

ΚΟΙΝΟ ΣΧΕΔΙΟ ΔΙΑΣΥΝΟΡΙΑΚΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ
ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
“ESM EFFERVESCENT SODAS MANAGEMENT LIMITED”
ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
“THREE CENTS HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.”

Σήμερα την 02.08.2024, μεταξύ:

Αφενός,

1. της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «THREE CENTS HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» και τον διακριτικό τίτλο «THREE CENTS», εταιρεία νομίμως συσταθείσα και λειτουργούσα σύμφωνα με τους νόμους της Ελλάδος, που εδρεύει επί της οδού Πλουτάρχου και Βασιλίσσης Σοφίας 2, Αθήνα, 10676, Ελλάδα, κάτοχο του Αριθμού Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ.) 156630501000 και του Αριθμού Φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ.) 801429363, όπως νόμιμα εκπροσωπείται για την υπογραφή του παρόντος από την κα Τζαβελάκου Μαρία δυνάμει ειδικής εντολής πληρεξουσιότητας που παρεσχέθη σε αυτήν για την υπογραφή του παρόντος Κοινού Σχεδίου Διασυνοριακής Συγχώνευσης από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας κατά τη συνεδρίασή του στις 02.08.2024 (εφεξής, η «Απορροφώσα»), και

Αφετέρου,

2. της ιδιωτικής εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με μετοχές με την επωνυμία «ESM EFFERVESCENT SODAS MANAGEMENT LIMITED», εταιρεία νομίμως συσταθείσα και λειτουργούσα σύμφωνα με τους νόμους της Κύπρου, που το εγγεγραμμένο γραφείο της είναι επί της οδού Κυριάκου Μάτση 66, Έγκωμη, 2409, Κύπρος, με αριθμό εγγραφής HE 373253 και ηλεκτρονικό ταχυδρομείο rona@rplegal.com.cy όπως νόμιμα εκπροσωπείται για την υπογραφή του παρόντος από την κα Ρόνα Πετρή, δυνάμει εξουσιοδότησης που παρεσχέθη σε αυτήν για την υπογραφή του παρόντος Κοινού Σχεδίου Διασυνοριακής Συγχώνευσης από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας με γραπτό ψήφισμα ημερομηνίας 02.08.2024 (εφεξής, η «Απορροφώμενη»),

εφεξής, η Απορροφώσα και η Απορροφώμενη καλούμενες από κοινού ως οι «Συγχωνευόμενες Εταιρείες»,

αφού έλαβαν υπόψιν τα κατωτέρω:

- A. ότι τα Διοικητικά Συμβούλια της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης ήλθαν σε διαπραγματεύσεις προς το σκοπό διασυνοριακής συγχώνευσης μέσω απορρόφησης της Απορροφώμενης από την Απορροφώσα (εφεξής, η «Συγχώνευση»), η οποία κρίθηκε σκόπιμη και συμφέρουσα λειτουργικά και επιχειρηματικά τόσο για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες όσο και τους μετόχους τους, δεδομένου του ότι οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες τελούν υπό σχέση μητρικής θυγατρικής με την Απορροφώσα να είναι 100% θυγατρική της Απορροφώμενης, και
- B. ότι δυνάμει της από 26.06.2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώσας και της από 26.06.2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώμενης, ομόφωνα και παμψηφεί αποφασίστηκε η έναρξη της διαδικασίας

της Συγχώνευσης με απορρόφηση της Απορροφώμενης από την Απορροφώσα, σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυννοριακές συγχωνεύσεις (Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει), των ελληνικών Ν. 4548/2018, του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016, όπως ισχύουν, καθώς και τις κυπριακές διατάξεις των άρθρων 201Θ με 201ΚΔ του περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113 (εφεξής, το «Κεφ. 113»),

- Γ. ότι η εν λόγω Συγχώνευση τελεί προς το συμφέρον των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, καθώς οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες ανήκουν στον ίδιο όμιλο επιχειρήσεων, η δε Απορροφώμενη είναι ο μοναδικός μέτοχος της Απορροφώσας. Η προτεινόμενη συγχώνευση αποσκοπεί να διαμορφώσει μια απλοποιημένη δομή του ομίλου και να περιορίσει τον αριθμό των νομικών οντοτήτων του ομίλου. Ειδικότερα, η προτεινόμενη συγχώνευση θα συμβάλει στη συγκέντρωση των λειτουργιών των μετόχων σε έναν μικρότερο αριθμό νομικών οντοτήτων, στην αύξηση της αποτελεσματικότητας στους κόλπους του ομίλου, στην απλοποίηση της διοικητικής παρακολούθησης και του συντονισμού όλων των θυγατρικών και στην αποφυγή διπλών ενεργειών. Ακόμα, η προτεινόμενη συγχώνευση αναμένεται να μεγιστοποιήσει την ικανότητα καταβολής μερισμάτων στην τελική μητρική οντότητα του ομίλου της Coca-Cola Hellenic όπου ανήκουν οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες, ήτοι την Coca-Cola HBC AG, και να συμβάλει στον εξορθολογισμό του διοικητικού φόρτου που σχετίζεται με την καταβολή μερισμάτων.

Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες καταρτίζουν το παρόν κοινό σχέδιο διασυννοριακής συγχώνευσης (εφεξής, το «Κοινό Σχέδιο Διασυννοριακής Συγχώνευσης»), σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυννοριακές συγχωνεύσεις (άρθρο 53γ Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει), καθώς και τις διατάξεις του άρθρου 201Β του Κεφ.113, προς το σκοπό της Συγχώνευσης.

1. Διαδικασία Συγχώνευσης – Αποτελέσματα Συγχώνευσης

- 1.1. Η Συγχώνευση θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυννοριακές συγχωνεύσεις (Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει), συμπληρωματικά με τις διατάξεις των ελληνικών Ν. 4548/2018, του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016, όπως ισχύουν, καθώς και τις διατάξεις των άρθρων 201Θ με 201ΚΔ του Κεφ.113 και των άρθρων 26 με 30 του περί Φορολογίας του Εισοδήματος Νόμος του 2002 (118(Ι)/2002), και με βάση τον ισολογισμό της Απορροφώμενης κατά την 31.05.2024 που χρησιμοποιήθηκε για τον καθορισμό των όρων της Συγχώνευσης σύμφωνα με το άρθρο 201Β (ιβ) του Κεφ.113.

Ειδικότερα δε, η Συγχώνευση θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τα οικονομικά στοιχεία της Απορροφώμενης, όπως αυτά εμφανίζονται:

- 1.1.1. Στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού ημερομηνίας 31.05.2024 για την Απορροφώμενη (εφεξής, ο «Ισολογισμός Μετασχηματισμού Απορροφώμενης») που συντάχθηκε για τους σκοπούς της Συγχώνευσης στην αποτίμηση του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης από την ελεγκτική εταιρεία "FINCAP ADVISERS LTD" με Αρ. Μητρώου ΣΕΛΚ Ε847, ημερομηνίας 30.07.2024 ο διορισμός της οποίας εγκρίθηκε από την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώμενης ημερομηνίας 26.06.2024

όπως αποτυπώνεται στην έκθεση αποτίμησης αυτής (εφεξής, η «Έκθεση Αποτίμησης»).

- 1.2. Η τελική έγκριση της Συγχώνευσης θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυννοριακές συγχωνεύσεις (άρθρο 53ε Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει) και τις διατάξεις του άρθρου 201ΙΣΤ του Κεφ.113, κατόπιν εξέτασης του Κοινού Σχεδίου Διασυννοριακής Συγχώνευσης και των επεξηγηματικών εκθέσεων των Διοικητικών Συμβουλίων έκαστων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Οι εν λόγω εκθέσεις των Διοικητικών Συμβουλίων εξηγούν και αιτιολογούν τις νομικές και οικονομικές πτυχές και τις συνέπειες της Συγχώνευσης για τους μετόχους, τους πιστωτές και τους εργαζόμενους των Συγχωνευόμενων Εταιρειών.
- 1.3. Όσον αφορά την Απορροφώσα, το Κοινό Σχέδιο Διασυννοριακής Συγχώνευσης θα δημοσιευθεί στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυννοριακές συγχωνεύσεις (άρθρο 53δ Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει). Σημειώνεται ότι για σκοπούς κυπριακού δικαίου, το παρόν Κοινό Σχέδιο Διασυννοριακής Συγχώνευσης θα κατατεθεί στον Έφορο Εταιρειών και Διανοητικής Ιδιοκτησίας («Έφορος Εταιρειών»), μαζί με όλα τα σχετικά έγγραφα όπως προνοείται στο άρθρο 201ΙΓ(1) του Κεφ.113 και θα διατεθούν δημοσίως στο μητρώο που τηρείται από τον Έφορο Εταιρειών ενώ η Απορροφώμενη δύναται επίσης η ίδια να δημοσιεύσει δημοσίως και δωρεάν το Κοινό Σχέδιο Διασυννοριακής Συγχώνευσης μαζί με όλα τα σχετικά έγγραφα στον ιστότοπό της στην σύμφωνα με το άρθρο 201ΙΓ(2) του Κεφ. 113.
- 1.4. Το παρόν Κοινό Σχέδιο Διασυννοριακής Συγχώνευσης δεν θα αποτελέσει αντικείμενο εξέτασης από ανεξάρτητους εμπειρογνώμονες σε σχέση με την Απορροφώσα, δυνάμει σχετικής έκθεσης, σύμφωνα με τη δυνατότητα που παρέχεται από τις διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυννοριακές συγχωνεύσεις (παράγραφος 5 άρθρο 53στ Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει), σύμφωνα με δήλωση της μοναδικής μετόχου της Απορροφώσας. Περαιτέρω, σε σχέση με την Απορροφώμενη, η έκθεση από ανεξάρτητο εμπειρογνώμονα δεν απαιτείται αφού σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας κυπριακής νομοθεσίας για τις διασυννοριακές συγχωνεύσεις (άρθρο 201ΙΕ(6) του Κεφ. 113), Κυπριακές κεφαλαιουχικές εταιρείες με ένα (1) μέτοχο εξαιρούνται από την υποχρέωση της εξέτασης του Κοινού Σχεδίου Διασυννοριακής Συγχώνευσης και σύνταξης έκθεσης από ανεξάρτητο εμπειρογνώμονα.
- 1.5. Κατόπιν έγκρισης της Συγχώνευσης από τις Γενικές Συνελεύσεις έκαστων εκ των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, σύμφωνα με τα ειδικότερα προβλεπόμενα στην παράγραφο 1.2 ανωτέρω, η Απορροφώμενη θα υποβάλει αίτηση στο Δικαστήριο το οποίο είναι αρμόδιο για τον έλεγχο της νομιμότητας της διασυννοριακής συγχώνευσης όσον αφορά τα τμήματα της διαδικασίας που διέπονται από τον κυπριακό δίκαιο με σκοπό τη λήψη του προ της συγχώνευσης πιστοποιητικού.

- 1.6. Κατόπιν λήψης του προ της συγχώνευσης πιστοποιητικού, οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες θα υπογράψουν τη συμβολαιογραφική σύμβαση Συγχώνευσης (εφεξής, η «Συμβολαιογραφική Σύμβαση Συγχώνευσης»), η οποία θα υποβληθεί, μετά του ιδρυτικού και καταστατικού της Απορροφώσας, όπως αυτό θα διαμορφωθεί δυνάμει της Συγχώνευσης και όπως αυτό προσαρτάται στο παρόν Κοινό Σχέδιο Διασυνοριακής Συγχώνευσης, ως **Παράρτημα Α**, σύμφωνα με τις πρόνοιες του άρθρου 201Β (θ) του Κεφ.113, αποτελώντας αναπόσπαστο τμήμα του, μαζί με τις ως άνω εγκριτικές αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων, στη δημοσιότητα των οικείων διατάξεων της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυνοριακές συγχωνεύσεις (άρθρο 53ιστ και 53ιζ Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει), με την καταχώρισή της στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.).
- 1.7. Η Συγχώνευση θα ολοκληρωθεί με την έκδοση της οικείας εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας Διεύθυνσης του Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων, η οποία θα δημοσιευτεί δυνάμει σχετικής ανακοίνωσης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυνοριακές συγχωνεύσεις (άρθρο 53ιστ και 53ιζ Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει). Συνακόλουθα, η αρμόδια Διεύθυνση του Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων και το Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) θα ενημερώσουν τις αρμόδιες κυπριακές αρχές, ήτοι τον Έφορο Εταιρειών, περί της εγκρίσεως και της ολοκλήρωσης της Συγχώνευσης, ώστε οι τελευταίες να προχωρήσουν στη διαγραφή της Απορροφώμενης από τον Έφορο Εταιρειών και Διανοητικής Ιδιοκτησίας.
- 1.8. Από την ημερομηνία καταχώρισης της εγκριτικής πράξης της αρμόδιας Διεύθυνσης του Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), σύμφωνα με την παράγραφο 1.7 του παρόντος, θα επέλθουν αυτοδίκαια και ταυτόχρονα, τόσο μεταξύ Απορροφώσας και Απορροφώμενης, όσο και έναντι τρίτων, τα αποτελέσματα της Συγχώνευσης, σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυνοριακές συγχωνεύσεις (άρθρο 53ιζ Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει) και τις διατάξεις των άρθρων 201Θ, 201ΙΘ και 201ΚΑ του Κεφ.113, και συγκεκριμένα:
- 1.8.1. η Απορροφώσα θα υποκατασταθεί αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, σύμφωνα με τον νόμο, ως καθολική διάδοχος στο σύνολο του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης, ήτοι στο σύνολο των δικαιωμάτων, υποχρεώσεων και γενικά έννομων σχέσεων της Απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων και των δικαιωμάτων πνευματικής ιδιοκτησίας και των εμπορικών σημάτων της Απορροφώμενης, όπως αυτά παρουσιάζονται στο **Παράρτημα Δ**,
- 1.8.2. η νέα μοναδική μέτοχος της Απορροφώσας, ήτοι η εταιρεία υπό την επωνυμία CC Beverages Holdings II B.V., με καταστατική έδρα στην Radarweg 60, 1043 NT Άμστερνταμ, Ολλανδία και αριθμό εμπορικού μητρώου 33298456, θα αναλάβει αυτοδικαίως και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, σύμφωνα με τον νόμο, τις νέες μετοχές που θα εκδοθούν σε αντιστοιχία προς τις μετοχές της Απορροφώμενης, σύμφωνα με τη σχέση ανταλλαγής που καθορίζεται στην παράγραφο 4 του παρόντος, και θα απολαμβάνει του απορρέοντος από αυτές δικαιώματος συμμετοχής στα κέρδη,

- 1.8.3. το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης, όπως αυτό αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασηματισμού Απορροφώμενης και την οικεία Έκθεση Αποτίμησης, θα μεταβιβαστεί αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, σύμφωνα με τον νόμο, στην Απορροφώσα. Ως εκ τούτου, η Απορροφώσα θα καταστεί αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε περιουσιακού στοιχείου της Απορροφώμενης, κάθε κινητού και ακινήτου, το σύνολο των οποίων απαριθμείται στο **Παράρτημα Β** του παρόντος, αποτελώντας αναπόσπαστο τμήμα του, και κάθε άλλου δικαιώματος, άυλου αγαθού, αξίωσης από οποιαδήποτε αιτία ή άλλου στοιχείου του ενεργητικού και του παθητικού της, έστω και αν δεν κατονομάζεται ειδικά στη Συμβολαιογραφική Σύμβαση Συγχώνευσης ή δεν περιγράφεται με ακρίβεια σε αυτήν, και
- 1.8.4. η Απορροφώμενη θα παύσει να υπάρχει, χωρίς να είναι απαραίτητη η εκκαθάρισή της.
- 2. Οι πιθανές επιπτώσεις της διασυννοριακής συγχώνευσης στην απασχόληση (Άρθρο 201Β (δ) του Κεφ. 113, και σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυννοριακές συγχωνεύσεις (άρθρο 53γ περ. (δ) Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει, σύμφωνα και με τις διατάξεις του άρθρου 8 του Π.Δ. 178/2002)**
- 2.1. Η Απορροφώσα Εταιρεία απασχολεί 10 άτομα σε προσωπικό, κρίνεται δε ότι συνεπεία της συγχώνευσης η Απορροφώσα θα καταστεί πιο εύρωστη και συνεπώς δεν προκύπτουν επιπτώσεις στην απασχόληση των εργαζομένων. Δεν πρόκειται να μεταβληθούν οι συνθήκες απασχόλησής τους ούτε ο τόπος εγκατάστασης της Απορροφώσας ενώ έχουν ενημερωθεί προσηκόντως για τη διαδικασία της Συγχώνευσης.
- 2.2. Η Απορροφώμενη δεν έχει εργαζόμενους. Συνεπώς δεν υπάρχουν περιορισμοί στους εργαζόμενους ή στη γενική κατάσταση της απασχόλησης ή στους όρους των συμφωνιών απασχόλησης.
- 3. Πληροφορίες για τις διαδικασίες, σύμφωνα με τις οποίες καθορίζονται, κατά το άρθρο 201ΚΓ του Κεφ.113, οι κανόνες που διέπουν το ρόλο των εργαζομένων στον καθορισμό των δικαιωμάτων συμμετοχής τους στην ανώνυμη εταιρεία που προκύπτει από τη διασυννοριακή συγχώνευση (Άρθρο 201Β (ι) του Κεφ. 113 και άρθρο 53 (γ) περ. (ι) του Ν.4601/2019)**
- 3.1. Η Απορροφώσα Εταιρεία απασχολεί 10 άτομα σε προσωπικό, ωστόσο συνεπεία της Συγχώνευσης δεν τίθεται ζήτημα συμμετοχής των εργαζομένων.
- 3.2. Η Απορροφώμενη Εταιρεία δεν απασχολεί προσωπικό και συνεπώς δεν τίθεται συμμετοχής των εργαζομένων. Συνακόλουθα, δεν απαιτούνται να καθοριστούν και δε θα είναι εφαρμοστέες οποιεσδήποτε διαδικασίες με τις οποίες επέρχονται διευθετήσεις για τη συμμετοχή των εργαζομένων στον καθορισμό των δικαιωμάτων τους για τη συμμετοχή στην Απορροφώσα Εταιρεία που απορρέουν από τη Συγχώνευση.

4. **Σχέση Ανταλλαγής - Μετοχικό κεφάλαιο Απορροφώσας μετά τη Συγχώνευση (Άρθρα 201IB (β), (γ) και (ε) του Κεφ. 113 και σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυννοριακές συγχωνεύσεις (Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει)**
- 4.1. Επί του παρόντος, το μετοχικό κεφάλαιο των Συγχωνευόμενων Εταιρειών έχει ως εξής:
- 4.1.1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας ανέρχεται σε ποσό τριακοσίων δέκα πέντε χιλιάδων ευρώ (315.000,00 €), ολοσχερώς καταβεβλημένο, διαιρούμενο σε τριακόσιες δέκα πέντε χιλιάδες (315.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1,00 €) η κάθε μία.
- 4.1.2. Το ονομαστικό μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης ανέρχεται σε τριακόσιες είκοσι μία χιλιάδες ευρώ (321.000,00 €), διαιρούμενο σε τρία εκατομμύρια διακόσιες δέκα χιλιάδες (3.210.000) συνήθεις μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα σεντς (0,10 €) η κάθε μία. Το εκδοθέν μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης ανέρχεται σε τριακόσιες είκοσι μία χιλιάδες ευρώ (321.000,00 €) ολοσχερώς καταβεβλημένο, διαιρούμενο σε τρία εκατομμύρια διακόσιες δέκα χιλιάδες (3.210.000) συνήθεις μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα σεντς (0,10 €) η κάθε μία.
- 4.2. Κατά την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας αυξάνεται κατά ποσό ευρώ τριάντα εννέα εκατομμυρίων διακοσίων πενήντα χιλιάδων οχτακοσίων πενήντα επτά (€39.250.857), - κατόπιν στρογγυλοποίησης προς τα πάνω προκειμένου να μην προκύψει κλασματικός αριθμός μετοχών του ποσού των ευρώ τριάντα εννέα εκατομμυρίων διακοσίων πενήντα χιλιάδων οχτακοσίων πενήντα έξι και ογδόντα πέντε λεπτών (€39.250.856,85) - που αντιστοιχεί στο ποσό της εισφερόμενης καθαρής θέσης της Απορροφώμενης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 Ν. 4548/2018, όπως προκύπτει από την Έκθεση Αποτίμησης αυτής. Εκ παραλλήλου το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας μειώνεται κατά ποσό ευρώ τριακοσίων δέκα πέντε χιλιάδων (€315.000) που αντιστοιχεί στο ποσό του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας το οποίο κατέχεται στο σύνολο του από την Απορροφώμενη. Με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, το σύνολο των υφιστάμενων μετοχών της Απορροφώσας, θα ακυρωθεί δυνάμει σύγχυσης και θα εκδοθούν από την Απορροφώσα νέοι τίτλοι μετοχών που θα παραδοθούν στο μέτοχο της Απορροφώμενης, σε ημερομηνία που θα καθοριστεί από το διοικητικό συμβούλιο της Απορροφώσας.
- 4.3. Συνεπώς, μετά την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας θα ανέλθει σε ποσό ευρώ τριάντα εννέα εκατομμυρίων διακοσίων πενήντα χιλιάδων οχτακοσίων πενήντα επτά (€39.250.857) και θα διαιρείται σε τριάντα εννέα εκατομμυρίων διακοσίων πενήντα χιλιάδων οχτακοσίων πενήντα επτά (39.250.857) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (1,00 €) εκάστης, η δε Απορροφώσα θα προβεί σε κάθε αναγκαία τροποποίηση του καταστατικού της, σύμφωνα με τα ανωτέρω.
5. **Πράξεις της Απορροφώμενης μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης (Άρθρο 201IB (στ) του Κεφ. 113, και σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις**

διασυνοριακές συγχωνεύσεις (Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει)

Από την ημέρα της κατάρτισης του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης, ήτοι από την 31.05.2024 και μέχρι την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Συγχώνευσης, οι συναλλακτικές πράξεις που διενεργούνται από την Απορροφώμενη, όπως αυτές θα εμφανίζονται στα νομοτύπως τηρούμενα βιβλία της, θεωρούνται από λογιστικής και φορολογικής άποψης ότι γίνονται επ' ονόματι και για λογαριασμό αυτής, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό, θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά αυτή.

- 5.1. Από τη ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, όλες οι πράξεις της Απορροφώμενης θεωρούνται, από λογιστική άποψη, ότι έχουν διενεργηθεί για λογαριασμό της Απορροφώσας.
6. **Δικαιώματα που παρέχονται από την Απορροφώσα στους μετόχους που έχουν ειδικά δικαιώματα, καθώς και στους δικαιούχους άλλων δικαιωμάτων ή τα μέτρα που προτείνονται γι' αυτούς (Άρθρο 201IB (ζ) του Κεφ. 113, και σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυνοριακές συγχωνεύσεις (Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει)**
 - 6.1. Δεν υπάρχουν μέτοχοι στις Συγχωνευόμενες Εταιρείες που να έχουν ειδικά δικαιώματα ούτε δικαιούχοι εκ τίτλων διαφορετικών από τις μετοχές.
 - 6.2. Δεν υπάρχουν ομολογιούχοι δανειστές στις Συγχωνευόμενες Εταιρείες.
7. **Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα που παρέχονται στους ορκωτούς ελεγκτές που ορίστηκαν για τους σκοπούς της Συγχώνευσης, στα μέλη των διοικητικών συμβουλίων ή στους εσωτερικούς ελεγκτές ή στους εμπειρογνώμονες των Συγχωνευόμενων Εταιρειών (Άρθρο 201IB (η) του Κεφ. 113, και σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυνοριακές συγχωνεύσεις (Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει)**
 - 7.1. Δεν υπάρχουν ιδιαίτερα προνόμια ή άλλα πλεονεκτήματα υπέρ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή των εσωτερικών ελεγκτών των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, ή των ορκωτών ελεγκτών που ορίστηκαν για τους σκοπούς της Συγχώνευσης, ούτε προβλέπονται από τα καταστατικά των εταιρειών αυτών, αλλά ούτε και παρέχονται τέτοια από τη Συγχώνευση.
8. **Τυχόν διασφαλίσεις που παρέχονται στους πιστωτές προστασία των πιστωτών και των κατόχων μετόχων μειοψηφίας (Άρθρο 201IB (ιδ) του Κεφ. 113, και σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυνοριακές συγχωνεύσεις**
 - 8.1. Με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, η Απορροφώσα θα αναλάβει όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της Απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων οποιωνδήποτε πιστωτών της Απορροφώμενης, χωρίς οποιεσδήποτε αλλαγές στη

φύση, στο μέγεθος, στους όρους και στις προϋποθέσεις των απαιτήσεων τους. Η Συγχώνευση δεν θα επηρεάσει δυσμενώς τα δικαιώματα των πιστωτών, οποιασδήποτε από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες.

- 8.2. Δεν υπάρχουν μέτοχοι μειοψηφίας σε καμία από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες και έτσι κανόνες που αφορούν την προστασία της μειοψηφίας δεν εφαρμόζονται όσον αφορά την Συγχώνευση.
9. **Προσφορά αποζημίωσης σε μετρητά για τους μετόχους της Απορροφώμενης σύμφωνα με τις διατάξεις του Άρθρου 201ΙΣΤΑ του Κεφ. 113 (Άρθρο 201ΙΒ (ιγ) του Κεφ. 113)**
 - 9.1. Καμία – Δεν εφαρμόζεται.
10. **Δήλωση του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώμενης (Άρθρο 201ΙΒ (ιστ) του Κεφ. 113) και της Απορροφώσας (Άρθρο 53θ παρ. 4 Ν. 4601/2019)**
 - 10.1. Η δήλωση του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώμενης σύμφωνα με τα άρθρα 201ΙΒ (στ) και 201ΙΣΤΒ (2) του Κεφ. 113 αναφορικά με την τρέχουσα χρηματοοικονομική κατάσταση της Απορροφώμενης επισυνάπτεται στο παρόν Κοινό Σχέδιο Διασυννοριακής Συγχώνευσης ως **Παράρτημα Γ1**.
 - 10.2. Η δήλωση του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώσας σύμφωνα με το άρθρο 53θ παρ. 4 Ν. 4601/2019 με την τρέχουσα χρηματοοικονομική κατάσταση της Απορροφώσας επισυνάπτεται στο παρόν Κοινό Σχέδιο Διασυννοριακής Συγχώνευσης ως **Παράρτημα Γ2**.
11. **Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώμενης προς τους μετόχους και τους εργαζομένους (Άρθρο 201ΙΔ του Κεφ. 113)**
 - 11.1. Το τμήμα της της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώμενης προς τους μετόχους της δεν απαιτείται αφού σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας κυπριακής νομοθεσίας για τις διασυννοριακές συγχωνεύσεις (άρθρο 201ΙΔ (4) του Κεφ. 113), Κυπριακές κεφαλαιουχικές εταιρείες με ένα (1) μέτοχο εξαιρούνται από την υποχρέωση αυτή.
 - 11.2. Η Απορροφώμενη δεν έχει κανένα εργαζόμενο. Ως εκ τούτου, δεν υπάρχει υποχρέωση σύνταξης έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου προς του εργαζομένους της Απορροφώμενης. Όσον αφορά την έκθεση προς τους εργαζομένους της μοναδικής θυγατρικής της Απορροφώμενης, ήτοι την Απορροφώσα, το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώμενης υιοθετεί την έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώσας ημερομηνίας 02.08.2024 στον βαθμό και στην έκταση που αναφέρεται (i) στις συνέπειες της διασυννοριακής συγχώνευσης για τις εργασιακές σχέσεις, καθώς και, κατά περίπτωση, τυχόν μέτρα που θα ληφθούν για τη διαφύλαξη των εν λόγω σχέσεων, και (ii) τυχόν ουσιώδεις μεταβολές των ισχύοντων όρων απασχόλησης ή των τόπων εργασίας για τους εργαζομένους της Απορροφώσας (εφεξής η « Έκθεση»), και η Έκθεση θα θεωρείται ως η έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώμενης προς τους εργαζομένους της θυγατρικής της.

12. Τελικές Διατάξεις

12.1. Επί των όρων του Κοινό Σχέδιο Διασυνοριακής Συγχώνευσης συμφώνησαν τα συμβαλλόμενα μέρη, κατόπιν ειδικών αποφάσεων των Διοικητικών τους Συμβουλίων.

12.2. Ακόμη οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες συμφώνησαν και δήλωσαν τα εξής:

- α. ότι παραιτούνται από κάθε δικαίωμα τους να προσβάλλουν το παρόν ή να αμφισβητήσουν το κύρος αυτού για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο ή αιτία καθώς και για τους λόγους που προβλέπονται στα άρθρα 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα, και
- β. ότι στην περίπτωση που κάποιο περιουσιακό στοιχείο ή δικαίωμα των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, για τη μεταβίβαση του οποίου απαιτείται από τις κείμενες διατάξεις να τηρηθεί κάποιος τύπος, δεν περιγράφηκε ειδικά παραπάνω ή δεν τηρήθηκε ο απαιτούμενος τύπος, οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες παρέχουν την εντολή και πληρεξουσιότητα στην Απορροφώσα Εταιρεία, όπως ενεργώντας μονομερώς και χωρίς την σύμπραξη της Απορροφώμενης Εταιρείας με αυτοσύμβαση, σύμφωνα με το άρθρο 235 του Αστικού Κώδικα για τον εαυτό της ατομικά και σαν εντολοδόχος και εκπρόσωπος της Απορροφώμενης Εταιρείας σύμφωνα με εντολή και πληρεξουσιότητα που θα δοθεί με το οριστικό συμβόλαιο της Διασυνοριακής Συγχώνευσης από αυτές και θα ισχύει και για το χρόνο μετά τη λύση τους, να προβεί είτε στη συμπλήρωση του οριστικού συμβολαίου της Διασυνοριακής Συγχώνευσης όσον αφορά τον απαιτούμενο τύπο με σύνταξη συμπληρωματικής πράξης στην οποία θα περιγράφονται τα περιουσιακά στοιχεία ή δικαιώματα και θα εκπληρούται ο απαιτούμενος τύπος, είτε στη διενέργεια οποιασδήποτε πράξης απαιτείται για την συντέλεση της μεταβίβασης του περιουσιακού στοιχείου ή δικαιώματος.

12.3. Για όσα ζητήματα τυχόν δε ρυθμίζει το παρόν, θα έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της ισχύουσας νομοθεσίας. Σε περίπτωση που οποιαδήποτε διάταξη του παρόντος Κοινού Σχεδίου Διασυνοριακής Συγχώνευσης καταστεί άκυρη ή δεν εκτελεστεί, η ισχύς των υπολοίπων διατάξεων δεν θα επηρεαστεί. Το ίδιο ισχύει σε περίπτωση κενού. Σε τέτοια περίπτωση πρέπει να συμφωνηθεί μια διάταξη η οποία αντιστοιχεί ή πλησιάζει όσο το δυνατόν στους στόχους που επιδιώκονται με την άκυρη ή μη εκτελεστέα διάταξη.

Σε πίστωση των ανωτέρω, συντάχθηκε το παρόν Κοινό Σχέδιο Διασυνοριακής Συγχώνευσης το οποίο υπογράφεται ως ακολούθως:

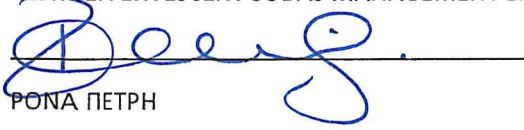
Στο όνομα και για λογαριασμό της Απορροφώσας

«THREE CENTS HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»


ΜΑΡΙΑ ΤΖΑΒΕΛΛΑΚΟΥ

Στο όνομα και για λογαριασμό της Απορροφώμενης

«ESM EFFERVESCENT SODAS MANAGEMENT LIMITED»



ΡΟΝΑ ΠΕΤΡΗ

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α

ΙΔΡΥΤΙΚΟ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΜΕΤΑ ΤΗ ΔΙΑΣΥΝΟΡΙΑΚΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ

ΑΡΘΡΟ 1

ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ

1. Συνιστάται με το καταστατικό αυτό Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία: «THREE CENTS HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» και το διακριτικό τίτλο: «THREE CENTS».
2. Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας η επωνυμία της είναι «THREE CENTS HELLAS SINGLE MEMBER S.A» .

ΑΡΘΡΟ 2

ΕΔΡΑ

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων, με γραφεία της στο επί των οδών Πλουτάρχου 2 και Βασ. Σοφίας μίσθιο ακίνητο.
2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της, η εταιρεία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα ή άλλες μορφές δευτερεύουσας εγκατάστασης στην Ελλάδα ή το εξωτερικό.

ΑΡΘΡΟ 3

ΣΚΟΠΟΣ

1. Σκοπός της εταιρείας είναι η στην Ελλάδα και το εξωτερικό:
 - α) Η παραγωγή, εμφιάλωση, εμπορία, διανομή και διάθεση αεριούχων ποτών, αναψυκτικών, μεταλλικού επιτραπέζιου νερού, ηδύποτων, ποτών φρούτων, σιροπιών και παρασκευασμάτων για ποτοποιία και συναφών ειδών και πρώτων και βοηθητικών υλών και ειδών συσκευασίας που χρησιμοποιούνται για αυτά.
 - β) Η παραγωγή αλκοολούχων ποτών και συναφών ειδών
 - γ) Το χονδρικό εμπόριο αεριούχων ποτών, αναψυκτικών, μεταλλικού επιτραπέζιου νερού, ηδύποτων, ποτών φρούτων, αλκοολούχων ποτών, σιροπιών και παρασκευασμάτων για ποτοποιία και συναφών ειδών.
 - δ) Η ίδρυση και λειτουργία εργοστασίων παραγωγής, εμφιάλωσης και γενικά επεξεργασίας των άνω ειδών καθώς και αποθηκών, καταστημάτων και λοιπών εγκαταστάσεων για την αποθήκευση και διάθεσή τους.
 - ε) Η παροχή υπηρεσιών συμβούλων σε επιχειρήσεις του τομέα της εστίασης και φιλοξενίας σε θέματα μάρκετινγκ, μάνατζμεντ, ελέγχου ποιότητας.

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

α) Να συμμετέχει σε άλλες επιχειρήσεις της ημεδαπής ή της αλλοδαπής ανεξάρτητα από τον εταιρικό τύπο τους που επιδιώκουν τον ίδιο ή συναφείς σκοπούς

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

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

δ) Να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία και γενικά δευτερεύουσες εγκαταστάσεις οπουδήποτε.

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

στ) να αναπτύσσει, εμπορεύεται και εκμεταλλεύεται εμπορικά σήματα, άδειες, τεχνογνωσία (know how) και άλλα δικαιώματα πνευματικής και βιομηχανικής ιδιοκτησίας.

ΑΡΘΡΟ 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται αορίστου χρόνου και αρχίζει από την καταχώριση του παρόντος καταστατικού στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.).

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το τρέχον μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, ανέρχεται σε τριάντα εννέα εκατομμυρίων διακοσίων πενήντα χιλιάδων οχτακοσίων πενήντα επτά (€39.250.857) και διαιρείται σε τριάντα εννέα εκατομμύρια διακόσιες πενήντα χιλιάδες οκτακόσιες πενήντα επτά (39.250.857) μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1,00 €) η κάθε μία το οποίο προέκυψε ως εξής:

1.1. Κατά τη σύστασή της το κεφάλαιο ορίστηκε σε είκοσι πέντε χιλιάδες ευρώ (€ 25.000,00) και διαιρέθηκε σε είκοσι πέντε χιλιάδες (25.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας ένα ευρώ (1,00 €) η κάθε μία, ολοσχερώς καταβεβλημένο.

1.2. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας της 30-12-2020 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά ποσόν πενήντα χιλιάδων ευρώ (50.000,00 €) με

την έκδοση πενήντα χιλιάδων (50.000) νέων μετοχών ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1,00 €) η κάθε μία.

1.3. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας της 05-4-2021 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά ποσόν διακοσίων σαράντα χιλιάδων ευρώ (240.000,00 €) με την έκδοση διακοσίων σαράντα χιλιάδων (240.000) νέων μετοχών ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1,00 €) η κάθε μία.

1.4. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας της [•]2024, αποφασίστηκε η συγχώνευση της Εταιρείας με απορρόφηση της κυπριακής Εταιρείας με την επωνυμία «ESM EFFERVESCENT SODAS MANAGEMENT LIMITED», με αριθμό εγγραφής HE 373253 η οποία κατείχε το σύνολο των μετοχών της Εταιρείας και συνεπεία της συγχώνευσης το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά ποσό ευρώ τριάντα εννέα εκατομμυρίων διακοσίων πενήντα χιλιάδων οχτακοσίων πενήντα επτά (€39.250.857) - κατόπιν στρογγυλοποίησης προς τα πάνω προκειμένου να μην προκύψει κλασματικός αριθμός μετοχών του ποσού των ευρώ τριάντα εννέα εκατομμυρίων διακοσίων πενήντα χιλιάδων οχτακοσίων πενήντα έξι και ογδόντα πέντε λεπτών (€39.250.856,85) - που αντιστοιχεί στο ποσό της εισφερόμενης καθαρής θέσης της απορροφώμενης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 Ν. 4548/2018, όπως προκύπτει από την Έκθεση Αποτίμησης αυτής. Εκ παραλλήλου το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας μειώθηκε κατά ποσό ευρώ τριακοσίων δεκαπέντε χιλιάδων (€315.000) που αντιστοιχεί στο ποσό του μετοχικού κεφαλαίου αυτής και το οποίο κατείχετο στο σύνολο του από την απορροφώμενη «ESM EFFERVESCENT SODAS MANAGEMENT LIMITED».

2. Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, ορίζεται ρητά με το παρόν καταστατικό ότι κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του:

α) Να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο.

β) Να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου, δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία.

Η ανωτέρω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά την λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνελεύσεως υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

3. Επίσης, με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, η Γενική Συνέλευση κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας, έχει το δικαίωμα, με

απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της απλής απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 14 παρ. 1, 2 και 5 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

4. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων που αναφέρονται στις δύο προηγούμενες παραγράφους, απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με την εξαιρετική απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 14 παρ. 3,4 και 6 του παρόντος καταστατικού και ανάλογη τροποποίηση του παρόντος άρθρου, όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

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

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

ΑΡΘΡΟ 6

ΜΕΤΟΧΕΣ

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές.
2. Οι μετοχές μπορούν να ενσωματώνονται σε μετοχικούς τίτλους μιας ή περισσότερων μετοχών ή, με τις προϋποθέσεις του νόμου, να είναι άυλες.
3. Η εταιρεία τηρεί βιβλίο μετόχων, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην διάταξη του άρθρου 40 του ν. 4548/2018, δυνάμει με απόφαση του διοικητικού Συμβουλίου της να αποφασίζει την ηλεκτρονική τήρηση του βιβλίου αυτού. Ως μέτοχος έναντι της εταιρείας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο βιβλίο αυτό.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 7

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της εταιρείας δικαιώματά τους μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση.
2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου και όλα τα δικαιώματα των μετόχων που απορρέουν από την μετοχή, είναι υποχρεωτικά ανάλογα προς το ποσοστό του κεφαλαίου που αντιπροσωπεύει η μετοχή. Σε περίπτωση περισσότερων κατηγοριών μετοχών, η αρχή της ισότητας αφορά όλες τις μετοχές της ίδιας κατηγορίας.
3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα

προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με το άρθρο 26 του Ν. 4548/2018. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται σε δημοσιότητα με επιμέλεια του διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, σύμφωνα με την άνω διάταξη. Μετά το τέλος της προθεσμίας, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το δικαίωμα προτίμησης μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με την εξαιρετική απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 14 παρ. 2,3 και 6 του παρόντος καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

1. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με σαφήνεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.
2. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού Συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του Ν. 4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική Συνέλευση. Το διοικητικό Συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη ούτε στη δημοσίευση ή γνωστοποίηση αυτών μαζί με αιτιολόγηση και με σχέδια αποφάσεων που υποβάλλονται από τους μετόχους, αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με το νόμο ή τα χρηστά ήθη.
3. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, ο πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η ύστερα από αναβολή γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Στη Συνέλευση αυτή μπορούν να μετέχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.
4. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική Συνέλευση, το διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της

ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διενέργεια, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του ν. 4548/2018. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

5. Ύστερα από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική Συνέλευση, το διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του ν. 4548/2018, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή

6. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 4 και 5 του παρόντος, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του διοικητικού Συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το δικαστήριο με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

7. Ύστερα από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση.

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

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΕΤΑΡΤΟ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 9

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

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

2. Σύμφωνα με το άρθρο 117 του ν. 4548/2018, η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

α) Τροποποιήσεις του καταστατικού, θεωρούμενων ως τέτοιων και των αυξήσεων, τακτικών ή έκτακτων, και των μειώσεων του κεφαλαίου.

β) Εκλογή των 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

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

ζ) Διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στην αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης δεν υπάγονται οι προβλεπόμενες στο άρθρο 117 παρ. 2 του ν. 4548/2018 περιπτώσεις.

4. Οι αποφάσεις της γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται (α) επί όλων των θεμάτων αρμοδιότητας της κατόπιν σύγκλησης και συνεδρίασης της γενικής Συνέλευσης, σύμφωνα με τα άρθρα 119 επ. του Ν. 4548/2018, (β) επί θεμάτων που δεν ανήκουν στην αρμοδιότητα της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης με ψηφοφορία αλλά χωρίς συνεδρίαση, με τις προϋποθέσεις και την διαδικασία του άρθρου 135 του Ν. 4548/2018. Με απόφαση της γενικής Συνέλευσης ισοδυναμούν αποφάσεις των μετόχων που λαμβάνονται με κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού, σύμφωνα με το άρθρο 136 του Ν. 4548/2018. Σε κάθε περίπτωση οι αποφάσεις της γενικής Συνέλευσης καταχωρίζονται κατά το άρθρο 134 του ν. 4548/2018 και το άρθρο 15 του παρόντος καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Την γενική Συνέλευση την συγκαλεί το Διοικητικό Συμβούλιο, ισχυόντων κατά τα λοιπά των αναφερόμενων στο άρθρο 121 παρ. 1 και 2 του ν. 4548/2018. 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 συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας ή σε οποιονδήποτε άλλο δήμο του νομού Αττικής. Η γενική Συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε χωρίς σχετική πρόβλεψη του καταστατικού ήτοι και σε τόπο κείμενο στην αλλοδαπή, 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.

ΑΡΘΡΟ 11

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ

1. Η πρόσκληση της γενικής Συνέλευσης περιλαμβάνει τα στοιχεία του άρθρου 121 παρ. 3 του ν. 4548/2018 και με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. Κάθε μέτοχος έχει το δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρεία να του αποστέλλει με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ατομική πληροφόρηση για επικείμενη γενική Συνέλευση τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

2. 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).

3. 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, ισχυόντων κατά τα λοιπά των αναφερόμενων στο άρθρο 123 του ν. 4548/2018.

4. Το διοικητικό Συμβούλιο με την προϋπόθεση της λήψης των προβλεπόμενων από την διάταξη του άρθρου 125 του ν. 4548/2018, μέτρων μπορεί να παρέχει στους μετόχους της εταιρείας την δυνατότητα συμμετοχής τους στη γενική Συνέλευση από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία τους στον τόπο διεξαγωγής της. Στην περίπτωση αυτή, η εταιρεία εφαρμόζει 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, τις οποίες γνωστοποιεί στους μετόχους με την πρόσκληση της γενικής Συνέλευσης. Οι μέτοχοι που συμμετέχουν στη γενική Συνέλευση από απόσταση λαμβάνονται υπόψη για το σχηματισμό της απαρτίας και πλειοψηφίας όπως ακριβώς οι παρόντες.

ΑΡΘΡΟ 12

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ – ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ - ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να συμμετέχουν στη Γενική Συνέλευση οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της εταιρείας, ή σε οντότητα από τις αναφερόμενες στο άρθρο 134 παρ. 3 του ν. 4548/2018, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από εκείνη, που έχει οριστεί για τη συνεδρίαση της Συνέλευσης.
2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπα που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.
3. Οι αποδείξεις κατάθεσης των μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης των αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να υποβάλλονται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.
4. Μέτοχοι που δεν συμμορφώνονται με τις παραγράφους 1 και 3 του παρόντος, μετέχουν στη γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδειά της, εκτός αν η γενική Συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.
5. Το διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταρτίζει και θέτει στη διάθεση των μετόχων σε πρώτη ζήτηση, 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 οποίος περιλαμβάνει τα στοιχεία (ονομ/μο, και διεύθυνση) κάθε μετόχου, τα στοιχεία του τυχόν αντιπροσώπου ή εκπροσώπου του και τον αριθμό των μετοχών και ψήφων του.

ΑΡΘΡΟ 13

ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.
2. Αφού εγκριθεί ο πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση εκλέγει από τα μέλη της τον Πρόεδρο της και τον γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφοδέκτη.
3. Ο Πρόεδρος ελέγχει την κανονικότητα της συγκρότησης της γενικής Συνέλευσης, την ταυτότητα και νομιμοποίηση των παρόντων, την ακρίβεια των πρακτικών, διευθύνει την συζήτηση, θέτει τα θέματα σε ψηφοφορία και αναγγέλλει τα αποτελέσματα της.

ΑΡΘΡΟ 14

ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν 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 τις περιπτώσεις που ορίζονται στο άρθρο 130 παρ. 3 του ν. 4548/2018 καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ή στο παρόν καταστατικό ότι η γενική Συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας 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 ημερησίας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας 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.

5. Οι αποφάσεις της γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων.

6. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3, λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 15

ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΕΩΣ - ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Ο κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική Συνέλευση και οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη γενική Συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. 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 ημερησίας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής Συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 93 του Ν. 4548/2018.

2. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 134 παρ. 2 του ν. 4548/2018.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΕΜΠΤΟ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 16

ΣΥΝΘΕΣΗ, ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο αποτελείται από πέντε (5) μέλη. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο και στη περίπτωση αυτή θα πρέπει ταυτόχρονα να ορισθεί και το φυσικό πρόσωπο που θα ασκεί τις εξουσίες του νομικού προσώπου ως μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να εκλέγει και δύο (2) αναπληρωματικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (και τα αναπληρωματικά) εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για πενταετή θητεία, που παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης. Οι σύμβουλοι, μέτοχοι ή μη μέτοχοι, είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

ΑΡΘΡΟ 17

ΕΞΟΥΣΙΑ – ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

Ειδικότερα και ενδεικτικά το Διοικητικό Συμβούλιο καθορίζει τα θέματα της εσωτερικής λειτουργίας της εταιρείας και όλα όσα αναφέρονται στις εξωτερικές σχέσεις της, αποφασίζει, προσδιορίζει και ελέγχει τις δαπάνες της, προσλαμβάνει, τοποθετεί, ανακαλεί και απολύει εργαζόμενους και συνεργάτες και καθορίζει τις αμοιβές και αποζημιώσεις τους, υπογράφει κάτω από την εταιρική επωνυμία κάθε πράξη, έγγραφα και συμβάσεις (γραμμάτια, συναλλαγματικές, επιταγές, αποθετήρια, φορτωτικές, ενεχυρόγραφα κ.λπ..) και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της εταιρείας, ενεργεί κάθε πράξη διαχείρισης, ανταλλαγές, επισκευές, ασφάλισεις, αγορές πρώτης ύλης και εμπορευμάτων, μισθώσεις, και εκμισθώσεις κινητών και ακινήτων, εισπράξεις απαιτήσεων, ανανεώσεις και παρατάσεις δανείων σε αντάλλαγμα και καθορίζει τους όρους αυτών, αποφασίζει την ανάληψη της αντιπροσωπείας οίκων του εξωτερικού και ημεδαπής και προσδιορίζει τους όρους της, αποφασίζει για τη σύναψη κάθε φύσης σύμβασης μετά παντός τρίτου, αυτοτελώς ή σε συνεργασία ή εν συνεταιρισμό μετά τρίτων και για τους όρους αυτών και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της εταιρείας, αποφασίζει για άφεση χρέους, παραίτηση από κάθε δικαίωμα και προνόμιο και τους όρους αυτών στις μετά του Δημοσίου και ιδιωτών σχέσεις της, εκχωρεί απαιτήσεις της εταιρείας και αποδέχεται εκχωρήσεις προς αυτή, δανείζεται στο όνομα της εταιρείας και για τις ανάγκες αυτής επί προθεσμία και με ανοικτό λογαριασμό και αποφασίζει για σύναψη δανείου με οποιουδήποτε όρους ήθελε κρίνει συμφέροντες

(απλού ή ενυπόθηκου ή επί παροχή οποιασδήποτε εγγυήσεως), πλην δανείου δι' ομολογιών, ανοίγει πιστώσεις και χρησιμοποιεί τις παρεχόμενες στην εταιρεία πιστώσεις, εισπράττει κάθε απαίτηση για λογαριασμό της εταιρείας, ενεργεί, αποδέχεται, οπισθογραφεί και προεξοφλεί συναλλαγματικές, γραμμάτια σε διαταγή και τραπεζικές ή άλλης φύσης επιταγές και κάθε άλλο τίτλο σε διαταγή, εκδίδει, παραλαμβάνει, εξοφλεί κ.λπ.. φορτωτικά έγγραφα μετ' ενεγγύου πιστώσεως ή όχι, υπογράφει διασαφήσεις και ενεργεί κάθε πράξη παραλαβής, ή αποστολής εμπορεύματος από ή για το εσωτερικό ή το εξωτερικό, αποφασίζει την αγορά, πώληση, ή ανταλλαγή ακινήτων και κινητών με οποιουδήποτε όρους, τοις μετρητοίς ή επί πιστώσει, την ανέγερση κτισμάτων για τις ανάγκες αυτής, με αυτεπιστασία ή εργολαβικώς ή με αντιπαροχή, αναλαμβάνει ή αναθέτει κατασκευές στον κύκλο της δραστηριότητας της εταιρείας και αποφασίζει για τους όρους κάθε εργολαβικής σύμβασης, αποφασίζει τη χρησιμοποίηση των εκάστοτε διαθέσιμων κεφαλαίων της εταιρείας, αποφασίζει τη συμμετοχή της εταιρείας σε διαγωνισμούς του Δημοσίου και παντός φυσικού ή νομικού προσώπου για θέματα που ανάγονται στους σκοπούς και τη δραστηριότητά της, αποφασίζει την ίδρυση και επέκταση πρακτορείων και γραφείων στην ημεδαπή και στην αλλοδαπή, διορίζει και παύει τους εντολοδόχους της εταιρείας και καθορίζει τις υποχρεώσεις και τις αμοιβές τους, λαμβάνει συντηρητικά και ασφαλιστικά μέτρα για προστασία των δικαιωμάτων της εταιρείας, αποφασίζει για την κτήση και εγγραφή υπέρ της εταιρείας και σύσταση σε βάρος της υποθήκης ή προσημείωσης, για την εξάλειψη αυτών και για παραίτηση προνομίου υποθήκης, αγωγής, εγγύησης ή άλλου δικαιώματος, πάνω σε αξιώσεις της εταιρείας, για σύσταση ή απόκτηση ενεχύρου και εμπραγμάτων δικαιωμάτων κάθε φύσης, για εκχώρηση της σειράς υποθήκης ή προσημείωσης υπέρ τρίτων, για επιβολή και άρση κατάσχεσης κινητών και ακινήτων της εταιρείας επί συναλλαγών προς ευόδωση του εταιρικού σκοπού, ασκεί ή αποκρούει αγωγές και κάθε ένδικο βοήθημα, εκπροσωπεί την εταιρεία, ενώπιον των τακτικών διοικητικών, φορολογικών και κάθε άλλης κατηγορίας δικαστηρίων, περιλαμβανομένου του Συμβουλίου Επικρατείας, του Αρείου Πάγου και του Ελεγκτικού Συνεδρίου, καθώς και ενώπιον πάσης δικαστικής και δημοσίας εν γένει Αρχής, ημεδαπής ή αλλοδαπής, καθώς και ενώπιον των επαγγελματικών οργανώσεων και ειδικών Αρχών, δια του Προέδρου αυτού ή του ειδικώς εξουσιοδοτημένου συμβούλου, ο οποίος επάγει, αντεπάγει και δίδει τους στην εταιρεία επιβαλλομένους όρκους εν γένει, αποδέχεται αποφάσεις, ασκεί ένδικα μέσα και παραιτείται αυτών, συμβιβάζεται, καταργεί δίκες, συνομολογεί διαιτησίες και διορίζει διαιτητές και ενεργεί κάθε πράξη για την προστασία και διεκδίκηση των συμφερόντων και των αξιώσεων της εταιρείας, αποφασίζει την κατάθεση μηνύσεων και την άσκηση και παραίτηση εγκλήσεων και για την παράσταση της εταιρείας ως πολιτικώς ενάγουσας ενώπιον παντός ποινικού δικαστηρίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού, διορίζει και παύει τους πληρεξούσιους δικηγόρους της εταιρείας και καθορίζει την αμοιβή τους, αποφασίζει τη σύμπραξη και συνεργασία της εταιρείας με κάθε τρίτο, ημεδαπό ή αλλοδαπό φυσικό πρόσωπο ή άλλη εταιρεία καθώς και τη συμμετοχή της στη σύσταση νέας, πάσης μορφής εταιρείας παρομοίων σκοπών και ορίζει τον εκπρόσωπό της στη νέα εταιρεία, ενεργεί κάθε πράξη που ανάγεται στην εξασφάλιση της κανονικής λειτουργίας της εταιρείας από άποψη Νόμων, Καταστατικού, αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κ.λπ., ελέγχει τα βιβλία της εταιρείας και παρακολουθεί τη νόμιμη τήρησή τους, συντάσσει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και την ετήσια έκθεση προς τη Γενική Συνέλευση για τη θέση των εταιρικών εργασιών, προτείνει τις ενεργητέες αποσβέσεις επί των επισφαλών απαιτήσεων, οικοδομών, μηχανημάτων και δαπανών πρώτης εγκατάστασης πάσης φύσεως, τις ενεργητέες κρατήσεις προς σχηματισμό αποθεματικών και τα διανεμητέα μερίσματα, συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις, τακτικές ή έκτακτες και καθορίζει την ημερήσια διάταξή τους, τηρεί τις νόμιμες

διατυπώσεις για σύγκληση των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων και ενεργεί τις κάθε φύσης δημοσιεύσεις, κατά τα υπό των Νόμων και του Καταστατικού οριζόμενα, υποβάλλει στη Συνέλευση προτάσεις προσθηκών ή τροποποιήσεων του καταστατικού, αύξηση ή μείωση του εταιρικού κεφαλαίου και συγχώνευση ή διάλυση της εταιρείας και κάθε άλλη πράξη που απαιτείται. Η ανωτέρω απαρίθμηση είναι ενδεικτική και όχι περιοριστική.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει δικαίωμα να αναθέτει με απόφασή του, την άσκηση όλων ή μέρους των εξουσιών του διαχείρισης, εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια, καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 87 του Ν. 4587/2018. Σε κάθε περίπτωση, οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 19, 99, 100 και 101 του Ν. 4587/2018.

ΑΡΘΡΟ 18

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να εκλέγει ένα ή δύο από τα μέλη του ως Διευθύνοντες ή Εντεταλμένους Συμβούλους, καθορίζοντας συγχρόνως την έκταση των αρμοδιοτήτων τους. Είναι δυνατή η σύμπτωση στο ίδιο πρόσωπο των ιδιοτήτων του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου ή του Αντιπροέδρου και Διευθύνοντος ή Εντεταλμένου Συμβούλου.

3. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν ο σύμβουλος που ορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

4. Τα αναπληρωματικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να παρίστανται στις συνεδριάσεις του χωρίς ψήφο και μπορούν να λάβουν τον λόγο κατά την κρίση του Προέδρου.

ΑΡΘΡΟ 19

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Σε περίπτωση παραίτησης ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα μέλη αυτά αντικαθίστανται προσωρινά από αναπληρωματικά μέλη που έχει εκλέξει η Γενική Συνέλευση κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στην απόφασή της. Εάν η Γενική Συνέλευση δεν έχει εκλέξει αναπληρωματικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ή αυτά δεν επαρκούν για την κάλυψη όλων των κενών θέσεων ή για οποιονδήποτε άλλο λόγο η αναπλήρωση δεν είναι εφικτή από τα αναπληρωματικά μέλη, τότε τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της Εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός των απομενόντων μελών είναι τουλάχιστον τρία (3) και υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων.

2. Σε κάθε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον είναι τουλάχιστον τρία, μπορούν να εκλέξουν μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών που

παραιτήθηκαν ή απώλεσαν την ιδιότητα τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η εκλογή αυτή είναι δυνατή με την προϋπόθεση ότι η αναπλήρωση των παραπάνω μελών δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη, που έχουν τυχόν εκλεγεί από την Γενική Συνέλευση. Η ανωτέρω εκλογή ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται, η δε απόφαση της εκλογής αυτής υποβάλλεται στη δημοσιότητα που ορίζει ο νόμος και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

3. Σε κάθε περίπτωση, τα εναπομένοντα 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 20

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρίας όσες φορές το κρίνει απαραίτητο ο πρόεδρος ή όταν το ζητήσουν εγγράφως (ή με άλλο τρόπο που παράγει πλήρη απόδειξη κατά τις κείμενες διατάξεις) δύο (2) τουλάχιστον από τα μέλη του. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει σε άλλο τόπο στην ημεδαπή, ή στην αλλοδαπή, εφόσον στην συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη του σύμφωνα με το άρθρο 90 παρ. 4 του ν. 4548/2018. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση. Σε κάθε περίπτωση κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να αξιώσει να διεξαχθεί η συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη ως προς αυτόν, αν κατοικεί σε άλλη χώρα από εκείνη όπου διεξάγεται η Συνέλευση ή αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια ή αναπηρία. 2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη, του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρίας. Στην πρόσκληση πρέπει να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

3. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτηση τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται, με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το Διοικητικό Συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

4. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή αυτός που τον αναπληρώνει, προεδρεύει στις συνεδριάσεις του και διευθύνει τις εργασίες του.

ΑΡΘΡΟ 21

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ - ΑΠΑΡΤΙΑ – ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ- ΛΗΨΗ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ - ΠΡΑΚΤΙΚΑ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ (1/2) πλέον ενός των συμβούλων, σε καμία όμως περίπτωση ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευόμενων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Για να βρεθεί ο αριθμός της απαρτίας παραλείπεται το τυχόν κλάσμα που προκύπτει.

2. Η αντιπροσώπευση στο Συμβούλιο δεν δύναται να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν ανήκουν σ' αυτό, εκτός αν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε αναπληρωματικό μέλος του διοικητικού Συμβουλίου που έχει εκλεγεί κατά τα οριζόμενα στο παρόν καταστατικό. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με φανερή ψηφοφορία και απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων συμβούλων.

4. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά.

5. Τα πρακτικά του διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τα μέλη που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν κατά τη συνεδρίαση. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή τον νόμιμο αναπληρωτή του.

6. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους. Το πρακτικό που καταρτίζεται, σύμφωνα με το παρόν καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 93 του Ν. 4548/2018.

7. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

ΑΡΘΡΟ 22

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Οι αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των διευθυντών εφόσον είναι μέλη του, καθορίζονται από τη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με το άρθρο 109 του Ν. 4548/2018.

2. 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.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΚΤΟ

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ - ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ - ΕΛΕΓΧΟΣ

ΑΡΘΡΟ 23

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

1. Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.
2. Εξαιρετικώς η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώριση της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει στις 31-12-2020.

ΑΡΘΡΟ 24

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.
2. Για να ληφθεί από τη γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από: 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. Τα παραπάνω πρόσωπα, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη γενική Συνέλευση.
3. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης εγκρίνεται από το διοικητικό Συμβούλιο και υπογράφεται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α' και β' της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου.
4. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις μαζί με την έκθεση πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση που πέρασε και την έκθεση των ελεγκτών εγκρίνονται από την Τακτική Γενική Συνέλευση.
5. Αντίγραφα των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων μαζί με την έκθεση διαχείρισης και την γνώμη των ελεγκτών δημοσιεύονται στο Γ.Ε.ΜΗ μέσα σε είκοσι (20) μέρες από την έγκρισή τους από την Τακτική Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 25

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

1. Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και είναι τα προκύπτοντα κατ' εφαρμογή της ισχύουσας νομοθεσίας.
2. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του Ν. 4548/2018, διατίθενται με απόφαση της γενικής Συνέλευσης κατά την εξής σειρά:
 - α) Αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη.
 - β) Αφαιρείται η κατά τον νόμο κράτηση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού.
 - γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως αυτό ορίζεται στο άρθρο 161 του Ν. 4548/2018.
 - δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του Ν. 4548/2018, διατίθεται κατά τις αποφάσεις της τακτικής γενικής Συνέλευσης.
3. Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο (2) μήνες από την απόφαση της γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε τη διανομή.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΒΔΟΜΟ

ΔΙΑΛΥΣΗ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 26

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Η εταιρεία λύεται:
 - α) με απόφαση της γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, β) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και
 - γ) 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 α' της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της γενικής Συνέλευσης σε δημοσιότητα.
4. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του μετοχικού κεφαλαίου της, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλέσει την Γενική Συνέλευση που θα αποφασίσει την λύση της εταιρείας ή την λήψη άλλου μέτρου.

ΑΡΘΡΟ 27

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση της πτώχευσης, οι διατάξεις του παρόντος Κεφαλαίου εφαρμόζονται μόνο ύστερα από την περάτωση της πτωχευτικής διαδικασίας και με την επιφύλαξη της παραγράφου 6 του παρόντος άρθρου.
2. Όταν αποφασισθεί η λύση της εταιρείας η Γενική Συνέλευση καθορίζει τον τρόπο της εκκαθάρισης των εταιρικών υποθέσεων και διορίζει έναν (1) έως τρεις (3) εκκαθαριστές για τους οποίους καθορίζει και την ανάλογη αποζημίωση.
3. Η εκκαθάριση διενεργείται σύμφωνα με το άρθρο 168 του ν. 4548/2018.
4. Η γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης και εγκρίνει κάθε έτος τους τελικούς λογαριασμούς της εκκαθάρισης.
5. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του διοικητικού Συμβουλίου. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρείας, το διοικητικό Συμβούλιο έχει υποχρέωση έναντι της εταιρείας να συνεχίσει τη διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής αναλάβει τα καθήκοντά του.
6. 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.
7. Τα μέλη του τελευταίου διοικητικού Συμβουλίου οφείλουν να παρέχουν πληροφορίες και, αν τους ζητηθεί, εύλογη συνδρομή στον εκκαθαριστή για την ταχύτερη και αποτελεσματικότερη διεξαγωγή της εκκαθάρισης. Οφείλουν επίσης να του παραδώσουν κάθε περιουσιακό στοιχείο της εταιρείας που τυχόν ευρίσκεται στην κατοχή τους.
8. Οι εκκαθαριστές οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να διενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση της γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η απογραφή θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέσα σε τρεις (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους.
9. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, με την επιφύλαξη της παραγράφου 8, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.
10. Με το πέρας της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής μεριμνά για τη διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ. Τη διαγραφή μπορούν να ζητήσουν και άλλα πρόσωπα που έχουν έννομο συμφέρον, σύμφωνα με την περίπτωση ε΄ της παρ. 1 του άρθρου 10 του ν. 3419/2005, όπως ορίζεται στο άρθρο 170 του Ν. 4548/2018.
11. Για την αναβίωση, συγχώνευση και διάσπαση της λυθείσας εταιρείας εφαρμόζονται τα οριζόμενα στο άρθρο 171 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 28

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 4548/2018.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Β

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΚΑΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗΣ ΤΗΣ
31.05.2024

<i>Νόμισμα: €</i>	Λογιστική αξία
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Εγκαταστάσεις και εξοπλισμός γραφείου	2.221,00
Ασώματα πάγια στοιχεία	76.338,00
Υπεραξία	6.000,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές	315.000,00
Σύνολο	399.559,00
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Εμπορικές απαιτήσεις	1.371.536,00
Επιστρεπτέοι φόροι	-
Λοιπές απαιτήσεις	1.679,00
Χρηματικά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.431.706,00
Σύνολο	2.804.921,00
Σύνολο Ενεργητικού	3.204.480,00
Ιδία Κεφάλαια	
Μετοχικό κεφάλαιο	321.000,00
Αποθεματικά εύλογης αξίας	-
Κέρδη εις νέον	1.828.387,00
Σύνολο	2.149.387,00
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	
Εμπορικές υποχρεώσεις	984.442,00
Υποχρεώσεις προς φόρους τέλη	70.651,00
Σύνολο	1.055.093,00
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων κα Υποχρεώσεων	3.204.480,00

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ

ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ESM EFFERVESCENT SODAS MANAGEMENT LIMITED»

ΜΕ ΒΑΣΕΙ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΝΟΜΟΘΕΣΙΑΣ ΓΙΑ ΤΙΣ ΔΙΑΣΥΝΟΡΙΑΚΕΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΕΙΣ (Ν. 4601/2019, ΟΠΩΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΘΗΚΕ ΔΥΝΑΜΕΙ ΤΟΥ Ν. 5055/2023 ΚΑΙ ΙΣΧΥΕΙ), ΤΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ Ν.4548/2018, ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 54 ΤΟΥ Ν.4172/2013 ΚΑΙ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 61 ΤΟΥ Ν.4438/2016 ΚΑΘΩΣ ΚΑΙ ΤΙΣ ΚΥΠΡΙΑΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΩΝ ΑΡΘΡΩΝ 201Θ ΜΕ 201ΚΔ ΤΟΥ ΠΕΡΙ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΝΟΜΟΥ, ΚΕΦ. 113

Σημαντική σημείωση

Η παρούσα έκθεση αποτίμησης (η «Έκθεση») έχει προετοιμασθεί από την FINCAP Advisers Ltd (εφεξής «FINCAP»), σύμφωνα με όσα αναφέρονται στην από 04/07/2024 επιστολή ανάθεσης, και σκοπός της είναι η διαπίστωση της εύλογης αξίας των περιουσιακών στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων με ημερομηνία 31/05/2024, βάσει του ισολογισμού αναφοράς που έχει συνταχθεί κατά την ως άνω ημερομηνία της εταιρείας με την επωνυμία «ESM EFFERVESCENT SODAS MANAGEMENT LIMITED» αριθμό μητρώου HE373253 (εφεξής «ESM» ή η «Εταιρεία»).

Η παρούσα Έκθεση προορίζεται αποκλειστικά για χρήση από την Εταιρεία στο πλαίσιο της συγχώνευσής της δια απορροφήσεως από την θυγατρική της «THREE CENTS HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» (εφεξής «3Cents») και μεταβίβαση στη δεύτερη του συνόλου των στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων της ESM, κατ' εφαρμογή των διατάξεων της ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυννοριακές συγχωνεύσεις (Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει), των ελληνικών Ν.4548/2018, του άρθρου 54 του Ν.4172/2013 και του του άρθρου 61 του Ν.4438/2016, όπως ισχύουν, καθώς και των κυπριακών διατάξεων των άρθρων 201Θ με 201ΚΔ του περί Εταιρειών Νόμου, ΚΕΦ. 113.

Για την σύνταξη της Έκθεσης η FINCAP βασίσθηκε σε πληροφορίες που έλαβε από την Εταιρεία. Η FINCAP υπέθεσε ότι όλες οι πληροφορίες που παρασχέθηκαν είναι πλήρεις και ακριβείς ως προς τα ουσιώδη στοιχεία τους. Για την εγκυρότητα των οικονομικών και άλλων στοιχείων που τέθηκαν υπόψη μας, την πλήρη ευθύνη φέρει η ESM.

Η Έκθεση διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο για Συναφείς Υπηρεσίες που έχει εφαρμογή σε αναθέσεις έργων διενέργειας προσυμφωνημένων διαδικασιών επί χρηματοοικονομικής πληροφόρησης (International Standard on Related Services: I.S.R.S. 4400 (previously ISA 920), που έχει εκδώσει η Διεθνής Συνομοσπονδία Λογιστών (International Federation of Accountants - IFAC) στα πλαίσια του γενικότερου πλαισίου των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων (ΔΕΠ) τα οποία έχουν γίνει αποδεκτά από την Επιτροπή Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχων (ΕΛΤΕ) του Υπουργείου Οικονομίας και Οικονομικών. Οι διαδικασίες που διενεργήθηκαν, αναφέρονται στην υπογεγραμμένη σύμβαση της 4ης Ιουλίου 2024, οι οποίες σημειώνουμε ότι δεν αποτελούν έλεγχο ή επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης και συνεπώς δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε άλλη διαβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουμε στη σύμβαση. Αν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή αν είχαμε διενεργήσει έλεγχο ή επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, ενδεχομένως να είχαν υποπέσει στην αντίληψή μας άλλα θέματα, τα οποία θα σας γνωστοποιούσαμε.

Στην παρούσα Έκθεση εκφράζεται η άποψή μας σχετικά με την εξακρίβωση της εύλογης αξίας των στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων της Εταιρείας. Οι παραδοχές, η μεθοδολογία, οι περιορισμοί και οι εξαιρέσεις της Έκθεσης αναφέρονται αναλυτικά παρακάτω. Η ανάγνωση των περιεχομένων της παρούσας πρέπει πάντα να διενεργείται στο σύνολό τους. Σε περίπτωση που η Έκθεση παραδοθεί σε οποιαδήποτε τρίτα πρόσωπα, θα

πρέπει να παραδοθεί στο σύνολο της και όχι τμηματικά. Η FINCAP δεν αποδέχεται καμία ευθύνη για τυχόν ζημιές που μπορεί να προκύψουν λόγω αποφάσεων ή πράξεων που βασίστηκαν στην παρούσα Έκθεση.

Η FINCAP δεν αποδέχεται καμία ευθύνη για τη χρησιμοποίηση της αποτίμησης για άλλους λόγους πέραν αυτών για τους οποίους εξ' αρχής συμφωνήθηκε και οι οποίοι αναφέρονται στην ενότητα της παρούσας Έκθεσης «Εντολή και αντικείμενο της αποτίμησης».

Εντολή και αντικείμενο της αποτίμησης

Κατόπιν σχετικής εντολής που λάβαμε, ολοκληρώσαμε την εκτίμηση για τη διαπίστωση της εύλογης αξίας των στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων της ESM λόγω συγχώνευσής της δια απορρόφησης από την θυγατρική της «THREE CENTS HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» κατ' εφαρμογή των διατάξεων της Ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυννοριακές συγχωνεύσεις (Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του Ν. 5055/2023 και ισχύει), των ελληνικών Ν.4548/2018, του άρθρου 54 του Ν.4172/2013 και του του άρθρου 61 του Ν.4438/2016, όπως ισχύουν, καθώς και των κυπριακών διατάξεων των άρθρων 201Θ με 201ΚΔ του περί Εταιρειών Νόμου, ΚΕΦ. 113.

Σύντομο ιστορικό της Απορρόφησης

Η κύρια επιχειρηματική δραστηριότητα της ESM περιλαμβάνει την εμπορία χειροποίητων ποτών υπό την επωνυμία "3 Three Cents". Η Εταιρεία εδρεύει στη οδό Κυριάκου Μάτση 66 στην Λευκωσία.

Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχος και η αποτίμηση

Βάση της εργασίας μας για τη διαπίστωση της εύλογης αξίας των στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων της Εταιρείας αποτέλεσαν:

α) Τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας.

β) Η λογιστική κατάσταση της Εταιρείας την ημερομηνία αναφοράς 31/05/2024 που συντάχθηκε για τους σκοπούς της απορρόφησης:

Στο πλαίσιο της απορρόφησης της, η Εταιρεία συνέταξε την 31/05/2024 λογιστική κατάσταση με όλα τα στοιχεία του Ενεργητικού και των Υποχρεώσεων, στην οποία εμφανίζεται η εν γένει περιουσιακή κατάσταση της Εταιρείας.

γ) Διάφορες πληροφορίες:

Συλλογή πληροφοριών σχετικά με τα οικονομικά μεγέθη και τη δραστηριότητα της Εταιρείας βάσει των τηρούμενων λογιστικών αρχείων αυτής, τα οποία θεωρήσαμε ότι είναι ακριβή και ότι αντικατοπτρίζουν την πραγματική οικονομική θέση της Εταιρείας, καθώς και έγγραφα και λοιπές πληροφορίες που τέθηκαν υπόψη μας.

δ) Μέθοδος αποτίμησης:

Αναπροσαρμοσμένη Καθαρή Θέση

Κατά την εκτέλεση της εργασίας μας επιλέχθηκε η μέθοδος της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης, σύμφωνα με την οποία η αξία των περιουσιακών στοιχείων όπως απεικονίζεται στα λογιστικά αρχεία (Λογιστική Κατάσταση 31/05/2024) αναμορφώνεται για να απεικονίζει την τρέχουσα/ανακτήσιμη αξία, και οι υποχρεώσεις αναμορφώνονται για να απεικονίζουν την παρούσα αξία τους.

Έκαστο κονδύλι των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της εν λόγω λογιστικής κατάστασης αποτιμάται στην εύλογη αξία του, και η εκτιμώμενη καθαρή θέση της επιχείρησης προκύπτει ως η διαφορά της εύλογης αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων.

Η μέθοδος της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης απαιτεί επισκόπηση και διενέργεια όλων των απαραίτητων αναπροσαρμογών επί της λογιστικής αξίας εκάστου υφιστάμενου κονδυλίου της λογιστικής κατάστασης. Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων μιας επιχείρησης ενδέχεται να διαφέρει από την εύλογη αξία αυτών για διάφορους λόγους, λόγω π.χ. των υιοθετούμενων λογιστικών αρχών και το λογιστικό πλαίσιο, βάσει του οποίου έχουν καταρτισθεί οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις, η εύλογη αξία των περιουσιακών στοιχείων ενδέχεται να έχει διαφοροποιηθεί από το ιστορικό κόστος τους με το οποίο έχουν αρχικά καταχωρηθεί στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, λόγω μη προσαρμογής των αναγνωρισμένων περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις στην εύλογη αξία τους, κ.λπ. Συνεπώς, σύμφωνα με την εν λόγω μέθοδο αποτίμησης η λογιστική αξία εκάστου περιουσιακού στοιχείου και υποχρέωσης της Εταιρείας αναπροσαρμόζεται εφόσον υφίστανται ενδείξεις ότι η λογιστική αξία του διαφέρει από την τρέχουσα/εύλογη αξία του.

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

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

Προσδιορισμός Υπεραξίας

Στο πλαίσιο της εξακρίβωσης της αξίας των εισφερόμενων στοιχείων του Ενεργητικού και Υποχρεώσεων της ESM, διενεργήθηκε αποτίμηση για την εκτίμηση της εμπορικής αξίας της Εταιρείας, με σκοπό την αναγνώριση τυχόν υπεραξίας. Η υπεραξία αντιπροσωπεύει τη διαφορά μεταξύ της εκτίμησης της εμπορικής αξίας της Εταιρείας και της εύλογης αξίας των εισφερόμενων στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων προ αναγνώρισεως υπεραξίας.

Ο προσδιορισμός της εμπορικής αξίας της Εταιρείας πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με τη μέθοδο Προεξόφλησης Ελεύθερων Ταμειακών Ροών (Discounted Free Cash Flows), η εφαρμογή της οποίας βασίστηκε

στο Επιχειρηματικό Σχέδιο της Εταιρείας για την περίοδο 2024-2030 και στο χρηματοοικονομικό μοντέλο που συνέταξε εξωτερικός Σύμβουλος (Διεθνώς αναγνωρισμένος πολυεθνικός όμιλος με σημαντική εμπειρία στη σύνταξη ανάλογων μοντέλων) για την Εταιρεία, η εργασία του οποίου λειτουργεί ως εμπειρογνωμοσύνη για την αποτίμηση και το οποίο μας παρασχέθηκε από τη διοίκηση.

Το μοντέλο εξετάζει την Εταιρεία δυναμικά, αναλύοντας την απόδοση της κατά τη διάρκεια των χρόνων και εξετάζοντας τη δυνατότητά της να δημιουργεί «ταμειακά πλεονάσματα».

Το μοντέλο θεωρεί ότι η αξία της Εταιρείας είναι ίση με την καθαρή παρούσα αξία των μελλοντικών ελεύθερων ταμειακών ροών, προεξοφλημένων με τον κατάλληλο συντελεστή προεξόφλησης ο οποίος αντανακλά τους/τα κινδύνους/ρίσκα που αντιμετωπίζει η Εταιρεία.

ΕΥΛΟΓΗ ΑΞΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

«ESM EFFERVESCENT SODAS MANAGEMENT LIMITED» ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/05/2024.

Η εύλογη αξία των στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων της Εταιρείας, αναλύεται στις επόμενες σελίδες της έκθεσης. Η παράθεση γίνεται με τη σειρά που εμφανίζονται οι αντίστοιχοι λογαριασμοί στη Λογιστική Κατάσταση της 31/05/2024:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Εγκαταστάσεις και εξοπλισμός γραφείου

	31.05.2024		
Ποσότητα €	Λογιστική αξία	Εύλογη αξία	Αναπροσαρμογές
Εγκαταστάσεις και εξοπλισμός γραφείου	2.221,00	2.221,00	-
Σύνολο	2.221,00	2.221,00	-

Ως εύλογη αξία των εγκαταστάσεων και εξοπλισμού γραφείου της Εταιρείας κατά την ημερομηνία αναφοράς 31/05/2024 θεωρείται η λογιστική τους αξία.

Ασώματα πάγια στοιχεία

	31.05.2024		
Ποσότητα €	Λογιστική αξία	Εύλογη αξία	Αναπροσαρμογές
Ασώματα πάγια στοιχεία	76.338,00	76.338,00	-
Σύνολο	76.338,00	76.338,00	-

Ως εύλογη αξία των ασώματων πάγιων στοιχείων της Εταιρείας κατά την ημερομηνία αναφοράς 31/05/2024 θεωρείται η λογιστική τους αξία.

Υπεραξία Επιχείρησης

	31.05.2024		
Ποσότητα €	Λογιστική αξία	Εύλογη αξία	Αναπροσαρμογές
Υπεραξία Επιχείρησης	6.000,00	40.210.397,73	40.204.397,73
Σύνολο	6.000,00	40.210.397,73	40.204.397,73

Η υπεραξία ποσού € 40.210.397,73 αντιπροσωπεύει τη διαφορά μεταξύ της εύλογης αξίας της Εταιρείας, όπως αυτή αποτιμήθηκε βάσει της μεθόδου των Προεξοφλημένων Ταμειακών Ροών, και της Καθαρής Θέσης που προέκυψε από την εκτίμηση των επιμέρους στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων, κατά την ημερομηνία αναφοράς.

Ποσότητα €	31.05.2024
Εύλογη Αξία Επιχείρησης	39.250.856,85
(μείον) Καθαρή Θέση ESM (όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση)	(2.149.387,00)
Σύνολο	37.101.469,85
(μείον) Υπεραξία συμμετοχών	3.102.927,88
(πλέον) Υπεραξία στην αρχή της περιόδου	6.000,00
Σύνολο	40.210.397,73

Συμμετοχές

	31.05.2024		
Ποσότητα €	Λογιστική αξία	Εύλογη αξία	Αναπροσαρμογές
3Cents	315.000,00	(2.787.927,88)	(3.102.927,88)
Σύνολο	315.000,00	(2.787.927,88)	(3.102.927,88)

Η ESM είναι η μητρική της 3Cents με ποσοστό 100%. Ως εκ τούτου, η εύλογη αξία των συμμετοχών της Εταιρείας αντανακλά την αξία της 3Cents η οποία αποτιμήθηκε βάσει της μεθόδου των Προεξοφλημένων Ταμειακών Ροών, σύμφωνα με τα επιχειρηματικά σχέδια που μας παρασχέθηκαν από τη διοίκηση της Εταιρείας και το χρηματοοικονομικό μοντέλο που συνέταξε εξωτερικός Σύμβουλος (Διεθνώς αναγνωρισμένος πολυεθνικός όμιλος με σημαντική εμπειρία στη σύνταξη ανάλογων μοντέλων) για την Εταιρεία.

Εμπορικές απαιτήσεις

	31.05.2024		
Ποσότητα €	Λογιστική αξία	Εύλογη αξία	Αναπροσαρμογές
Εμπορικές απαιτήσεις	1.371.536,00	1.371.536,00	-
Σύνολο	1.371.536,00	1.371.536,00	-

Η εύλογη αξία των εμπορικών απαιτήσεων της Εταιρείας κατά την ημερομηνία αναφοράς, 31/05/2024, ισούται με τη λογιστική τους αξία.

Λοιπές απαιτήσεις

				31.05.2024
<i>Νόμισμα: €</i>	Λογιστική αξία	Εύλογη αξία	Αναπροσαρμογές	
Λοιπές απαιτήσεις	1.679,00	1.679,00		-
Σύνολο	1.679,00	1.679,00		-

Η εύλογη αξία των λοιπών απαιτήσεων της Εταιρείας κατά την ημερομηνία αναφοράς, 31/05/2024, ισούται με τη λογιστική τους αξία.

Χρηματικά διαθέσιμα

				31.05.2024
<i>Νόμισμα: €</i>	Λογιστική αξία	Εύλογη αξία	Αναπροσαρμογές	
Χρηματικά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.431.706,00	1.431.706,00		-
Σύνολο	1.431.706,00	1.431.706,00		-

Η εύλογη αξία των χρηματικών διαθεσίμων της Εταιρείας κατά την ημερομηνία αναφοράς, 31/05/2024, ισούται με τη λογιστική τους αξία.

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Εμπορικές υποχρεώσεις

				31.05.2024
Υποχρεώσεις	Λογιστική αξία	Εύλογη αξία	Αναπροσαρμογές	
Εμπορικές υποχρεώσεις	984.442,00	984.442,00		-
Σύνολο	984.442,00	984.442,00		-

Η εύλογη αξία των εμπορικών υποχρεώσεων εκτιμάται ίση με τη λογιστική κατά την ημερομηνία αναφοράς 31/05/2024.

Υποχρεώσεις προς φόρους τέλη

				31.05.2024
Υποχρεώσεις	Λογιστική αξία	Εύλογη αξία	Αναπροσαρμογές	
Υποχρεώσεις προς φόρους τέλη	70.651,00	70.651,00		-
Σύνολο	70.651,00	70.651,00		-

Η εύλογη αξία των υποχρεώσεων προς φόρους τέλη εκτιμάται ίση με τη λογιστική κατά την ημερομηνία αναφοράς 31/05/2024.

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Με βάση τα όσα αναλύθηκαν ανωτέρω, ο πίνακας που ακολουθεί συνοψίζει τα αποτελέσματα αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της **ESM EFFERVESCENT SODAS MANAGEMENT LIMITED**, καθώς και την προκύπτουσα Καθαρή Θέση.

Νομίσμα: €	31.05.2024		
	Λογιστική αξία	Εύλογη αξία	Αναπροσαρμογές
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Εγκαταστάσεις και εξοπλισμός γραφείου	2.221,00	2.221,00	-
Ασώματα πάγια στοιχεία	76.338,00	76.338,00	-
Υπεροξία	6.000,00	40.210.397,73	40.204.397,73
Συμμετοχές σε θυγατρικές	315.000,00	(2.787.927,88)	(3.102.927,88)
Σύνολο	399.559,00	37.501.028,85	37.101.469,85
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Εμπορικές απαιτήσεις	1.371.536,00	1.371.536,00	-
Λοιπές απαιτήσεις	1.679,00	1.679,00	-
Χρηματικά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.431.706,00	1.431.706,00	-
Σύνολο	2.804.921,00	2.804.921,00	-
Σύνολο Ενεργητικού	3.204.480,00	40.305.949,85	37.101.469,85
Ιδία Κεφάλαια			
Μετοχικό κεφάλαιο	321.000,00	321.000,00	-
Αποθεματικά εύλογης αξίας	-	37.101.469,85	37.101.469,85
Κέρδη εις νέον	1.828.387,00	1.828.387,00	-
Σύνολο	2.149.387,00	39.250.856,85	37.101.469,85
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Εμπορικές υποχρεώσεις	984.442,00	984.442,00	-
Υποχρεώσεις προς φόρους τέλη	70.651,00	70.651,00	-
Σύνολο	1.055.093,00	1.055.093,00	-
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων κα Υποχρεώσεων	3.204.480,00	40.305.949,85	37.101.469,85



Άγγελος Θεοδώρου
Εγκεκριμένος Λογιστής και Εγγεγραμμένος Ελεγκτής
εκ μέρους και για λογαριασμό της

FINCAP Advisers Ltd

Εγκεκριμένοι Λογιστές και Εγγεγραμμένοι Ελεγκτές

Λευκωσία, 30 Ιουλίου 2024


ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Γ1

ΔΗΛΩΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗΣ

ESM EFFERVESCENT SODAS MANAGEMENT IMITED – HE 373253
(η Εταιρεία)

ΔΗΛΩΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑΣ 02/08/2024

- (Α) Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας υποβάλλει την παρούσα δήλωση σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 201ΣΤΒ (2) του περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113 σε σχέση με την Διασυνοριακή Συγχώνευση (η **Διασυνοριακή Συγχώνευση**) της Εταιρείας με την εξ' ολοκλήρου θυγατρική της εταιρεία THREE CENTS HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. και το διακριτικό τίτλο «THREE CENTS», εταιρεία νομίμως συσταθείσα και λειτουργούσα σύμφωνα με τους νόμους της Ελλάδος που εδρεύει επί της οδού Πλουτάρχου και Βασιλίσσης Σοφίας 2, Αθήνα, 10676, Ελλάδα s(η **Απορροφώσα Εταιρεία**) με την οποία η Εταιρεία θα απορροφηθεί από την Απορροφώσα Εταιρεία.
- (Β) Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, με την παρούσα δηλώνει:
- (α) ότι η κατάσταση ισολογισμού της Εταιρείας κατά την 1^η Αυγούστου 2024, η οποία επισυνάπτεται ως **Παράρτημα 1**, αντικατοπτρίζει με ακρίβεια την τρέχουσα χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας, και
- (β) ότι με βάση τις πληροφορίες που διαθέτει κατά την παρούσα ημερομηνία, και μετά από εύλογη έρευνα, δεν γνωρίζει την ύπαρξη λόγων από τους οποίους να συνάγεται ότι η Εταιρεία, μετά την έναρξη ισχύος της Διασυνοριακής Συγχώνευσης, δεν θα είναι σε θέση να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της, όταν αυτές καταστούν απαιτητές.


ΡΟΝΑ ΠΕΤΡΗ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ESM EFFERVESCENT SODAS MANAGEMENT LIMITED**STATEMENT OF FINANCIAL POSITION**

01 August 2024

	Note	2024 €	2023 €
ASSETS			
Non-current assets			
Fixtures and fittings and office equipment		2.141	2.419
Intangible assets	12	82.338	82.338
Investment in subsidiary	13	315.000	315.000
		399.479	399.757
Current assets			
Trade receivables	14	1.583.973	591.398
Refundable taxes		-	85.720
Other-non financial assets		1.679	35.056
Cash and cash equivalents	15	2.061.417	887.075
		3.647.069	1.599.249
Total assets		4.046.548	1.999.006
EQUITY AND LIABILITIES			
Equity			
Share capital	16	321.000	321.000
Retained earnings		2.418.518	1.056.499
Total equity		2.739.518	1.377.499
Current liabilities			
Trade and other payables	17	1.151.752	621.507
Current tax liabilities		155.278	-
		1.307.030	621.507
Total equity and liabilities		4.046.548	1.999.006

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Γ2

ΔΗΛΩΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ

ΔΗΛΩΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «THREE CENTS HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», κατ' άρθρο 53θ παρ. 4 του ν. 4601/2019

Το Διοικητικό Συμβούλιο της μονοπρόσωπης ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «THREE CENTS HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» και τον διακριτικό τίτλο «THREE CENTS» με αριθμό Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ.) 156630501000, Αριθμό Φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ.) 801429363, και έδρα επί της οδού Πλουτάρχου και Βασιλίσσης Σοφίας 2, Αθήνα, 10676, Ελλάδα (εφεξής η «Εταιρεία»), σε συνέχεια της από την 31.07.2024 απόφασης του Διοικητικού της Συμβουλίου περί έγκρισης του κοινού σχεδίου διασυνοριακής συγχώνευσης με απορρόφηση της εταιρείας με την επωνυμία «ESM Effervescent Sodas Management Ltd», νομίμως συσταθείσας και λειτουργούσας σύμφωνα με τους νόμους της Κύπρου, που το εγγεγραμμένο γραφείο της είναι επί της οδού Κυριάκου Μάτση 66, Έγκωμη, 2409, Κύπρος, με αριθμό εγγραφής HE 373253, σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας ελληνικής νομοθεσίας για τις διασυνοριακές συγχωνεύσεις (ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε δυνάμει του ν. 5055/2023 και ισχύει), των ελληνικών ν. 4548/2018, του άρθρου 54 του ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του ν. 4438/2016 όπως ισχύουν, καθώς και τις διατάξεις των άρθρων 201θ με 201ΚΔ του περί Εταιρειών Νόμο, Κεφ. 113, και κατόπιν υπογραφής του από 02.08.2024 κοινού σχεδίου διασυνοριακής συγχώνευσης δηλώνει ότι εξέτασε την τρέχουσα οικονομική κατάσταση της Εταιρείας με ημερομηνία αναφοράς 31.07.2024 και βάσει των πληροφοριών που διαθέτει μέχρι σήμερα, 02.08.2024, και μετά τη διενέργεια εύλογων ερευνών, δεν γνωρίζει κανένα λόγο από τον οποίο συνάγεται ότι η Εταιρεία, κατόπιν ολοκλήρωσης της συγχώνευσης, δεν θα μπορούσε να ανταποκρίνεται στις υποχρεώσεις της όταν αυτές καθίστανται ληξιπρόθεσμες και απαιτητές.

Αθήνα, 02.08.2024

Για την Εταιρεία

Μαρία Τζαβελάκου






ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ: ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ 31.07.2024








	31.07.2024	31.12.2023
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	-	-
Ενσώματα πάγια	34	38
Λοιπά άυλα περιουσιακά στοιχεία	4	5
Δικαιώματα χρήσης παγίων	53	5
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	6	6
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	605	728
Σύνολο	702	782
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα	8	8
Εμπορικές Απαιτήσεις	2.173	301
Λοιπά κυκλοφορούντα στοιχεία	883	990
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.685	2.025
Σύνολο κυκλοφορούντων	4.748	3.324
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	5.451	4.106
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ίδια Κεφάλαια αποδιδόμενα στους ιδιοκτήτες μητρικής		
Μετοχικό Κεφάλαιο	315	315
Υπόλοιπο (ζημιών)/ κερδών προηγ. χρήσεων	(1.021)	(592)
Αποτελέσματα χρήσης	422	(429)
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	(284)	(706)
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμα Δάνεια	3.412	3.412
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις Μισθώσεων	15	-







Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	498	227
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	3.925	3.639
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Προμηθευτές	1.470	697
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	27	27
Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	27	20
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	247	424
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις Μισθώσεων	39	5
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	1.810	1.172
Σύνολο υποχρεώσεων	5.735	4.811
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων	5.451	4.106








Παράρτημα Δ






Δικαιώματα πνευματικής ιδιοκτησίας και εμπορικά σήματα της Απορροφώμενης







JURISDICTION	TM	No.	FILIND DATE REGISTRATION DATE	EXPIRY DATE	APPLICANT	CLASSES
GREECE		<u>N229699</u>	11/12/2014- 21/05/2015	11/12/2024	THREE CENTS ΑΡΤΕΣΙΑΝΑ ΑΝΑΨΥΚΤΙΚΑ ΚΑΙ ΜΠΟΥΡΜΠΟΥΛΗΘΡΕΣ ΙΚΕ ΚΑΙ ΔΙΑΚ. ΤΙΤΛΟ: THREE CENTS	32
EU		<u>16693947</u>	09/05/2017- 28/08/2017	9/5/2027	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00916693947</u>	09/05/2017- 28/08/2017	9/5/2027	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
WIPO		<u>1491337</u>	22/07/2019- 22/07/2019	22/7/2029	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
MOLDOVA		53473	17/5/2024		ESM Effervescent Sodas Management Limited	32







NORWAY		<u>331398</u>	07/02/2024- 03/04/2024	7/2/2034	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
ARMENIA		20240705	13/3/2024		ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
IRAQ		-			ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
MONTENEGRO		Z-2024-82	23/2/2024		ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
NORTH MACEDONIA		TM 2024/174	21/2/2024		ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
LEBANON		194317	26/09/2019- 26/09/2019	26/9/2034	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
HONG KONG		305020334	08/08/2019- 12/03/2020	7/8/2029	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32




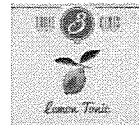


EU		<u>18824037</u>	18/01/2023- 20/05/2023	18/1/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
GB		<u>UK00003869151</u>	18/01/2023- 12/05/2023	18/1/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
GB	BUBBLES, PERFECTED	<u>UK00003935212</u>	18/07/2023- 13/10/2023	18/7/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
EU		<u>18986247</u>	14/02/2024- 15/06/2024	14/2/2034	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
NORWAY		<u>331003</u>	15/01/2024- 07/03/2024	15/1/2034	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
SWITZERLAND		<u>808717</u>	15/01/2024- 19/01/2024	15/1/2034	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
ISRAEL		<u>367518</u>	12/09/2023- 03/06/2024	12/9/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32


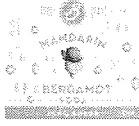


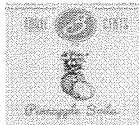

EU		<u>18900811</u>	13/07/2023- 09/11/2023	13/7/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
GB		<u>UK00003932907</u>	12/07/2023- 17/11/2023	12/7/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
NORWAY		<u>329253</u>	13/09/2023- 13/11/2023	13/9/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
SWITZERLAND		<u>805416</u>	31/07/2023- 01/11/2023	31/7/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
WIPO					ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
EU		<u>18900755</u>	13/07/2023- 08/11/2023	13/7/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
GB		<u>UK00003932917</u>	12/07/2023- 17/11/2023	12/7/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33

NORWAY		<u>329259</u>	13/09/2023- 13/11/2023	13/9/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
SWITZERLAND		<u>805415</u>	31/07/2023- 01/11/2023	31/7/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
WIPO		-			ESM Effervescent Sodas Management Limited	32, 33
EU	Bubbles. Ask for more	<u>18725997</u>	29/06/2022- 20/10/2022	29/6/2032	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB	Bubbles. Ask for more	<u>UK00003804527</u>	29/06/2022- 13/01/2023	29/6/2032	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
EU		<u>16693971</u>	09/05/2017- 30/08/2017	9/5/2027	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00916693971</u>	09/05/2017- 30/08/2017	9/5/2027	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32

WIPO						ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
EU		<u>18009080</u>	14/01/2019-18/05/2019	14/1/2029		ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00918009080</u>	14/01/2019-18/05/2019	14/1/2029		ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
WIPO						ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
EU		<u>18712717</u>	03/06/2022-17/09/2022	3/6/2032		ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00003804368</u>	29/06/2022-30/09/2022	29/6/2032		ESM Effervescent Sodas Management Limited	32




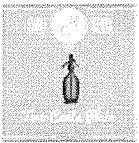


WIPO					ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
EU		<u>17958636</u>	17/09/2018-09/01/2019	17/9/2028	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00917958636</u>	17/09/2018-09/01/2019	17/9/2028	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
WIPO					ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
EU		<u>16738429</u>	18/05/2017-05/09/2017	18/5/2027	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00916738429</u>	18/05/2017-05/09/2017	18/5/2027	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32




EU		<u>17890348</u>	19/04/2018-07/02/2019	19/4/2028	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00917890348</u>	19/04/2018-07/02/2019	19/4/2028	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
WIPO					ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
EU		<u>17890345</u>	19/04/2018-07/02/2019	19/4/2028	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00917890345</u>	19/04/2018-07/02/2019	19/4/2028	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
WIPO					ESM Effervescent Sodas Management Limited	32

EU		<u>18712718</u>	03/06/2022- 17/09/2022	3/6/2032	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00003804388</u>	29/06/2022- 30/09/2022	29/6/2032	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
EU		<u>18712714</u>	03/06/2022- 17/09/2022	3/6/2032	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00003804391</u>	29/06/2022- 07/10/2022	29/6/2032	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
WIPO					ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
EU		<u>16693962</u>	09/05/2017- 08/09/2017	9/5/2027	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32

GB		<u>UK00916693962</u>	09/05/2017- 08/09/2017	9/5/2027	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
WIPO					ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
EU		<u>18712716</u>	03/06/2022- 17/09/2022	3/6/2032	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00003804383</u>	29/06/2022- 30/09/2022	29/6/2032	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
WIPO					ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
EU		<u>18018584</u>	04/02/2019- 28/05/2019	4/2/2029	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32

GB		<u>UK00918018584</u>	04/02/2019- 28/05/2019	4/2/2029	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
WIPO					ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
EU		<u>17890357</u>	19/04/2018- 07/02/2019	19/4/2028	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00917890357</u>	19/04/2018- 07/02/2019	19/4/2028	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
WIPO					ESM Effervescent Sodas Management Limited	32

EU		<u>18712719</u>	03/06/2022- 17/09/2022	3/6/2032	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00003804150</u>	28/06/2022- 30/09/2022	28/6/2032	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
WIPO					ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
EU		<u>17890353</u>	19/04/2018- 14/08/2018	19/4/2028	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB		<u>UK00917890353</u>	19/04/2018- 14/08/2018	19/4/2028	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
WIPO					ESM Effervescent Sodas Management Limited	32

EU	 <p>Mandarin & Bergamot Soda</p>	<u>18963812</u>	14/12/2023-18/04/2024	14/12/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
GB	 <p>Mandarin & Bergamot Soda</p>	<u>UK00003992376</u>	15/12/2023-22/03/2024	15/12/2033	ESM Effervescent Sodas Management Limited	32
WIPO	 <p>Mandarin & Bergamot Soda</p>				ESM Effervescent Sodas Management Limited	32

