογαριασμό της ή για λογαριασμό τρίτων την με κάθε τρόπο μεταφορά μηχανημάτων, εμπορευμάτων ή αντικειμένων, που έχουν σχέση με το σκοπό της εταιρίας.
Συμμετέχει αμέσως ή εμμέσως σε οποιεσδήποτε συναφείς έναν από τους προαναφερόμενους σκοπούς βιομηχανικής ή εμπορικής εργασίας, για την ίδρυση νέων εταιριών στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό, για εισφορά, ανάληψη ή αγορά τίτλων ή εταιρικών δικαιωμάτων και για συμμετοχή σε υπάρχουσες ημεδαπές ή αλλοδαπές εταιρίες. Προβαίνει σε παντός είδους

οικονομικής φύσεως συναλλαγές, συνάπτει δάνεια από ελληνικές ή αλλοδαπές τράπεζες, ιδρύματα η οργανισμούς.

Ακόμη, γενικότερα να πραγματοποιεί κάθε φύσης βιομηχανικές, εμπορικές και οικονομικές εργασίες σε κινητά ή ακίνητα που έχουν άμεσα ή έμμεσα σχέση με οποιοδήποτε από τους προαναφερόμενους σκοπούς είτε ολικά, είτε μερικά, με οποιαδήποτε παρεμφερή ή συναφή αντικείμενα, που από την φύση τους μπορούν να ευνοήσουν ή αναπτύξουν τις εργασίες της εταιρίας, που μπορεί να συνάπτει και να υπογράφει όλες τις αναγκαίες ή χρήσιμες πράξεις προς επίτευξη οποιουδήποτε από τους πιο πάνω σκοπούς.

2) Να συγχωνεύεται με άλλες επιχειρήσεις οποιουδήποτε νομικού τύπου, να συμμετέχει σε άλλες επιχειρήσεις που επιδιώκουν ίδιους ή παρεμφερείς σκοπούς, να συστήνει με άλλα φυσικά ή νομικά πρόσωπα, στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό κοινοπραξίες για την ανάληψη δημοσίων και ιδιωτικών έργων, γενικά να συνεργάζεται ή αντιπροσωπεύει οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου, στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό.

3) Να εκμισθώνει, πωλεί ή παραχωρεί την χρήση των ιδιόκτητων παγίων στοιχείων της σε τρίτους, φυσικά ή νομικά πρόσωπα δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό.

4) Να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε σύμφωνα με το άρθρο 2 του παρόντος.

5) Να διενεργεί ενδοκοινοτικές συναλλαγές ή συναλλαγές με άλλες χώρες του εξωτερικού εκτός Ευρωπαϊκής Ένωσης.

6) Να παρέχει εγγύηση υπέρ τρίτων και εγγραφή προσημείωσης τα ακίνητα της εταιρείας στα πλαίσια της παροχής της εγγύησης ώστε να υπηρετεί το εταιρικό συμφέρον της Α.Ε.

7) Η εγγυήτρια Α.Ε να έχει το δικαίωμα αναγωγής κατά του πρωτοφειλέτη.

8) Η υπέρ ης εγγύηση και προσημείωση τράπεζα θα ικανοποιείται μόνο μετά την πλήρη ικανοποίηση ή τη συναίνεση όλων των πιστωτών για τις απαιτήσεις που είχαν γεννηθεί έως την ημέρα της δημοσίευσης κατά το νόμο της ειδικής εγκριτικής απόφασης της γενικής συνέλευσης της παρέχουσας την εγγύηση και προσημείωση Α.Ε (ως εκ τούτου η εγγύηση καθίσταται άνευ ουσίας εάν υπάρχουν πιστωτές της εγγυήτριας ή αν δεν συναινέσουν ώστε να ικανοποιηθεί η τράπεζα πριν από αυτούς).

9) Να συμμετέχει σε εταιρίες οποιουδήποτε τύπου με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό στην ημεδαπή ή αλλοδαπή με οποιονδήποτε εταιρικό τύπο, να συγχωνεύεται με άλλη εταιρία, να απορροφά άλλη συναφή επιχείρηση ατομική ή εταιρική οποιουδήποτε εταιρικού τύπου,

10) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε πρόσφορο τρόπο, να αιτείται και να λαμβάνει επιδοτήσεις και επιχορηγήσεις κάθε είδους από οποιοδήποτε ημεδαπό αρμόδιο όργανο εντός των πλαισίων που ορίζει η εκάστοτε σχετική νομοθεσία.

γ) *Οι παραπάνω σκοποί μπορούν να επιδιωχθούν εντός και εκτός της Ελληνικής Επικράτειας αφού τηρηθούν οι σχετικοί Νόμοι και Διατάξεις και σύμφωνα με όσα διαλαμβάνονται στο παρόν καταστατικό.*

δ) *Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας και με τροποποίηση του παραπάνω άρθρου μπορεί να συμπληρωθεί ή επεκταθεί ο σκοπός της εταιρίας, αφού πριν εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση.*

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ
Μετοχικό Κεφάλαιο – Μετοχές

ΑΡΘΡΟ 5
Μετοχικό Κεφάλαιο

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται στο ποσό των ευρώ εκατόν ενενήντα χιλιάδων (190.000,00), διαιρούμενο σε 190.000 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ ενός (1,00) η κάθε μία, το οποίο προέρχεται από το κεφάλαιο της μετατρεπόμενης Ι.Κ.Ε. με την

επωνυμία «ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.» και διακριτικό τίτλο «IPODOMI TECHNIKI», με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 150638704000 εγγεγραμμένη στο Εμπορικό και Βιομηχανικό Επιμελητήριο Θεσσαλονίκης, με Α.Φ.Μ. 801167334, ποσού ευρώ εκατόν εβδομήντα δύο χιλιάδων εκατόν εξήντα έξι και σαράντα ενός λεπτών (172.166,41), που αποτελεί την καθαρή περιουσία της εταιρείας κατά την τριακοστή (30ή) Απριλίου 2026, πλέον ποσού ευρώ δεκαεπτά χιλιάδων οκτακοσίων τριάντα τριών και πενήντα εννέα λεπτών (17.833,59), το οποίο καταβλήθηκε σε μετρητά από τους δύο εταίρους, και ειδικότερα από τον Αντώνιο Τρέσσο κατά ποσοστό εβδομήντα πέντε τοις εκατό (75%) και από τον Στέργιο Τρέσσο κατά ποσοστό είκοσι πέντε τοις εκατό (25%).

2. Παρατίθεται κατωτέρω αυτούσια η από 14-07-2026 εκτιμητική έκθεση της καθαρής (εύλογης) αξίας του Ενεργητικού και Παθητικού της μετατρεπόμενης Ι.Κ.Ε. με την επωνυμία « ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε. » που δημοσιεύθηκε στο ΓΕΜΗ με αριθμό καταχώρησης (ΚΑΚ) 6112440 /15-07-2026 :

Αριθμός 11.905

Φύλλο 10ο

Έκθεση εκτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Εταιρείας με την επωνυμία «**ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.**» Αριθμός ΓΕΜΗ: **150638704000**
Βάσει του ετήσιου ισολογισμού της **30η Απριλίου 2026**
με σκοπό την μετατροπή της σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν Ν. 4072/2012, Ν. 4548/2018 και τον Ν. 5162/2024

LEVERAGE ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.

Αθήνα, 14 Ιουλίου 2026

1. Εντολή ελέγχου

Η παρούσα εργασία αφορά στην εκτίμηση της λογιστικής αξίας του κατά την **30η Απριλίου 2026** ενεργητικού και παθητικού της Εταιρείας με την επωνυμία «**ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.**», με αριθμό ΓΕΜΗ: **150638704000** και Α.Φ.Μ.: **801167334** (στο εξής η «Εταιρεία») με σκοπό τον μετασχηματισμό της σε **Ανώνυμη Εταιρεία** σύμφωνα με τους Ν. 4072/2012, Ν. 4548/2018 και το νόμο ευεργετικών διατάξεων Ν. 5162/2024.

2. Ημερομηνία αναφοράς της εργασίας μας

Η ημερομηνία αναφοράς της εργασίας μας είναι η **30η Απριλίου 2026**, κατά την οποία συντάχθηκαν από τη Διοίκηση της Εταιρείας και μας παραδόθηκαν οι οικονομικές καταστάσεις συνταγμένες βάσει των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν. 4308/2014.

3. Περιορισμός χρήσης της έκθεσης

Η παρούσα εργασία μας, όπως αυτή έχει συμφωνηθεί μαζί σας, διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400, το οποίο ισχύει σε «Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης».

Θα πρέπει ωστόσο να επισημάνουμε ότι η παρούσα εργασία, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, και ως εκ τούτου δεν θα εκφράσουμε οποιαδήποτε άλλη διαβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουμε ανωτέρω. Αν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή είχαμε εκτελέσει έλεγχο ή επισκόπηση ενδεχομένως

να είχαν υποπέσει στην αντίληψή μας και άλλα θέματα. Οι διαδικασίες εκτελέστηκαν με αποκλειστικό σκοπό την μετατροπή της **ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.**» σε **Ανώνυμη Εταιρεία**. Η παρούσα Έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά στην Διοίκηση της Εταιρείας και δεν επιτρέπεται η χρησιμοποίηση της για άλλους σκοπούς.

Η «**LEVERAGE ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.**», αναλαμβάνει την ευθύνη μόνο προς τον αποδέκτη της Έκθεσης βάσει της σχετικής σύμβασης και δεν αναλαμβάνει καμία ευθύνη προς άλλα μέρη, σε περίπτωση που τους κοινοποιηθεί το περιεχόμενο αυτής, καθώς επίσης για άλλα θέματα οποιαδήποτε φύσεως που μπορεί να επηρεάζουν την απορρόφηση της Εταιρείας, για τα οποία εκτιμούμε ότι τα Διοικητικά Συμβούλια των δύο Εταιρειών έχουν προβεί στις δέουσες ενέργειες. Εφόσον οποιοδήποτε άλλο μέρος επιλέξει να βασισθεί στο περιεχόμενο της παρούσης Έκθεσης, αυτό γίνεται αποκλειστικά με δική του ευθύνη.

4. Ίδρυση, έδρα, σκοπός, κεφάλαιο, εκπροσώπηση

4.1. Σύσταση – Έδρα - Υποκαταστήματα

Η Εταιρεία είναι Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία, με ημερομηνία έναρξης 29/05/2019 και η έδρα της βρίσκεται στην Δημητρίου Γούναρη 46, Θεσσαλονίκη τ.κ. 54621. Η Εταιρεία δεν διαθέτει υποκατάστημα.

4.2. Διάρκεια

Σύμφωνα με το καταστατικό η διάρκεια της Εταιρείας ανέρχεται σε 10 έτη.

4.3. Κεφάλαιο

Το κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε ποσό Ευρώ 190.000,00 είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρείται σε 19.000 μερίδια, ονομαστικής αξίας Ευρώ 10,00, εκ των οποίων 14.250 μερίδια κατέχονται από τον κ. Αντώνιο Τρέσσο και 4.750 μερίδια κατέχονται από τον κ. Στέργιο Τρέσσο.

4.4. Διαχείριση

Η διαχείριση της Εταιρείας γίνεται από τον κ. κ. Αντώνιο Τρέσσο.

4.5. Σκοπός

Σκοπός της εταιρίας είναι η παροχή υπηρεσιών προς τρίτους, η ανάληψη κι εκπόνηση μελετών έργων ιδιωτικού τομέα, φυσικών και νομικών προσώπων, η κατασκευή έργων Δημοσίου, Νομικών Προσώπων Δημοσίου και Ιδιωτικού Δικαίου και ιδιωτικών (φυσικών ή νομικών προσώπων ή ενώσεων προσώπων) με σκοπό το κέρδος και ειδικότερα:

1. Η παροχή αρχιτεκτονικών υπηρεσιών για την κατασκευή κτιρίων, οικιστικών και μη, για την ιστορική αποκατάστασή τους, για τη διατήρησή τους ως παραδοσιακών και την εν γένει.παροχή αρχιτεκτονικών συμβουλών.
2. Η παροχή υπηρεσιών αστικού και χωροταξικού σχεδιασμού με την εκπόνηση πολεοδομιών, ρυμοτομικών, χωροταξικών και ρυθμιστικών μελετών και προγραμμάτων για τη χωρική ανάπτυξη, για τις περιβαλλοντικές επιπτώσεις πολεοδομικής παρέμβασης και για τη συντονισμένη αστική ανάπτυξη.
3. Η παροχή υπηρεσιών και συμβουλών αρχιτεκτονικής τοπίου, ειδικών αρχιτεκτονικών μελετών διατήρησης παραδοσιακών οικισμών και τοπίου, φυτοτεχνικής διαμόρφωσης περιβάλλοντος χώρου κι έργων πρασίνου, σχεδιασμού και επίβλεψης χώρων πρασίνου πεζοδρομίων, πεζοδρόμων, περιφράξεων και χώρων στάθμευσης.
4. Η παροχή υπηρεσιών συμβουλών μηχανικού, εκπόνησης μελετών περιβαλλοντικών επιπτώσεων και σκοπιμότητας τεχνικών έργων, οικονομοτεχνικών μελετών, παροχής επιστημονικών τεχνικών συμβουλών και σύνταξης πραγματογνωμοσυνών για ακίνητα και τεχνικά έργα.
5. Η παροχή υπηρεσιών μηχανικού για οικοδομικά έργα με την εκπόνηση μελετών ειδικών τεχνικών έργων, στατικών μελετών φερουσών κατασκευών κτιρίων και τεχνικών μελετών ακουστικής και δονήσεων.
6. Η παροχή υπηρεσιών μηχανικού για ενεργειακά έργα και ειδικά για τη σχεδίαση συστημάτων σωληνώσεων υπό πίεση, την εκπόνηση παντός τύπου ενεργειακών μελετών, ηλεκτρολογιών, ηλεκτρονικών και μηχανολογικών μελετών κτιρίων, τεχνικών μελετών για συστήματα πυρόσβεσης και σχεδίων τεχνολόγου ηλεκτρολόγου μηχανικού.
7. Η παροχή υπηρεσιών μηχανικού για έργα μεταφορών με την εκπόνηση μελετών μεταφορικών μέσων, παντός τύπου και είδους, συγκοινωνιακών έργων, παντός τύπου και είδους, και τεχνικών μελετών συστημάτων ελέγχου κυκλοφορίας.
8. Η παροχή υπηρεσιών μηχανικού για μελέτες γεωτεχνικές, εκτίμησης υδάτινων πόρων, τοπογραφικών έργων, λιμενικών έργων, ανίχνευσης και ελέγχου της διάβρωσης, για τη μόλυνση και κάθε εν γένει μελέτη γενικά ηλεκτρολόγου, μηχα-

νολόγου και χημικού μηχανικού, καθώς και τεχνικού ασφαλείας.
9. Η παροχή υπηρεσιών για τη διαχείριση κατασκευαστικών έργων.
10. Η ανάπτυξη οικοδομικών σχεδίων, η κατασκευή οικιστικών και μη κτιρίων, οι εργασίες ανακατασκευής, επισκευής, ανακαίνισης και μετατροπής υφιστάμενων οικιστικών και μη κτιρίων.
11. Η κατασκευή αυτοκινητοδρόμων παντός τύπου και είδους, πεζοδρόμων και διαδρόμων αεροδρομίου, χώρων στάθμευσης αυτοκινήτων καθώς και κάθε συναφής κατασκευαστική εργασία. Η κατασκευή γεφυρών και σηράγγων, κοινωφελών έργων σχετικά με τη μεταφορά υγρών, συστημάτων άρδευσης, ύδρευσης, μονάδων επεξεργασίας νερού, διάθεσης λυμάτων και αντλιοστασίων.
12. Η κατασκευή παράκτιων και λιμενικών έργων, φραγμάτων, υδατοφρακτών και συναφείς υδρομηχανικές κατασκευές.
13. Η αγορά και πώληση ακινήτων με σκοπό το κέρδος.

5. Βιβλία Εταιρείας

Η Εταιρεία τηρεί διπλογραφικά λογιστικά βιβλία του Ν. 4308/2014.

6. Συμπέρασμα

Τέθηκαν υπ' όψη μας τα κατωτέρω κονδύλια, τα οποία περιλαμβάνονται στο περιγραφόμενο Ισολογισμό της Εταιρίας και είναι τα ίδια με τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της **30η Απριλίου 2026** (παράρτημα). Παραθέτουμε κατωτέρω τη σχετική Έκθεση Εκτίμησης με τα αναλυτικά στοιχεία, για τον προσδιορισμό της αξίας του κατά την **30η Απριλίου 2026** Ενεργητικού και Παθητικού της Εταιρείας.

Έκθεση εκτίμησης με αναλυτική παράθεση των λογαριασμών του ισολογισμού της 30η Απριλίου 2026
«ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.»

7. Ενεργητικό

7.1. Ιδιοχρησιμοποιούμενα και άυλα περιουσιακά στοιχεία

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 30.04.2026	**264.915,11**
Συνολική αξία, εκτιμήσεως 30.04.2026	**264.915,11**

α. Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής και στο Μητρώο Παγίων, κατά την **30η Απριλίου 2026**, ανέρχεται στο ποσό των Ευρώ

264.915,11

β. Η εκτίμηση της εμπορικής αξίας όπως εκτιμήθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την **30η Απριλίου 2026** ανέρχεται σε Ευρώ **264.915,11**. Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

Ο πάγιος εξοπλισμός αναλύεται ως ακολούθως:

	Κόστος κτήσης	**Συνολικές αποσβέσεις**	**Αναπόσβεστη αξία**
Ακίνητα	857,11	-857,10	0,01
Λοιπός εξοπλισμός	437.767,98	-172.852,88	264.915,10
Σύνολο	**438.625,09**	**-173.709,98**	**264.915,11**

Στον λοιπό εξοπλισμό περιλαμβάνονται τα ακόλουθα μεταφορικά μέσα:

- ένα επιβατηγό αυτοκίνητο με αριθμό κυκλοφορίας ΝΚΧ 2409, ημερομηνία πρώτης κυκλοφορίας 19/07/2023, αριθμό πλαισίου WVGZZZA1ZPV698236, τύπου Volkswagen, T – Roc, γκρι χρώματος,
- ένα επιβατηγό αυτοκίνητο με αριθμό κυκλοφορίας ΝΗΥ 2707, ημερομηνία πρώτης κυκλοφορίας 24/06/2008, αριθμό πλαισίου JF1SH5LW4G008600, τύπου Subaru Forester, γκρι χρώματος,
- ένα φορτηγό αυτοκίνητο με αριθμό κυκλοφορίας ΝΙΙ 5379, ημερομηνία πρώτης κυκλοφορίας 24/09/2008, αριθμό πλαισίου VSKCVND40U0304265, τύπου Nissan D 40, ασημί χρώματος,
- ένα φορτηγό αυτοκίνητο με αριθμό κυκλοφορίας

7.2. Αποθέματα

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 30.04.2026	**104.985,17**
Συνολική αξία, εκτιμήσεως 30.04.2026	**104.985,17**

α. Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής, στο βιβλίο αποθήκης και το εμπορικό ισοζύγιο προμηθευτών κατά την **30η Απριλίου 2026**, ανέρχεται στο ποσό των Ευρώ **104.985,17** και

β. Η εκτίμηση της εμπορικής αξίας όπως εκτιμήθηκε από την επιτρο-

πή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την **30η Απριλίου 2026** ανέρχεται σε Ευρώ **104.985,17**. Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

Τα αποθέματα αναλύεται ως ακολούθως:

Περιγραφή	Αξία 30.04.2026	Αξία εκτίμησης
Εμπορεύματα	83.950,41	83.950,41
Προκαταβολές για αποθέματα	21.034,76	21.034,76
Σύνολο	**104.985,17**	**104.985,17**

Στα εμπορεύματα της Εταιρείας περιλαμβάνονται Εδαφικές Εκτάσεις και συγκεκριμένα: 16, 425% ποσοστό εξ αδιαιρέτου του οικοπέδου με αρ. 03 του Γ602 Ο.Τ. του Δήμου Θέρμης, εμβαδού 1.575,39 τ.μ., με ΚΑΕΚ 19043 6417003/0/0 Τίτλος κτήσης: 11762/9-12-2025 συμβόλαιο πώλησης της Συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης Ιωάννας Παντέκα (αρ. καταχώρησης Κτηματολογικό Γραφείο Θεσσαλονίκης – Υπ/μα Καλαμαριάς 83152/12-12-2025) αξία: 60.000€ τίμημα πρόσφατης αγοράς.

7.3. Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 30.04.2026	**420.891,65**
Συνολική αξία, εκτιμήσεως 30.04.2026	**420.891,65**

α. Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής στο εμπορικό ισοζύγιο των πελατών και τα λοιπά τεκμήρια κατά την **30η Απριλίου 2026**, ανέρχεται στο ποσό των Ευρώ **420.891,65** και

β. Η εκτίμηση της εμπορικής αξίας όπως εκτιμήθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την **30η Απριλίου 2026**, ανέρχεται σε Ευρώ **420.891,65**. Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

Οι εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις αναλύονται ως ακολούθως:

	Αξία 30.04.2026	Αξία εκτίμησης
Απαιτήσεις από πελάτες	350.134,47	350.134,47
Εμπορικές απαιτήσεις	**350.134,47**	**350.134,47**
Απαιτήσεις από Δημόσιο	10.393,46	10.393,46

Προκαταβολές στο προσωπικό	58.115,38	58.115,38
Λοιπές απαιτήσεις	60,20	60,20
Λοιπές απαιτήσεις	**68.569,04**	**68.569,04**
Λοιπές προπληρωμές	2.188,14	2.188,14
Προπληρωμένα έξοδα	**2.188,14**	**2.188,14**
Σύνολο	**420.891,65**	**420.891,65**

7.4. Ταμειακά διαθέσιμα

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 30.04.2026	**170.963,83**
Συνολική αξία, εκτιμήσεως 30.04.2026	**170.963,83**

α. Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής, και στα τραπεζικά αντίγραφα (extrait) κατά την **30η Απριλίου 2026**, ανέρχεται στο ποσό των **Ευρώ 170.963,83** και

β. Η εκτίμηση της εμπορικής αξίας όπως εκτιμήθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την **30η Απριλίου 2026** ανέρχεται στο ποσό των **Ευρώ 170.963,83**. Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

Τα ταμειακά διαθέσιμα αναλύονται ως ακολούθως:

	Αξία 30.04.2026	**Αξία εκτίμησης**
Μετρητά εις χείρας	126.081,50	126.081,50
Μετρητά εις χείρας	**126.081,50**	**126.081,50**
ΠΕΙΡΑΙΩΣ #9390	7.665,80	7.665,80
ALPHA #8572	3.490,44	3.490,44
EUROBANK #3516	32.088,59	32.088,59
ΠΕΙΡΑΙΩΣ #3341	125,10	125,10
ΕΘΝΙΚΗ #223	1.512,40	1.512,40
Καταθέσεις	**44.882,33**	**44.882,33**
Σύνολο ταμειακών διαθεσίμων	**170.963,83**	**170.963,83**

8. Παθητικό

8.1. Δάνεια

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 30.04.2026	**262.365,01**
Συνολική αξία, εκτιμήσεως 30.04.2026	**262.365,01**

α. Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις και στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής και στα extrait κατά την **30η Απριλίου 2026**, ανέρχονται στο ποσό των **Ευρώ 262.365,01** και

β. Η εκτίμηση της εμπορικής αξίας όπως εκτιμήθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την **30η Απριλίου 2026** ανέρχονται στο ποσό των **Ευρώ 262.365,01**. Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

	Αξία 30.04.2026	**Αξία εκτίμησης**
Τράπεζα Πειραιώς #91814	63.806,95	63.806,95
Τράπεζα Πειραιώς #49073	198.558,06	198.558,06
Σύνολο δανείων	**262.365,01**	**262.365,01**

8.2 Εμπορικές και λοιπές υποχρεώσεις

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 30.04.2026	**527.224,34**
Συνολική αξία, εκτιμήσεως 30.04.2026	**527.224,34**

α. Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις και στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής και στα extrait κατά την **30η Απριλίου 2026**, ανέρχονται στο ποσό των **Ευρώ 527.224,34** και

β. Η εκτίμηση της εμπορικής αξίας όπως εκτιμήθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την **30η Απριλίου 2026** ανέρχονται στο ποσό των **Ευρώ 527.224,34**. Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

Οι εμπορικές και οι λοιπές υποχρεώσεις αναλύονται ως ακολούθως:

	Αξία 30.04.2026	**Αξία εκτίμησης**
Προκαταβολές πελατών	265.410,31	265.410,31
Υποχρεώσεις σε προμηθευτές	87.174,58	87.174,58
Εμπορικές υποχρεώσεις	**352.584,89**	**352.584,89**
Φόροι εισοδήματος	28.577,65	28.577,65
Φόρος εισοδήματος	**28.577,65**	**28.577,65**
Παρακρατούμενοι φόροι	13.690,27	13.690,27
Λοιποί φόροι	1.078,46	1.078,46
Λοιποί φόροι και τέλη	**14.768,73**	**14.768,73**
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	111.428,91	111.428,91
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	**111.428,91**	**111.428,91**
Οφειλές στο προσωπικό	16.693,56	16.693,56
Λοιποί πιστωτές	3.170,60	3.170,60
Λοιπές υποχρεώσεις	**19.864,16**	**19.864,16**
Σύνολο	**527.224,34**	**527.224,34**

9. Συμπέρασμα – Εκτίμηση της αξίας της Εταιρείας

Σύμφωνα με την ως άνω ανάλυση των οικονομικών στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού η διαμορφούμενη καθαρή αξία της Εταιρείας έχει ως εξής:

ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
Εκτιμημένο Ενεργητικό ΜΕΙΟΝ Εκτιμώμενες Υποχρεώσεις:

Ευρώ 961.755,76 – Ευρώ 789.589,35 = Ευρώ 172.166,41

Οπότε ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι η καθαρή περιουσία της Εταιρείας κατά την **30η Απριλίου 2026** ανερχόταν σε **Ευρώ 172.166,41**. Η οποία αναλύεται ως ακολούθως:

	30.04.2026
Καθαρή θέση	
Κεφάλαιο	190.000,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών	37.900,00
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	21.001,68
Αποτελέσματα εις νέο	-76.735,27
Σύνολο καθαρής θέσης	**172.166,41**

Η παρούσα Έκθεση Εκτίμησης συντάχθηκε για να χρησιμεύσει μόνο για τους σκοπούς της μετατροπή της «**ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.**» σε ανώνυμη Εταιρεία δεν επιτρέπεται η χρήση της για άλλους σκοπούς.

Αθήνα, 14/07/2026

Για την

LEVERAGE ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.
Α.Μ. Εταιρίας ΕΛΤΕ 54

Ο Ορκωτός Λογιστής - Ελεγκτής	**Ο Ορκωτός Λογιστής - Ελεγκτής**

Καγιάς Πασχάλης Α.Μ.ΣΟΕΛ 6653	**Νικόλαος Απέργης Αρ. Μ. ΣΟΕΛ: 5458**

Παράρτημα

Πίνακας διαφορών εκτίμησης κατά την 30η Απριλίου 2026

	Ισολογισμός μετατροπής 30.04.2026	Ως εκτίμηση	Διαφορά
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	0,01	0,01	0,00
Λοιπός εξοπλισμός	264.915,10	264.915,10	0,00
Σύνολο	**264.915,11**	**264.915,11**	**0,00**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**264.915,11**	**264.915,11**	**0,00**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά.	83.950,41	83.950,41	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα.	21.034,76	21.034,76	0,00
Σύνολο	**104.985,17**	**104.985,17**	**0,00**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις	350.134,47	350.134,47	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	68.569,04	68.569,04	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	2.188,14	2.188,14	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	170.963,83	170.963,83	0,00
Σύνολο	**591.855,48**	**591.855,48**	**0,00**
Σύνολο κυκλοφορούντων στοιχείων	**696.840,65**	**696.840,65**	**0,00**
Σύνολο Ενεργητικού	**961.755,76**	**961.755,76**	**0,00**
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο	190.000,00	190.000,00	0,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών	37.900,00	37.900,00	0,00
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	21.001,68	21.001,68	0,00
Αποτελέσματα εις νέο	-76.735,27	-76.735,27	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	**172.166,41**	**172.166,41**	**0,00**
Υποχρεώσεις			
Τραπεζικά δάνεια	262.365,01	262.365,01	0,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	352.584,89	352.584,89	0,00
Φόρος εισοδήματος	28.577,65	28.577,65	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη	14.768,73	14.768,73	0,00
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	111.428,91	111.428,91	0,00
Λοιπές υποχρεώσεις	19.864,16	19.864,16	0,00
Σύνολο υποχρεώσεων	**789.589,35**	**789.589,35**	**0,00**
Σύνολο παθητικού	**961.755,76**	**961.755,76**	**0,00**

*3. Μεταξύ των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης Ι.Κ.Ε. με την επωνυμία: « ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε. », που περιέρχονται με το παρόν και εκ του νόμου (αυτοδίκαια) στην πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή της συνιστώμενης με το παρόν καταστατικό Α.Ε., η οποία είναι άλλωστε τελεία φυσική καθολική και ειδική διάδοχος της, είναι α) το κάτωθι περιγραφόμενο ακίνητο, δηλαδή **ποσοστό δεκαέξι εκατοστών και τετρακοσίων είκοσι πέντε χιλιοστών του εκατοστού (16,425%) εξ αδιαιρέτου,** επί ενός αυτοτελούς και διηρημένου οικοπέδου, με Κωδικό Αριθμό Εθνικού Κτηματολογίου **(ΚΑΕΚ) 190436417003 /0 /0**, με αριθμό του οικοπέδου αυτού μηδέν τρία **(03)**, κείμενο στο με αριθμό Γάμα εξακόσια δύο **(Γ602)** Οικοδομικό Τετράγωνο του επεκταθέντος ρυμοτομικού σχεδίου του άλλοτε Δημοτικού Διαμερίσματος Θέρμης, του Δήμου Θέρμης, του Νομού Θεσσαλονίκης, και ήδη σήμερα βρίσκεται στην Δημοτική Κοινότητα Θέρμης, της Δημοτικής Ενότητας Θέρμης, του Δήμου Θέρμης, της Περιφερειακής Ενότητας Θεσσαλονίκης, Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, ανήκον στην Περιφέρεια του πρώην Ειρηνοδικείου και ήδη Πρωτοδικείου Θεσσαλονίκης και στην Περιφέρεια του Κτηματολογικού Γραφείου Θεσσαλονίκης (Υποκατάστημα Καλαμαριάς), και επί των πεζοδρόμων Υψηλάντη και Σήφη Αναγνωστάκη (διαμπερές), εκτάσεως τούτου **μέτρων τετραγωνικών χιλίων πεντακοσίων εβδομήντα πέντε και τριάντα εννέα εκατοστών (1.575,39)**, συνορευόμενο τούτο γύρω, επί πλευράς σχεδιαγράμματος Α-Β μέτρων γραμμικών είκοσι επτά και σαράντα εννέα εκατοστών (27,49) με τον πεζόδρομο Υψηλάντη (χαλικοστρωμένο) στον οποίο έχει πρόσοψη, επί πλευράς σχεδιαγράμματος Β-Γ μέτρων γραμμικών εξήντα ενός και δώδεκα εκατοστών (61,12) εν μέρει με το υπ' αριθμόν μηδέν ένα (01) οικόπεδο του ιδίου οικοδομικού τετραγώνου με ΚΑΕΚ 190436417001*

*ιδιοκτησίας αγνώστων ιδιοκτητών επί του οποίου έχουν ανεγερθεί οικοδομές και εν μέρει με το υπ' αριθμόν μηδέν δύο (02) οικόπεδο του ιδίου οικοδομικού τετραγώνου με ΚΑΕΚ 190436417002 ιδιοκτησίας αγνώστων ιδιοκτητών, επί πλευρών σχεδιαγράμματος Γ-Τ5 μέτρων γραμμικών είκοσι δύο και ογδόντα ενός εκατοστών (22,81) και Τ5-Δ μέτρων γραμμικών πέντε και εξήντα δύο εκατοστών (5,62) με τον πεζόδρομο Σήφη Αναγνωστάκη (χαλικοστρωμένο) στον οποίο έχει πρόσοψη, και επί πλευράς σχεδιαγράμματος Δ-Α μέτρων γραμμικών πενήντα τεσσάρων και ογδόντα τριών εκατοστών (54,83) με το υπ' αριθμόν μηδέν τέσσερα (04) οικόπεδο του ιδίου οικοδομικού τετραγώνου με ΚΑΕΚ 190436417004 ιδιοκτησίας αγνώστων ιδιοκτητών, όπως το οικόπεδο αυτό φαίνεται υπό τα αλφαβητικά και αριθμητικά στοιχεία Α-Β-Γ-Τ5-Δ-Α και με αριθμό μηδέν τρία Νι (03Ν), στο συνημμένο στην υπ' αριθμόν 11.762/09-12-2025 πράξη μου και υπογεγραμμένο από τους εκεί συμβαλλόμενους, τοπογραφικό διάγραμμα του αγρονόμου - τοπογράφου μηχανικού Παναγιώτη Δημανίδη, ψηφιακά υπογεγραμμένο από αυτόν, με ημερομηνία τούτου Οκτώβριος 2025, το οποίο είναι εξαρτημένο από το Κρατικό Σύστημα Συντεταγμένων ΕΓΣΑ ΄87, όπως τούτο ρητά αναγράφεται επί του τοπογραφικού διαγράμματος, και το οποίο τοπογραφικό διάγραμμα, σύμφωνα με το άρθρο 40 του Ν. 4409/2016 έχει υποβληθεί από τον ανωτέρω μηχανικό ηλεκτρονικά στην βάση δεδομένων του Φορέα «Ελληνικό Κτηματολόγιο», όπως τούτο φαίνεται από το συνημμένο στην υπ' αριθμόν 11.762/09-12-2025 πράξη μου αποδεικτικό υποβολής ηλεκτρονικού διαγράμματος, και έλαβε Κωδικό Ηλεκτρονικού Διαγράμματος (ΚΗΔ) 3175827, με ημερομηνία υποβολής 24-11-2025, και επί του οποίου τοπογραφικού διαγράμματος υπάρχει υπεύθυνη δήλωση του Ν. 651/1977 του ανωτέρω μηχανικού, με ημερομηνία 31-10-2025, με την οποία δηλώνει τούτος υπεύθυνα «σύμφωνα με το νόμο για το οικόπεδο (03Ν) με τα στοιχεία «**Α-Β-Γ-Τ5-Δ-Α**» και με εμβαδόν 1575.39τμ που έχει πρόσωπο στους πεζόδρομους Υψηλάντη και Σήφη Αναγνωστάκη, στο Ο.Τ. Γ602 του Δήμου Θέρμης ότι: α) είναι άρτιο και οικοδομήσιμο κατά κανόνα, σύμφωνα με τις πολεοδομικές διατάξεις που ισχύουν σήμερα β) βρίσκεται εντός επεκτάσεως ρυμοτομικού σχεδίου Θέρμης, εντός Γ.Π.Σ. Δημοτική Ενότητας Θέρμης (Π.Ε. 4) γ) εμπίπτει στις διατάξεις του Ν.1337/83 και οφείλει εισφορά σε χρήμα*

σύμφωνα με τον πίνακα της πράξης εφαρμογής δ) εντός του Ο.Τ. Γ602 δεν διέρχονται εναέριες γραμμές μεταφοράς υψηλής τάσης ΔΕΗ, αγωγός φυσικού αερίου, οδός προϋφιστάμενη του 1923, ή ρέμα και απέχει περισσότερο από 800μ από τη θάλασσα ε) εντός αυτού υπάρχουν δένδρα στ) εντός των όμορων γεωτεμαχίων δεν υφίστανται διατηρητέα κτίσματα. Ζ) υπάγεται στις διατάξεις του Ν.2308/95 περί Εθνικού Κτηματολογίου».
Το ανωτέρω ακίνητο (ποσοστό εξ αδιαιρέτου επί οικοπέδου), περιήλθε στην άνω εταιρεία, κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή, από αγορά από τον Ιωάννη Μουρμούρα του Αλέξανδρου και της Σταυρούλας, δυνάμει του υπ' αριθμόν έντεκα χιλιάδες επτακόσια εξήντα δύο (11.762) της ενάτης (9ης) Δεκεμβρίου 2025 συμβολαίου μου πώλησης ιδανικού μεριδίου οικοπέδου, που νόμιμα καταχωρήθηκε στα Βιβλία καταχωρίσεων του Κτηματολογικού Γραφείου Θεσσαλονίκης (Υποκατάστημα Καλαμαριάς), στις 12-12-2025, με αριθμό καταχώρισης – 83.152 -,
και β) τα κάτωθι οχήματα και μηχανήματα υπό την νέα επωνυμία της εταιρείας.:
1) Το φορτηγό αυτοκίνητο Ι.Χ τύπου Mercedes-Benz , με αριθμό πλαισίου WDF63960113707898 και αριθμό κυκλοφορίας ΝΚΖ-7109, με ημερομηνία έκδοσης πρώτης άδειας κυκλοφορίας 16/12/2011, λευκού χρώματος,
2) Το επιβατικό αυτοκίνητο Ι.Χ. τύπου Volkswagen, T- Roc, με αριθμό πλαισίου WVGZZZA1ZPV698236 και αριθμό κυκλοφορίας ΝΚΧ 2409, με ημερομηνία έκδοσης πρώτης άδειας κυκλοφορίας 19/07/2023, γκρι χρώματος,
3) Το επιβατικό αυτοκίνητο Ι.Χ τύπου Subaru Forester , με αριθμό πλαισίου JF1SH5LW49G008600 , με αριθμό κυκλοφορίας ΝΗΥ 2707, με ημερομηνία πρώτης κυκλοφορίας 24/06/2008, γκρι χρώματος,

4) Το φορτηγό αυτοκίνητο Ι.Χ τύπου Nissan D 40, με αριθμό πλαισίου VSKCVND40U0304265 και αριθμό κυκλοφορίας ΝΙΙ-5379, με ημερομηνία έκδοσης πρώτης άδειας κυκλοφορίας 24/09/2008, ασημί χρώματος,

ΑΡΘΡΟ 6

Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου

Α'. Είδη αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου.

*Για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αποφασίζει με **αυξημένη** απαρτία και πλειοψηφία **(τακτική αύξηση)**, εκτός αν η αύξηση γίνει, σύμφωνα με την επόμενη παράγραφο **Β' (έκτακτη αύξηση)**.*

Σε κάθε περίπτωση αύξησης η απόφαση του αρμόδιου οργάνου υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

Β'. Έκτακτη αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

*1. α) Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία χορηγείται από την Γενική Συνέλευση στο Διοικητικό Συμβούλιο του δικαιώματος όπως με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των **δύο τρίτων (2/3)** τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το **τριπλάσιο** του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.*

*β) Η εξουσία αυτή του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την **πενταετία** για κάθε χορηγούμενη ανανέωση. Η ισχύς κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης για χορήγηση ή ανανέωση της εξουσίας αύξησης του κεφαλαίου από το διοικητικό συμβούλιο υποβάλλονται σε δημοσιότητα.*

*2. Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας, η **γενική συνέλευση** μπορεί με απόφασή της, που λαμβάνεται με **απλή** απαρτία και πλειοψηφία, να αυξάνει το κεφάλαιο,*

*μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το **οκταπλάσιο** του αρχικού κεφαλαίου.*

*3. **Οι έκτακτες αυξήσεις** της παραγράφου Β' εδ, 1 & 2 του παρόντος Άρθρου, συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται, σύμφωνα με το Ν. 4548/2018.*

ΑΡΘΡΟ 6Α

Απόφαση και διαδικασία αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου.

1. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρείας πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης, τον τρόπο και την προθεσμία κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών.

2. Στο πλαίσιο της τακτικής αύξησης κεφαλαίου, η γενική συνέλευση μπορεί με την απόφαση για την αύξηση να εξουσιοδοτήσει το διοικητικό συμβούλιο, όπως αυτό προσδιορίσει την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών, ή, επί εκδόσεως προνομιούχων μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, το επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της γενικής συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το διοικητικό συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το Άρθρο 7 του παρόντος, αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται κατά περίπτωση η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του. Η εξουσιοδότηση υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

3. Σε περίπτωση περισσότερων κατηγοριών μετοχών, η απόφαση της γενικής συνέλευσης που αφορά την αύξηση του κεφαλαίου και η απόφασή της που παρέχει εξουσία στο διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, υπόκεινται στην έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών των μετόχων, των οποίων τα δικαιώματα θίγονται από τις αποφάσεις αυτές. Τα δικαιώματα αυτά δεν θεωρείται ότι θίγονται, ιδίως εφόσον η αύξηση γίνεται χωρίς νέες εισφορές και οι νέες μετοχές, που θα εκδοθούν ανά κατηγορία, παρέχουν τα ίδια δικαιώματα με τις αντίστοιχες παλαιές, διατίθενται δε στους μετόχους της αντίστοιχης κατηγορίας σε αριθμό ανάλογο με τις μετοχές που ήδη κατέχουν, ώστε να μην μεταβάλλονται τα ποσοστά συμμετοχής των μετόχων κάθε κατηγορίας. Η έγκριση της απόφασης της γενικής συνέλευσης που αφορά την αύξηση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με ***αυξημένη*** *απαρτία και πλειοψηφία.*

4. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης κατά την παράγραφο 3 του παρόντος Άρθρου, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη γενική συνέλευση των μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 6Β

Δικαίωμα προτίμησης σε περιπτώσεις αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου.

1. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, καθώς και σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων που υφίστανται κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο. Το δικαίωμα προτίμησης παρέχεται στους μετόχους των άλλων κατηγοριών μόνο μετά τη μη άσκηση του δικαιώματος από τους μετόχους της κατηγορίας, στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

2. Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται μέσα στην προθεσμία, 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 7 του παρόντος, δεν μπορεί να είναι

*μικρότερη των **δεκατεσσάρων (14) ημερών**. Στην περίπτωση της παραγράφου 2 του Άρθρου 6Α' του παρόντος, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν αρχίζει πριν από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών ή του τυχόν επιτοκίου. Στην περίπτωση του τελευταίου εδαφίου της παραγράφου 1 του παρόντος Άρθρου, η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος από τους λοιπούς μετόχους ορίζεται, ομοίως, από το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δέκα (10) ημερών και αρχίζει από την επομένη της ημέρας, κατά την οποία λήγει η προθεσμία για τους μετόχους της κατηγορίας στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.*

3. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ορίζει με απόφασή του το διοικητικό συμβούλιο, μέσα στα χρονικά όρια που προβλέπονται από το Άρθρο 7 του παρόντος.

4. Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το διοικητικό συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν, σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, μπορεί να δίνουν προτεραιότητα στους μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης, καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές.

5. Η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία

πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του Άρθρου 25 του Ν.4548/2018 όπως ισχύει, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη γενική συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούσαν το σύνολο του κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με ***συστημένη επιστολή «επί αποδείξει»****.*

ΑΡΘΡΟ 6Γ

Περιορισμός ή αποκλεισμός του δικαιώματος προτίμησης

1. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με ***αυξημένη*** *απαρτία και πλειοψηφία, μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης του προηγούμενου Άρθρου. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στη γενική συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή ή η κατώτατη τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η σχετική έκθεση του διοικητικού συμβουλίου και η απόφαση της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται σε δημοσιότητα.*

2. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή επιχειρήσεις επενδύσεων, που έχουν δικαίωμα να δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του προηγούμενου Άρθρου 6Β του παρόντος. Επίσης, δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, όταν η αύξηση κεφαλαίου έχει σκοπό τη συμμετοχή του προσωπικού στο κεφάλαιο της εταιρείας, σύμφωνα με τα άρθρα 113 και 114 του Ν.

4548/2018.

3. Το κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί εν μέρει με εισφορές σε μετρητά και εν μέρει με εισφορές σε είδος. Στην περίπτωση αυτή, πρόβλεψη του οργάνου που αποφασίζει την αύξηση, κατά την οποία οι μέτοχοι που εισφέρουν είδος δεν συμμετέχουν και στην αύξηση με εισφορές σε μετρητά, δεν συνιστά αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, αν η αναλογία της αξίας των εισφορών σε είδος, σε σχέση με τη συνολική αύξηση, είναι ίδια, τουλάχιστον, με την αναλογία της συμμετοχής στο κεφάλαιο των μετόχων που προβαίνουν στις εισφορές αυτές. Σε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου με εισφορές εν μέρει σε μετρητά και εν μέρει σε είδος, η αξία των εισφορών σε είδος πρέπει να έχει αποτιμηθεί, σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18 του Ν. 4548/2018 πριν από τη λήψη της σχετικής απόφασης.

*4. Σε περίπτωση έκτακτης αύξησης του κεφαλαίου, σύμφωνα με το Άρθρο 6 παρ. Β του παρόντος, το μεν διοικητικό συμβούλιο με πλειοψηφία των **δύο τρίτων (2/3)** τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, η δε γενική συνέλευση με **απλή** απαρτία και πλειοψηφία, έχει την εξουσία περιορισμού ή αποκλεισμού του δικαιώματος προτίμησης. Στην περίπτωση όπου το διοικητικό συμβούλιο αποφασίζει αυτό για τον περιορισμό ή τον αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, η έκθεση της παραγράφου 1 του παρόντος Άρθρου πρέπει να εξηγεί γιατί επιλέγεται η κατάργηση του δικαιώματος να γίνει με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, και να υποβληθεί σε δημοσιότητα.*

ΑΡΘΡΟ 6Δ

Δυνατότητα μερικής κάλυψης του μετοχικού κεφαλαίου σε περιπτώσεις αύξησης του

1. Αν η κάλυψη του ποσού της αύξησης του κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το κεφάλαιο αυξάνεται μέχρι το ποσό της κάλυψης, μόνο εφόσον στην απόφαση για αύξηση προβλέπεται ρητά αυτή η δυνατότητα.

2. Σε περίπτωση μερικής κάλυψης του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει να προσαρμόσει, με την απόφασή του για την πιστοποίηση της καταβολής, σύμφωνα με το Άρθρο 7 του παρόντος το Άρθρο 5 του καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προσδιορίζεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τη μερική κάλυψη του.

ΑΡΘΡΟ 6Ε

Μείωση του μετοχικού κεφαλαίου

1. Για τη μείωση κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αποφασίζει με ***αυξημένη*** *απαρτία και πλειοψηφία, εκτός αν η μείωση γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 του Ν.4548/2018 (λόγω μερικής καταβολής τον κεφαλαίου) ή την παράγραφο 6 του Άρθρου 49 του Ν. 4548/2018 (περί κτήσης ιδίων μετοχών).*

2. Το κεφάλαιο δεν μπορεί να μειωθεί κάτω από το ελάχιστο όριο των ***25.000,00 ευρώ****, εκτός αν η απόφαση για τη μείωση προβλέπει την ταυτόχρονη αύξηση του κεφαλαίου τουλάχιστον έως το ως άνω ελάχιστο όριο ή την ταυτόχρονη μετατροπή της εταιρείας σε εταιρεία άλλης νομικής μορφής. Στην αύξηση αυτή οι μέτοχοι της εταιρείας έχουν δικαίωμα προτίμησης ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο κεφάλαιο, όπως αυτή είχε διαμορφωθεί πριν από τη μείωση. Στο δικαίωμα αυτό ισχύουν οι διατάξεις των άρθρων 6Β και 6Γ του παρόντος (26 και 27 του Ν. 4548/2018).*

3. Η πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης και η απόφαση της τελευταίας για τη μείωση του κεφαλαίου πρέπει να ορίζουν κατ' ελάχιστο το σκοπό της μείωσης αυτής και τον τρόπο πραγματοποίησής της.

4. Η απόφαση της γενικής συνέλευσης για μείωση κεφαλαίου αποτελεί τροποποίηση του καταστατικού και υποβάλλεται σε δημοσιότητα. Επιπρόσθετα η απόφαση αυτή πρέπει να αναρτάται και στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας.

5. Αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, κάθε απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αφορά τη μείωση του κεφαλαίου, τελεί υπό την

έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών μετόχων, τα δικαιώματα των οποίων θίγονται από την απόφαση αυτή. Η έγκριση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της θιγόμενης κατηγορίας, που λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

6. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης κατά την προηγούμενη παράγραφο 5, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη γενική συνέλευση των μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 6ΣΤ

Προστασία δανειστών σε περίπτωση μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου

1. Δεν γίνεται καμία καταβολή στους μετόχους από το αποδεσμευόμενο με τη μείωση ενεργητικό της εταιρείας, αν οι δανειστές της εταιρείας, των οποίων οι απαιτήσεις γεννήθηκαν πριν από τη δημοσιότητα της απόφασης για τη μείωση, σύμφωνα με το πρώτο εδάφιο της παραγράφου 4 του προηγούμενου Άρθρου και είναι ληξιπρόθεσμες, υποβάλουν στην εταιρεία αντιρρήσεις κατά της πραγματοποίησης των παραπάνω καταβολών μέσα σε προθεσμία σαράντα (40) ημερών από την παραπάνω δημοσιότητα και δεν ικανοποιηθούν πλήρως ή δεν διακανονίσουν με την εταιρεία τις απαιτήσεις τους.

2. Μέσα στην ίδια προθεσμία, οι δανειστές των μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων, εφόσον θεωρούν ότι με τις παραπάνω καταβολές τίθεται σε κίνδυνο η ικανοποίηση των απαιτήσεών τους, μπορούν να υποβάλουν

στην εταιρεία αντιρρήσεις κατά της πραγματοποίησης των παραπάνω καταβολών.

3. Για το βάσιμο ή μη των αντιρρήσεων των δανειστών μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων κατά την παράγραφο 2, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που αφορούν την επάρκεια των προσφερόμενων από την εταιρεία ασφαλειών, αποφαίνεται το δικαστήριο, το οποίο κρίνει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, μετά από αίτηση της εταιρείας. Αν υποβληθούν αντιρρήσεις από περισσότερους δανειστές μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων, εκδίδεται μία απόφαση ως προς όλες. Αν οι δανειστές των μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων αποδείξουν, ότι η πραγματοποίηση των καταβολών ενόψει της εταιρικής περιουσίας, που θα απομείνει μετά την πραγματοποίηση της μείωσης, λαμβανομένων υπόψη και των τυχόν ασφαλειών, που ήδη διαθέτουν, θέτει σε κίνδυνο την ικανοποίηση των απαιτήσεών τους, το δικαστήριο επιτρέπει την καταβολή των αποδεσμευόμενων με τη μείωση ποσών μόνο με τον όρο της τήρησης όρων ή της παροχής επαρκών ασφαλειών, το είδος και την έκταση των οποίων καθορίζει το δικαστήριο. Καταβολές στους μετόχους που γίνονται κατά παράβαση των παραπάνω διατάξεων είναι άκυρες.

4. Το παρόν Άρθρο εφαρμόζεται και όταν η μείωση του κεφαλαίου γίνεται με ολική ή μερική απαλλαγή των μετόχων από την υποχρέωση καταβολής καλυφθέντος και μη καταβληθέντος κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 6Ζ

Ειδικοί τρόποι μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου

1. Επιτρέπεται η ολική ή μερική μείωση κεφαλαίου σε είδος, ως προς την οποία εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 17 και 18 του Ν. 4548/2018 για την αποτίμηση των εισφορών σε είδος. Στην περίπτωση αυτή η απόφαση της γενικής συνέλευσης πρέπει να περιγράφει με ακρίβεια τα περιουσιακά στοιχεία που θα περιέλθουν σε καθένα από τους μετόχους.

Αποτίμηση των στοιχείων σε είδος <u>δεν απαιτείται</u>, αν οι μέτοχοι αποφασίσουν ομόφωνα τον τρόπο υλοποίησης της μείωσης.

Οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του Άρθρου 30 του Ν. 4548/2018 «περί προστασίας δανειστών», ισχύουν σε κάθε περίπτωση.

2. Επιτρέπεται η μείωση κεφαλαίου με σκοπό το σχηματισμό ειδικού αποθεματικού. Οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του Άρθρου 30 του Ν. 4548/2018 «περί προστασίας δανειστών», δεν εφαρμόζονται, εφόσον το ύψος του ειδικού αυτού αποθεματικού δεν υπερβαίνει το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου, όπως αυτό διαμορφώνεται μετά τη μείωση. Το ανωτέρω ειδικό αποθεματικό μπορεί να χρησιμοποιηθεί μόνο προς το σκοπό εκ νέου κεφαλαιοποίησής του ή του συμψηφισμού του προς απόσβεση ζημιών της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 6Η

Απόσβεση του μετοχικού κεφαλαίου

1. Η γενική συνέλευση μπορεί με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία να αποφασίσει την ολική ή μερική απόσβεση του κεφαλαίου, απόφαση που υποβάλλεται σε διατυπώσεις δημοσιότητας.

2. Η απόσβεση δεν συνιστά μείωση του μετοχικού κεφαλαίου.

3. Η απόσβεση γίνεται με καταβολή στους μετόχους του συνόλου ή μέρους της ονομαστικής αξίας των μετοχών τους. Η απόσβεση επιτρέπεται μόνο με την χρησιμοποίηση σχηματισμένων ειδικών αποθεματικών ή κάνοντας χρήση των ποσών που επιτρέπεται να διανεμηθούν με τις προϋποθέσεις των άρθρων 159 και 160 του Ν. 4548/2018. Η απόσβεση μπορεί να γίνει επίσης και με ολική ή μερική απαλλαγή των μετόχων από την υποχρέωση καταβολής του καλυφθέντος και μη καταβληθέντος κεφαλαίου.

4. Οι μέτοχοι, των οποίων οι μετοχές έχουν αποσβεστεί, διατηρούν τα δικαιώματά τους από τη μετοχική σχέση, με εξαίρεση το δικαίωμα επιστροφής της εισφοράς τους και το δικαίωμα συμμετοχής στη διανομή του ελάχιστου μερίσματος, σύμφωνα με το Άρθρο 161 του Ν. 4548/2018, που εισπράττεται μόνο από τις μετοχές που δεν έχουν αποσβεστεί.

5. Αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, η εγκυρότητα της απόφασης της γενικής συνέλευσης που αφορά την απόσβεση του κεφαλαίου εξαρτάται από την έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών των μετόχων που τα δικαιώματά τους θίγονται από την απόφαση αυτή. Η έγκριση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

6. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης κατά την παράγραφο 5, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη γενική συνέλευση των μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 6Θ

Ομολογιακά δάνεια.

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

ΑΡΘΡΟ 7

Καταβολή και πιστοποίηση της καταβολής του μετοχικού κεφαλαίου

1. Το αρχικό κεφάλαιο πρέπει να καταβληθεί κατά τη σύσταση της εταιρείας.

2. Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου ορίζεται από το όργανο που έλαβε τη σχετική απόφαση και δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα που καταχωρίσθηκε η απόφαση αυτή στο Γ.Ε.ΜΗ.

3. Η καταβολή σε μετρητά του αρχικού κεφαλαίου ή των τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (ΕΟΧ). Με την επιφύλαξη του Άρθρου 19 του Ν. 4548/2018, η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, αν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εται-

ρείας, με την προϋπόθεση ότι αυτό έχει ειδικά προβλεφθεί στο καταστατικό ή στην απόφαση για αύξηση του κεφαλαίου.

4. Η καταβολή της εισφοράς μπορεί να λάβει χώρα και με συμψηφισμό χρέους της εταιρείας προς τον καταβάλλοντα την εισφορά μέτοχο, εφόσον τούτο έχει προβλεφθεί στην απόφαση για την αύξηση του κεφαλαίου. Ο συμψηφισμός πρέπει να συνοδεύεται από βεβαίωση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας ότι το χρέος αυτό είναι, όπως προκύπτει από τα βιβλία της εταιρείας, υπαρκτό και ληξιπρόθεσμο και δεν εξαρτάται από αίρεση. Σε περίπτωση μη ληξιπρόθεσμου χρέους, πρέπει να αποτιμάται η παρούσα αξία του, σύμφωνα με το Άρθρο 17 του Ν. 4548/2018. Τα παραπάνω εδάφια δεν εφαρμόζονται όταν γίνεται κεφαλαιοποίηση απαιτήσεων στο πλαίσιο σχεδίου εξυγίανσης ή αναδιοργάνωσης κατά τις διατάξεις του Πτωχευτικού Κώδικα (ν. 3588/2007). Μονομερής συμψηφισμός απαγορεύεται. Η καταβολή μέσω συμψηφισμού και ο αριθμός των αναληφθεισών μετοχών μέσω αυτού υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

5. Η εμπρόθεσμη καταβολή ή η μη καταβολή του κεφαλαίου πρέπει να πιστοποιείται. Πιστοποίηση καταβολής δεν απαιτείται, αν η αύξηση κεφαλαίου δεν γίνεται με νέες εισφορές.

*6. Η πιστοποίηση πρέπει να λάβει χώρα μέσα **στο πρώτο δίμηνο** από τη σύσταση της εταιρείας και μέσα σε **ένα (1) μήνα** από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης του. Η πιστοποίηση γίνεται ως ορίζουν οι παρ. 6 έως 10 του Άρθρου 20 του Ν. 4548/2018.*

ΑΡΘΡΟ 8

Είδος μετοχών.

*1. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι **κοινές ονομαστικές και μεταβιβάσιμες** στο σύνολό τους.*

2. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με βάση το τηρούμενο «Βιβλίο Μετόχων», (το οποίο Βιβλίο μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά και στο οποίο καταχωρίζονται οι μέτοχοι, με αναγραφή τον ονοματεπωνύμου ή της εταιρικής επωνυμίας και της διεύθυνσης ή της έδρας τους, καθώς και τον επαγγέλματος και της εθνικότητας τον κάθε μετόχου, ως επίσης αναγράφεται ο αριθμός και η κατηγορία των μετοχών, που κατέχει κάθε μέτοχος), ή τους οριστικούς τίτλους μετοχών, ή τους τυχόν εκδοθέντες προσωρινούς τίτλους, από πρακτικά προηγουμένων Γ.Σ. και αν παρίσταται ανάγκη, με τα έγγραφα ή παραστατικά (όπως καταθετήρια, συμφωνητικά μεταβίβασης των κλπ), που κατέχει ο μέτοχος.

3. Η μεταβίβασή των μετοχών γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στα επόμενα άρθρα 8Α και 8Β του παρόντος.

4. Η απόκτηση της μετοχής έχει σαν συνέπεια την παραδοχή του παρόντος Καταστατικού. Οι μέτοχοι για κάθε διαφορά με την Εταιρεία υπάγονται στους Ελληνικούς νόμους και στη δωσιδικία της έδρας της Εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 8Α

Μεταβίβαση των μετοχών με ειδική διαδοχή.

1. Οι μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες με την επιφύλαξη των άρθρων 43 & 44 του Ν.4548/2018 όπως ισχύει σήμερα. Το ίδιο ισχύει και κατά το στάδιο της εκκαθάρισης ή υπαγωγής της εταιρείας σε συλλογική διαδικασία.

2. Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο μετόχων, που τηρείται σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 40 του Ν.4548/2018 όπως ισχύει σήμερα. Η καταχώριση χρονολογείται και υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα μέτοχο και τον αποκτώντα ή τους πληρεξουσίους τους. Δεν απαιτείται υπογραφή της καταχώρισης, αν η εταιρεία λάβει αντίγραφο της σύμβασης μεταβίβασης μετοχών με τις υπογραφές των μερών.

΄Υστερα από κάθε μεταβίβαση εκδίδεται νέος τίτλος ή επισημειώνονται από την εταιρεία επί του υπάρχοντος τίτλου, εφόσον έχει εκδοθεί, η μεταβίβαση που έγινε και τα στοιχεία του αποκτώντος που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο.

ΑΡΘΡΟ 8Β

Μεταβίβαση των μετοχών λόγω καθολικής διαδοχής

Σε περίπτωση καθολικής ή οιονεί καθολικής διαδοχής επί μετοχών, ο διάδοχος εγγράφεται στο «βιβλίο μετόχων», κατά περίπτωση, μόλις προσκομιστούν με την επιμέλεια όποιου έχει έννομο συμφέρον στην εταιρεία ή, στο πρόσωπο που τηρεί το ως άνω «βιβλίο μετόχων», τα έγγραφα που αποδεικνύουν τη «διαδοχή».

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 9

Γενικά - Δικαιώματα μετόχων

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους στα πλαίσια της Γενικής Συνέλευσης.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση, εκτός από αυτές που ανήκουν στην εταιρεία που δεν παρέχουν δικαίωμα ψήφου. Όλες οι μετοχές παρέχουν ίσα δικαιώματα.

3. Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής του.

4. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, χορηγείται στους ήδη υπάρχοντες κατά την εποχή της έκδοσης μετόχους, δικαίωμα προτίμησης κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 6Β και 6Γ του παρόντος καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 10

Δωσιδικία.

Διαφορές ανάμεσα στους μετόχους ή ανάμεσα στους μετόχους και την εταιρεία που αφορούν στις εταιρικές σχέσεις συμφωνείται ότι θα εμπίπτουν στην αρμοδιότητα των Δικαστηρίων της έδρας της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 11

Δικαιώματα μειοψηφίας

Τα δικαιώματα των μετόχων μειοψηφίας, ρυθμίζονται κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 141 έως 144 του Ν. 4548/2018 και τα της ακυρότητας ή ακυρωσίας ή του ανυπόστατου αποφάσεων Γενικής Συνέλευσης ρυθμίζονται στα άρθρα 137 έως 140 του ιδίου νόμου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV
ΓΕΝΙΚΕΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 12

- Η γενική συνέλευση ως ανώτατο εταιρικό όργανο

- Αποκλειστική Αρμοδιότητα της.

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

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

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

β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών.

γ) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το Άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών.

δ) Την έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ε) Την Διάθεση των ετήσιων κερδών.

στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το Άρθρο 109 του Ν. 4548/2018.

ζ) Επί εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά εταιρειών, την έγκριση της πολιτικής αποδοχών του Άρθρου 110 του Ν. 4548/2018 και της έκθεσης αποδοχών του Άρθρου 112 του ιδίου νόμου.

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

θ) Τον διορισμό εκκαθαριστών.

3. *<u>Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται</u>:*

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

β) Η τροποποίηση ή η προσαρμογή διατάξεων του καταστατικού από το διοικητικό

συμβούλιο στις περιπτώσεις που ορίζει τούτο ρητά ο νόμος.

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

δ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το Άρθρο 24Γ' του παρόντος (άρ.82 του Ν. 4548/2018), συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.

ε) Η απορρόφηση κατά το άρθρο 146 του Ν. 4601/2019 ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) ή το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών της.

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

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

Αριθμός 11.905

Φύλλο 25ο

ΑΡΘΡΟ 13

ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΓΚΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ.

Είδη γενικών συνελεύσεων.

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

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

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

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

ΑΡΘΡΟ 14

Τόπος συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης

1. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, ή και σε τόπο κείμενο στην αλλοδαπή, ή και οπουδήποτε, όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

2. Εάν αποφασίσει σχετικά το διοικητικό συμβούλιο, η γενική συνέλευση δεν θα συνέλθει σε κάποιο τόπο, σύμφωνα με την παρ. 1 αλλά θα συνεδριάσει εξ

ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο Άρθρο 125 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 15

Πρόσκληση της γενικής συνέλευσης

1. Τη γενική συνέλευση συγκαλεί το διοικητικό συμβούλιο.

2. Η γενική συνέλευση μπορεί να συγκληθεί και κατόπιν αιτήματος της μειοψηφίας, σύμφωνα με το Άρθρο 141 του Ν. 4548/2018.

3. Δικαίωμα να ζητήσει τη σύγκληση γενικής συνέλευσης έχει και ο ελεγκτής της εταιρείας με αίτησή του προς τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το διοικητικό συμβούλιο εντός δέκα (10) ημερών από την επίδοση της αίτησης, έχει δε ως αντικείμενο ημερήσιας διάταξης τα θέματα που περιέχονται στην αίτηση. Αν η γενική συνέλευση δεν συγκληθεί εντός της προθεσμίας αυτής, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις της παραγράφου 1 του Άρθρου 141 του Ν. 4548/2018.

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

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

Αριθμός 11.905

Φύλλο 26ο

ΑΡΘΡΟ 16

Δημοσίευση της πρόσκλησης της γενικής συνέλευσης

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

2. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ ..

ΑΡΘΡΟ 17

Δικαιώματα μετόχων πριν από τη γενική συνέλευση

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

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

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

α) την πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης,

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

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

ΑΡΘΡΟ 18

Δικαιούμενοι συμμετοχής στη γενική συνέλευση

1. Στη γενική συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της γενικής συνέλευσης. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στη γενική συνέλευση διά των εκπροσώπων τους. Δικαιούνται να μετάσχουν στη γενική συνέλευση, δεν υπολογίζονται όμως για το σχηματισμό της απαρτίας οι μέτοχοι με μετοχές χωρίς δικαίωμα ψήφου.

2. Για τη συμμετοχή στη γενική συνέλευση οι μέτοχοι πρέπει προηγουμένως να προβούν σε κατάθεση των μετοχών στο ταμείο της εταιρείας, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα ή επιχείρηση επενδύσεων, που λειτουργεί στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος – μέλος και έχει το δικαίωμα να δέχεται τίτλους προς φύλαξη, ή και σε άλλα πρόσωπα, τα οποία θα αναγράφονται στην πρόσκληση. Οι μετοχές που κατατίθενται, σύμφωνα με την παρούσα παράγραφο δεν θα μπορούν να αναληφθούν ή και να εκποιηθούν πριν από τη διεξαγωγή της γενικής συνέλευσης.

3. Επίσης η συμμετοχή στη γενική συνέλευση εξαρτάται από την προηγούμενη υποβολή στην εταιρεία των εγγράφων αντιπροσώπευσης ή

εκπροσώπησης των μετόχων, εντός της προθεσμίας υποβολής των εγγράφων αυτών που θα αναγράφει η πρόσκληση.

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

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

ΑΡΘΡΟ 18Α

Συμμετοχή στη γενική συνέλευση από απόσταση σε πραγματικό χρόνο.

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

α) να είναι σε θέση να διασφαλίσει την ταυτότητα του συμμετέχοντος προσώπου, τη συμμετοχή αποκλειστικά των προσώπων που δικαιούνται να συμμετέχουν ή να παρίστανται στη γενική συνέλευση βάσει των άρθρων 124 και 127 του Ν. 4548/2018 και την ασφάλεια την ηλεκτρονικής σύνδεσης,

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

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

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

ΑΡΘΡΟ 18Β

Συμμετοχή στη γενική συνέλευση με επιστολική ψήφο

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

2. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν δι' αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραληφθεί από την εταιρεία το αργότερο είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης.

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

ΑΡΘΡΟ 18Γ

Παράσταση στη γενική συνέλευση μη μετόχων

1. Στη γενική συνέλευση δικαιούνται να παρίστανται και τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και οι ελεγκτές της εταιρείας.

2. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης μπορεί με ευθύνη του να επιτρέψει την παρουσία στη συνέλευση και άλλων προσώπων, που δεν έχουν μετοχική ιδιότητα ή δεν είναι εκπρόσωποι μετόχων, στο μέτρο που τούτο δεν αντιτίθεται στο εταιρικό συμφέρον. Τα πρόσωπα αυτά δεν θεωρείται ότι μετέχουν στη συνέλευση για μόνο το λόγο ότι έλαβαν το λόγο για

λογαριασμό παριστάμενου μετόχου ή ύστερα από πρόσκληση του προέδρου.

ΑΡΘΡΟ 18Δ

Αντιπροσώπευση στη γενική συνέλευση

1. Ο μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη γενική συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου.

2. Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους, μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε μέτοχο.

3. Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο για μία ή περισσότερες γενικές συνελεύσεις και για ορισμένο χρόνο. Ο αντιπρόσωπος ψηφίζει, σύμφωνα με τις οδηγίες του μετόχου, αν υφίστανται. Τυχόν μη συμμόρφωση του αντιπροσώπου με τις οδηγίες που έχει λάβει, δεν επηρεάζει το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, ακόμη και αν η ψήφος του αντιπροσώπου ήταν αποφασιστική για την επίτευξη της πλειοψηφίας.

4. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνονται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα και υποβάλλονται στην εταιρεία το αργότερο πριν από τη γενική συνέλευση. Κάθε μέτοχος μπορεί να διορίζει ***μέχρι τρεις (3) αντιπροσώπους****.*

ΑΡΘΡΟ 18Ε

Πρόεδρος της γενικής συνέλευσης

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

2. Ο πρόεδρος της συνέλευσης μπορεί να επικουρείται από γραμματέα και ψηφολέκτη, που εκλέγονται με τον ίδιο τρόπο. Ο πρόεδρος ελέγχει την κανονικότητα της συγκρότησης της γενικής συνέλευσης, την ταυτότητα και τη νομιμοποίηση των παρόντων, την ακρίβεια των πρακτικών, διευθύνει τη συζήτηση, θέτει τα θέματα σε ψηφοφορία και αναγγέλλει το αποτέλεσμα της τελευταίας.

3. Η μη εκλογή ή η μη σύννομη εκλογή προέδρου, καθώς και η μη τήρηση των διατυπώσεων της παραγράφου 2 δεν επηρεάζουν το κύρος των

αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, αν δεν συντρέχουν άλλα ελαττώματα τούτων.

ΑΡΘΡΟ 19.

Απαρτία Γενικής Συνέλευσης

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

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

3. Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του Άρθρου 21 του Ν. 4548/2018 (μερική καταβολή του κεφαλαίου) ή την παράγραφο 6 του Άρθρου 49 του

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

4. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος Άρθρου, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες ***το ένα τρίτο (1/3)*** *τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.*

Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν ***πέντε (5)*** *τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.*

ΑΡΘΡΟ 20

Τρόπος ψηφοφορίας στη γενική συνέλευση

1. Στη γενική συνέλευση η ψηφοφορία είναι φανερή. Η γενική συνέλευση με ***φανερή*** *ψηφοφορία μπορεί να αποφασίσει ότι η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή και σε όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης θα είναι μυστική. Και στην περίπτωση αυτή μέτοχος μπορεί να δηλώσει ότι αντιτάσσεται στην απόφαση που λαμβάνεται για τους σκοπούς της παραγράφου 3 του Άρθρου 137 του Ν. 4548/2018.*

2. Δεν επιτρέπεται μυστική ψηφοφορία σε περιπτώσεις παροχής αμοιβών στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και όπου ο νόμος απαιτεί φανερή ψηφοφορία ή όταν η ψήφος δίδεται από απόσταση.

ΑΡΘΡΟ 21

Πλειοψηφία στη γενική συνέλευση - Αποτέλεσμα της Ψηφοφορίας

*1. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία **(50% + 1)** των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων.*

*2. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του Άρθρου 19 του παρόντος λαμβάνονται με πλειοψηφία των **δύο τρίτων (2/3)** των ψήφων που*

εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

3. Το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας αναγγέλλεται από τον πρόεδρο της γενικής συνέλευσης μόλις διαπιστωθεί.

ΑΡΘΡΟ 22

Πρακτικά συνεδριάσεων και αποφάσεων της γενικής συνέλευσης

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη γενική συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης 1j το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση της Γ.Σ.

2. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτι-

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

ΑΡΘΡΟ 23.

Λήψη αποφάσεων με ψηφοφορία χωρίς συνεδρίαση & Προσυπογραφή πρακτικού χωρίς συνεδρίαση της Γ.Σ .

1. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης είναι δυνατόν να λαμβάνονται από τους μετόχους χωρίς συνεδρίαση, υπό τις προϋποθέσεις που ορίζει το Άρθρο 135 του Ν. 4548/2018.

2. Επιτρέπεται στην εταιρεία η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους, το οποίο θα ισχύει ως απόφαση της γενικής συνέλευσης, υπό τις προϋποθέσεις που ορίζει το Άρθρο 136 του Ν. 4548/2018.

3. Το βάρος της απόδειξης της συνδρομής των προϋποθέσεων λήψης απόφασης, σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του παρόντος Άρθρου και της βεβαίωσης του χρόνου λήψης αυτών των αποφάσεων, φέρει η εταιρεία.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ – ΜΟΝΟΜΕΛΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΟΡΓΑΝΟ

ΑΡΘΡΟ 24

Σύνθεση και θητεία του Δ.Σ.

*1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που απαρτίζεται από **τρία έως επτά (3 - 7) μέλη**. Τον αριθμό των μελών του διοικητικού συμβουλίου τον αποφασίζει κάθε φορά η γενική συνέλευση που εκλέγει το νέο διοικητικό συμβούλιο. Μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο, με υποχρέωσή του να ορίσει ένα φυσικό*

πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται σε μυστική ψηφοφορία από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Όλα τα μέλη εκλέγονται για ***πενταετή (5ετή) θητεία*** *που παρατείνεται αυτοδικαίως μέχρι την ανάληψη των καθηκόντων από το νέο Διοικητικό Συμβούλιο που εκλέγεται από την (αμέσως επόμενη) Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων. Η θητεία πάντως δεν μπορεί να υπερβεί την* ***εξαετία****.*

3. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων δύναται να εκλέγει και ***ένα (1) έως δύο (2) αναπληρωματικά μέλη του Δ.Σ.*** *με την ίδια θητεία, ή εκτάκτως με θητεία έως τη λήξη της θητείας των τακτικών μελών, για την περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο θα μείνει κενή θέση συμβούλου ή συμβούλων.*

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι απεριορίστως επανεκλέξιμα.

5. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ανακαλούνται ελεύθερα από τη Γενική Συνέλευση.

6. Εναλλακτικώς η Γενική Συνέλευση δύναται να αποφασίζει ότι θα προτείνονται προς εκλογή στο Διοικητικό Συμβούλιο υποψήφιοι βάσει καταλόγων (ψηφοδελτίων) και ότι εκλέγονται από αυτούς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την αναλογία των ψήφων που λαμβάνει κάθε κατάλογος. Τυχόν κλάσματα λογίζονται υπέρ του καταλόγου που συγκέντρωσε τις περισσότερες ψήφους. Ομοίως η Γενική Συνέλευση θα αποφασίζει κατά περίπτωση ότι από τον κάθε κατάλογο (ψηφοδέλτιο) εκλέγονται είτε τα πρόσωπα που έλαβαν τις περισσότερες ψήφους (σταυρούς), είτε τα πρόσωπα που προηγούνται στη σειρά του καταλόγου (λίστα).

Αριθμός 11.905

Φύλλο 31ο

ΑΡΘΡΟ 24Α

Δυνατότητα διορισμού μονομελούς διοικητικού οργάνου (Σύμβουλος-Διαχειριστής)

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

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

3. Όπου υπάρχει υποχρέωση μέλους του διοικητικού συμβουλίου για ενημέρωση των άλλων μελών τούτου, ο σύμβουλος-διαχειριστής οφείλει να ενημερώνει τους μετόχους είτε σε γενική συνέλευση είτε και ατομικά, με τήρηση της αρχής της ισότιμης μεταχείρισης. Η αρμοδιότητα παροχής άδειας σύναψης συμβάσεων του ***συμβούλου-διαχειριστή*** *με την εταιρεία, σύμφωνα με το Άρθρο 99 του Ν. 4548/2018, ανήκει στη γενική συνέλευση.*

4. Στο βιβλίο πρακτικών καταχωρίζονται οι αποφάσεις του ***συμβούλου-διαχειριστή*** *που δεν αφορούν θέματα τρέχουσας διαχείρισης ή συνιστούν πράξεις καταχωριστέες στο Γ.Ε.ΜΗ. Ως προς τις αποφάσεις αυτές ισχύει αναλογικά και το Άρθρο 95 του Ν. 4548/2018.*

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

ΑΡΘΡΟ 24Β

Συγκρότηση Δ.Σ.

1. Μετά την εκλογή του το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγει Πρόεδρο, Αντιπρόεδρο και Διευθύνοντες ή Εντεταλμένους Συμβούλους και καθορίζει τις αρμοδιότητες του καθένα.

2. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου προεδρεύει στις συνεδριάσεις του και αναπληρώνεται από τον Αντιπρόεδρο, ή αν και αυτός κωλύεται, από το σύμβουλο που προσωρινά θα ορίζεται από τους παρόντες συμβούλους.

ΑΡΘΡΟ 24Γ

Αναπλήρωση ή μη κενών θέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου

1.Σε περίπτωση παραίτησης ή θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση των μελών που εξέλιπαν. Η εκλογή αυτή επιτρέπεται εφόσον η αναπλήρωση των παραπάνω μελών δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη, που έχουν εκλεγεί από τη γενική συνέλευση ή διοριστεί από μέτοχο ή μετόχους, σύμφωνα με το άρθρο 81 του Νόμου 4548/2018. Η εκλογή από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, αν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα και ανακοινώνεται από το διοικητικό συμβούλιο στην αμέσως προσεχή γενική συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

2. Στην προαναφερόμενη περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο θα μείνει κενή θέση συμβούλου ή συμβούλων, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει επίσης το δικαίωμα να αποφασίσει να μην αντικαταστήσει τα ελλείποντα μέλη, οπότε τα εναπομείναντα μέλη του συνεχίζουν τη διαχείριση και εκπροσώπηση της εταιρείας, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτός υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των

ανωτέρω γεγονότων και σε κάθε περίπτωση τα εναπομείναντα μέλη δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα από τρία (3).

3. Επίσης σε κάθε περίπτωση τα εναπομείναντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 25

Σύγκληση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το διοικητικό συμβούλου οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν και κατ' εξαίρεση μπορεί να συνεδριάσει και στην κατοικία του εκάστοτε προέδρου ή του διευθύνοντα συμβούλου. Εφόσον όμως στη συνεδρίαση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδριάσεως και στη λήψη αποφάσεων, εγκύρως συνεδριάζει και σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή. Επίσης μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, οπότε η πρόσκληση προς τα μέλη του περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρό ή τον αναπληρωτή του με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Η πρόσκληση αυτή δύναται να αποσταλεί και μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (E-mail) προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Στην περίπτωση αυτή απαιτείται η επιβεβαίωση της αποστολής και της λήψης της πρόσκλησης με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια τα θέματα της ημερησίας διατάξεως, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφ' όσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

3. Τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) τουλάχιστον από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον πρόεδρο αυτού ή

τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν εγκαίρως το διοικητικό συμβούλιο, ώστε αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το διοικητικό συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το διοικητικό συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της παραπάνω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το διοικητικό συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της παραπάνω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 26

Αντιπροσώπευση -Απαρτία - Πλειοψηφία στο Διοικητικό Συμβούλιο

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται μόνο από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος δεν μπορεί να εκπροσωπεί παρά μόνον έναν απόντα σύμβουλο. Η πληρεξουσιότητα δίνεται με επιστολή ή τηλεγράφημα που κατατίθεται στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, και μπορεί να ισχύει για μία ή περισσότερες συνεδριάσεις.

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

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου κατά το

Άρθρο 6 παρ. Β' του παρόντος που λαμβάνεται με πλειοψηφία 2/3 του συνολικού αριθμού των μελών του.

*4. Σε περίπτωση **ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου** του Διοικητικού Συμβουλίου.*

5. Παρουσία τρίτων στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου επιτρέπεται μετά από άδειά του που λαμβάνεται ομόφωνα.

ΑΡΘΡΟ 27

Πρακτικά συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Για τις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά.

2. Οποιοσδήποτε σύμβουλος μπορεί να ζητήσει να σημειωθεί η άποψή του στα πρακτικά.

3. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού (δια περιφοράς) από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

4. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών.

5. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του διοικητικού συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το Άρθρο 12 του Ν. 4548/2018, ή άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου.

6. Το βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου, μπορεί να τηρείται ενιαία με το βιβλίο πρακτικών της γενικής συνέλευσης.

ΑΡΘΡΟ 28

Εξουσία - Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Με εξαίρεση τα θέματα για τα οποία από ρητή διάταξη του καταστατικού ή του Νόμου αρμόδια είναι η Γενική Συνέλευση, ή για τα οποία αυτή αποφάσισε, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει κάθε πράξη που αφορά στη διοίκηση της εταιρείας, στη απόκτηση, εκποίηση και διαχείριση της περιουσίας της και στην επιδίωξη του σκοπού της εταιρείας γενικώς.

2. Το Δ.Σ. διενεργεί εν γένει κάθε πράξη και λαμβάνει κάθε απόφαση σχετική προς το σκοπό της Εταιρείας και την διαχείριση της περιουσίας της, στα πλαίσια της ισχύουσας νομοθεσίας, έστω και αν δεν απαριθμείται στο παρόν Άρθρο με την επιφύλαξη εκείνων των θεμάτων για τα οποία σύμφωνα με τον νόμο ή το Καταστατικό είναι αρμόδια να αποφασίζει η Γενική Συνέλευση της Εταιρείας.

3. Πράξεις του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, δεν μπορούσε να την αγνοεί. Το βάρος απόδειξης των περιστατικών που αίρουν τη δέσμευση της εταιρείας, σύμφωνα με τα προηγούμενα εδάφια, φέρει η ίδια η εταιρεία. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

*4. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφασή του να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του ή μέρους αυτών, όπως και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, **μη μέλη του**. Μπορεί επίσης να αναθέτει τον εσωτερικό έλεγχο της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα μη μέλη του ή εάν ο νόμος δεν το απαγορεύει και σε μέλη αυτού. Τα πρόσωπα αυτά, εφόσον προβλέπεται από τις αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου μπορούν περαι-*

τέρω να αναθέτουν την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρος αυτών σε άλλα πρόσωπα, μέλη ή μη, του διοικητικού συμβουλίου με συμβολαιογραφικό πληρεξούσιο. Η εταιρεία αναλαμβάνει υποχρεώσεις και δεσμεύεται απέναντι σε οποιοδήποτε τρίτο εφόσον υπογράφει κάτω από την εταιρική επωνυμία ο Διευθύνων Σύμβουλος ή ο νόμιμος αναπληρωτής του ή άλλος σύμφωνα με τις εξουσιοδοτήσεις που κάθε φορά θα παρέχει το Διοικητικό Συμβούλιο.

5. Επί καθημερινών συναλλαγών, όπως είναι η παραλαβή συστημένων-επιστολών, η είσπραξη ταχυδρομικών επιταγών και η εκπροσώπηση γενικά της εταιρίας στα ελληνικά ταχυδρομεία (ΕΛΤΑ), η εκπροσώπηση στους οργανισμούς κοινής ωφέλειας (ΔΕΗ, ΟΤΕ, κλπ), η εκπροσώπηση στα Ταμεία, κύριας και επικουρικής ασφάλισης, τον ΟΑΕΔ, τα Τελωνεία, τις Δ.Ο.Υ., τις Αστυνομικές, Δημοτικές κλπ. Αρχές και Υπηρεσίες, το Γ.Ε.ΜΗ κλπ, ο Διευθύνων Σύμβουλος ή ο νόμιμος αναπληρωτής του ή ο πληρεξούσιος του μπορούν, με απλή έγγραφη εξουσιοδότηση, με βεβαιωμένη την υπογραφή τους από Δημόσια Αρχή (ΚΕΠ) ή Τράπεζα, να αναθέσουν την διεκπεραίωση τους στον λογιστή, σε υπάλληλο της εταιρείας ή και σε τρίτους.

6. Οι αποκτήσεις κινητών ή ακινήτων προς πάγια εκμετάλλευση, που έγιναν από το Διοικητικό Συμβούλιο, τα χορηγούμενα δάνεια, πιστώσεις ή εγγυήσεις, καθώς και κάθε άλλη σύμβαση, που συνάπτεται από το Διοικητικό Συμβούλιο, τελούν υπό την επιφύλαξη των διαλαμβανομένων στα άρθρα 96 - 108 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 29

Διαδικασία και προϋποθέσεις χορήγησης αμοιβών

1. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ή άλλες παροχές, σύμφωνα με το νόμο και τα οριζόμενα στην πολιτική αποδοχών της εταιρείας. Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του διοικητικού συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται ως άνω βαρύνει την εταιρεία, μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της γενικής συνέλευσης.

2. Αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως επιτρέπεται και το ύψος της ανωτέρω αμοιβής προσδιορίζεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης, η οποία αποφασίζει με απλή απαρτία και πλειοψηφία. Αμοιβή χορηγούμενη από τα κέρδη της χρήσεως λαμβάνεται από το

υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την αφαίρεση των νόμιμων κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και τη διανομή του ελάχιστου μερίσματος υπέρ των μετόχων.

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

4. Η γενική συνέλευση μπορεί να επιτρέψει προκαταβολή αμοιβής για το χρονικό διάστημα μέχρι την επόμενη τακτική γενική συνέλευση. Η προκαταβολή της αμοιβής τελεί υπό την αίρεση της έγκρισής της από την επόμενη τακτική γενική συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 30

Απαγόρευση ανταγωνισμού

Επιτρέπεται μόνον κατόπιν αδείας της γενικής συνέλευσης, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας να ενεργούν στην Ελλάδα ή το εξωτερικό κατ' επάγγελμα, για λογαριασμό δικό τους ή τρίτων, πράξεις που υπάγονται στον εταιρικό σκοπό, ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρίες, που επιδιώκουν παρόμοιους σκοπούς. Επιτρέπεται επίσης, πάντοτε κατόπιν αδείας της γενικής συνέλευσης, η συμμετοχή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σε Ανώνυμες ή Περιορισμένης Ευθύνης Εταιρίες που επιδιώκουν παρόμοιους σκοπούς, πάντοτε κατόπιν αδείας της γενικής συνέλευσης. Γενικά επιτρέπεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, και πάλι κατόπιν αδείας της γενικής συνέλευσης, να δημιουργούν ατομικές επιχειρήσεις και επίσης εταιρίες οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, να μετέχουν σε αυτές ως εταίροι ή μέτοχοι και να τις διοικούν και να τις διαχειρίζονται.

ΑΡΘΡΟ 31

Διαφάνεια και εποπτεία των συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη

Με την επιφύλαξη των διατάξεων που εκάστοτε διέπουν τις συναλλαγές πιστωτικών και χρηματοδοτικών ιδρυμάτων με πρόσωπα τα οποία έχουν ειδική σχέση με αυτά, καθώς και της παραγράφου 3 του άρθρου 51 του Ν.4548/2018, απαγορεύεται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε συμβάσεων της εταιρείας με πρόσωπα της παραγράφου 2 του άρθρου 99 του Ν.4548/2018, καθώς και η παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ή, με τους όρους του άρθρου 100 του Ν.4548/2018, της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 99 και 100 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

ΕΛΕΓΧΟΣ

ΑΡΘΡΟ 32

Ελεγκτές

Ο τακτικός έλεγχος της εταιρείας όταν ο νόμος το απαιτεί, γίνεται με την εφαρμογή των διατάξεων του ***Ν. 4336/2015 Μέρος Β'. αρ. 2 Παρ. Α' Υποπαρ. Α1 (ΦΕΚ Α' 94)****, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του* ***Ν. 4308/2014 αρ. 38*** *«Περί Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων» όπως ισχύει.*

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ - ΚΕΡΔΗ - ΖΗΜΙΕΣ.

ΑΡΘΡΟ 33

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση έχει δωδεκάμηνη διάρκεια, αρχίζοντας την 1η Ιανουαρίου και λήγοντας την 31η Δεκεμβρίου κάθε έτους.

ΑΡΘΡΟ 34

Βιβλία - Ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις - Δημοσιότητα αυτών

1. Η εταιρεία αναφορικά με τα τηρούμενα λογιστικά Βιβλία και την κατάρτιση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων και την «δημοσιότητα» αυτών, οφείλει να εφαρμόζει το ***Τμήμα Ένατο του Ν. 4548/2018, (άρθρα 145 έως 157)****, με την επιφύλαξη εφαρμογής των διατάξεων του* ***Ν. 4308/2014 αρ. 38«Περί Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων»****.*

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

3. Η εταιρεία δημοσιεύει στο Γ.Ε.ΜΗ.:

α. τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική Συνέλευση ετήσιες οικονομικές

καταστάσεις,

β. την έκθεση διαχείρισης και

γ. τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή ή ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, ***εντός είκοσι (20) ημερών*** *από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση.*

Όπου βάσει της διάταξης της περίπτωσης 1 της Υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α' του Άρθρου 2 του Ν. 4336/2015 (Α' 94) απαιτείται γνώμη νόμιμου ελεγκτή ή ελεγκτικού γραφείου, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις

και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής ή ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.

*4. Εάν η εταιρεία σύμφωνα με το Άρθρο 2 του Ν. 4308/2014 κατατάσσεται λόγω μεγέθους στις **«πολύ μικρές ανώνυμες εταιρείες»**, απαλλάσσεται από την υποχρέωση κατάρτισης και δημοσίευσης της έκθεσης διαχείρισης όταν συμπεριλάβουν στο προσάρτημα πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 150 του Ν.4548/2018 όπως ισχύει.*

5. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων από την τακτική Γενική Συνέλευση υποβάλλεται στο Γ.Ε.ΜΗ. αντίγραφο των πρακτικών της.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII
ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

ΑΡΘΡΟ 35
Κράτηση αποθεματικού

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

ΑΡΘΡΟ 35Α
Προϋποθέσεις και περιορισμός διανομής ποσών

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για τη μείωση του κεφαλαίου, δεν μπορεί να γίνει οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους, εφόσον, κατά την ημερομηνία λήξης της τελευταίας χρήσης, το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας (καθαρή θέση), όπως προσδιορίζονται στο νόμο, είναι ή, ύστερα από τη διανομή αυτή, θα γίνει κατώτερο από το ποσό του κεφαλαίου, προσαυξημένου με:

(α) τα αποθεματικά, των οποίων η διανομή απαγορεύεται από το νόμο ή το καταστατικό,

(β) τα λοιπά πιστωτικά κονδύλια της καθαρής θέσης, τα οποία δεν επιτρέπεται να διανεμηθούν, και

(γ) τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη. Το ποσό του κεφαλαίου που προβλέπεται στο προηγούμενο εδάφιο μειώνεται κατά το ποσό του κεφαλαίου που έχει καλυφθεί αλλά δεν έχει καταβληθεί, όταν το τελευταίο δεν εμφανίζεται στο ενεργητικό του ισολογισμού.

2. Το ποσό που διανέμεται στους μετόχους δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των αποτελεσμάτων της τελευταίας χρήσης που έχει λήξει, προσαυξημένο με τα κέρδη, τα οποία προέρχονται από προηγούμενες χρήσεις και δεν έχουν διατεθεί, και τα αποθεματικά για τα οποία επιτρέπεται και αποφασίστηκε από τη γενική συνέλευση η διανομή τους, και μειωμένο:

(α) κατά το ποσό των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη,

(β) κατά το ποσό των ζημιών προηγούμενων χρήσεων και

(γ) κατά τα ποσά που επιβάλλεται να διατεθούν για το σχηματισμό αποθεματικών, σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό.

3. Η έννοια της διανομής των παραγράφων 1 και 2 του παρόντος Άρθρου περιλαμβάνει ιδίως την καταβολή μερισμάτων και τόκων από μετοχές.

ΑΡΘΡΟ 35Β

Καθαρά κέρδη - Διανομή κερδών

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

2. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το Άρθρο 35 Α του παρόντος διατίθενται με απόφαση της γενικής συνέλευσης κατά την εξής σειρά:

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

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

γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο Άρθρο 35 Γ του παρόντος.

δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το Άρθρο 35 Α' του παρόντος, διατίθεται κατά τους ορισμούς του καταστατικού και τις αποφάσεις της γενικής συνέλευσης.

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

ΑΡΘΡΟ 35Γ

Ελάχιστο μέρισμα

1. Το ελάχιστο μέρισμα υπολογίζεται επί των καθαρών κερδών, ύστερα από αφαίρεση της κράτησης για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού και των λοιπών πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν προέρχονται από πραγματοποιημένα κέρδη.

*2. Το ελάχιστο μέρισμα ορίζεται σε ποσοστό **τριάντα πέντε τοις εκατό (35%)** των καθαρών κερδών μετά τις μειώσεις της παραγράφου 1 του παρόντος Άρθρου και καταβάλλεται σε μετρητά. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μπορεί να μειωθεί το ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω του **δέκα τοις εκατό (10%)**. **Μη διανομή του ελάχιστου** μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία και **πλειοψηφία ογδόντα τοις εκατό (80%)** του εκπροσωπουμένου στη συνέλευση κεφαλαίου.*

3. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, είναι δυνατόν τα κέρδη που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα να κεφαλαιοποιηθούν και να διανεμηθούν σε όλους τους μετόχους με μορφή μετοχών, υπολογιζόμενων στην ονομαστική τους αξία.

4. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, είναι δυνατόν τα κέρδη, που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα, να χορηγηθούν με μορφή τίτλων ημεδαπών ή αλλοδαπών εταιρειών, εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά, ή ιδίων τίτλων τους οποίους έχει στην κυριότητά της η εταιρεία, εφόσον είναι και αυτοί εισηγμένοι, με την επιφύλαξη της τήρησης της αρχής της ίσης μεταχείρισης των μετόχων και με την προϋπόθεση ότι οι ως άνω τίτλοι θα αποτελέσουν αντικείμενο αποτίμησης, σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18 του Ν. 4548/2018. Διανομή άλλων περιουσιακών στοιχείων αντί μετρητών είναι επιτρεπτή με τις παραπάνω προϋποθέσεις μόνο ύστερα από ***ομόφωνη*** *απόφαση όλων των μετόχων. Η παρούσα παράγραφος εφαρμόζεται στις εταιρείες που υπόκεινται σε υποχρεωτικό ή σε προαιρετικό έλεγχο από ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτική εταιρεία.*

5. Οι παράγραφοι 3 και 4 του παρόντος Άρθρου εφαρμόζονται αναλόγως και στη διανομή των περαιτέρω κερδών. Στην περίπτωση αυτή η γενική συνέλευση αποφασίζει επί όλων των σχετικών θεμάτων με απλή απαρτία και πλειοψηφία.

ΑΡΘΡΟ 35Δ

Προσωρινό μέρισμα και μεταγενέστερη διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών.

1. Με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, η οποία λαμβάνεται εντός της χρήσης, είναι δυνατή η διανομή προσωρινών μερισμάτων με τις εξής προϋποθέσεις:

α) καταρτίζονται οικονομικές καταστάσεις από τις οποίες προκύπτει ότι υφίστανται τα προς τούτο αναγκαία ποσά,

β) οι παραπάνω οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις ***δημοσιότητας δύο (2) μήνες*** *πριν από τη διανομή.*

2. Το ποσό που θα διανεμηθεί δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των κερδών που προκύπτει με βάση την παράγραφο 2 του Άρθρου 35 Α' του παρόντος.

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

ΑΡΘΡΟ 36

Επιστροφή παράνομα εισπραχθέντων ποσών.

Κάθε ποσό που διανέμεται στους μετόχους κατά παράβαση των άρθρων 35 έως και 35 Δ του παρόντος, επιστρέφεται από αυτούς που το εισέπραξαν, αν η εταιρεία αποδείξει ότι οι μέτοχοι γνώριζαν ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, όφειλαν να γνωρίζουν ότι οι διανομές που έγιναν σ' αυτούς δεν ήταν σύννομες.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΧ
ΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 37

Λόγοι λύσεως

1. Η εταιρεία λύεται:

α) με την πάροδο του κατά το καταστατικό χρόνου διάρκειάς της,

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

γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και

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

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

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

ΑΡΘΡΟ 38

Λύση της εταιρείας με δικαστική απόφαση, ύστερα από αίτηση του έχοντος έννομο συμφέρον.

1. Η εταιρεία μπορεί να λυθεί με δικαστική απόφαση ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε έχει έννομο συμφέρον αν: α) κατά τη σύσταση της εταιρείας δεν καταβλήθηκε το κεφάλαιο που ήταν καταβλητέο, ολικά ή μερικά, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου και του καταστατικού, και εξακολουθεί να είναι μη καταβεβλημένο κατά την υποβολή της αίτησης, ή β) η εταιρεία δεν έχει το ελάχιστο κεφάλαιο που ορίζεται κάθε φορά από το νόμο, ή γ) η εταιρεία δεν έχει υποβάλλει προς καταχώριση χρηματοοικονομικές καταστάσεις δύο (2) τουλάχιστον συνεχών διαχειριστικών χρήσεων, εγκεκριμένες από τη γενική συνέλευση.

2. Η αίτηση κοινοποιείται στην εταιρεία, εκδικάζεται δε με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας.

3. Το δικαστήριο, πριν εκδώσει την απόφασή του, παρέχει στην εταιρεία εύλογη προθεσμία για άρση των λόγων λύσης, εκτός αν αιτιολογημένα θεωρεί ότι το μέτρο αυτό είναι άσκοπο. Η προθεσμία αυτή μπορεί να είναι δύο (2) έως τέσσερις (4) μήνες. Αν παρασχεθεί η παραπάνω προθεσμία, το δικαστήριο μπορεί να διατάξει μέτρα για την προσωρινή ρύθμιση των εταιρικών υποθέσεων.

4. Η αίτηση για λύση της εταιρείας και η απόφαση που διατάσσει τη λύση της υποβάλλονται στη δημοσιότητα του άρθρου 13 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 39

Εκκαθάριση

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

2. Στις περιπτώσεις α' και δ' της παραγράφου 1 του Άρθρου 37 του παρόντος, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην περίπτωση β' της παραγράφου 1 του ίδιου Άρθρου 37, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 του Ν. 4548/2018 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.

*3. Η γενική συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να διορίσει και **ένα μόνον εκκαθαριστή**.*

4. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρείας, το δωικητικ6 συμβούλιο έχει υποχρέωση έναντι της εταιρείας να συνεχίσει τη διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής αναλάβει τα καθήκοντά του.

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

*6. Το δικαστήριο ύστερα από αίτηση μετόχου που εκπροσωπεί το **δέκα τοις εκατό (10%)** του κεφαλαίου ή του εκκαθαριστή, μπορεί να διατάξει με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας την παράλειψη ή τη διακοπή του σταδίου της εκκαθάρισης και την άμεση διαγραφή της εταιρείας από*

το Γ.Ε.ΜΗ., αν η περιουσία της εταιρείας δεν αναμένεται να επαρκέσει για την κάλυψη των εξόδων της εκκαθάρισης.

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

8. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης και καθορίζει την τυχόν αμοιβή των εκκαθαριστών.

9. Και κατά τα λοιπά η εκκαθάριση θα διενεργηθεί σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 167 έως 170 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Χ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

ΑΡΘΡΟ 40

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν Καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως αυτός τροποποιηθείς ισχύει σήμερα.

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 41
Κάλυψη – Καταβολή μετοχικού κεφαλαίου

Σύμφωνα με το άρθρο πέντε (5) του παρόντος Καταστατικού, το μετοχικό

κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται στο ποσό των ευρώ εκατόν ενενήντα χιλιάδων (190.000,00), διαιρούμενο σε 190.000 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ ενός (1,00) η κάθε μία, το οποίο προέρχεται από το κεφάλαιο της μετατρεπόμενης Ι.Κ.Ε. με την επωνυμία «ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.» και διακριτικό τίτλο «IPODOMI TECHNIKI», με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 150638704000 εγγεγραμμένη στο Εμπορικό και Βιομηχανικό Επιμελητήριο Θεσσαλονίκης, με Α.Φ.Μ. 801167334, ποσού ευρώ εκατόν εβδομήντα δύο χιλιάδων εκατόν εξήντα έξι και σαράντα ενός λεπτών (172.166,41), που αποτελεί την καθαρή περιουσία της εταιρείας κατά την τριακοστή (30ή) Απριλίου 2026, πλέον ποσού ευρώ δεκαεπτά χιλιάδων οκτακοσίων τριάντα τριών και πενήντα εννέα λεπτών (17.833,59), το οποίο καταβλήθηκε σε μετρητά από τους δύο εταίρους, και ειδικότερα από τον Αντώνιο Τρέσσο κατά ποσοστό εβδομήντα πέντε τοις εκατό (75%) και από τον Στέργιο Τρέσσο κατά ποσοστό είκοσι πέντε τοις εκατό (25%). Οι άνω μετοχές καλύπτονται και αναλαμβάνονται ως εξής: α) ο ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΤΡΕΣΣΟΣ του Νικολάου και της Δέσποινας, που γεννήθηκε στις 15-04-1984 στο Πανόραμα Θεσσαλονίκης, και μένει στην Θεσσαλονίκη και επί της οδού Σόλωνος, αριθμός 110, πολιτικός μηχανικός, κάτοχος του υπ' αριθμόν Α01957964 δελτίου ταυτότητας της Ελληνικής Δημοκρατίας, που εκδόθηκε από το Τ.Δ.Ε.Ε. Θέρμης, κατά την 29-06-2025 και ισχύει έως την 28-06-2035, (Α.Φ.Μ. 111839373), εισφέρει ποσό ευρώ εκατόν σαράντα δύο χιλιάδων πεντακοσίων (142.500) με βάση του ποσοστού συμμετοχής του στην μετατρεπόμενη εταιρεία, δηλαδή ποσοστού εβδομήντα πέντε τοις εκατό (75%), και αναλαμβάνει εκατόν σαράντα δύο χιλιάδες πεντακόσιες (142.500) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης ενός (1,00)

ευρώ, και β) ο ΣΤΕΡΓΙΟΣ ΤΡΕΣΣΟΣ του Νικολάου Τρέσσου και της Δέσποινας Καράπαπα, που γεννήθηκε στις 18-03-1986 στο Πανόραμα Θεσσαλονίκης, και μένει στην Θεσσαλονίκη και επί της οδού Σόλωνος, αριθμός 114, πολιτικός μηχανικός, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΡ 266517/18-10-2022 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Τ.Α. Λευκού Πύργου, (Α.Φ.Μ. 137154221), εισφέρει ποσό ευρώ σαράντα επτά χιλιάδων πεντακοσίων (47.500) με βάση του ποσοστού συμμετοχής του στην μετατρεπόμενη εταιρεία, δηλαδή ποσοστού είκοσι πέντε τοις εκατό (25%), και αναλαμβάνει σαράντα επτά χιλιάδες πεντακόσιες (47.500) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης ενός (1,00) ευρώ.

ΑΡΘΡΟ 42

Πρώτος Σύμβουλος – Διαχειριστής

Πρώτος Σύμβουλος – Διαχειριστής ορίζεται ο ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΤΡΕΣΣΟΣ του Νικολάου και της Δέσποινας, (Α.Φ.Μ. 111839373), με πενταετή (5ή) θητεία, η οποία παρατείνεται μέχρι την εκλογή νέου Συμβούλου – Διαχειριστή από την Τακτική Γενική Συνέλευση που θα συνέλθει εντός του έτους λήξης της θητείας του.

Τελικές διατάξεις και δηλώσεις

Τα πάσης φύσεως εμπράγματα ή/και ενοχικά δικαιώματα επί ακινήτων, των οποίων φορέας είναι η, υπό μετατροπή, Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρία, με την επωνυμία ***«ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ -***

ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.» *και τον διακριτικό τίτλο* ***«IPODOMI TECHNIKI»,*** *ανεξαρτήτως εάν έχουν ασκηθεί μέχρι σήμερα, ανήκουν πλέον στην εταιρεία υπό την νέα νομική της μορφή, δηλαδή στην ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία* ***«IPODOMI AEC & DEVELOPMENT Α.Ε.»*** *και τον διακριτικό τίτλο* ***«IPODOMI AEC & DEVELOPMENT»,*** *χωρίς να απαιτείται ειδική μνεία στο παρόν. Όλα τα ανωτέρω δικαιώματα μεταβιβάζονται αυτοδικαίως, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 32 ν.5036/2023, που τροποποίησε το άρθρο 61 του ν.4438/2016 και του άρθρου 56 ν. 5162/2024, χωρίς να απαιτείται η περιγραφή τους στην παρούσα και χωρίς να οφείλεται οποιοσδήποτε φόρος, αναλογικό ή πάγιο τέλος ή δικαίωμα για τη μεταβίβαση αυτή, οποτεδήποτε κι εάν λάβει χώρα, καθόσον από τις κείμενες διατάξεις ουδείς χρονικός περιορισμός τίθεται. Επίσης, η, υπό μετατροπή, Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρία, με την επωνυμία «ΥΠΟΔΟΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Ι.Κ.Ε.» και τον διακριτικό τίτλο «IPODOMI TECHNIKI», όπως στο παρόν νομίμως εκπροσωπείται, μεταβιβάζει, με το παρόν, και κάθε άλλο κινητό πράγμα που ανήκει σ' αυτήν, κατά κυριότητα, νομή και κατοχή, και αν ακόμη το πράγμα αυτό δεν κατονομάζεται ρητά ή δεν περιγράφεται πλήρως. Έτσι, για την περίπτωση που, από παραδρομή, κάποιο περιουσιακό στοιχείο ή δικαίωμα της, υπό μετατροπή, Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρίας, για τη μεταβίβαση των οποίων απαιτείται να τηρηθεί κάποιος τύπος, σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις, δεν περιγράφηκε ειδικά πιο πάνω ή δεν τηρήθηκε ο απαιτούμενος τύπος, η, υπό μετατροπή, Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρία, όπως στο παρόν νομίμως εκπροσωπείται, παρέχει, σήμερα, την εντολή και πληρεξουσιότητα στην συνιστώμενη, με το παρόν, ανώνυμη εταιρεία όπως, μονομερώς ενεργούσα και χωρίς τη*

σύμπραξή της, διαφορετικά ενεργούσα με αυτοσύμβαση κατ' άρθρο 235 Α.Κ., αφ' ενός για λογαριασμό της και αφ' ετέρου ως εντολοδόχος και εκπρόσωπος της συνιστώμενης, με το παρόν εταιρείας, ύστερα από εντολή και πληρεξουσιότητα που χορηγείται από την ίδια και η οποία ισχύει και για το χρόνο μετά τη μετατροπή, προβεί είτε στη συμπλήρωση της παρούσας σύμβασης, ως προς τον απαιτούμενο τύπο με σύνταξη συμπληρωματικής πράξης, στην οποία θα περιγράφονται τα περιουσιακά στοιχεία και θα εκπληρούται ο απαιτούμενος τύπος, είτε στη διενέργεια οποιασδήποτε πράξης απαιτείται για τη συντέλεση της μεταβίβασης του περιουσιακού στοιχείου ή δικαιώματος.

Οι εδώ εμφανισθέντες εταίροι και ήδη μέτοχοι, δίνουν ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα προς τον ΓΕΩΡΓΙΟ ΓΕΩΡΓΙΑΔΗ του Νικηφόρου και της Βασιλικής, που γεννήθηκε στις 18-07-1974 στην Θεσσαλονίκη, και μένει στην Θεσσαλονίκη και επί της οδού Ίωνος Δραγούμη, αριθμός 4, Δικηγόρο (Α.Μ. Δ.Σ.Θ. 6283), κάτοχο του υπ' αριθμόν ΑΕ 162811/02-12-2006 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Τ.Α. Ανάληψης Θεσσαλονίκης, (Α.Φ.Μ. 067675704), να υποβάλει την, κατά τον νόμο, αίτηση και αντίγραφα κυρωμένα του καταστατικού αυτού για έγκριση στο Γ.Ε.ΜΗ., ως αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή και να τους εκπροσωπεί στην Αρχή αυτή, όπως και στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. και όπου κατά τον νόμο απαι-

τείται και στη συνέχεια να παρίσταται και να εκπροσωπεί τους στο παρόν εμφανιζόμενους ιδρυτές σε κάθε άλλη Αρχή ή Δημόσιο ή Ιδιωτικό φορέα και σε κάθε αρμόδιο συμβολαιογράφο με την ειδικότερη εντολή και πληρεξουσιότητα όπως για παραλείψεις, διορθώσεις πραγμάτων, συμπλήρωση ή τροποποίηση ή και διόρθωση όρων και συμφωνιών του καταστατικού που επιβάλλονται από το νόμο κατά το στάδιο της εγκρίσεώς του, μη εξαιρουμένων των άρθρων και διατάξεων του καταστατικού περί μετοχικού κεφαλαίου, να συντάξει και να υπογράψει την απαραίτητη κατά την κρίση του και για το σκοπό αυτό σχετική συμβολαιογραφική πράξη, που θα ισχύει ως γενόμενη από τους ιδρυτές και δεσμεύουσα απόλυτα αυτούς, προς συμπλήρωση, διόρθωση, διαγραφή ή τροποποίηση όρων και συμφωνιών του καταστατικού, δηλώνουν δε ότι, από τώρα, εγκρίνουν και αποδέχονται κάθε τέτοια πράξη του παραπάνω εντολοδόχου και πληρεξουσίου τους ως ισχυρή και απρόσβλητη και σαν γενομένη από τους ίδιους τους παρισταμένους στο παρόν ιδρυτές, οι οποίοι δηλώνουν ότι παραιτούνται από τώρα ρητά και ανεπιφύλακτα από κάθε γενικά δικαίωμά τους για προσβολή και ακύρωση της τυχόν καταρτισθησόμενης συμπληρωματικής, διορθωτικής ή τροποποιητικής πράξης και του στη συνέχεια αυτής δημοσιευθησομένου καταστατικού της ιδρυόμενης με το παρόν Ανώνυμης Εταιρείας, καθώς και από κάθε αντίρρηση ή ένστασή τους και από κάθε σχετική αγωγή. Να διορίζει και άλλους πληρεξουσίους για τις ως άνω εντολές. Υπέμνησα στους εμφανισθέντες τις διατάξεις των νόμων 2308/1995, 2664/1998 και 3127/2003 και την υποχρέωση καταχώρισης του παρόντος, εφόσον τούτο απαιτείται, στα βιβλία καταχωρίσεων του Κτηματολογικού Γραφείου Θεσσαλονίκης και τις συνέπειες για την παράλειψή της. Εγώ η συμβολαιογράφος, ρώτησα τους εδώ εμφανισθέ-

*ντες αν έχουν την ιδιότητα του δικαστικού ή εισαγγελικού λειτουργού ή αν είναι μέλη οικογενειών των παραπάνω, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 1 του Ν. 3213/2003, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 13 παρ. 4α του Ν. 3242/2004 και περ. δ της παρ. 1 του άρθρου 2 του Ν. 3213/2003, όπως προστέθηκε με το άρθρο 4 παρ. 2 του Ν. 3327/2005, και αυτοί, μου απάντησαν αρνητικά. Επίσης, μου δήλωσαν οι εδώ εμφανισθέντες, με ατομική τους ευθύνη και γνωρίζοντας τις κυρώσεις που προβλέπονται από τη διάταξη της παρ. 6 του άρθρου 22 Ν. 1599/86 ότι δηλώνουν τα παρακάτω υπεύθυνα και με επίγνωση ότι η ακρίβεια των από αυτούς δηλουμένων μπορεί να ελεγχθεί με βάση το αρχείο άλλων υπηρεσιών (άρθρο 8 παρ. 4 Ν. 1599/86) και μάλιστα ότι **1)** σε εκτέλεση των διατάξεων του **Νόμου 1337/1983** δήλωσαν ότι επί του άνω οικοπέδου δεν υπάρχουν κτίσματα, **2)** ότι σύμφωνα με τις διατάξεις του **Νόμου 2242/1994** δηλώνουν ότι το άνω ακίνητο δεν βρίσκεται σε ρέμα, αιγιαλό, σε ζώνη παραλίας, σε βιότοπο, σε δημόσιο κτήμα και σε αρχαιολογικό χώρο, και **3)** σύμφωνα με την υπ' αριθμόν **145026/10-1-2014 ΚΥΑ** (ΦΕΚ Β' 31/14-1-2014) περί «Σύστασης, διαχείρισης και λειτουργίας Εθνικού Μητρώου σημείων υδροληψίας **(Ε.Μ.Σ.Υ.)** από επιφανειακά και υπόγεια υδατικά συστήματα», μου υπέβαλαν δήλωση του Νόμου 1599/1986, με ημερομηνία αυτής 31-08-2026, με την οποία δηλώνουν ότι στο άνω*

*ακίνητο δεν πραγματοποιείται υδροληψία, δηλαδή δεν υπάρχουν ενεργά σημεία υδροληψίας και ως εκ τούτου δεν συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής της παρ. 2 του άρθρου 9 της προαναφερθείσας ΚΥΑ, αλλά ούτε και ανενεργά σημεία υδροληψίας. Σύμφωνα με την παρ. 8 του άρθρου 16 του ν.2515/1997, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 40 του ν.4818/2021, σε συνδυασμό με το άρθρο 32 του ν.5036/2023 και το άρθρο 56 του ν. 5162/2024, κατά παρέκκλιση κάθε άλλης γενικής ή ειδικής διάταξης, δεν απαιτείται να υποβάλλονται δηλώσεις φόρου μεταβίβασης ακινήτων και να μνημονεύονται ή να προσαρτώνται πιστοποιητικά της φορολογικής διοίκησης, οποιασδήποτε μορφής ή χρήσης, ή οποιασδήποτε άλλης δημόσιας υπηρεσίας, οργανισμού ή εταιρείας ή Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης (Ο.Τ.Α.) κάθε βαθμού ή οποιεσδήποτε διοικητικές εγκρίσεις, βεβαιώσεις μηχανικών, βεβαιώσεις υποθηκοφυλακείων ή κτηματολογικών γραφείων ή λοιπές βεβαιώσεις, υπεύθυνες δηλώσεις, πιστοποιητικά, τοπογραφικά διαγράμματα, αποσπάσματα κτηματολογικών διαγραμμάτων και σχεδιαγράμματα για τη μεταβίβαση ακινήτων, ακόμη και εκείνων που έχουν αποκτηθεί με αναγκαστική απαλλοτρίωση ή βρίσκονται σε παραμεθόριες περιοχές. Από τα πιστοποιητικά του προηγούμενου εδαφίου εξαιρείται το πιστοποιητικό του Ενιαίου Φόρου Ιδιοκτησίας Ακινήτου (ΕΝ.Φ.Ι.Α.) του άρθρου 54Α του ν.4174/2013 (Α΄ 170), το οποίο προσαρτάται στην εδώ πράξη μου, και ειδικότερα το πιστοποιητικό με κωδικό αριθμό αυτού G5HUGBLJID7CAPZHR4D7VIFHI /16-07-2026, από το οποίο προκύπτει ότι η εδώ μετατραπείσα Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία, έχει συμπεριλάβει το άνω αναφερόμενο ακίνητό της, στον Δήμο Θέρμης, στην δήλωση ΕΝΦΙΑ του έτους **2026,** όπως αυτό απεικονίζεται στο Πιστοποιη-*

τικό ΕΝ.Φ.Ι.Α. με τον αντίστοιχο αριθμό ταυτότητας ακινήτου 01276499011, και ισχύει τούτο μέχρι την 31η Δεκεμβρίου 2026, ***ενώ*** *δεν προσαρτάται στην εδώ πράξη μου υπεύθυνη δήλωση περί μη υποχρέωσης υποβολής δήλωσης ΕΝΦΙΑ από την μετατραπείσα Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία, για το άνω ακίνητο, για τα έτη 2021, 2022, 2023, 2024 και 2025, καθόσον απέκτησε τούτη το άνω ακίνητο κατά το έτος 2025, δυνάμει του προαναφερομένου υπ' αριθμόν έντεκα χιλιάδες επτακόσια εξήντα δύο (11.762) της ενάτης (9ης) Δεκεμβρίου 2025 συμβολαίου μου πώλησης ιδανικού μεριδίου οικοπέδου, που νόμιμα καταχωρήθηκε στα Βιβλία καταχωρήσεων του Κτηματολογικού Γραφείου Θεσσαλονίκης. Επίσης, σύμφωνα* ***με την παρ. 2 του άρθρου 83 του Ν. 4495/2017,*** *και την υπ' αριθμόν ΥΠΕΝ /ΔΕΣΕΔΠ /7577 /105 /26-1-2021 (ΦΕΚ Β' 334/29-1-2021), προσαρτώνται στην εδώ πράξη μου* ***α)*** *υπεύθυνη δήλωση του Ν. 1599/86 των εδώ εμφανισθέντων, με ημερομηνία αυτής 31-08-2026, με την οποία δηλώνουν για το άνω οικόπεδο, ότι «Στο ακίνητο δεν υπάρχει κτίσμα.»,* ***β) Πιστοποιητικό Πληρότητας Ταυτότητας Κτιρίου / Διηρημένης Ιδιοκτησίας****, του Υπουργείου Περιβάλλοντος και Ενέργειας (Τεχνικό Επιμελητήριο Ελλάδας), το οποίο εκδόθηκε ηλεκτρονικά για το άνω ακίνητο, με Κωδικό Ιδιοκτησίας 1154012-25999574-2, με ημερομηνία δημιουργίας 09-07-2026, και με ημερομηνία οριστικής καταχώρισης 15-*

07-2026, αναπόσπαστο μέρος του οποίου αποτελεί η από 15-07-2026 βεβαίωση του διπλωματούχου πολιτικού μηχανικού Ηρακλή Χαλβατζή, σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 83 του Ν. 4495/2017, με ημερομηνία αυτοψίας 15-07-2026 στην οποία αναγράφεται ***το Κλειδί Βεβαίωσης*** *με στοιχεία αυτού* ***822C185D94D052305F0B98CE8BB02260,*** *και με την οποία βεβαίωση, ο ανωτέρω μηχανικός βεβαιώνει ότι «Στο ακίνητο δεν υπάρχει κτίσμα.», και* ***γ)*** *Απόσπασμα ταυτότητας κτιρίου /διηρημένης ιδιοκτησίας, του Υπουργείου Περιβάλλοντος και Ενέργειας (Τεχνικό Επιμελητήριο Ελλάδας), το οποίο εκδόθηκε ηλεκτρονικά για το άνω ακίνητο, με ημερομηνία πρώτης καταχώρισης 16-06-2025 και ημερομηνία τελευταίας ενημέρωσης 15-07-2026 και η κατάσταση καταχώρισης αφορά οριστικοποιημένη ιδιοκτησία. Επίσης, προσαρτώνται στην υπ' αριθμόν 11.762/09-12-2025 πράξη μου τα κάτωθι έγγραφα που αφορούν τους παρακάτω αναφερόμενους αρχικούς ιδιοκτήτες και ειδικότερα* ***α)*** *σε ακριβές αντίγραφο, ψηφιακά υπογεγραμμένο, η υπ' αριθμόν πρωτ. 59688/29-10-2025 Βεβαίωση περί υποβολής Δήλωσης Ιδιοκτησίας, του Δήμου Θέρμης Θεσσαλονίκης (Διεύθυνση Δόμησης και Πολεοδομικών Εφαρμογών), από την οποία προκύπτει ότι σύμφωνα με τους πίνακες της 69 Πράξης Εφαρμογής της επέκτασης του οικισμού Θέρμης της ΔΕ Θέρμης του Δήμου Θέρμης, για την αρχική ιδιοκτησία με κτηματογραφικό αριθμό* ***0106022,*** *η οποία περιγράφεται στα Ο.Τ. [Γ238] [Γ240] [Γ355] και στο πλαίσιο της Διορθωτικής Πράξης Εφαρμογής, ΔΠΕ 69/103, υποβλήθηκαν Δηλώσεις Ιδιοκτησίας από τους • ΜΟΥΡΜΟΥΡΑ ΜΑΡΙΑ του ΕΥΡΙΠΙΔΗ και της ΙΩΑΝΝΑΣ, σύζυγος ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΥ ΙΩΑΝΝΗ, για ποσοστό συνιδιοκτησίας 17,6%. • ΜΟΥΡΜΟΥΡΑ ΒΛΑΣΙΟ του ΕΥΡΙΠΙΔΗ και της ΙΩΑΝΝΑΣ, για ποσοστό συνιδιοκτησίας 17,6%. • ΜΟΥΡΜΟΥΡΑ*

ΒΛΑΣΙΟ του ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥ και της ΣΤΑΥΡΟΥΛΑΣ, για ποσοστό συνιδιοκτησίας 16,425%. • ΜΟΥΡΜΟΥΡΑ ΙΩΑΝΝΗ του ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥ και της ΣΤΑΥΡΟΥΛΑΣ, για ποσοστό συνιδιοκτησίας 16,425%. • ΠΑΡΓΙΑΝΑ ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ του ΧΡΗΣΤΟΥ και της ΖΩΗΣ, χήρα ΜΟΥΡΜΟΥΡΑ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥ, για ποσοστό συνιδιοκτησίας 1,857%. • ΜΟΥΡΜΟΥΡΑ ΒΛΑΣΙΟ του ΜΙΛΤΙΑΔΗ και της ΕΥΘΥΜΙΑΣ, για ποσοστό συνιδιοκτησίας 30,093% (ψιλή κυριότητα), και ΔΗΜΗΤΡΟΥΛΗ ΕΥΘΥΜΙΑ, χήρα ΜΟΥΡΜΟΥΡΑ ΜΙΛΤΙΑΔΗ, 30,093% (επικαρπία). Η Δήλωση Ιδιοκτησίας υποβλήθηκε για την αρχική ιδιοκτησία με κωδικό κτηματογράφησης 0106022 της περιοχής επέκτασης του οικισμού Θέρμης του Δήμου Θέρμης, σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν. 1337/1983 και του Ν. 2242/1994, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν, με τελική ιδιοκτησία ***Γ 602 (03), β)*** *η υπ' αριθμόν πρωτ. 61489/05-11-2025 Βεβαίωση του Δήμου Θέρμης (Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών - Τμήμα Ταμείου) με την οποία βεβαιώνεται ότι σύμφωνα με την Πράξη Επιβολής Εισφοράς σε Χρήμα (Π.Δ. 5/1986) της 69/103 Διορθωτικής Πράξης Εφαρμογής του Δήμου Θέρμης που τηρείται στην Δ/νση Πολεοδομίας Τμήμα Πολεοδομικών Εφαρμογών & Σχεδίου Πόλεως, συντάχθηκε και βεβαιώθηκε ο υπ' αριθμ. 349/28-05-2008 (Α.Χ.Κ. 469/2009) χρηματικός κατάλογος εισφοράς σε χρήμα της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου Θέρμης, που αφορά την ιδιοκτησία*

του Ιωάννη Μουρμούρα του Αλέξανδρου και της Σταυρούλας, με κωδικό ιδιοκτησίας 0503002 Ο.Τ. Γ696(01), κωδικό ιδιοκτησίας 0106022 Ο.Τ. Γ602(03), κωδικό ιδιοκτησίας 0203040 Ο.Τ. Γ437(02), κωδικό ιδιοκτησίας 0203040 Ο.Τ. Γ129(03), της 69/103 Διορθωτικής Πράξης Εφαρμογής της Επέκτασης του οικισμού Θέρμης του Δήμου Θέρμης, και ο ανωτέρω υπόχρεος εξόφλησε την οφειλόμενη εισφορά σε χρήμα για την ανωτέρω ιδιοκτησία, μετά την ένταξή της στο σχέδιο επέκτασης του οικισμού Θέρμης του Δήμου Θέρμης, καθώς επίσης έχει πληρώσει με το υπ. αριθμ. 300Α/15-01-2010 οίκοθεν διπλότυπο είσπραξης το ποσό των 2.755,95€, που αφορά την μετατροπή σε χρήμα της εισφοράς σε γη 9,67m2 Ο.Τ. Γ437(02), Γ129(03), Γ602(03), Γ696(01) – 0203040, 0503002, 0106022,

γ) *η υπ' αριθμόν πρωτ. 68232/03-12-2025 Βεβαίωση του Δήμου Θέρμης (Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών - Τμήμα Ταμείου) με την οποία βεβαιώνεται ότι σύμφωνα με την Πράξη Επιβολής Εισφοράς σε Χρήμα (Π.Δ. 5/1986) της 69/103 Διορθωτικής Πράξης Εφαρμογής του Δήμου Θέρμης που τηρείται στην Δ/νση Πολεοδομίας Τμήμα Πολεοδομικών Εφαρμογών & Σχεδίου Πόλεως, συντάχθηκε και βεβαιώθηκε ο υπ' αριθμ. 287/20-05-2008 (Α.Χ.Κ. 506/2009) χρηματικός κατάλογος εισφοράς σε χρήμα της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου Θέρμης, που αφορά την ιδιοκτησία του Βλασίου Μουρμούρα του Ευριπίδη και της Ιωάννας, με κωδικό ιδιοκτησίας 0503002 Ο.Τ. Γ696(01), κωδικό ιδιοκτησίας 0106022 Ο.Τ. Γ602(03), κωδικό ιδιοκτησίας 0203040 Ο.Τ. Γ437(02), Γ129(03), της 69/103 Διορθωτικής Πράξης Εφαρμογής της επέκτασης του οικισμού Θέρμης του Δήμου Θέρμης, και ο ανωτέρω υπόχρεος εξόφλησε την οφειλόμενη εισφορά σε χρήμα για την ανωτέρω ιδιοκτησία, μετά την ένταξή της στο σχέδιο επέκτασης του οικισμού Θέρμης του Δήμου Θέρ-*

μης, ***δ)*** *η υπ' αριθμόν πρωτ. 61491/05-11-2025 Βεβαίωση του Δήμου Θέρμης (Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών - Τμήμα Ταμείου) με την οποία βεβαιώνεται ότι σύμφωνα με την Πράξη Επιβολής Εισφοράς σε Χρήμα (Π.Δ. 5/1986) της 69/103 Διορθωτικής Πράξης Εφαρμογής του Δήμου Θέρμης που τηρείται στην Δ/νση Πολεοδομίας Τμήμα Πολεοδομικών Εφαρμογών & Σχεδίου Πόλεως, συντάχθηκε και βεβαιώθηκε ο υπ' αριθμ. 346/28-05-2008 (Α.Χ.Κ. 507/2009) χρηματικός κατάλογος εισφοράς σε χρήμα της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου Θέρμης, που αφορά την ιδιοκτησία της Μαρίας χήρας του Ιωάννη Παπαδοπούλου, το γένος Ευριπίδη και Ιωάννας Μουρμούρα, με κωδικό ιδιοκτησίας 0503002 Ο.Τ. Γ696(01), κωδικό ιδιοκτησίας 0106022 Ο.Τ. Γ602(03), κωδικό ιδιοκτησίας 0203040 Ο.Τ. Γ437(02), κωδικό ιδιοκτησίας 0203040 Ο.Τ. Γ129(03), της 69/103 Διορθωτικής Πράξης Εφαρμογής της Επέκτασης του οικισμού Θέρμης του Δήμου Θέρμης, και η ανωτέρω υπόχρεη εξόφλησε την οφειλόμενη εισφορά σε χρήμα για την ανωτέρω ιδιοκτησία, μετά την ένταξή της στο σχέδιο επέκτασης του οικισμού Θέρμης του Δήμου Θέρμης, καθώς επίσης έχει πληρώσει με το υπ. αριθμ. 4673^{Α}/16-10-2009 οίκοθεν διπλότυπο είσπραξης το ποσό των 2.952,60€, που αφορά την μετατροπή της εισφοράς γης σε χρήμα, 10,36 τμ, Ο.Τ. Γ437(02), Ο.Τ. Γ129(03), Ο.Τ. Γ602(03) και Ο.Τ. Γ696(01),* ***ε)*** *η υπ'*

αριθμόν πρωτ. 61496/05-11-2025 Βεβαίωση του Δήμου Θέρμης (Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών - Τμήμα Ταμείου) με την οποία βεβαιώνεται ότι σύμφωνα με την Πράξη Επιβολής Εισφοράς σε Χρήμα (Π.Δ. 5/1986) της 69/103 Διορθωτικής Πράξης Εφαρμογής του Δήμου Θέρμης που τηρείται στην Δ/νση Πολεοδομίας Τμήμα Πολεοδομικών Εφαρμογών & Σχεδίου Πόλεως, συντάχθηκε και βεβαιώθηκε ο υπ' αριθμ. 348/28-05-2008 (Α.Χ.Κ. 468/2009) χρηματικός κατάλογος εισφοράς σε χρήμα της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου Θέρμης, που αφορά την ιδιοκτησία του Βλασίου Μουρμούρα του Αλέξανδρου και της Σταυρούλας, με κωδικό ιδιοκτησίας 0503002 Ο.Τ. Γ696(01), κωδικό ιδιοκτησίας 0106022 Ο.Τ. Γ602(03), κωδικό ιδιοκτησίας 0203040 Ο.Τ. Γ437(02), κωδικό ιδιοκτησίας 0203040 Ο.Τ. Γ129(03), της 69/103 Διορθωτικής Πράξης Εφαρμογής της Επέκτασης του οικισμού Θέρμης του Δήμου Θέρμης, και ο ανωτέρω υπόχρεος εξόφλησε την οφειλόμενη εισφορά σε χρήμα για την ανωτέρω ιδιοκτησία, μετά την ένταξή της στο σχέδιο επέκτασης του οικισμού Θέρμης του Δήμου Θέρμης, καθώς επίσης έχει πληρώσει με το υπ. αριθμ. $380^{Α}/454^{Α}$/19-01-2010 οίκοθεν διπλότυπο είσπραξης το ποσό των 2.755,95€, που αφορά την μετατροπή σε χρήμα της εισφοράς σε γη, 9,67m2, Ο.Τ. Γ437(02), Γ129(03), Γ602(03), Γ696(01) - 0203040, 0503002, 0106022, ***στ)*** *η υπ' αριθμόν πρωτ. 61494/05-11-2025 Βεβαίωση του Δήμου Θέρμης (Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών - Τμήμα Ταμείου) με την οποία βεβαιώνεται ότι σύμφωνα με την Πράξη Επιβολής Εισφοράς σε Χρήμα (Π.Δ. 5/1986) της 69/103 Διορθωτικής Πράξης Εφαρμογής του Δήμου Θέρμης που τηρείται στην Δ/νση Πολεοδομίας Τμήμα Πολεοδομικών Εφαρμογών & Σχεδίου Πόλεως, συντάχθηκε και βεβαιώθηκε ο υπ' αριθμ. 347/28-05-2008 (Α.Χ.Κ. 181/2009) χρηματικός*

κατάλογος εισφοράς σε χρήμα της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου Θέρμης, που αφορά την ιδιοκτησία της Σταυρούλας χήρας Αλέξανδρου Μουρμούρα, το γένος Χρήστου και Ζωής Παργιανά, με κωδικό ιδιοκτησίας 0503002 Ο.Τ. Γ696(01), κωδικό ιδιοκτησίας 0106022 Ο.Τ. Γ602(03), κωδικό ιδιοκτησίας 0203040 Ο.Τ. Γ437(02), κωδικό ιδιοκτησίας 0203040 Ο.Τ. Γ129(03), της 69/103 Διορθωτικής Πράξης Εφαρμογής της Επέκτασης του οικισμού Θέρμης του Δήμου Θέρμης, και η ανωτέρω υπόχρεη εξόφλησε την οφειλόμενη εισφορά σε χρήμα για την ανωτέρω ιδιοκτησία, μετά την ένταξή της στο σχέδιο επέκτασης του οικισμού Θέρμης του Δήμου Θέρμης, καθώς επίσης έχει πληρώσει με το υπ. αριθμ. 301^{Α}/369^{Α}/15-01-2010 οίκοθεν διπλότυπο είσπραξης το ποσό των 310,65€, που αφορά την μετατροπή της εισφοράς γης σε χρήμα, 1,09τμ, Ο.Τ. Γ437(02), Ο.Τ. Γ129(03), Ο.Τ. Γ602(03) και Ο.Τ. Γ696(01), και ***ζ)*** *η υπ' αριθμόν πρωτ. 62829/11-11-2025 Βεβαίωση του Δήμου Θέρμης (Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών - Τμήμα Ταμείου) με την οποία βεβαιώνεται ότι σύμφωνα με την Πράξη Επιβολής Εισφοράς σε Χρήμα (Π.Δ. 5/1986) της 69/103 Διορθωτικής Πράξης Εφαρμογής του Δήμου Θέρμης που τηρείται στην Δ/νση Πολεοδομίας Τμήμα Πολεοδομικών Εφαρμογών & Σχεδίου Πόλεως, συντάχθηκε και βεβαιώθηκε ο υπ' αριθμ. 236/09-05-2008 (Α.Χ.Κ. 00589/2009) χρηματικός κατάλογος εισφοράς σε*

χρήμα της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου Θέρμης, που αφορά την ιδιοκτησία του Βλασίου Μουρμούρα του Μιλτιάδη και της Ευθυμίας, με κωδικό ιδιοκτησίας 0503002 Ο.Τ. Γ696(01), 0106022 Ο.Τ. Γ602(03), 0203040 Ο.Τ. Γ437(02), Γ129(03) της 69/103 Διορθωτικής Πράξης Εφαρμογής του οικισμού Θέρμης του Δήμου Θέρμης, και ο ανωτέρω υπόχρεος εξόφλησε την οφειλόμενη εισφορά σε χρήμα για την ανωτέρω ιδιοκτησία, μετά την ένταξή της στο σχέδιο επέκτασης του οικισμού Θέρμης του Δήμου Θέρμης, καθώς επίσης έχει πληρώσει με το υπ. αριθμ. 7921Α/5891Α/17-12-2008 Δ.Ε. το ποσό των 5.050,20€, που αφορά την μετατροπή σε χρήμα της εισφοράς σε γη 17,72 τ.μ.χ.285€. Επίσης, προσαρτάται στην εδώ πράξη μου, ψηφιακά υπογεγραμμένο, το με αριθμό πρωτ. 67063/28-07-2026 Απόσπασμα Κτηματολογικού Διαγράμματος του Κτηματολογικού Γραφείου Θεσσαλονίκης (ΟΤΑ Θέρμης), από το οποίο προκύπτει ότι το άνω οικόπεδο ιδιοκτησίας της εδώ εταιρείας δηλώθηκε με Κωδικό Αριθμό Εθνικού Κτηματολογίου ***(ΚΑΕΚ) 190436417003 /0 /0*** *στην Υπηρεσία του Κτηματολογίου σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 5 παρ. 1 και 2 του Ν. 2308/1995. Η σύμβαση μετατροπής, που συντάσσεται στο πλαίσιο μετασχηματισμών, με τις διατάξεις του παρόντος, χωρίς την επισύναψη των προαναφερομένων εγγράφων, είναι κατά τούτο νόμιμη και έγκυρη και παράγει όλες τις έννομες συνέπειές της. Οι προϊστάμενοι κτηματολογικών γραφείων καταχωρούν υποχρεωτικά τη σύμβαση μετατροπής στα οικεία βιβλία, κατά τα παραπάνω. Εγώ η συμβολαιογράφος ρώτησα τους εμφανισθέντες εάν τα μέλη διοίκησης της μετατρεπόμενης Ι.Κ.Ε. έχουν την ιδιότητα του δικαστικού ή εισαγγελικού λειτουργού ή αν είναι μέλη οικογενειών των παραπάνω, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 1 του Ν. 3213/2003, όπως αντικαταστάθηκε*

με το άρθρο 13 παρ. 4α του Ν. 3242/2004 και περ. δ της παρ. 1 του άρθρου 2 του Ν. 3213/2003, όπως προστέθηκε με το άρθρο 4 παρ. 2 του Ν. 3327/2005, και αυτοί, μου απάντησαν αρνητικά. Αυτά δήλωσαν οι εδώ εμφανισθέντες, και συντάχθηκε το παρόν σε σαράντα επτά (47) κατά συνέχεια φύλλα χαρτιού με τέσσερα (4) αντίγραφα, για το οποίο εισπράχθηκε το ποσό των ευρώ πέντε (5,00), για υποχρεωτικές εισφορές υπέρ ΤΑΧΔΙΚ. Για το παρόν εισπράχθηκαν ευρώ χίλια επτακόσια δεκαέξι (1.716), από τα οποία για συμβολαιογραφική αμοιβή για το παρόν ευρώ επτακόσια εβδομήντα έξι (776) και για συμβολαιογραφική αμοιβή για τα τέσσερα (4) αντίγραφα ευρώ εννιακόσια σαράντα (940). Επί των δικαιωμάτων στο σύνολό τους, εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ τετρακόσια έντεκα και ογδόντα τέσσερα λεπτά (411,84). Το παρόν συμβόλαιο, αφού διαβάσθηκε από μένα δυνατά και καθαρά στον εδώ εμφανισθέντα, για να το ακούσει, και αφού το άκουσε και το βεβαίωσε, υπογράφεται από τον εδώ εμφανισθέντα, και από μένα στο τέλος των σαράντα έξι (46) προηγουμένων φύλλων και στο τέλος του φύλλου αυτού νόμιμα και όπως ορίζει ο Νόμος.

ΟΙ ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΝΤΕΣ.- *Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ.-*