Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
Δ.νση: Ακαδημίας 7
Τ.Κ.: 10671
Πληροφορίες: ΣΑΚΕΛΛΑΡΙΟΥ ΚΑΤΕΡΙΝΑ
Τηλέφωνο: 2103382203
Fax: 2103616464
E-mail: ksakellariou@acci.gr

Αθήνα,10/08/2018
Αριθ.Πρωτ.: 1219853

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **Κ.ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΥΦΑΣΜΑΤΩΝ**, το διακριτικό τίτλο **Fab Fabulous by STAMATOPOULOS** και αριθμό ΓΕΜΗ **9494301000**,.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :

Την **10/08/2018** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1444652**, η από 20/07/2018 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «Κ.ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΥΦΑΣΜΑΤΩΝ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 9494301000 με την οποία αποφασίστηκε η **τροποποίηση του άρθρου 2** του καταστατικού της.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του. Το νέο κείμενο του καταστατικού είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ
Δυνάμει της από 20/07/2018 απόφαση της
ΕΚΤΑΚΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ Συνέλευσης

ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

«Κ. ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΥΦΑΣΜΑΤΩΝ» και τον διακριτικό τίτλο

«Fab Fabulous by STAMATOPOULOS»

ΜΕ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΝΑ ΕΚΑΤΟΜΜΥΡΙΟ ΕΥΡΩ (1.000.000 €)

Κ Α Τ Α Σ Τ Α Τ Ι Κ Ο

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Α'

Σύσταση - Επωνυμία – Διακριτικός Τίτλος - Σκοπός –

Έδρα -Διάρκεια

Άρθρο 1

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄

Σύσταση - Επωνυμία – Διακριτικός Τίτλος - Σκοπός –

Έδρα -Διάρκεια

Άρθρο 1

Συνιστάται ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «Κ. ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΥΦΑΣΜΑΤΩΝ» και τον διακριτικό τίτλο «Fab Fabulous by STAMATOPOULOS»

Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας η επωνυμία της θα αποδίδεται σε πιστή μετάφραση.

Άρθρο 2

1. Σκοπός της Εταιρείας είναι:

- Εμπορία εισαγομένων ή εγχωρίων α) υφασμάτων επιπλώσεων και κουρτινών, β) εξαρτημάτων, κάθε είδους και τύπου κουρτινών, γ) κουρτινών ετοίμων, δ) διαφόρων άλλων ειδών, συναφών και μη και
- Εμπορία εξαγωγής όλων των προαναφερομένων ειδών.
- Χονδρικό εμπόριο τροφίμων, ποτών και καπνού.
- Μη εξειδικευμένο χονδρικό εμπόριο τροφίμων, ποτών και καπνού.

-Λιανικό εμπόριο super market, με έμφαση στο εμπόριο τροφίμων.

- Λιανικό εμπόριο τροφίμων, ποτών και καπνού σε εξειδικευμένα καταστήματα.
- Λιανικό εμπόριο τροφίμων για βρέφη, τροφίμων διαίτης και άλλων ομογενοποιημένων παρασκευασμάτων διατροφής.
- Λιανικό εμπόριο τροφίμων, ποτών και καπνού, σε υπαίθριους πάγκους και αγορές.
- Λιανικό εμπόριο τροφίμων για βρέφη, τροφίμων διαίτης και άλλων ομογενοποιημένων παρασκευασμάτων διατροφής, με αλληλογραφία ή μέσω διαδικτύου.
- Άλλο λιανικό εμπόριο τροφίμων για βρέφη, τροφίμων διαίτης και άλλων ομογενοποιημένων παρασκευασμάτων διατροφής εκτός καταστημάτων, υπαίθριων

πάγκων ή αγορών.

- Κατασκευές εσωτερικών χώρων και η επιμέρους ανάληψη υπηρεσιών για μελέτη διαμόρφωσης, διακόσμησης καταστημάτων, κατοικιών και άλλων επαγγελματικών χώρων.

- Κατασκευαστικές εργασίες κτιρίων για κατοικίες και μη.

- Άλλες κατασκευαστικές εργασίες ολοκλήρωσης και τελειώματος.

- Εμπορικοί αντιπρόσωποι που μεσολαβούν στην πώληση πλαστικών οικοδομικών υλικών.

- Χονδρικό και λιανικό εμπόριο ξυλείας, οικοδομικών υλικών και ειδών υγιεινής

-Χονδρικό και λιανικό εμπόριο ξυλείας, οικοδομικών υλικών και ειδών υγιεινής.

- Χονδρικό και λιανικό εμπόριο φύλλων παρκέτων, καλουπιών για οικοδομικό σκυρόδεμα, ταβανοσάνιδων και τεμαχίων ξύλων για παρκέ.

- Χονδρικό και λιανικό εμπόριο άλλων οικοδομικών υλικών.

- Χονδρικό και λιανικό εμπόριο άλλων επεξεργασμένων λίθων για λάξευση ή οικοδομικών λίθων και ειδών τους, άλλων τεχνητά χρωματισμένων κόκκων και σκονών από φυσικό λίθο, ειδών από συσσωματωμένο σχιστόλιθο.

- Χονδρικό και λιανικό εμπόριο άλλων οικοδομικών ειδών από πλαστικές ύλες π.δ.κ.α.

- Χονδρικό και λιανικό εμπόριο γρανίτη, ψαμμίτη και άλλων λίθων για μνημεία ή κτίρια (οικοδομικών λίθων).

- Χονδρικό και λιανικό εμπόριο μαρμάρων και άλλων ασβεστολιθικών λίθων για μνημεία ή κτίρια (οικοδομικών λίθων).

- Χονδρικό και λιανικό εμπόριο μη πυρίμαχων κεραμικών οικοδομικών τούβλων, κυβόλιθων δαπέδων, πλακακιών υποστήριξης ή πλήρωσης και παρόμοιων ειδών.

- Χονδρικό και λιανικό εμπόριο οικοδομικής λεπτοξυλουργικής και χονδροξυλουργικής, από ξυλεία π.δ.κ.α.-

- Χονδρικό εμπόριο προκατασκευασμένων δομικών στοιχείων για οικοδομικά έργα ή έργα πολιτικών μηχανικών από τσιμέντο, σκυρόδεμα ή τεχνητό λίθο.

- Λιανικό εμπόριο φύλλων παρκέτων, καλουπιών για οικοδομικό σκυρόδεμα, ταβανοσάνιδων και τεμαχίων ξύλων για παρκέτα.

- Κατασκευή σεντονιών και μαξιλαροθηκών φασόν.

- Κατασκευή τραπεζομάντιλων και πετσετών φαγητού φασόν.

- Κατασκευή ανδρικών ενδυμάτων με σύστημα φασόν, από μονάδα που απασχολεί από τρεις και πάνω ραφτεργάτες.

- Κατασκευή ανδρικών ενδυμάτων με σύστημα φασόν, από μονάδα που απασχολεί μέχρι δύο ραφτεργάτες.

- Κατασκευή ανδρικών έτοιμων ενδυμάτων, με σύστημα φασόν για οίκους εξωτερικού, από μονάδα που απασχολεί άνω των πέντε εργατών.

- Κατασκευή γυναικείων ενδυμάτων με σύστημα φασόν, με εργαστήριο.

- Κατασκευή γυναικείων ενδυμάτων με σύστημα φασόν, χωρίς εργαστήριο (οικοτεχνία).

- Κατασκευή γυναικείων έτοιμων ενδυμάτων, με σύστημα φασόν για οίκους εξωτερικού, από μονάδα που απασχολεί άνω των πέντε εργατών.

- Κατασκευή πλεκτών ενδυμάτων φασόν.

- Η δημιουργία μέσω internet (ηλεκτρονικό εμπόριο)ή άλλου ηλεκτρονικού ή διαφημιστικού μέσου για την προώθηση , προβολή και πώληση των ανωτέρω προϊόντων , καθώς και λοιπών συναφών δραστηριοτήτων.

- Το πάσης φύσεως ηλεκτρονικό εμπόριο με την δημιουργία ιστοσελίδων στο διαδίκτυο (internet), την λειτουργία ηλεκτρονικού καταστήματος και την χρησιμοποίηση για εμπορικούς λόγους παντός είδους ιστοσελίδων κοινωνικής δικτύωσης.

- Ναυλομεσιτικές υπηρεσίες πρακτόρευσης.

-Διαμεσολάβηση πώλησης σκαφών μέσω Εμπορικών αντιπροσώπων που μεσολαβούν στην πώληση σκαφών αναψυχής και αθλητισμού και μερών τους

-Διαμεσολάβηση πώλησης ακινήτων και Υπηρεσίες πραγματογνωμοσυνών για ακίνητα και τεχνικά έργα.

- Επιχειρηματικές υπηρεσίες μεσιτείας και εκτίμησης, εκτός από τις σχετικές τα ακίνητα

και τις ασφαλιστικές υπηρεσίες.

-Ναυλομεσιτικές υπηρεσίες πρακτόρευσης και υπηρεσίες ενοικίασης τουριστικού σκάφους χωρίς πλήρωμα και με πλήρωμα

-Εμπορικοί αντιπρόσωποι που μεσολαβούν στην πώληση σκαφών αναψυχής και αθλητισμού και μερών τους.

- Χονδρικό εμπόριο φουσκωτών σκαφών για αναψυχή ή αθλητισμού και μερών τους.

- Χονδρικό εμπόριο αλιευτικών σκαφών, πλοίων εργοστάσιων και άλλων σκαφών για την κατεργασία ή τη συντήρηση αλιευτικών προϊόντων.

- Λιανικό εμπόριο φουσκωτών σκαφών για αναψυχή ή αθλητισμό - Εμπορικοί αντιπρόσωποι που μεσολαβούν στην πώληση σκαφών

Λιανικό εμπόριο άλλων σκαφών για αναψυχή ή αθλητισμό, κωπήλατων βαρκών και κανό.

2. Για την εκπλήρωση των πιο πάνω σκοπών, η Εταιρεία μπορεί :

(α) Να συμμετέχει με οποιαδήποτε νομική σχέση σε οποιαδήποτε ημεδαπή ή αλλοδαπή επιχείρηση με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου ή κοινοπρακτικού ή άλλου επιχειρηματικού σχήματος και να συνεργάζεται με οποιοδήποτε ημεδαπό ή αλλοδαπό φυσικό ή νομικό πρόσωπο με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό με οποιονδήποτε τρόπο.

(β) Να ιδρύει γραφεία εκπροσώπησης, υποκαταστήματα και πρακτορεία οπουδήποτε, καθορίζοντας συγχρόνως και τους όρους λειτουργίας τους ή να διορίζει απλώς εκπροσώπους οπουδήποτε στην ημεδαπή ή αλλοδαπή.

(γ) Να ιδρύει στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή θυγατρικές ή μη εταιρίες οποιασδήποτε νομικής μορφής, να συστήνει κοινοπραξίες με φυσικά ή νομικά πρόσωπα ή με ενώσεις προσώπων που επιδιώκουν σκοπό όμοιο ή παρεμφερή με αυτόν της εταιρείας, καθώς και να συμμετέχει σε ή να συνεργάζεται με εταιρείες, κοινοπραξίες ή επιχειρήσεις οποιασδήποτε μορφής, ημεδαπές ή αλλοδαπές, που επιδιώκουν σκοπό όμοιο ή παρεμφερή με αυτόν της εταιρείας.

(δ) Να συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις ή συμφωνίες με φυσικά ή νομικά πρόσωπα δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, κράτη και οργανισμούς της ημεδαπής και της αλλοδαπής, που επιδιώκουν σκοπό όμοιο ή παρεμφερή μ' αυτόν της εταιρείας.

(ε) Να αντιπροσωπεύει ημεδαπά ή αλλοδαπά φυσικά ή νομικά πρόσωπα οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, με σκοπό όμοιο ή παρεμφερή με αυτόν της εταιρείας.

(στ) Να αναλαμβάνει κάθε συναφή εμπορική ή άλλη δραστηριότητα και να διενεργεί κάθε υλική πράξη ή δικαιοπραξία συνδεόμενη αμέσως ή εμμέσως με τους εταιρικούς σκοπούς ή αποβλέπουσα αμέσως ή εμμέσως στην εκπλήρωση των εταιρικών σκοπών.

(ζ) Να αποκτά εμπράγματα πάσης φύσεως επί ακινήτων δικαιώματα ή να μισθώνει πάσης φύσεως ακίνητα ή κινητά πράγματα στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, καθώς επίσης και πάσης φύσεως μεταφορικά μέσα.

(η) Να συμμετέχει σε διαγωνισμούς οποιουδήποτε Δημοσίου ή Ιδιωτικού Φορέα στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή και να αναλαμβάνει και να υλοποιεί έργα σχετικά με το αντικείμενο δραστηριότητας της εταιρίας που ανατίθενται από οποιονδήποτε Δημόσιο ή Ιδιωτικό φορέα στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή.

(θ) Να αναπτύσσει και εμπορεύεται εμπορικά σήματα, άδειες, τεχνογνωσία (know-how) και άλλα δικαιώματα πνευματικής, εμπορικής και βιομηχανικής ιδιοκτησίας.

(ι) Εν γένει να μετέρχεται κάθε πράξη ή δραστηριότητα, υπό την ευρύτερη δυνατή έννοια, που κατατείνει στην εξυπηρέτηση και ευόδωση του επιδιωκόμενου σκοπού της εταιρίας στα πλαίσια που επιτρέπει η εκάστοτε νομοθεσία.

Άρθρο 3

Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αγίου Δημητρίου Αττικής, ειδικότερα δε επί της Λεωφ. Βουλιαγμένης αρ. 270Α, του Δήμου Αγίου Δημητρίου Αττικής.

Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ιδρύονται υποκαταστήματα, πρακτορεία ή παραρτήματα της Εταιρείας σε οποιαδήποτε πόλη του εσωτερικού ή του εξωτερικού ή και να καταργούνται τυχόν υπάρχοντα. Με την ίδια ή μεταγενέστερη απόφαση καθορίζονται και οι όροι λειτουργίας καθώς και η έκταση και φύση των

εργασιών των εν λόγω υποκαταστημάτων, πρακτορείων και παραρτημάτων της Εταιρείας.

Άρθρο 4

Η διάρκεια της Εταιρείας, η οποία αρχίζει από την καταχώριση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της έγκρισης της απόφασης από την αρμόδια εποπτεύουσα αρχή, ορίζεται μέχρι την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες εβδομήντα (2070).

Η διάρκεια της Εταιρείας δύναται να παραταθεί ή να συντμηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων και τροποποίηση του άρθρου αυτού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄

Μετοχικό Κεφάλαιο, Μετοχές

Άρθρο 5

Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ορίζεται σε ευρώ ένα εκατομμύριο (1.000.000), διαιρούμενο σε εκατό χιλιάδες (100.000) μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα (10) ευρώ η κάθε μία, και θα καταβληθεί σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 36 του παρόντος.

Αρθρο 6

Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου – Δικαίωμα προτίμησης

α) Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της Εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία ποσοστού 70% τουλάχιστον του συνόλου των μελών του να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο. Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να εκχωρείται σε αυτό και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/20, όπως ισχύει. Στην περίπτωση αυτή, το 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. Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση, με απόφασή της που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις περί

εξαιρετικής απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται στο άρθρο 16 του παρόντος, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

(β) Η Γενική Συνέλευση κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας έχει το δικαίωμα, με απόφασή της που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις περί απλής απαρτίας και πλειοψηφίας, που προβλέπονται στο άρθρο 15 του παρόντος, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με έκδοση νέων μετοχών, μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικά καταβεβλημένου κεφαλαίου.

(γ) Κατά εξαίρεση των διατάξεων των δύο προηγουμένων παραγράφων, εάν τα αποθεματικά της Εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, τότε για την αύξηση αυτού απαιτείται πάντα απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις περί εξαιρετικής απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται στο άρθρο 16 του παρόντος και ανάλογη τροποποίηση του περί μετοχικού κεφαλαίου άρθρου του παρόντος.

(δ) Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους (α) και (β) του άρθρου αυτού δεν αποτελούν τροποποίηση του Καταστατικού.

Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας σύμφωνα με την ως άνω παράγραφο (α) μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης κατά την παράγραφο (β) του παρόντος άρθρου.

(ε) Η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρείας για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου, τον τρόπο κάλυψής του, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης.

(στ) Η Γενική Συνέλευση, που αποφασίζει αύξηση κεφαλαίου σύμφωνα με τις διατάξεις περί εξαιρετικής απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται στο άρθρο 16 του παρόντος

μπορεί να εξουσιοδοτήσει το Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίσει αυτό για την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών ή και για το επιτόκιο και τον τρόπο προσδιορισμού του, σε περίπτωση έκδοσης μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, εντός χρονικού διαστήματος που ορίζει η Γενική Συνέλευση και το οποίο δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Στην περίπτωση αυτή, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 11 του Κ. Ν. 2190/1920 αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του, κατά περίπτωση.

(ζ) Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, συμπεριλαμβανομένων αυτών που γίνονται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται το 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. Στην περίπτωση που η εταιρεία έχει ήδη εκδώσει μετοχές περισσότερων κατηγοριών, στις οποίες τα δικαιώματα ψήφου ή συμμετοχής στα κέρδη ή τη διανομή του προϊόντος της εκκαθάρισης είναι διαφορετικά μεταξύ τους, είναι δυνατή η αύξηση του κεφαλαίου με μετοχές μιας μόνο από της κατηγορίες αυτές. Στην περίπτωση αυτή, το δικαίωμα προτίμησης παρέχεται στους μετόχους των άλλων κατηγοριών μόνο μετά τη μη άσκηση του δικαιώματος από τους μετόχους της κατηγορίας στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

(η) Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται εντός της προθεσμίας, την οποία όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο άρθρο 11 του Κ. Ν. 2190/1920, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκαπέντε (15) ημερών. Στην περίπτωση της ως άνω παρ.(στ), η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν αρχίζει πριν από τη λήψη απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών. Στην περίπτωση του δεύτερου εδαφίου της ως άνω παρ. (ζ), η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος από τους λοιπούς μετόχους ορίζεται,

ομοίως, από το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δέκα (10) ημερών και αρχίζει από την επομένη της ημέρας, κατά την οποία λήγει η προθεσμία για τους μετόχους της κατηγορίας στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές. Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας ελεύθερα σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή την τυχόν παράτασή της, ορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο εντός των χρονικών ορίων που προβλέπονται από το άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/20.

(θ) Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται με επιμέλεια της εταιρείας στο τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως. Με την επιφύλαξη της ως άνω παρ. (στ), η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει», εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό τους.

(ι) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις περί εξαιρετικής απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται στο άρθρο 16 του παρόντος, μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης της ως άνω παρ. (ζ). Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στη Γενική Συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον

περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/20. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή επιχειρήσεις παροχής επενδυτικών υπηρεσιών, που έχουν δικαίωμα να δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους σύμφωνα με την ως άνω παρ. (ζ). Επίσης, δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, όταν η αύξηση κεφαλαίου έχει σκοπό τη συμμετοχή του προσωπικού στο κεφάλαιο της εταιρείας σύμφωνα με το Π.Δ. 30/88.

(ια) Το κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί, εν μέρει, με εισφορές σε μετρητά και, εν μέρει, με εισφορές σε είδος. Στην περίπτωση αυτή, πρόβλεψη του οργάνου που αποφασίζει την αύξηση, κατά την οποία οι μέτοχοι που εισφέρουν είδος δεν συμμετέχουν και στην αύξηση με εισφορές σε μετρητά, δεν συνιστά αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, αν η αναλογία της αξίας των εισφορών σε είδος, σε σχέση με τη συνολική αύξηση είναι τουλάχιστον ίδια με την αναλογία της συμμετοχής στο μετοχικό κεφάλαιο των μετόχων που προβαίνουν στις εισφορές αυτές. Σε περίπτωση αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με εισφορές εν μέρει σε μετρητά και εν μέρει σε είδος, η αξία των εισφορών σε είδος πρέπει να έχει αποτιμηθεί σύμφωνα με τα άρθρα 9 και 9α του Κ.Ν. 2190/20 πριν από τη λήψη της σχετικής απόφασης.

(ιβ) Αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, κάθε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που αφορά στην αύξηση του κεφαλαίου, καθώς και η απόφαση που προβλέπεται στην ως άνω παρ. (α) σχετικά με την παροχή εξουσίας στο Διοικητικό Συμβούλιο για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, υπόκειται στην έγκριση τη κατηγορίας ή των κατηγοριών μετοχών, των οποίων τα δικαιώματα θίγονται από τις αποφάσεις αυτές. Δεν θεωρείται ότι θίγονται τα δικαιώματα αυτά, ιδίως εάν η αύξηση γίνεται χωρίς νέες εισφορές και εφόσον οι νέες μετοχές, που θα εκδοθούν ανά κατηγορία,

παρέχουν τα ίδια δικαιώματα με τις αντίστοιχες παλαιές, διατεθούν δε στους μετόχους της αντίστοιχης κατηγορίας σε αριθμό ανάλογο με τις μετοχές που ήδη κατέχουν, ώστε να μη μεταβάλλονται τα ποσοστά συμμετοχής της κάθε κατηγορίας. Η έγκριση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με τα ποσοστά αυξημένης απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται στο άρθρο 16 του παρόντος. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

(ιγ) Η καταβολή των μετρητών για κάλυψη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ή τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα. Με την επιφύλαξη του άρθρου 10 του Κ.Ν. 2190/20, η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, εάν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό υπάρχει και ότι κατατέθηκε εκ των υστέρων σε λογαριασμό της εταιρείας ή ότι δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρείας. Για τα γεγονότα του προηγούμενου εδαφίου γίνεται σχετική αναφορά στο πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου για την πιστοποίηση της καταβολής.

Άρθρο 7

Μετοχές

1. <u>Είδος Μετοχών</u>: (α) Οι μετοχές της Εταιρείας είναι κοινές ονομαστικές και δεσμευμένες κατά τα οριζόμενα στην παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης λαμβανόμενη σύμφωνα με τα άρθρα 15 του παρόντος και τροποποίηση του παρόντος άρθρου, οι ονομαστικές μετοχές δύνανται να μετατραπούν σε ανώνυμες και αντιστρόφως.

(β) Οι τίτλοι των μετοχών αποκόπτονται από διπλότυπο βιβλίο, είναι αριθμημένοι, έχουν χρονολογία έκδοσης και τα ονοματεπώνυμα των μετόχων, φέρουν την σφραγίδα της Εταιρείας καθώς και τις υπογραφές δύο συμβούλων που ορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο και περιλαμβάνουν μερισματαποδείξεις αριθμημένες με αύξοντα αριθμό.

(γ) Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και μέχρι την έκδοση των οριστικών τίτλων, μπορεί να εκδοθούν από την Εταιρεία και να παραδοθούν στους μετόχους προσωρινοί τίτλοι που έχουν όλα τα στοιχεία των οριστικών εκτός από τις μερισματαποδείξεις. Οι προσωρινοί τίτλοι ανταλλάσσονται με τους οριστικούς όταν οι τελευταίοι εκδοθούν.

(δ) Ο τύπος των μετοχών και των προσωρινών τίτλων ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι μετοχές όπως και οι προσωρινοί τίτλοι μπορεί να εκδοθούν σε τίτλους που αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές όπως ορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο..

2. Περιορισμοί στη μεταβίβαση των Μετοχών : Οι μετοχές της Εταιρείας είναι δεσμευμένες με την έννοια ότι σε περίπτωση μεταβίβασής τους για οποιονδήποτε λόγο θα προτιμώνται οι λοιποί μέτοχοι κατά την αναλογία συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο, με την επιφύλαξη των όσων ορίζονται κατωτέρω.

2.1 Στην περίπτωση που οποιοσδήποτε μέτοχος, μετά από μία καλόπιστη και όχι χαριστική πρόταση τρίτου, επιθυμεί να μεταβιβάσει τις μετοχές (είτε συνολικά είτε ένα ποσοστό αυτών) που διατηρεί στην εταιρεία (οι «Προσφερόμενες Μετοχές»), υποχρεούται, επί ποινή ακυρότητας της μεταβίβασης των Προσφερόμενων Μετοχών, να γνωστοποιήσει την πρόθεση του αυτή αποστέλλοντας σχετική επιστολή επί αποδείξει στους έτερους μετόχους, στην οποία θα αναφέρονται: (α) τα στοιχεία του φυσικού ή νομικού προσώπου, στο οποίο προτίθεται να μεταβιβάσει τις μετοχές του, (β) ο ακριβής αριθμός των Προσφερόμενων Μετοχών, που προτίθεται να μεταβιβάσει και (γ) η προτεινόμενη τιμή πώλησης και οι λοιποί ουσιώδεις όροι μεταβίβασης των Προσφερόμενων Μετοχών.

2.2 Οι έτεροι μέτοχοι έχουν δικαίωμα προτιμήσεως έναντι παντός τρίτου για την απόκτηση των Προσφερόμενων Μετοχών, σύμφωνα με τα κατωτέρω. Σε κάθε περίπτωση που ασκείται το δικαίωμα προτίμησης, το τίμημα για την εν λόγω μεταβίβαση των Προσφερομένων Μετοχών σε ήδη μέτοχο, ανεξαρτήτως της προτεινόμενης τιμής πώλησης που έχει γνωστοποιηθεί κατά τα ανωτέρω, δεν θα υπερβαίνει το γινόμενο της πραγματικής αξίας της μετοχής- όπως αυτή υπολογίζεται με βάση το άρθρο 13 παρ. 1 του Ν. 2238/1994 καθώς και όλων των κατ' εξουσιοδότηση της εν λόγω διάταξης νόμου εκάστοτε εν ισχύ υπουργικών αποφάσεων- επί του αριθμού των Προσφερομένων Μετοχών, (η «Λογιστική Αξία των Προσφερομένων Μετοχών»).

Ειδικότερα, εντός χρονικού διαστήματος δεκαπέντε (15) ημερών από της κοινοποιήσεως σ' αυτούς της ως άνω επιστολής του προτιθέμενου να μεταβιβάσει μετοχές μετόχου, δικαιούνται να απαντήσουν εγγράφως επί αποδείξει στον μέτοχο αυτό, ότι ενδιαφέρονται να συμμετάσχουν στην απόκτηση των Προσφερόμενων Μετοχών, κατά τον λόγο της συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, με την ως άνω προτεινόμενη τιμή πώλησης, εφόσον αυτή υπολείπεται της Λογιστικής Αξίας των Προσφερομένων Μετοχών. Το ενδιαφέρον στην απόκτηση των Προσφερόμενων Μετοχών μπορεί, με ποινή ακυρότητας, να εκδηλωθεί μόνον ως προς το σύνολο (και όχι μέρος) των προς διάθεση μετοχών, που αντιστοιχούν στον λόγο της συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας. Εάν όλοι οι μέτοχοι ασκήσουν το δικαίωμα προτίμησης, τότε η διαδικασία ολοκληρώνεται. Οι μέτοχοι που δεν γνωστοποιήσουν εγγράφως κατά τα ανωτέρω και εντός του ως άνω χρονικού διαστήματος το ενδιαφέρον τους, τεκμαίρεται ότι δεν ενδιαφέρονται να συμμετάσχουν στην απόκτηση των Προσφερόμενων Μετοχών και ότι παραιτούνται από το σχετικό δικαίωμα προτίμησης.

2.3 Μετά την πάροδο της 15θήμερης προθεσμίας και εφόσον ορισμένοι από τους Μετόχους παραιτηθούν από /ή δεν ασκήσουν το δικαίωμα προτίμησης του παρόντος άρθρου, τότε οι μέτοχοι που έχουν ήδη ασκήσει το δικαίωμα προτίμησης, δικαιούνται, εντός 5 ημερών, να ασκήσουν συμπληρωματικά δικαίωμα προτίμησης, κατά τον λόγο της

συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, για το μέρος των Προσφερόμενων Μετοχών που δεν έχει καλυφθεί. Εάν μετά την άσκηση του συμπληρωματικού δικαιώματος προτίμησης καλυφθούν όλες οι Προσφερόμενες Μετοχές τότε η διαδικασία ολοκληρώνεται.

2.4 Εάν μετά την πάροδο της 5ήμερης προθεσμίας για την άσκηση του συμπληρωματικού δικαιώματος προτίμησης παραμείνει ακάλυπτο μέρος των Προσφερόμενων Μετοχών, τότε κάθε μέτοχος, δικαιούται εντός πέντε ημερών και κατά απόλυτη χρονική προτεραιότητα, να καλύψει τις αδιάθετες μετοχές, ανεξαρτήτως του λόγου της συμμετοχής του στο μετοχικό κεφάλαιο. Σε περίπτωση που και μετά το πέρας της προθεσμίας αυτής παραμείνουν αδιάθετες μετοχές, τότε ματαιώνεται η διαδικασία για το σύνολο των Προσφερόμενων Μετοχών.

2.5 Η μεταβίβαση των μετοχών θα πραγματοποιείται σε τιμή που υπερβαίνει την Λογιστική Αξία των Προσφερομένων Μετοχών, μέσα σε χρονικό διάστημα είκοσι (20) ημερών από την ολοκλήρωση της διαδικασίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης. Σε περίπτωση που κανένας μέτοχος δεν εκδηλώσει ενδιαφέρον ή η διαδικασία ματαιωθεί, τότε η μεταβίβαση στο τρίτο φυσικό ή νομικό πρόσωπο θα μπορεί να γίνει μόνο στην προτεινόμενη τιμή πώλησης ή σε υψηλότερη τιμή.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄

ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 8

Δικαιώματα και Υποχρεώσεις Μετόχων

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της εταιρείας δικαιώματά τους, μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις εκάστης μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμο κύριό της, η κυριότητα δε αυτής συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή του καταστατικού και των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου, οι οποίες λαμβάνονται μέσα στα πλαίσια της δικαιοδοσίας τους και του νόμου.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Σε περίπτωση συγκυριότητας επί μετοχής, το δικαίωμα των συγκυρίων ασκείται υποχρεωτικώς μόνο από ένα κοινό αντιπρόσωπο.

Άρθρο 9

Δικαιώματα Μειοψηφίας – Άσκηση Έκτακτου Ελέγχου

1. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί Γενική Συνέλευση από το Διοικητικό Συμβούλιο εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη.

2. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά το άρθρο 26 του Κ.Ν. 2190/20, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την παρ. 3 του παρόντος άρθρου και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο προηγούμενο εδάφιο, με δαπάνη της εταιρείας.

3. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μια μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, Τακτική ή Έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτή που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής.

Η μετ΄ αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων σε αυτήν δε, μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 27 παρ. 2 και 28 του Κ.Ν. 2190/20.

4. Μετά 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 χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι Τακτική, το ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις ανωτέρω 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 τις παρ. 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20.

5. Μετά από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία εντός της προθεσμίας της προηγούμενης παραγράφου, 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 τις παρ. 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

6. Στις περιπτώσεις του δεύτερου εδαφίου της παρ. 4 και παρ. 5 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, 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. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το 1/20 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση.

8. 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 τις παρ. 1 και 2 του άρθρου 28 του Κ.Ν. 2190/20.

9. Δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, έχουν: α) μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, β) η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, προκειμένου περί εταιρειών, των οποίων οι μετοχές έχουν εισαχθεί σε χρηματιστήριο ή έχουν αποτελέσει αντικείμενο δημόσιας προσφοράς στο πλαίσιο είτε κάλυψης μετοχικού

κεφαλαίου είτε διάθεσης υφιστάμενων μετοχών και γ) ο Υπουργός Ανάπτυξης, ή η κατά περίπτωση αρμόδια εποπτεύουσα αρχή.

10. Ο κατά την παρούσα παράγραφο έλεγχος διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται εντός τριών (3) ετών από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

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

12. Οι αιτούντες τον έλεγχο μέτοχοι κατά τις ανωτέρω παρ. 9, και 10, οφείλουν να αποδείξουν στο δικαστήριο ότι κατέχουν τις μετοχές που τους δίνουν το δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της εταιρείας. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 28 του Κ.Ν. 2190/20.

Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20, δεν δικαιολογεί τον έλεγχο με βάση τις ανωτέρω παρ. 9 και 10.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ΄

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 10

Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, είναι το ανώτατο όργανο αυτής και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρεία. Οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

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

α) τροποποίηση του καταστατικού,

β) αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου,

γ) εκλογή μελών Διοικητικού Συμβουλίου,

δ) εκλογή ελεγκτών,

ε) έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων,

στ) διάθεση των ετησίων κερδών,

ζ) συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας και

η) διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγουμένης παραγράφου δεν υπάγονται:

α) αυξήσεις που αποφασίζονται κατά τις παρ. 1 και 14 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/20 από το Διοικητικό Συμβούλιο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων,

β) η τροποποίηση του καταστατικού από το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με την παρ. 5 του άρθρου 11, τις παρ. 2 και 13 του άρθρου 13 και την παρ. 4 του άρθρου 17β του Κ.Ν. 2190/20,

γ) ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου,

δ) η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με την παρ. 7 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20, συμβούλων, σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιοδήποτε άλλο τρόπο,

ε) η απορρόφηση κατά το άρθρο 78 του Κ.Ν. 2190/20 ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της και

στ) η δυνατότητα διανομής κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον έχει υπάρξει σχετική εξουσιοδότηση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Άρθρο 11

Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, τουλάχιστον μια φορά κάθε εταιρική χρήση και εντός έξι (6) το πολύ μηνών από τη λήξη της χρήσης αυτής.

Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέρχεται και σε άλλο τόπο κείμενο στην Ελλάδα ή την αλλοδαπή.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο.

3. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές γενικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της, στις οποίες συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασής της δεν υπολογίζονται.

Άρθρο 12

Πρόσκληση – Ημερήσια Διάταξη Γενική Συνέλευσης

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι΄ αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως.

2. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται σε μια ημερήσια πολιτική εφημερίδα που εκδίδεται στην Αθήνα και, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε ολόκληρη τη χώρα, που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του Ν.Δ. 3757/57, όπως ισχύει.

Στην περίπτωση που οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές στο σύνολό τους και οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνσή τους, η κατά την

ανωτέρω παρ. 1 πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης μπορεί να κοινοποιείται στους μετόχους με δικαστικό επιμελητή ή με συστημένη επιστολή ή με παράδοση της πρόσκλησης. Σε περίπτωση που η πρόσκληση επιδίδεται με συστημένη επιστολή, η αποστολή αυτής θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης από το νόμο ελάχιστης προθεσμίας δημοσίευσης της πρόσκλησης. Στην περίπτωση που μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως και εγγράφως στην εταιρεία την διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) που διαθέτουν, για την προς αυτούς πρόσκληση αρκεί η ειδοποίηση μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου.

3. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται στην κατά τα προαναφερόμενα προβλεπόμενη εφημερίδα, είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της, ημέρα. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων η παραπάνω προθεσμία συντέμνεται στο μισό.

4. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπομένων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

5. Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης, δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

Άρθρο 13

Κατάθεση Μετοχών – Αντιπροσώπευση

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της εταιρείας, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευθούν σ΄ αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

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

4. Μέτοχοι, που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παρ. 1 και 3 του άρθρου αυτού, μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδεια αυτής.

5. Είναι δυνατή η διεξαγωγή Γενικής Συνέλευσης μέσω τηλεδιάσκεψης, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων.

Επίσης επιτρέπεται, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων, η εξ αποστάσεως συμμετοχή στην ψηφοφορία κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με την εκ των προτέρων αποστολή στους μετόχους των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης και σχετικών ψηφοδελτίων με τα θέματα αυτά. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω του διαδικτύου. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν με τον τρόπο αυτό υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον τα σχετικά ψηφοδέλτια έχουν παραληφθεί από την εταιρεία δύο (2) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης.

Άρθρο 14

Πίνακας των Μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου

Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση, τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας, πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει τα ονόματα των μετόχων και των τυχόν αντιπροσώπων τους, τον αριθμό των μετοχών και ψήφων που έχει ο καθένας και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους.

Άρθρο 15

Απλή απαρτία και πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ΄ αυτήν τουλάχιστον το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική Γενική Συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, που προσκαλείται πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες. Η επαναληπτική αυτή Γενική Συνέλευση, βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ΄ αυτήν.

Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπομένων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 16

Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης

1. Κατ΄ εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, στην εκλογή μελών Διοικητικού Συμβουλίου, στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου που δεν προβλέπεται από το καταστατικό, σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/20, εκτός εάν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, στη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 16 του Κ.Ν. 2190/20, στη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, στη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/20, και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο, η συνέλευση

ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ΄ αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες ποσοστό 70% του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγουμένης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική Γενική Συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση που ματαιώθηκε, που προσκαλείται πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες. Η επαναληπτική αυτή Γενική Συνέλευση, βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όταν εκπροσωπείται σ΄ αυτήν τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται δεύτερη επαναληπτική Γενική Συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση που ματαιώθηκε, που προσκαλείται πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες. Η επαναληπτική αυτή Γενική Συνέλευση, βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όταν εκπροσωπείται σ΄ αυτήν τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση στην τελευταία επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

4. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπομένων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

5. Οι αποφάσεις για τα θέματα της παρ. 1 του παρόντος άρθρου, λαμβάνονται με πλειοψηφία ποσοστού 70% των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 17

Πρόεδρος – Γραμματέας της Γενικής Συνέλευσης

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

2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου της και ενός Γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη. Χρέη γραμματέως μπορεί να εκτελεί και μη μέτοχος, που προσλαμβάνεται ειδικά προς τούτο από τον οριστικά εκλεγμένο Πρόεδρο της Συνέλευσης.

Άρθρο 18

Θέματα Συζήτησης – Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης καταχωρούνται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο. Μετά από αίτηση μετόχου ο Πρόεδρος της συνελεύσεως υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρείται και κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη Γενική Συνέλευση μετόχων, συντεταγμένος σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 27 του Κ.Ν. 2190/20.

2. Εάν στη συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, είναι υποχρεωτική η παρουσία συμβολαιογράφου, ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης.

3. Με την επιφύλαξη των διατάξεων της προηγούμενης παραγράφου, η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

4. Τα πρακτικά της Γενικής συνέλευσης υπογράφονται από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης και το Γραμματέα της.

5. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης, επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

Άρθρο 19

Απόφαση Απαλλαγής Μελών Διοικητικού Συμβουλίου και Ελεγκτών

Μετά την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Η απαλλαγή αυτή είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του Κ.Ν. 2190/20.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές των οποίων είναι κύριοι.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε΄

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 20

Σύνθεση – Θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) έως επτά (7) μέλη αλλά πάντα μονού αριθμού προς επίτευξη πλειοψηφίας.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ο αριθμός των οποίων καθορίζεται εντός των ορίων που αναφέρεται στην ως άνω παρ. 1, εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας.

Επιτρέπεται η εκλογή αναπληρωματικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ο αριθμός των οποίων καθορίζεται από τη σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που τους εκλέγει και είναι μέσα στα πλαίσια του ορίου που αναφέρονται στις ως άνω παραγράφους. Τα αναπληρωματικά μέλη μπορούν να χρησιμοποιηθούν μόνο για την αναπλήρωση, σύμφωνα με το άρθρο 23 του παρόντος, μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που παραιτήθηκαν, απέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.

3. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πέντε (5) έτη. Κατ΄ εξαίρεση η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας του.

4. Τα μέλη Διοικητικού Συμβουλίου, μέτοχοι ή μη, μπορούν να επανεκλεγούν και είναι ελεύθερα ανακλητά.

Άρθρο 21

Εξουσία – Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

1. Αρμοδιότητα Διοικητικού Συμβουλίου: Το Διοικητικό Συμβούλιο ενεργώντας συλλογικά είναι αρμόδιο για την διοίκηση και διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων. Αποφασίζει γενικά για κάθε ζήτημα που αφορά την Εταιρεία και ενεργεί κάθε πράξη εκτός από εκείνες που είτε από τον Νόμο, είτε από το Καταστατικό, έχει αρμοδιότητα η Γενική Συνέλευση των μετόχων. Ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, το Διοικητικό Συμβούλιο:

(α) Εκπροσωπεί την Εταιρεία δικαστικά και εξώδικα.

(β) Αρχίζει και διεξάγει δίκες, ενεργεί κατασχέσεις, εγγραφές προσημειώσεων και υποθηκών, συναινεί σε άρση τους, παραιτείται από προνόμια, αγωγές και ένδικα μέσα, συμβιβάζεται δικαστικά και εξώδικα και συνομολογεί διαιτησίες.

(γ) Αποκτά, συνιστά ή μεταβιβάζει εμπράγματα και ενοχικά δικαιώματα σε κινητά και ακίνητα με την επιφύλαξη του άρθρου 10 του Κ.Ν. 2190/20, όπως ισχύει και αποδέχεται υποχρεώσεις, συνάπτει κάθε μορφής συμβάσεις, με την επιφύλαξη του άρθρου 23α του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει συμμετέχει σε διαγωνισμούς δημοσίους ή άλλους καθώς και σε δημόσιες ή ιδιωτικές, μειοδοτικές ή πλειοδοτικές δημοπρασίες.

(δ) Διορίζει, τοποθετεί και παύει υπαλλήλους και αντιπροσώπους της Εταιρείας, ρυθμίζει τις απολαβές και μισθούς τους και παρέχει και ανακαλεί κάθε γενική και ειδική πληρεξουσιότητα για λογαριασμό της Εταιρείας.

(ε) Εκδίδει, αποδέχεται και υπογράφει ή εγγυάται ή οπισθογραφεί γραμμάτια σε διαταγή, συναλλαγματικές, επιταγές όπως και κάθε τίτλο σε διαταγή.

(στ) Καθορίζει γενικά τις δαπάνες της Εταιρείας και ειδικότερα αποφασίζει για συμβάσεις με αξία άνω των 100.000 ευρώ μεμονωμένα ή αθροιστικά εντός της ίδιας διαχειριστικής χρήσης.

(ζ) Ελέγχει τα βιβλία και το Ταμείο της Εταιρείας, καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, προτείνει τις αποσβέσεις που γίνονται στις εγκαταστάσεις και στις επισφαλείς απαιτήσεις και προτείνει τα μερίσματα και τα κέρδη που θα διανεμηθούν.

(η) Κανονίζει την εσωτερική λειτουργία της Εταιρείας και εκδίδει τους σχετικούς κανονισμούς, και γενικά επιχειρεί κάθε πράξη διοίκησης της Εταιρείας και διαχείρισης της περιουσίας της και έχει κάθε εξουσία και δικαίωμα για την διαχείριση των εταιρικών συμφερόντων και την ενέργεια κάθε πράξης για την πραγμάτωση των σκοπών που επιδιώκει η Εταιρεία.

(θ) Λαμβάνει κάθε είδους δάνειο ή πίστωση με ή χωρίς ειδική εγγύηση και παρέχει πιστώσεις σε εταιρείες με τις οποίες η Εταιρεία έχει επιχειρηματικές σχέσεις με την ρητή επιφύλαξη του άρθρου 23α του Κ.Ν. 2190/20, όπως ισχύει.

(ι) Παρέχει παντός τύπου εγγυήσεις για πιστωτικά έγγραφα ή υποχρεώσεις που έχουν αναλάβει εταιρείες στις οποίες η Εταιρεία μπορεί να έχει συμφέροντα ή συμμετοχή, καθώς και για πιστωτικά έγγραφα ή υποχρεώσεις που έχουν αναληφθεί από επιχειρήσεις ή πρόσωπα με τα οποία η εταιρεία μπορεί να έχει επιχειρηματικές σχέσεις με την ρητή επιφύλαξη του άρθρου 23α του Κ.Ν. 2190/20, όπως ισχύει.

(ια) Εκδίδει και συντάσσει παντός είδους πιστωτικά έγγραφα, αποδέχεται και οπισθογραφεί αυτά, συμπεριλαμβανομένων και υποχρεώσεων με ή χωρίς εμπράγματη ασφάλεια.

(ιβ) Γενικά, φέρει εις πέρας και εκτελεί κάθε πράξη, σύμβαση και σχετική συναλλαγή, παρεμπίπτουσα ή συμπληρωματική, η οποία είναι αναγκαία ή σκόπιμη για την επίτευξη των σκοπών της Εταιρείας.

Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη κι αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία, απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή ώφειλε να τη γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων της δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη κι αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας. Πάντως, οι αρμοδιότητες του Διοικητικού

Συμβουλίου είναι υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10, 22, 23 και 23^{α} του Κ.Ν. 2.190/1920, όπως ισχύει.

2. Ανάθεση αρμοδιοτήτων Διοικητικού Συμβουλίου σε Συμβούλους ή Τρίτους: Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει την άσκηση όλων ή μερικών από τα δικαιώματα του και τις εξουσίες του, που σχετίζονται με την διοίκηση, διαχείριση και εκπροσώπηση της Εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα ανεξάρτητα αν τα πρόσωπα αυτά είναι ή δεν είναι μέλη του. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους, με την προϋπόθεση ότι τούτο προβλέπεται στη σχετική απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 22

Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει από τα μέλη του, έναν ή περισσότερους Διευθύνοντες Συμβούλους, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.

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

Άρθρο 23

Αναπλήρωση Μέλους Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών του που παραιτήθηκαν, απέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλον 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 τη

Γενική Συνέλευση. Η ανωτέρω εκλογή από το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη δημοσιότητα του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/20 και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

2. Ορίζεται ρητά ότι, σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

3. Σε κάθε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 24

Σύγκληση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας τον απαιτούν.

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

3. 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. 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.

4. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτησή 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.

Άρθρο 25

Αντιπροσώπευση Μελών – Απαρτία – Πλειοψηφία

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

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

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων συμβούλων, με την επιφύλαξη του άρθρου 6, παράγραφος 1 του παρόντος Καταστατικού και των ακόλουθων περιοριστικά αναφερόμενων θεμάτων, για την λήψη απόφασης επί των οποίων απαιτείται ομοφωνία του συνόλου των μελών του. Συγκεκριμένα :

(α) Αγορά ή με άλλο τρόπο απόκτηση, πώληση ή επιβάρυνση οιουδήποτε πάγιου περιουσιακού στοιχείου του ενεργητικού, πλην εμπορευμάτων, όπως ακίνητα, κινητά ή εξοπλισμός, η αξία των οποίων υπαιρβαίνει τις εκατό χιλιάδες (100.000) ευρώ, ανά εταιρική χρήση.

(β) Πρόσληψη προσωπικού ή στελεχών ή σύναψη συμβάσεων ανεξαρτήτων υπηρεσιών ή συμβάσεων έργου με ανεξάρτητους συνεργάτες και με οιαδήποτε σχέση κι αν συνδέονται με την εταιρεία και με συμφωνούμενες ετήσιες μικτές αποδοχές η αξία των οποίων υπερβαίνει το ποσό των τριάντα χιλιάδων (30.000) ευρώ,

(γ) Σύναψη σύμβασης δανείου, πίστωσης ή οιασδήποτε άλλης οικονομικής συμφωνίας δυνάμει της οποίας η εταιρεία αναλαμβάνει υποχρεώσεις το ύψος των οποίων υπερβαίνει το ποσό των εκατόν πενήντα χιλιάδων (150.000) ευρώ,

(δ) Ανάθεση ή εκχώρηση οιασδήποτε αρμοδιότητας του Διοικητικού Συμβουλίου σε οποιοδήποτε μέλος του Δ.Σ. ή και σε τρίτο.

Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 26

Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του και από όλα τα παραστάντα ή αντιπροσωπευθέντα κατά τη συνεδρίαση μέλη του.

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

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

5. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Μητρώο Α.Ε., σύμφωνα με το άρθρο 7α του Κ.Ν. 2190/20, υποβάλλονται στην Αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 27

Αποζημίωση Μελών Διοικητικού Συμβουλίου

Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αμοιβή ή αποζημίωση, η οποία ορίζεται κατά ποσό και βαραίνει την εταιρεία αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Άρθρο 28

Απαγόρευση Ανταγωνισμού

1. Απαγορεύεται στους Συμβούλους που συμμετέχουν με οποιοδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή μοναδικοί εταίροι μονοπρόσωπης ΕΠΕ ή διαχειριστές ΕΠΕ ή μέλη Δ.Σ. ή άλλως πως σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

2. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης, η εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση, σύμφωνα με τις παρ. 2 και 3 του άρθρου 23 του Κ.Ν. 2190/20.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄

ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 29

Ελεγκτές

1. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, εφόσον έχουν ετήσιο κύκλο εργασιών πάνω από ένα εκατομμύριο (1.000.000) ευρώ και δεν υπερβαίνουν τα δύο από τα τρία αριθμητικά όρια των κριτηρίων της παρ. 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20 ελέγχονται από δύο τουλάχιστον ελεγκτές της παρ. 3 του παρόντος άρθρου.

2. Η Γενική Συνέλευσης των μετόχων, έστω και αν η εταιρεία εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της ανωτέρω παραγράφου, μπορεί να αποφασίσει την υποβολή των ετήσιων οικονομικών της καταστάσεων σε έλεγχο, είτε από τους ελεγκτές της παρ. 3 του παρόντος άρθρου είτε από Ορκωτό Ελεγκτή – Λογιστή. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να αφορά διάστημα τουλάχιστον πέντε (5) εταιρικών χρήσεων.

3. Στην περίπτωση των ως άνω παρ. 1 και 2, αν δεν έχει προβλεφθεί ο διορισμός Ορκωτού Ελεγκτή – Λογιστή, ο έλεγχος διενεργείται από ελεγκτές πτυχιούχους ανωτάτων σχολών, που είναι μέλη του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος (Ο.Ε.Ε.) και κάτοχοι άδειας επαγγέλματος Λογιστή – Φοροτεχνικού Α΄ τάξεως του Ν. 2515/97. Οι ελεγκτές αυτοί, μαζί με τους αναπληρωτές τους, ορίζονται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την οποία καθορίζεται και η αμοιβή τους.

Οι ελεγκτές της παρούσας παραγράφου μπορούν να επαναδιορίζονται, όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις. Μεταγενέστερος επαναπροσδιορισμός δεν επιτρέπεται να λάβει χώρα, αν δεν έχουν παρέλθει δύο (2) πλήρεις χρήσεις.

4. Ο υποχρεωτικός ή προαιρετικός έλεγχος κατά τις ανωτέρω παρ. 1 και 2, αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση.

5. Ο διορισμός των κατά τις ανωτέρω παραγράφων ελεγκτών γνωστοποιείται σε αυτούς από την εταιρεία. Οι ελεγκτές θεωρούνται ότι αποδέχθηκαν το διορισμό τους, εφόσον δεν τον αποποιηθούν εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών. Οι παρ. 3 και 4 του άρθρου 36 του Κ.Ν. 2190/20 εφαρμόζονται αναλόγως και στην περίπτωση των κατά τις ανωτέρω παραγράφους διορισθέντων ελεγκτών.

6. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις ανωνύμων εταιρειών που υπερβαίνουν τα δύο από τα τρία αριθμητικά όρια των κριτηρίων της παρ. 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20 ελέγχονται από ένα τουλάχιστον Ορκωτό Ελεγκτή – Λογιστή, σύμφωνα με τις διατάξεις της σχετικής περί Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών νομοθεσίας. Οι διατάξεις των παρ. 7 και 8 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20 εφαρμόζονται αναλόγως.

7. Ο έλεγχος κατά την προηγούμενη παράγραφο αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση.

8. Οι ορκωτοί Ελεγκτές – Λογιστές διορίζονται από την Τακτική Γενική Συνέλευση, που λαμβάνει χώρα κατά τη διάρκεια της ελεγχόμενης χρήσης, σύμφωνα με την οικεία νομοθεσία. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται έναντι της εταιρείας για την παράλειψη διορισμού Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών, σύμφωνα με την ανωτέρω παρ. 6, αν δεν συγκάλεσαν εγκαίρως την Τακτική Γενική Συνέλευση, με θέμα ημερήσιας διάταξης το διορισμό Ορκωτών Ελεγκτών-Λογιστών. Για την παράλειψη του προηγούμενου εδαφίου τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται και κατά τις διατάξεις του άρθρου 57 του Κ.Ν. 2190/20. Σε κάθε περίπτωση, ο διορισμός Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών από μεταγενέστερα Γενική Συνέλευση δεν επηρεάζει το κύρος του διορισμού τους.

Οι ελεγκτές της παρούσας παραγράφου μπορούν να επαναπροσδιορίζονται, όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις. Μεταγενέστερος

επαναδιορισμός δεν επιτρέπεται να λάβει χώρα, αν δεν έχουν παρέλθει δύο (2) πλήρεις χρήσεις.

9. Η αμοιβή των Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών, που διορίζονται για τη διενέργεια του τακτικού ελέγχου, καθορίζεται με βάση τις εκάστοτε ισχύουσες σχετικές διατάξεις περί Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών. Ο διορισμός των Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών γνωστοποιείται σε αυτούς από την εταιρεία. Οι Ορκωτοί Ελεγκτές – Λογιστές θεωρούνται ότι αποδέχθηκαν το διορισμό τους, εφόσον δεν τον αποποιηθούν εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών.

10. Οι ελεγκτές έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις που προβλέπονται στα άρθρα 37 και 43α παρ. 3 (εδάφιο δ΄) και 4 του Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ΄

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ – ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Άρθρο 30

Εταιρική Χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την πρώτη ($1^{η}$) Ιανουαρίου και λήγει την τριακοστή πρώτη ($31^{η}$) Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.

Άρθρο 31

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

(ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ)

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) και την έκθεση διαχείρισης, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 424ε, 43, 43α, και 43γ, του Κ.Ν. 2190/1920.

Οι οικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια, την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης, της εταιρείας.

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν τον «Ισολογισμό», το λογαριασμό «Αποτελέσματα Χρήσεως», τον «Πίνακα Διαθέσεως Αποτελεσμάτων» και το «Προσάρτημα», καθώς και την «Κατάσταση μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων» και την «Κατάσταση Ταμιακών Ροών», όταν κατά περίπτωση συντάσσονται σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20.

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από, α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) το Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον υπεύθυνο για τη διεύθυνση του Λογιστηρίου. Οι παραπάνω, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέσουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

3.α. Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση περιλαμβάνει, τουλάχιστον, την πραγματική εικόνα της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και την περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει. Η εικόνα αυτή πρέπει να δίνει μια ισορροπημένη και περιεκτική ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, η οποία πρέπει να αντιστοιχεί προς το μέγεθός της και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της.

Επιπλέον, η εταιρεία που υπερβαίνει τα όρια που τίθενται στην παρ. 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20 στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της εταιρείας, των επιδόσεών της ή της θέσης της, η ανάλυση της Έκθεσης Διαχείρισης περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επίδοσης, που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα.

Στα πλαίσια της ανάλυσης αυτής, η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στους ετήσιους λογαριασμούς.

β. Επιπλέον, στην Έκθεση Διαχείρισης αναφέρονται :

αα) κάθε σημαντικό γεγονός που συνέβη από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της Έκθεσης,

ββ) η προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας,

γγ) οι δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης και

δδ) η ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας.

γ. Σε σχέση με τη χρήση χρηματοοικονομικών μέσων από την επιχείρηση και εφόσον η χρήση αυτή είναι ουσιώδους σημασίας για την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων, της οικονομικής κατάστασης και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης, στην έκθεση διαχείρισης πρέπει να αναφέρονται:

α) οι στόχοι και οι πολιτικές της επιχείρησης, όσον αφορά τη διαχείριση του χρηματοοικονομικού κινδύνου, συμπεριλαμβανομένης της πολιτικής για την αντιστάθμιση κάθε σημαντικού τύπου προβλεπόμενης συναλλαγής για την οποία εφαρμόζεται η λογιστική αντιστάθμισης και

β) η έκθεση της επιχείρησης στον κίνδυνο μεταβολής τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών.

4. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας των παρ. 1 και 5 του άρθρου 43β του Κ.Ν. 2190/1920, με τη μορφή και το περιεχόμενο, με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές της εταιρείας έχουν συντάξει την έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις, εκτός εάν αυτό προκύπτει από το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

5. Αντίγραφα των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών, υποβάλλονται από την εταιρεία στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

6. Ο ισολογισμός εταιρείας, ο λογαριασμός «Αποτελέσματα Χρήσεως» και ο «Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων», μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, όταν προβλέπεται ο έλεγχος από Ορκωτούς Ελεγκτές – Λογιστές, η «Κατάσταση μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων και η «Κατάσταση Ταμιακών Ροών, όταν κατά περίπτωση συντάσσονται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 1 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20 δημοσιεύονται όπως ορίζεται στην επόμενη παρ. 7.

7. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας οφείλει να δημοσιεύει τα έγγραφα της προηγουμένης παρ. 6, στο σύνολό τους, είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης :

α) Στο τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, σύμφωνα με το άρθρο 7β παρ. 1 εδάφιο β΄ του Κ.Ν. 2190/1920,

β) Σε μια ημερήσια πολιτική εφημερίδα που εκδίδεται στην Αθήνα και, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε ολόκληρη τη χώρα, που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του Ν.Δ. 3757/1957,

γ) Σε μια ημερήσια οικονομική εφημερίδα, που πληροί τις προϋποθέσεις της παραγράφου 2 του άρθρου 26 του Κ.Ν. 2190/1920,

δ) Σε μια τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία νομαρχιακή ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στην έδρα της εταιρείας και σε περίπτωση που δεν υπάρχει εφημερίδα που να έχει την έδρα της στην περιοχή αυτή, σε μια τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία νομαρχιακή ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα που έχει την έδρα της στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρεία έχει την έδρα της.

Εξαιρετικά, αν η εταιρεία εδρεύει σε δήμο ή κοινότητα του Νομού Αττικής ή του Νομού Θεσσαλονίκης, εκτός του Δήμου Αθηναίων ή του Δήμου Θεσσαλονίκης, η πρόσκληση

πρέπει να δημοσιεύεται σε μια τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στην έδρα της εταιρείας και σε περίπτωση που δεν υπάρχει εφημερίδα που να έχει την έδρα της στην περιοχή αυτή, σε μια τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στην έδρα της νομαρχιακής αυτοδιοίκησης στην οποία υπάγεται η εταιρεία.

Οι εταιρείες που εδρεύουν εντός του Δήμου Αθηναίων και του Δήμου Θεσσαλονίκης δημοσιεύουν την πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων τους κατά τα οριζόμενα στα ανωτέρω εδάφια α΄-γ΄.

8. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από την Τακτική Γενική Συνέλευση, μαζί με το επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της, που προβλέπονται από την παρ. 2 του άρθρου 26α του Κ.Ν. 2190/20, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή και αντίτυπο των εγκεκριμένων οικονομικών καταστάσεων.

9. Δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρεία τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

Άρθρο 32

Διάθεση Κερδών

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α του Κ.Ν. 2190/1920, η διάθεση των κερδών της εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

α) Προηγείται η διάθεση του ποσοστού για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, δηλαδή αφαιρείται για το σκοπό αυτό το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον των καθαρών κερδών. Σύμφωνα με το νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική όταν αυτό φθάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον με το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου.

β) Ακολουθεί η διάθεση του ποσού που προβλέπεται από το άρθρο 3 του Α.Ν. 148/1967 για την καταβολή του μερίσματος.

γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

2. Οι μέτοχοι μετέχουν των καθαρών κερδών, μετά την έγκριση από τη Γενική Συνέλευση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, το δε προς διανομή εγκριθέν ποσόν, καταβάλλεται σ΄ αυτούς, μέσα σε δύο μήνες από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η΄

ΛΥΣΗ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 33

Λύση

1. Η εταιρεία λύεται:

α) Όταν παρέλθει ο χρόνος διάρκειάς της, εκτός αν προηγούμενα αποφασισθεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της.

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

γ) Όταν κηρυχθεί η εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης.

2. Η Εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 48 και 48α του Κ.Ν. 2190/20.

3. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση α΄ της ανωτέρω παρ. 1, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση, ενώ στην περίπτωση β΄ της ιδίας ως άνω παρ. 1, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή. Στην περίπτωση της ανωτέρω παρ. 2, ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας.

4. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του Κ.Ν. 2190/1920, γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6)

μηνών από τη λήξη της χρήσης, που θα αποφασίσει τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

Άρθρο 34

Εκκαθάριση

1. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση μπορεί να είναι ένας (1) έως τρεις (3), μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες που καθορίζονται από το νόμο και τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, στις οποίες έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

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

Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση, οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον τύπο και στο Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως ισολογισμό, αντίγραφο του οποίου υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και κατά τη λήξη της εκκαθάρισης.

Επίσης δημοσιεύουν κάθε χρόνο ισολογισμό, σύμφωνα με το άρθρο 7α παρ. 1 περίπτωση ιβ΄ του Κ.Ν. 2190/1920.

3. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί πάντα τα δικαιώματα αυτής κατά τη διάρκεια της εκκαθαρίσεως.

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

Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας των τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της εταιρείας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίζει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρείας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.

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

6. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση. Κατ΄ έτος τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης.

Μετά το πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις, τις οποίες δημοσιεύουν όπως προβλέπεται στο άρθρο 43β παρ. 5, αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων, καθώς και τα υπέρ το άρτιο ποσά, που είχαν τυχόν καταβληθεί, και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.

7. Εάν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την πενταετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωσή της. Τα

μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από δικαιώματα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα ανωτέρω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων. Η Γενική Συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με την απαρτία και πλειοψηφία των παρ. 3 και 4 του άρθρου 29 και της παρ. 2 του άρθρου 31 του Κ.Ν. 2190/20. Εάν το σχέδιο εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ολοκληρώνει τη διαχείριση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο δεν εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκρισή του από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με αίτησή τους που δικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο , όχι όμως και

να προσθέσει μέτρα που δεν προβλέπονται σε αυτό. Ο εκκαθαριστής δεν ευθύνεται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε σύμφωνα με τα παραπάνω.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ'

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Αρθρο 35

Κάλυψη - Καταβολή Μετοχικού Κεφαλαίου

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας που καθορίζεται στο άρθρο 5 του καταστατικού σε ένα εκατομμύριο (1.000.000) ευρώ, θα καλυφθεί εξ ολοκλήρου από το υφιστάμενο κεφάλαιο της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «Κ. ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ & ΥΙΟΣ Ο.Ε.». Ετσι το κατά το άρθρο 3 του παρόντος μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας καλύπτεται από τους ιδρυτές μετόχους ως εξής :

(1) Ο Χρήστος Σταματόπουλος του Κωνσταντίνου αναλαμβάνει την κάλυψη ποσού ευρώ εξακοσίων χιλιάδων (600.000) με την εισφορά της από ευρώ εξακόσιες χιλιάδες

(600.0) αναλογίας του στο υφιστάμενο κεφάλαιο της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας και θα λάβει συνολικά εξήντα χιλιάδες (60.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10) ευρώ η καθεμία και συνολικής ονομαστικής αξίας εξακοσίων

χιλιάδων (600.000) και

(2) Ο Κωνσταντίνος Σταματόπουλος του Κωνσταντίνου αναλαμβάνει την κάλυψη ποσού ευρώ τετρακοσίων χιλιάδων (400.000) με την εισφορά της από ευρώ τετρακόσιες χιλιάδες (400.000) αναλογίας του στο υφιστάμενο κεφάλαιο της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας και θα λάβει συνολικά σαράντα χιλιάδες

(40.0) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10) ευρώ η καθεμία και συνολικής ονομαστικής αξίας τετρακοσίων χιλιάδων (400.000).

Η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπομένης ομόρρυθμης εταιρείας ανετέθηκε από τους άνω εταίρους της στον Ορκωτό Ελεγκτή - Λογιστή Ανδρέα Γ. Διαμαντόπουλο, ο οποίος συνέταξε τη σχετική από Απριλίου 2010 έκθεση, η οποία προσαρτάται στο παρόν, βάσει του ισολογισμού μετασχηματισμού της 31.12.2009, και σύμφωνα με την οποία η λογιστική καθαρή θέση της μετατρεπόμενης εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των ευρώ ένα εκατομμύριο

(1.000.000), το οποίο αποτελεί και το εταιρικό της κεφάλαιο. Η έκθεση διαπίστωσης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης ομόρρυθμης εταιρείας που συντάχθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή - Λογιστή Ανδρέα Γ. Διαμαντόπουλο, έχει επί λέξει ως εξής : **« ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ: ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΔΙΑΜΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ**

ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΗΚΗ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΓΙΑ ΤΗ ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2009 ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «Κ. ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ & ΥΙΟΣ Ο.Ε.» ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
(Με βάση το άρθρο 3 παρ. 2 του Ν.2166/1993)

ΑΘΗΝΑ

ΑΠΡΙΛΙΟΣ 2010

Περιεχόμενα

1. ΕΝΤΟΛΗ - ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΕΛΕΓΧΟΥ 47
2. ΓΕΝΙΚΑ 47
2.1 Έναρξη εργασιών - δραστηριότητα 47
2.2 Τηρηθέντα Βιβλία 48
2.3 Διενεργηθείς έλεγχος και στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχός μας 48
2.4 Ισολογισμός - Λογιστική αξία του ενεργητικού και παθητικού της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας την 31.12.2009 49
3. ΑΝΑΛΥΣΗ - ΔΙΕΡΕΥΝΗΣΗ ΤΩΝ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.12.2009 49
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ 50
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ 50
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις 50
III. Συμμετοχέςκαι άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις 51
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ 52
I. Αποθέματα 52
II. Απαιτήσεις 53
IV. Διαθέσιμα 54
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ 55
I. Κεφάλαιο ομόρρυθμης εταιρείας 55
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 55
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις 55
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις 56
4. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ - ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ 57

ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ
ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ: ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΔΙΑΜΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ

Αθήνα, 22 Απριλίου 2010

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΓΙΑ ΤΗ ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2009 ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «Κ. ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ & ΥΙΟΣ Ο.Ε.» ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

(Με βάση το άρθρο 3 παρ. 2 του Ν.2166/1993)

1. ΕΝΤΟΛΗ - ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η σύνταξη της παρούσας έκθεσης, μας ανατέθηκε με εντολή του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας μας «ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.Ο.Ε.» κατόπιν της από 30.12.2009 σχετικής αίτησης-εντολής του διαχειριστή κ. Χρήστου Κ. Σταματόπουλου προκειμένου να μετατραπεί η ομόρρυθμη εταιρεία σε Ανώνυμη Εταιρεία με βάση τις διατάξεις του Ν.2166/1993 (άρθρα 1 έως και 5). Σκοπός του έργου μας είναι η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της ανωτέρω μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας, βάσει του συνταχθέντος ισολογισμού μετασχηματισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2009, σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 3 του Ν.2166/1993 όπως ισχύει.

2. ΓΕΝΙΚΑ

2.1 Έναρξη εργασιών - δραστηριότητα

Η ομόρρυθμη εταιρεία «Κ. ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ & ΥΙΟΣ Ο.Ε.» ιδρύθηκε την 1.7.1994 με το Ιδιωτικό Συμφωνητικό συστάσεως της ομόρρυθμης εταιρείας το οποίο δημοσιεύθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών την 14.7.1994 και έλαβε αριθμό 12279. Το καταστατικό της εταιρείας εν συνεχεία τροποποιήθηκε διαδοχικά με τα εξής Ιδιωτικά Συμφωνητικά:

-24.12.1999 Βιβλία Εταιρειών Πρωτοδικείου Αθηνών, αριθμός 13637 -3.4.2002 Βιβλία Εταιρειών Πρωτοδικείου Αθηνών, αριθμός 4024 -15.6.2005 Βιβλία Εταιρειών Πρωτοδικείου Αθηνών, αριθμός 8569 -19.12.2008 Βιβλία Εταιρειών Πρωτοδικείου Αθηνών, αριθμός 20131 -26.2.2009 Βιβλία Εταιρειών Πρωτοδικείου Αθηνών, αριθμός 3353 -18.12.2009 Βιβλία Εταιρειών Πρωτοδικείου Αθηνών, αριθμός 20888 Η ομόρρυθμη εταιρεία έχει έδρα στο δήμο Αγίου Δημητρίου Αττικής επί της οδού Βουλιαγμένης, αριθμό 270Α και αντικείμενο εργασιών την εμπορία υφασμάτων. Το εταιρικό κεφάλαιο ανέρχεται σε €1.000.000,00. Το 60% του εταιρικού κεφαλαίου κατέχει ο Χρήστος Σταματόπουλος του Κωνσταντίνου. Το 40% του εταιρικού καφαλαίου κατέχει ο Κωνσταντίνος Σταματόπουλος του Κωνσταντίνου.

Διαχειριστής της εταιρείας είναι ο Χρήστος Σταματόπουλος του Κωνσταντίνου.

Η επιχείρηση, από την 19.12.2002, διατηρεί υποκατάστημα με το ίδιο αντικείμενο εργασιών, στο δήμο Αμαρουσίου επί της οδού Κηφισίας, αριθμό 108.

Η επιχείρηση, από την 26.11.2008, διατηρεί δεύτερο υποκατάστημα με το ίδιο αντικείμενο εργασιών, στο δήμο Αθηνών επί της οδού Λουκιανού, αριθμό 21Β.

2.2 Τηρηθέντα Βιβλία

Η επιχείρηση τηρεί βιβλία Γ'κατηγορίας του ΚΒΣ (Π.Δ. 186/1992) και έχει συντάξει νόμιμα τον Ισολογισμό της 31.12.2009, ο οποίος συμπίπτει με τον Ισολογισμό μετασχηματισμού της ίδιας ημερομηνίας.

Στο συνημμένο Πίνακα ΙΙ παρατίθεται ανάλυση των τηρηθέντων, κατά τη διαχειριστική χρήση 1.1.-31.12.2009, από την επιχείρηση βιβλίων.

Επίσης στο συνημμένο Πίνακα Ι παρατίθεται ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2009 (σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις του άρθρου 2, παρ. 1 του Ν.2166/1993).

2.3Διενεργηθείς έλεγχος και στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχός μας

Με την ανάθεση του ελέγχου, η ως άνω μετατρεπόμενη ομόρρυθμη εταιρεία, μας έθεσε υπόψη αντίγραφο του Ισολογισμού μετασχηματισμού που συντάχθηκε και ο οποίος περιλαμβάνει τα περιουσιακά στοιχεία της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας, με ημερομηνία 31.12.2009, για τη διαπίστωση του ύψους της λογιστικής αξίας των περιουσιακών αυτών στοιχείων.

Ελέγξαμε τη λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο συνημμένο Ισολογισμό μετασχηματισμού (πίνακας Ι) που σύνταξε η μετατρεπόμενη ομόρρυθμη εταιρεία την 31.12.2009.

Ο έλεγχός μας έγινε σύμφωνα με τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, βάσει των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών. Καλύπτει δε μόνο τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης ομόρρυθμης εταιρείας και δεν επεκτείνεται σε άλλους λογαριασμούς ή στην εν γένει λειτουργία και διαχείρισή της.

Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία που τήρησε η επιχείρηση και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε.

Βάση του ελέγχου μας για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων, απετέλεσαν τα δεδομένα του συνταχθέντος Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31η<; Δεκεμβρίου 2009 της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας, που έχει καταχωρηθεί στο θεωρημένο «Βιβλίο Απογραφής και Ισολογισμών» με αριθμό θεώρησης 1496/12.3.2009 της Δ.Ο.Υ. Αγίου Δημητρίου στις σελίδες 19-20.

Για τη σύνταξη του Ισολογισμού αυτού λήφθηκαν υπόψη τα δεδομένα των βιβλίων που αφορούν τις λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας, όπως αυτά απεικονίζονται στο Βιβλίο Απογραφής και Ισολογισμών, στις σελίδες από 12 έως και 21.

2.4Ισολογισμός - Λογιστική αξία του ενεργητικού και παθητικού της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας την 31.12.2009

Οι λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας που εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31.12.2009, προκύπτουν από τα λογιστικά δεδομένα των βιβλίων της επιχείρησης, χωρίς να γίνουν εκτιμήσεις αξιών αυτών και αντίστοιχες προσαρμογές τιμών και από δεδομένα της απογραφής κατά την ημερομηνία αυτή όπως τούτο προβλέπεται από το άρθρο 3, παρ. 2 του Ν.2166/1993.

Τα λογιστικά αυτά δεδομένα από τα οποία προσδιορίστηκαν οι λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας, είναι αυτά που εμφανίζονται στο Βιβλίο Απογραφής και Ισολογισμών αυτής, στις σελίδες από 12 έως και 21, οι δε προκύπτουσες λογιστικές αξίες, επαληθεύθηκαν για την ακρίβεια και την ορθότητά τους καθώς και την ορθή εμφάνισή τους στους αντίστοιχους λογαριασμούς, όπως τούτο διαπιστώθηκε από τον έλεγχο που διενεργήσαμε στα βιβλία της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ - ΔΙΕΡΕΥΝΗΣΗ ΤΩΝ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.12.2009

Κατωτέρω παραθέτουμε ανάλυση και διερεύνηση της περιουσιακής διάρθρωσης της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας, όπως αυτή εμφανίζεται στον Ισολογισμό της 31.12.2009.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως € 0,04

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΙΙ. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

1. Γήπεδα-οικόπεδα € 155.663,28

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά την αναλογία επί του οικοπέδου με βάση το υπαριθ. 43.646 /11.4.2002 συμβόλαιο αγοράς ισογείου και υπογείου ορόφου, της συμβολαιογράφου Μαρίας σύζυγος Νικολάου Πουλιντζά. Το οικόπεδο στο σύνολο του, με βάση το υπαριθ. 43.646/11.4.2002 συμβόλαιο αγοράς, έχει έκταση 1.303,00 τετραγωνικά μέτρα περίπου, ενώ με βάση το, με αριθμό πρωτοκόλλου 3659/16.4.2010, απόσπασμα κτηματολογικού διαγράμματος του Οργανισμού Κτηματολογίου και Χαρτογραφήσεως Ελλάδας (κτηματολογικό γραφείο Αμαρουσίου) έχει έκταση 1.222,00 τετραγωνικά μέτρα. Το ανωτέρω οικόπεδο βρίσκεται στην θέση Αγιοι Ασώματοι εντός του εγκεκριμένου ρυμοτομικού σχεδίου του Δήμου Αμαρουσίου και επί της διασταυρώσεως των οδών Αμαρησίας Αρτέμιδος και της ονομαζόμενης Κηφισίας και Δημ. Γούναρη.

3. Κτίρια και τεχνικά έργα € 1.030.458,86

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά την κόστος κτήσης και τις μεταγενέστερες δαπάνες ανακαίνησης ισογείου και υπογείου ορόφου επί πολυόροφης πολυκατοικίας ευρισκόμενης επί οικοπέδου που βρίσκεται στην θέση Άγιοι Ασώματοι εντός του εγκεκριμένου ρυμοτομικού σχεδίου του Δήμου Αμαρουσίου και επί της διασταυρώσεως των οδών Αμαρησίας Αρτέμιδος και της ονομαζόμενης Κηφισίας και Δημ. Γούναρη. Το υπόγειο έχει έκταση 170

τετραγωνικά μέτρα και το ισόγειο 284 τετραγωνικά μέτρα εκ των οποίων τα 104 τετραγωνικά μέτρα αφορούν πατάρι που συμπεριλαμβάνεται στο ισόγειο. Στους ορόφους αυτούς στεγάζεται το υποκατάστημα της εταιρείας στο δήμο Αμαρουσίου.

Το υπόλοιπο κατά την 31.12.2009 έχει διαμορφωθεί ως εξής:

Αξία κτήσεως	**€**	**1.586.038,44**
Μείον: Αποσβέσεις μέχρι 31.12.2009	**«**	**555.579.58**
Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31.12.2009	**€**	**1.030.458.86**

5. Μεταφορικά μέσα **€** **0,02**

Τα μεταφορικά μέσα που διαθέτει η επιχείρηση αναφέρονται αναλυτικά με τα ιδιαίτερα χαρακτηριστικά τους στον συνημμένο Πίνακα ΙΙΙ. Το υπόλοιπο κατά την 31.12.2009 έχει διαμορφωθεί ως εξής:

Αξία κτήσεως	**€**	**9.684,11**
Μείον: Αποσβέσεις μέχρι 31.12.2009	**«**	**9.684.09**
Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31.12.2009	**€**	**0.02**

6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός **€** **57.069,70**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά την αναπόσβεστη αξία των επίπλων και λοιπού εξοπλισμού κυριότητας της ομόρρυθμης εταιρείας, που έχουν καταχωρηθεί στο Αναλυτικό Μητρώο Παγίων Στοιχείων και στις σελίδες 13 & 14 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών, το δε υπόλοιπο της 31.12.2009 διαμορφώθηκε ως εξής:

Αξία κτήσεως	**€**	**372.802,38**
Μείον: Αποσβέσεις μέχρι 31.12.2008	**«**	**315.732.68**
Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31.12.2008	**€**	**57.069.70**

III. Συμμετοχέςκαι άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις 7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις **€** **20.368,00**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά δοσμένες εγγυήσεις ενοικίων της έδρας και του υποκαταστήματος στο δήμο Αθήνας καθώς και εγγυήσεις μίσθωσης αυτοκινήτων, όπως καταχωρήθηκαν στη σελίδα 14 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ
Ι. Αποθέματα

1. Εμπορεύματα **€ 1.578.316,16**

Τα ανωτέρω αποθέματα αναφέρονται με την αξία τους όπως αποτιμήθηκαν στην απογραφή της 31.12.2009.

Ειδικότερα, τα αποθέματα των εμπορευμάτων της 31.12.2009 αναλύονται σε:

α.	**Εμπορεύματα Κεντρικού**	**€**	**239.141,65**
β.	**Εμπορεύματα υποκαταστήματος στο δήμο Αμαρουσίου**	**€**	**64.325,70**
Υ·	**Εμπορεύματα υποκαταστήματος στο δήμο Αθήνας**		**2.947,94**
δ.	**Εμπορεύματα σε αποθήκες τρίτων**		**1.271.900.87**
	Σύνολο	**€**	**1.578.316.16**

Τα εμπορεύματα του κεντρικού καταχωρήθηκαν αναλυτικά κατά είδος, ποσότητα και αξία στις θεωρημένες καταστάσεις απογραφής σελ. από 1.138 έως 1.203 και συγκεντρωτικά στη σελ. 12 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.
Τα εμπορεύματα του υποκαταστήματος στο δήμο Αθήνας καταχωρήθηκαν αναλυτικά κατά είδος, ποσότητα και αξία στις θεωρημένες καταστάσεις απογραφής, σελ. από 1 έως 3 και συγκεντρωτικά στη σελ. 12 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.
Τα εμπορεύματα του υποκαταστήματος στο δήμο Αμαρουσίου καταχωρήθηκαν αναλυτικά κατά είδος, ποσότητα και αξία στις θεωρημένες καταστάσεις απογραφής, σελ. από 238 έως 284 και συγκεντρωτικά στη σελ. 12 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.
Τα εμπορεύματα σε αποθηκευτικούς χώρους τρίτων καταχωρήθηκαν αναλυτικά κατά είδος, ποσότητα και αξία στις θεωρημένες καταστάσεις

απογραφής, σελ. από 1.204 έως 1.246 και συγκεντρωτικά στη σελ. 12 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

5. Προκαταβολές για αγορές εμπορευμάτων € 3.900,31

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά δοσμένες προκαταβολές σε προμηθευτές εσωτερικού και εξωτερικού για αγορές εμπορευμάτων, όπως αναλυτικά καταχωρήθηκαν στη σελ. 14 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

II. Απαιτήσεις

1.	**Πελάτες**	**€**	**790.577,19**
10.	**Πελάτες επισφαλείς**	**€**	**41.074,35**
	Σύνολο πελατών	**€**	**831.651.54**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά τα χρεωστικά υπόλοιπα των πελατών της επιχείρησης, όπως συγκεντρωτικά καταχωρήθηκαν στις σελ. 14 και 15 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

2.	**Γραμμάτια εισπρακτέα χαρτοφυλακίου**	**€**	**39.013,28**
3.	**Γραμμάτια σε καθυστέρηση**	**€**	**3.679.25**
	Σύνολο γραμματίων	**€**	**42.692.53**

Τα ανωτέρω υπόλοιπα αφορούν ταυπόλοιπα γραμματίων εισπρακτέων της επιχείρησης, όπως συγκεντρωτικά καταχωρήθηκαν στη σελ. 15 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

3α. Επιταγές εισπρακτέες - χαρτοφυλακίου -σε τράπεζες για εγγύηση 3β. Επιταγές σε καθυστέρηση Σύνολο επιταγών	€	294.263,15
	€	929.466,25
	€	51.173.23
	€	1.274.902.63

Τα ανωτέρω υπόλοιπα αφορούν τα υπόλοιπα επιταγών εισπρακτέων .χαρτοφυλακίου και σε καθυστέρηση, της επιχείρησης, όπως αναλυτικά καταχωρήθηκαν στις σελ. 15 και 16 του θεωρημένου

βιβλίου Απογραφής και

Ισολογισμών. Τα αντίστοιχα υπόλοιπα επιταγών εισπρακτέων σε τράπεζες για εγγύηση καταχωρήθηκαν συγκεντρωτικά στην σελ. 15 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

11. Χρεώστες διάφοροι € 87.478,97

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά:

-Προκαταβολές πιστωτών €29.207,23

-Προκαταβολή φόρου εισοδήματος €10.002,31

-Απαιτήσεις από πωλήσεις μέσω πιστωτικών καρτών € 48.269.43 Σύνολο € 87.478.97

Τα ανωτέρω υπόλοιπα καταχωρήθηκαν αναλυτικά στη σελ. 16 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

IV. Διαθέσιμα

1. Ταμείο € 84.026,59

Πρόκειται για το λογιστικό υπόλοιπο του λογαριασμού «ταμείο» του κεντρικού €83.717,02, του υποκαταστήματος στο δήμο Αμαρουσίου €255,34 και του υποκαταστήματος στο δήμο Αθήνας €54,23 της ομόρρυθμης εταιρείας κατά την 31.12.2009, όπως αναλυτικά καταχωρήθηκε στη σελίδα 16 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών, για το οποίο ουδεμία πραγματική καταμέτρηση προς επαλήθευση διενεργήσαμε.

3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας € 35.048,16

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αφορά τις τραπεζικές καταθέσεις όψεως, όπως αναλυτικά καταχωρήθηκαν στη σελίδα 16 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

Γενικό Σύνολο Ενεργητικού € 5.201.576.79

Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Ι. Κεφάλαιο ομόρρυθμης εταιρείας

1. Καταβλημένο € **1.000.000,00**

Το κεφάλαιο της ομόρρυθμης εταιρείας, όπως αναλυτικά καταχωρήθηκε στη σελ. 17 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών, αναλύεται ως εξής:

-Χρηστός Σταματόπουλος €600.000,00 -

Κων/νος Σταματόπουλος €400.000,00

Το κεφάλαιο προέρχεται κυρίως από μεταβίβαση, λόγω συνταξιοδότησης, της εταιρικής μερίδας του Κ. Σταματόπουλου του Χρήστου προς τους Χρήστο Σταματόπουλο € 385.620,00 και Κωνσταντίνο Σταματόπουλο €400.000,00 και από κατάθεση του επιχειρηματία Χρήστου Σταματόπουλου €214.380,00 .

Το εταιρικό κεφάλαιο αποτελεί τη διαφορά μεταξύ του συνόλου των αξιών των λογαριασμών του Ενεργητικού και του συνόλου των αξιών των λογαριασμών του Παθητικού που δεν μπορούν να αποτελόσουν κεφάλαιο. Άρα, το ποσό των €1.000.000,00 αποτελεί το εισφερόμενο κεφάλαιο της ομόρρυθμης εταιρείας στη νέα Ανώνυμη Εταιρεία που θα προκύψει από τη μετατροπή με βάση τις διατάξεις του Ν.2166/1993.

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

2. Δάνεια τραπεζών € 1.939.903,75

Πρόκειται για μακροπρόθεσμα δάνεια που έλαβε η επιχείρηση από δύο τράπεζες και είναι πληρωτέα κυρίως μετά τη χρήση 2010. Το ανωτέρω ποσό καταχωρήθηκε στη σελ. 17 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

1. Προμηθευτές € 538.655,98

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αφορά υποχρεώσεις της ομόρρυθμης εταιρείας προς τους προμηθευτές της, στο εσωτερικό και στο εξωτερικό, όπως αναλυτικά καταχωρήθηκαν στις σελ. 17 και 18 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες) € 3.500,00

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αφορά την αξία επιταγής πληρωτέας, καταχωρήθηκε στη σελ. 18 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

1. Τράπεζες λ/σμοί βραχ/σμων υποχρεώσεων € 981.999,11

Πρόκειται για βραχυπρόθεσμες χορηγήσεις εμπορικών τραπεζών για κεφάλαιο κίνησης, όπως αναλυτικά καταχωρήθηκαν στη σελίδα 18 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

2. Προκαταβολές πελατών € 120.743,27

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αφορά τις προκαταβολές πελατών της επιχείρησης (πιστωτικά υπόλοιπα), όπως συγκεντρωτικά καταχωρήθηκαν στη σελ. 18 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

3. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη € 115.257,85

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αφορά υποχρεώσεις για φόρους προς το Ελληνικό Δημόσιο όπως αναλυτικά καταχωρήθηκαν στη σελίδα 18 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

4. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί € 25.793,95

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αφορά υποχρέωση προς το ΙΚΑ και το επικουρικό ΤΕΑΥΕΚ, όπως καταχωρήθηκαν αναλυτικά στη σελίδα 18 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

€ 475.722,88

11. Πιστωτές διάφοροι

Το ανωτέρω υπόλοιπο αναλύεται ως εξής:

	€276.212,93	€
-Κωνσταντίνος Σταματόπουλος του Χρίστου -	6.043,70	€
Χρήστος Σταματόπουλος του Κωνσταντίνου -	27.297,82	
Κωνσταντίνος Σταματόπουλος του Κωνσταντίνου -	€161.457,16	€
Λοιποί πιστωτές -Εταιρική πιστωτική κάρτα Σύνολο	4.711.27	
	€475.722.88	

Τα ανωτέρω ποσά καταχωρήθηκαν στη σελ. 18 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμών.

Γενικό Σύνολο Υποχρεώσεων € 5.201.576.79

4. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ-ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ

Ανακεφαλαιώνοντας θεωρούμε σκόπιμο να τονίσουμε ότι ο έλεγχός μας για τη διαπίστωση των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας, όπως αναλυτικά περιγράφεται ανωτέρω, περιορίστηκε στα βιβλία της επιχείρησης και ιδιαίτερα στο βιβλίο Απογραφής και Ισολογισμών και δεν επεκτείνεται στην εν γένει λειτουργία της διαχείρισής της.

Κατά την γνώμη μας, τα εμφανιζόμενα κονδύλια Ενεργητικού και Παθητικού που περιλαμβάνονται στο συνημμένο Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2009 και αφορούν τα περιουσιακά στοιχεία της μετατρεπόμενης εταιρείας με την επωνυμία «Κ. ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ & ΥΙΟΣ Ο.Ε.», απεικονίζουν, βάσει των σχετικών

διατάξεων νόμων και παραδεγμένων λογιστικών αρχών, τις λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων κατά την 31.12.2009.

΄Υστερα από τα ανωτέρω αναλυτικά εκτεθέντα προκύπτει ότι:

1. Η ως άνω μετατρεπόμενη ομόρρυθμη εταιρεία, έχει όλες τις προϋποθέσεις που προβλέπονται από τις σχετικές διατάξεις του Ν.2166/1993 (άρθρα 1 έως 5) για την μετατροπή της σε Ανώνυμη εταιρεία, ήτοι:

- **Τηοεί <u>Βιβλία Γκατηνοοίαο</u> του Κ.Β.Σ. (Π.Δ. 186/1992)**
  Ο συνημμένος Πίνακας ΙΙ περιλαμβάνει τα θεωρημένα από τη Δ.Ο.Υ. Αγίου Δημητρίου λογιστικά βιβλία που ενημερώνει η μετατρεπόμενη ομόρρυθμη εταιρεία
- **΄Εχει συντάξει νομότυπα, <u>έναν τουλάνιστον ισολονισύ</u>.**

2. Οι λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας κατά την 31.12.2009 όπως αναλύθηκε ανωτέρω, παρατίθενται στον συνημμένο Ισολογισμό Μετασχηματισμού (Πίνακας Ι). Το κεφάλαιο της ομόρρυθμης εταιρείας (ή Καθαρή Θέση) προκύπτει εάν από το Γενικό Σύνολο Ενεργητικού €5.201.576,79 αφαιρεθεί το Γενικό Σύνολο Υποχρεώσεων €4.201.576,79 €1.000.000,00.

3. Το κεφάλαιο της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας, όπως αυτό περιγράφεται ανωτέρω, ανέρχεται στο ποσό των €1.000.000,00 και είναι μεγαλύτερο κατά €700.000,00 από το προβλεπόμενο ελάχιστο όριο των €300.000,00 που απαιτείται για την Ανώνυμη εταιρεία που θα προκύψει μετά την μετατροπή, κατ' εφαρμογή των διατάξεων του Ν.2166/1993, όπως προβλέπεται μετά την εισαγωγή του ευρώ ως ενιαίου νομίσματος των Κρατών-Μελών που συμμετέχουν στη ζώνη του ευρώ (Κοινή απόφαση Υπουργών Οικονομικών και Ανάπτυξης αριθ. 1038678/10318/Β0012/ΠΟΛ.1106/11.4.2001).

Αθήνα, 22 Απριλίου 2010

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΣΟΛ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Λ Crowe
Horwath.

Ανδρέας Γ. Διαμαντόπουλος

Α.Μ. ΣΟΕΛ 25021

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.

μέλος της Crowe Horwath International

Φωκ. Νέγρη 3,11257 Αθήνα

Συνημμένα οι πίνακες:

1. **Πίνακας Ι «Ισολογισμός μετασχηματισμού»**
2. **Πίνακας ΙΙ «Θεωρημένα βιβλία οικονομικής μονάδας»**
3. **Πίνακας ΙΙΙ «μεταφορικά μέσα οικονομικής μιονάδας»**

Η μετατρεπόμενη ομόρρυθμη εταιρεία έχει στην πλήρη και αποκλειστική κυριότητα, νομή και κατοχή το κατωτέρω περιγραφόμενο ακίνητο, ήτοι:

Οι παρακάτω οριζόντιες ιδιοκτησίες μίας οικοδομής κείμενης στη θέση «Αγιοι Ασώματοι», εντός του εγκεκριμένου ρυμοτομικού σχεδίου και στην περιφέρεια του Δήμου Αμαρουσίου, τέως του Δήμου Αθηναίων και επί της διασταυρώσεως των οδών πρώην Αμαρησίας Αρτέμιδος και ήδη σήμερα ονομαζόμενης Λεωφόρος Κηφισίας, στην οποία φέρει τον αριθμό 108 και Δημ. Γούναρη, και συγκεκριμένα τη με στοιχεία Αλφα Ύψιλον ένα άλφα (ΑΥ-Ια), αποθήκη του πρώτου (Α) υπογείου ορόφου και το με στοιχεία Κάππα ένα άλφα (Κ-Ια) κατάστημα του ισογείου ορόφου.

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΑΚΙΝΗΤΟΥ

Το οικόπεδο επί του οποίου έχει ανεγερθεί η εν λόγω οικοδομή έχει έκταση μέτρα τετραγωνικά χίλια τριακόσια τρία (1.303,00) πλέον ή έλαττον, εμφαίνεται με τα

γράμματα Α-Β-Γ-Δ-Ε-Ζ-Α στο από Μαρτίου 1978 τοπογραφικό διάγραμμα της αρχιτέκτονος μηχανικού Δήμητρας Χατούπη, αντίγραφο του οποίου έχει νόμιμα προσαρτηθεί στη με αριθμό 24.878/1978 πράξη σύστασης οροφοκτησίας και κανονισμού πολυκατοικίας του συμβολαιογράφου Αθηνών Βασ. Ζαρρή και συνορεύει σύμφωνα με το διάγραμμα αυτό ΒΟΡΕΙΑ σε πρόσωπο Α Ζ μήκους μέτρων είκοσι έξι και 0,25 (26,25) εν μέρει με την οδό Δ. Γούναρη και εν μέρει σε πλευρά μήκους μέτρων έντεκα και 0,80 (11,80) με ιδιοκτησία πρώην Αλεξ. Γεωργιάδου και ήδη Γαρυφαλλίας Παπαδοπούλου, ΝΟΤΙΑ σε πλευρά Ε Δ μήκους μέτρων τριάντα πέντε και 0,25 (35,25) με πολυκατοικία αγνώστων, πρώην οικόπεδο κληρονόμων Σάββα, ΑΝΑΤΟΛΙΚΑ εν μέρει σε πλευρά Α Β μήκους μέτρων είκοσι τέσσερα (24,00), με την άνω ιδιοκτησία Γαρ. Παπαδοπούλου και εν μέρει σε πλευρά Γ Δ μήκους μέτρων είκοσι τρία και 0,15 (23,15) με ρέμα και πέραν τούτου με ιδιοκτησία Ν. Βαγιανά και Νικ. Πύρρου και ΔΥΤΙΚΑ σε πρόσωπο Ε Ζ μήκους μέτρων τριάντα επτά και 0,50 (37,50) με την οδό Αμαρησίας Αρτέμιδος (ήδη σήμερα Λεωφόρος Κηφισίας).

Η με στοιχεία Αλφα Ύψιλον ένα άλφα (ΑΥ-Ια) αποθήκη του πρώτου (Α) υπογείου ορόφου και το με στοιχεία Κάππα ένα άλφα (Κ-Ια) κατάστημα του ισογείου ορόφου αποτελούν αυτοτελείς και ανεξάρτητες, διαιρεμένες και διακεκριμένες οριζόντιες ιδιοκτησίες, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3741/1929 και των άρθρων 1002 και 1117 του Αστικού Κώδικα, στις οποίες έχουν υπαχθεί καθώς και όλη η άνω οικοδομή με τη με αριθμό 24.878/1978 πράξη σύστασης οροφοκτησίας και κανονισμού πολυκατοικίας του συμβολαιογράφου Αθηνών Βασ. Σαρρή, που έχει μεταγραφεί νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αμαρουσίου στον τόμο 150 με αύξοντα αριθμό 438, σε συνδυασμό και με τις με αριθμούς 1.438/22.12.1986 και 1.442/22.12.1986 τροποποιητικές πράξεις της συμβολαιογράφου Αθηνών Αγγελικής Φακιδάρη Παναγοπούλου, που έχουν μεταγραφεί νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφθυλακείου Αμαρουσίου:

ΐ) Η άνω με στοιχεία Άλφα Ύψιλον ένα άλφα (ΑΥ-Ια), αποθήκη του πρώτου (Α) υπογείου ορόφου, με Κ.Α.Ε.Κ. 050140818001/0/3, εμφαίνεται με τα στοιχεία ΥΠΟΓΕΙΟΣ ΑΠΟΘΗΚΗ ΑΥΙΑ και ΧΩΡΟΣ ΑΝΗΚΟΝ ΕΙΣ ΤΗΝ ΑΥ ΙΑ ΥΠ. ΑΠΟΘΗΚΗ στο από Σεπτεμβρίου 1986 σχέδιο κατόψεως Α' υπογείου της αρχιτέκτονος μηχανικού Δήμητρας Βερροιοπούλου, το οποίο έχει νόμιμα προσαρτηθεί στη με αριθμό 1.442/22.12.1986 τροποποιητική πράξη της άνω συμβολαιογράφου Αθηνών Αγγελικής Φακιδάρη - Παναγοπούλου και ειδικότερα: Η εν λόγω αποθήκη αποτελείται από ένα (1) ενιαίο χώρο, έχει επιφάνεια μέτρα τετραγωνικά εκατόν εβδομήντα (170,00), κύριο όγκο μέτρα κυβικά τετρακόσια εξήντα πέντε (465,00), ποσοστό συνιδιοκτησίας επί του οικοπέδου και των κοινοχρήστων δέκα πέντε χιλιοστά (15/000) και συνορεύει ΒΟΡΕΙΑ με πρασιά και πέραν αυτής με την οδό Δημ. Γούναρη, ΝΟΤΙΑ με τη με στοιχεία Άλφα Ύψιλον ένα Βήτα (ΑΥ-Ιβ) αποθήκη και με τη με στοιχεία Άλφα Ύψιλον δύο Άλφα (ΑΥ-2α) αποθήκη, ΑΝΑΤΟΛΙΚΑ με ράμπα καθόδου προς Β' υπόγειο και ΔΥΤΙΚΑ με πρασιά οικοδομής και πέραν αυτής με την οδό Αμαρησίας Αρτέμιδος πρώην και τώρα ονομαζόμενης Κηφισίας και με τη με στοιχεία Άλφα Ύψιλον ένα Βήτα (ΑΥ-Ιβ) αποθήκη.

Π) Το δε με στοιχεία Κάπα ένα άλφα (Κ-Ια) κατάστημα του ισογείου ορόφου, με Κ.Α.Ε.Κ. 050140818001/0/6, εμφαίνεται με τα άνω στοιχεία στο από Σεπτεμβρίου 1986 σχέδιο κατόψεως του ισογείου της αρχιτέκτονος μηχανικού Δήμητρας Βερροιοπούλου, αντίγραφο του οποίου έχει νόμιμα στη με αριθμό 1.438/1986 πράξη της συμβολαιογράφου Αθηνών Αγγελικής Φακιδάρη-Παναγοπούλου, αποτελείται από ένα (1) ενιαίο χώρο, μετά του παταριού του, που βρίσκεται στον μεσόροφο της άνω οικοδομής, εκ των οποίωντο μεν κυρίως κατάστημα έχει επιφάνεια μέτρα τετραγωνικά εκατόν ογδόντα (180,00), κύριο όγκο μέτρα κυβικά εννιακόσια πενήντα εννέα (959,00) και ποσοστό συνιδιοκτησίας επί του οικοπέδου και κοινοχρήστων εβδομήντα επτά χιλιοστά (77/000) εξ αδιαιρέτου και συνορεύει ΒΟΡΕΙΑ με πρασιά οικοδομής και πέραν αυτής με την οδό Δημητρίου Γούναρη, ΝΟΤΙΑ με τα με στοιχεία Κ-Ιβ και Κ-2α καταστήματα του ισογείου και την κεντρική είσοδο της πολυκατοικίας,

ΑΝΑΤΟΛΙΚΑ με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου και ΔΥΤΙΚΑ με πρασιά οικοδομής και πέραν αυτής με την οδό Αμαρυσίας Αρτέμιδος πρώην, και τώρα ονομαζόμενη Κηφισίας, τα με στοιχεία Κ-Ιβ, Κ-2α καταστήματα και κλιμακοστάσιο.

Το δε πατάρι αυτού, το κείμενο στον μεσόροφο της άνω οικοδομής, περιλαμβάνει ένα (1) ενιαίο χώρο και δύο \ν.Ο. του καταστήματος, έχει επιφάνεια μέτρα τετραγωνικά εκατόν τέσσερα (104,00) και συνορεύει ΔΥΤΙΚΑ με χώρο του με στοιχεία Κ-Ια καταστήματος άνευ παταριού, με το πατάρι του με στοιχεία Κ-Ιβ καταστήματος, με τη με στοιχεία Π-Ιγ αποθήκη μεσορόφου και κοινόχρηστο κλιμακοστάσιο, ΑΝΑΤΟΛΙΚΑ με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου, ΒΟΡΕΙΑ με πρασιά οικοδομής και πέραν αυτής με την οδό Γούναρη και ΝΟΤΙΑ με πατάρι του με στοιχεία Κ-Ιβ καταστήματος, με τη στοιχεία Π-Ιγ αποθήκη και με πατάρι του με στοιχεία Κ-2α καταστήματος.

ΤΙΤΛΟΣ ΚΤΗΣΗΣ

Η μετατρεπόμενη ομόρρυθμη εταιρεία με την επωνυμία «Κ. ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ & ΥΙΟΣ Ο.Ε.» απέκτησε τις προπεριγραφόμενες οριζόντιες ιδιοκτησίες κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή δυνάμει του με αριθμό 43.646/11.4.2002 πωλητηρίου συμβολαίου της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας συζύγου Νικολάου Πουλάντζα, το γένος Φωκίωνος Αγρέβη που έχει μεταγραφεί νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αμαρουσίου στον τόμο 399 με αύξοντα αριθμό 407, με αγορά από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «Ανώνυμη Ελληνική Εταιρεία Γενικών Ασφαλειών "Η ΕΘΝΙΚΗ"», στην οποία είχαν περιέλθει οι προπεριγραφόμενες οριζόντιες ιδιοκτησίες ως εξής:

α) Δυνάμει του με αριθμό 17.999/24.12.1986 αγοραπωλητηρίου συμβολαίου της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρία σύζυγος Νικολάου Πουλαντζά, που έχει μεταγραφεί νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αμαρουσίου στον τόμο 227 με αύξοντα αριθμό 96, απέκτησε με αγορά από την ομόρρυθμη

εταιρεία με την επωνυμία «Γ. Χατούπης και Γ. Μαυρογιαννάκης Ο.Ε.» την άνω προπεριγραφόμενη με στοιχεία Άλφα Ύψιλον ένα άλφα (ΑΥ-Ια) αποθήκη του πρώτου (Α) υπογείου ορόφου και

β) δυνάμει του με αριθμό 17.998/24.12.1986 αγοραπωλητηρίου συμβολαίου της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρία σύζυγος Νικολάου Πουλαντζά, που έχει μεταγραφεί νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αμαρουσίου στον τόμο 227 με αύξοντα αριθμό 95, απέκτησε την άνω προπεριγραφομένη με στοιχεία Κάπα ένα άλφα (Κ-Ια) οριζόντια ιδιοκτησία (κατάστημα) του ισογείου ορόφου, με αγορά από τους Αλεξάνδρα σύζυγο Νικολάου Γεωργιάδου, το γένος Νικολάου Πύρρου και της Μαρίας, Καλομοίρα χήρα Νικολάου Γραφιού, το γένος Παναγιώτου Πιτσάκη και της Μαρίας, Ιωάννη Σωτηρίου Ρόζη και της Ελένης, Φίλιππο Σωτηρίου Ρόζη και της Ελένης και την εδρεύουσα στην Αθήνα και επί της οδού Πανεπιστημίου αριθμός 67 εργολήπτρια ομόρρυθμη εταιρεία με την επωνυμία «Γ. Χατούπης και Γ. Μαυρογιαννάκης Ο.Ε.».

Δήλωσαν επίσης οι στο παρόν συμβαλλόμενοι ότι η μετατρεπόμενη ομόρρυθμη εταιρεία με την επωνυμία «Κ. ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ & ΥΙΟΣ Ο.Ε.», εισφέρει, εκχωρεί, παραχωρεί, μεταβιβάζει και παραδίδει με το παρόν τα παραπάνω ακίνητα με την αναλογία τους στα κοινόκτητα και κοινόχρηστα πράγματα, μέρη και εγκαταστάσεις της όλης ως άνω οικοδομής προς την διά της μετατροπής συνιστώμενη ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «Κ.ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΥΦΑΣΜΑΤΩΝ» κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητας, νομής και κατοχής, με όλα τα κάθε φύσης δικαιώματά της σ' αυτά, προσωπικά και εμπράγματα, και τις συναφείς αγωγές, ενστάσεις της, αποκαθιστώντας αυτήν τέλεια, κυρία, νομέα και κάτοχό του, τα οποία μπορεί στο εξής να κατέχει, νέμεται και διαθέτει όπως αυτή θέλει, κατά πλήρες και απόλυτο δικαίωμα ιδιοκτησίας. Η δε μετατρεπόμενη εταιρεία, νομίμως στο παρόν εκπροσωπούμενη, εγγυάται και υπόσχεται ότι τις άνω οριζόντιες ιδιοκτησίες ελεύθερες παντός εν γένει βάρους, χρέους, υποθήκης, προσημείωσης, πλην της κατωτέρω αναφερόμενης, κατάσχεσης, αναγκαστικής και συντηρητικής, μεσεγγύησης τρίτου, εκνίκησης, προικώου και

κληρονομικού δικαιώματος, δουλείας πραγματικής και προσωπικής, εκτός απ' αυτές που υποχρεωτικά δημιουργούνται από τις διατάξεις του ν.3741/29, όπως ισχύει και από την προαναφερόμενη πράξη συστάσεως οριζοντίου ιδιοκτησίας και Κανονισμού, οφειλής και δη από κάθε φόρο, τέλη και εισφορές Δημόσιες, Δημοτικές ή Κοινοτικές, απαλλοτρίωσης, ορθογωνισμού, αποζημίωσης, πλατειών, προσκύρωσης, ρυμοτομίας, μεσοτοιχίας, οδών και παρόδιων γειτόνων, φιλονικίας, διένεξης αμφισβήτησης, εκνίκησης τρίτου και διεκδίκησης και παντός νομικού ελαττώματος, παραιτούνται δε οι στο παρόν συμβαλλόμενοι με την άνω εκτεθείσα ιδιότητά τους, ***ανεπιφύλακτα*** από κάθε δικαίωμά τους για προσβολή της εισφοράς και μεταβίβασης του ανωτέρω ακινήτου στην ιδρυόμενη Ανώνυμη Εταιρεία, για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και ιδιαίτερα των άρθρων 178,179 και 388 του Αστικού Κώδικα.

Σημειώνεται ότι επί του άνω ακινήτου έχει εγγραφεί σε εξασφάλιση απαιτήσεως της Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε. κατά της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας, πρώτη (Α') στην τάξη προσημείωση υποθήκης για ποσό ευρώ ενός εκατομμυρίου εννιακοσίων οκτώ χιλιάδων (1.908.000), δυνάμει της με αριθμό 33447Σ/19.9.2002 απόφασης του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών εγγραφείσα στις 16.10.2002 στα βιβλία υποθηκών του Υποθηκοφυλακείου Αμαρουσίου στον τόμο 358 με αριθμό 9.

Επίσης η μετατρεπόμενη ομόρρυθμη εταιρεία έχει στην πλήρη και αποκλειστική κυριότητα, νομή και κατοχή τα κατωτέρω περιγραφόμενα αυτοκίνητα, ήτοι:

Α) Το με αριθμό κυκλοφορίας ΙΟΕ 1572 επιβατικό ιδιωτικής χρήσης αυτοκίνητο, αμόλυβδο καταλυτικό, εργοστασίου κατασκευής OPEL, τύπου ASTRA-F-CARAVAN, με αριθμό πλαισίου WOLTFF35WS101504 και Β) Το με αριθμό κυκλοφορίας ΥΜΒ 8979 φορτηγό ιδιωτικής χρήσης αυτοκίνητο, αμόλυβδο καταλυτικό, εργοστασίου κατασκευής OPEL PORTUGAL, τύπου COMBO, με αριθμό πλαισίου WOL000071V3043019 και κινητήρα X14SZ19685099. Τα άνω φορτηγά και επιβατικά αυτοκίνητα περιέρχονται από τη μετατρεπόμενη

ομόρρυθμη εταιρεία στην ανώνυμη εταιρεία που συνιστάται από την μετατροπή της με όλα τα δικαιώματά της σε αυτά και από αυτά, προσωπικά και εμπράγματα και τις σχετικές αγωγές της και όλες γενικά τις αξιώσεις και τις ενστάσεις της κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή, η δε μετατρεπόμενη εταιρεία δια των νομίμων στο παρόν εκπροσώπων της εγγυάται και υπόσχεται ότι τα αυτοκίνητο αυτά είναι ελεύθερα παντός εν γένει βάρους, χρέους, κατάσχεσης, αναγκαστικής και συντηρητικής, μεσεγγύησης τρίτου, εκνίκησης, ενεχυρίασης, κληρονομικού δικαιώματος, δουλείας πάσης φύσεως, οφειλής και δη από κάθε φόρο, τέλη και εισφορές Δημόσιες, Δημοτικές ή Κοινοτικές, δασμούς τελωνείου, κάθε είδους αυτοκινητικού ατυχήματος, φιλονικίας, διένεξης αμφισβήτησης, εκνίκησης τρίτου και διεκδίκησης και παντός νομικού ελαττώματος.

Επίσης με την παρούσα μετατροπή μεταβιβάζονται στην συνιστώμενη ανώνυμη εταιρεία τα επί των κατωτέρω εγκεκριμένων και καταχωρημενων σημάτων δικαιώματα της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας αλλά και τα δικαιώματά της εκ των τυχόν αιτήσεων καταθέσεως σήματος.

Συγκεκριμένα στην μετατρεπόμενη εταιρεία ανήκουν τα κατωτέρω σήματα :

ΚΟΙΝΟΤΙΚΑ (CTM)

004472891 fab fabulous fabrics 004658886

High Intelligence Tissue H.I.T.

ΗΜΕΔΑΠΑ

177107 fab by Stamatopoulos

177108 fab fabulous 177105

fab fabulous business 177109

fab fabulous fabrics 177106

fab fabulous home

Συγχρόνως η μετατρεπόμενη ομόρρυθμη εταιρεία αποξενώνεται και απεκδύεται από κάθε γενικά δικαίωμα της κυριότητας, νομής και κατοχής επί των περιουσιακών αυτών στοιχείων που εισφέρονται, έτσι ώστε η εκ μετατροπής προκόπτουσα ανώνυμη εταιρεία να είναι αποκλειστική κυρία, νομέας και κάτοχος αυτών και να δύναται στο

εξής να διακατέχει, νέμεται και διαθέτει όλα αυτά όπως θέλει και κατά πλήρες και αποκλειστικό ιδιοκτησίας δικαίωμα.

Η κατά τα παραπάνω μετατροπή της ομόρρυθμης εταιρείας σε ανώνυμη εταιρεία πραγματοποιείται - όπως προαναφέρθηκε - σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 2.166/1993, σε συνδυασμό και προς τις διατάξεις του Κ.Ν. 2.190/1920. Η μετατροπή τελειούται με την καταχώριση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της απόφασης της αρμόδιας αρχής που θα εγκρίνει την εν λόγω μετατροπή και το καταστατικό της ανώνυμης εταιρείας που θα προέλθει απ' αυτήν.

Από και με την παραπάνω καταχώρηση, όλο το ενεργητικό και το παθητικό της μετατρεπομένης μεταφέρεται λόγω εισφοράς σε είδος στην ανώνυμη εταιρεία που συνιστάται δια μετατροπής με το παρόν, η οποία υπεισέρχεται αυτοδικαίως στο σύνολο της περιουσίας και σε όλα εν γένει τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της μετατρεπομένης εταιρείας και σε όλες τις έννομες σχέσεις και συμβάσεις της, με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού, οποιασδήποτε Δημόσιας, Ιδιωτικής ή Κοινοτικής Αρχής και οποιουδήποτε Οργανισμού και Τράπεζας, καθώς και σε όλες τις πιστωτικές και οποιασδήποτε άλλης φύσεως συμβάσεις με οποιοδήποτε τρίτο και οποιαδήποτε Τράπεζα και Οργανισμό.

Η ανώνυμη εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδικαίως στην κυριότητα, νομή και κατοχή όλων των κινητών, ακινήτων, δικαιωμάτων πνευματικής και βιομηχανικής ιδιοκτησίας και λοιπών περιουσιακών στοιχείων του ενεργητικού και στις υποχρεώσεις του παθητικού της μετατρεπομένης ομόρρυθμης εταιρείας, δυναμένη να κατέχει, νέμεται και διαθέτει όλα αυτά κατά τη βούλησή της και κατά πλήρες ιδιοκτησίας δικαίωμα, έστω και αν περιγράφησαν ελλειπώς ή δεν περιεγράφησαν καθόλου στο παρόν.

Όλες οι μέχρι σήμερα, επ' ονόματι της, με το συμβόλαιο τούτο μετατρεπομένης σε

ανώνυμη, ομόρρυθμης εταιρείας, νομικές σχέσεις, απαιτήσεις, δικαιώματα, αγωγές και ενστάσεις, καθώς και οι κάθε φύσεως συμφωνίες και πιστωτικές συμβάσεις αυτής με Τράπεζες, κάθε δικαιοπραξία ή σύμβασή της και κάθε αρξαμένη και εκκρεμής δίκη ή δικαστική πράξη, συνεχίζονται από την Ανώνυμη εταιρεία που προέρχεται από την παρούσα μετατροπή, με τους ίδιους όρους και συμφωνίες.

Επίσης η συνιστώμενη με το παρόν ανώνυμη εταιρεία αναλαμβάνει όλα τα δικαιώματα και υποχρεώσεις της μετατρεπομένης ομόρρυθμης εταιρείας έναντι του εργατοϋπαλληλικού και λοιπού προσωπικού, που απορρέουν από σχέση εργασίας ή εντολής (δικηγόρων κλπ) ή οποιαδήποτε άλλη σχέση νομικού τύπου, πάσης φύσεως απαιτήσεις και υποχρεώσεις εξ επιταγών, συναλλαγματικών, δανείων, γραμματίων εις διαταγή, αλληλόχρεων λογαριασμών και λοιπών αξιογράφων.

Όλες οι από 1ης Ιανουάριου 2010 και εντεύθεν και μέχρι της τελειώσεως της μετατροπής της εταιρείας αυτής σε ανώνυμη, κάθε είδους πράξεις, που ενεργήθηκαν ή θα ενεργηθούν, όπως αυτές εμφανίζονται στα κατά Νόμο τηρούμενα Βιβλία της Εταιρείας, θεωρούνται ότι έγιναν για λογαριασμό της ανώνυμης εταιρείας που προέρχεται από τη μετατροπή αυτή. Έτσι κατά την ημέρα της καταχώρισης της σχετικής πράξης έγκρισης της μετατροπής στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών θα κλείσουν τα βιβλία της μετατρεπομένης εταιρείας.

Από την τελείωση της μετατροπής της εταιρείας σε ανώνυμη εταιρεία, οι εταίροι αυτής δεν έχουν άλλα δικαιώματα, πλην της απόληψης των μετοχών της συνιστώμενης με το παρόν ανώνυμης εταιρείας, που τους αναλογούν, σύμφωνα με όσα προβλέπονται εδώ.

Τέλος η μετατρεπόμενη εταιρία εκχωρεί επίσης και μεταβιβάζει στην συνισταμένη με το παρόν καταστατικό ανώνυμη εταιρεία άνευ ουδεμιάς αποζημίωσης κάθε άλλο πράγμα, δικαίωμα, άϋλο αγαθό, απαίτηση ή αξίωση ή λοιπά περιουσιακά στοιχεία και αν ακόμα τα στοιχεία αυτά του ενεργητικού δεν κατονομάζονται ρητά, ούτε περιλαμβάνονται πλήρως στο παρόν καταστατικό ή στην έκθεση εκτιμήσεως είτε λόγω παραλείψεώς τους, εκ παραδρομής ή αβλεψίας, είτε γιατί αυτά είναι ανεπίδεκτα συγκεκριμένης χρηματικής αποτιμήσεως, όπως είναι ειδικότερα, πελατεία, φήμη,

τίτλος, οργάνωση και τα αναγκαία, που προαπαιτούνται για την λειτουργία της επιχειρήσεως. Επίσης και οποιοδήποτε άλλο περιουσιακό στοιχείο αποκτήθηκε από την σύνταξη της παραπάνω αναφερόμενης έκθεσης μέχρι και την ολοκλήρωση της διαδικασίας μετατροπής, θεωρείται ότι έχει γίνει νόμιμα και ισχύει απέναντι σε οποιαδήποτε Δημόσια Υπηρεσία ή Αρχή ή οποιοδήποτε άλλο φυσικό ή νομικό πρόσωπο στο όνομα της συνιστώμενης με το παρόν ανώνυμης εταιρείας.

Τέλος οι εκ των στο παρόν συμβαλλόμενοι ως μόνοι εταίροι της παραπάνω μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης δηλώνουν ότι παραιτούνται ρητά και ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμά τους να προσβάλουν εν γένει την μετατροπή και την μεταβίβαση των παραπάνω πραγμάτων, δικαιωμάτων και απαιτήσεων προς την Ανώνυμη Εταιρεία για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο καθώς επίσης και για υπέρογκη βλάβη ή ζημία και για τους λόγους των άρθρων 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα υπόσχονται και εγγυώνται ότι όλα τα περιουσιακά στοιχεία τα οποία δια του παρόντος συνεισφέρονται και μεταβιβάζονται προς την ανώνυμη εταιρεία είναι ελεύθερα παντός βάρους, χρέους ή οποιουδήποτε άλλου νομικού ελαττώματος.

Άρθρο 36

Σύνθεση Πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου 1. Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας αποτελείται από τους: α) Χρηστό Σταματόπουλο του Κωνσταντίνου και της Αικατερίνης, επιχειρηματία, που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1981, κάτοικο Κηφισιάς Αττικής, οδός Καραϊσκάκη αριθμός 18, κάτοχο του με αριθμό ΑΒ 669659/19.12.2006 δελτίου ταυτότητος του Τ.Α. Κηφισιάς, με αριθμό φορολογικού μητρώου 106564864 της Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς

β) Κωνσταντίνο Σταματόπουλο του Κωνσταντίνου και της Αικατερίνης, επιχειρηματία, που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1987, κάτοικο Κηφισιάς Αττικής, οδός Καραϊσκάκη αριθμός 18, κάτοχο του με αριθμό Χ 501585/24.3.2003 δελτίου

ταυτότητος του Α.Τ. Κηφισιάς, με αριθμό φορολογικού μητρώου 133440688 της Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς και

γ) Κωνσταντίνο Σταματόπουλο του Χρήστου και της Παναγιώτας, συνταξιούχο, που γεννήθηκε στη Δήμητρα Γορτυνίας Αρκαδίας, το έτος 1932, κάτοικο Κηφισιάς Αττικής, οδός Καραϊσκάκη αριθμός 18, κάτοχο του με αριθμό ΑΒ 669771/22.12.2006 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Τ.Α. Κηφισιάς, με αριθμό φορολογικού μητρώου 007482656 της Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς.

Πρόεδρος του πρώτου Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος διορίζεται με το παρόν ο Χρήστος Σταματόπουλος του Κωνσταντίνου, δυνάμενος να ασκεί ατομικά όλες τις αρμοδιότητες κι εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου, χωρίς εξαιρέσεις ή περιορισμούς οποιουδήποτε είδους (νόμιμος εκπρόσωπος). Αντιπρόεδρος κι Εντεταλμένος Σύμβουλος ορίζεται ο Κωνσταντίνος Σταματόπουλος του Κωνσταντίνου, με παράλληλη κι ανεξάρτητη έναντι του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου αρμοδιότητα εκπροσώπησης της εταιρείας με μόνη την υπογραφή του ειδικά και μόνο έναντι των Δημοσίων και Δημοτικών Αρχών και νπδδ, αρμοδίων Δημοσίων Οικονομικών Υπηρεσιών και Δημοσίων Ταμείων, Ασφαλιστικών Φορέων και Ταμείων, ΟΑΕΔ κι ΕΛΤΑ, ενώ ειδικά έναντι των τραπεζών, εταιρειών factoring, leasing, ασφαλιστικών εταιρειών δεσμεύει την εταιρεία με μόνη την υπογραφή του μέχρι του ποσού των τριάντα χιλιάδων (30.000,00€) ευρώ ανά συναλλαγή (ως τέτοιας νοούμενης της υπογραφής ενδεικτικά: ενός αξιογράφου ή πινακίου ή λογαριασμού υπολοίπου ή σύμβασης, κ.ο.κ.). Ο Κωνσταντίνος Σταματόπουλος του Χρήστου είναι απλό, μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.

Όλοι οι αναφερόμενοι στο άρθρο αυτό ως μέλη του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου είναι Ελληνικής Ιθαγένειας και Ελληνικής Υπηκοότητας.

Η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου ορίζεται μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας που θα συγκληθεί μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη της πρώτης εταιρικής χρήσης, ήτοι το αργότερο μέχρι 30.6.2012.

Αρθρο 37

Πρώτη Εταιρική Χρήση

Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από τη νόμιμη σύσταση της εταιρείας και λήγει στις 31 Δεκεμβρίου 2011 (υπερδωδεκάμηνη).

Άρθρο 38

Ευθύνες Ιδρυτών - Πράξεις κατά το ιδρυτικό στάδιο

1. Οι ιδρυτές είναι υπεύθυνοι για την αποκατάσταση της ζημίας που υπέστη η εταιρεία ή οι καλόπιστοι τρίτοι, μέτοχοι ή μη, από τυχόν παράλειψη υποχρεωτικής διάταξης του καταστατικού ή ανακριβείς πληροφορίες που δόθηκαν κατά την εγγραφή στο κεφάλαιο ή περιλήφθηκαν στο καταστατικό, από τη μη τήρηση των διατάξεων που αφορούν την εκτίμηση και την καταβολή των εισφορών, καθώς και από την τυχόν κήρυξη της ακυρότητας της εταιρείας, εάν γνώριζαν ή όφειλαν να γνωρίζουν τις σχετικές πλημμέλειες. Η αξίωση αποζημίωσης του προηγούμενου εδαφίου παραγράφεται μετά την παρέλευση πέντε (5) ετών από την ίδρυση της εταιρείας.

2. Πρόσωπα που έχουν ενεργήσει στο όνομα της υπό ίδρυση εταιρείας, ευθύνονται για τις πράξεις αυτές απεριόριστα και σε ολόκληρο. Ευθύνεται όμως μόνη η εταιρεία για τις πράξεις αυτές που έγιναν ρητά στο όνομά της κατά το ιδρυτικό στάδιο εάν, μέσα σε τρεις μήνες από την απόκτηση της νομικής προσωπικότητας αυτής, αναλάβει τις υποχρεώσεις που απορρέουν από αυτές τις πράξεις.

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

Άρθρο 39

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό, έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 «Περί Ανωνύμων Εταιρειών», όπως εκάστοτε ισχύει.

Άρθρο 40

ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ

Οι συμβαλλόμενοι δίνουν ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στους : α) Αριστείδη Κανελλόπουλο του Γεωργίου, δικηγόρο και κάτοικο Νέου Ψυχικού (Αλ. Παπαναστασίου 10) ΑΜ ΔΣΑ 18180 με ΑΔΤ ΑΒ 500083/22-6-2006 ΤΑ Κηφισιάς, β) Βασιλική Κότσανη του Κωνσταντίνου, δικηγόρο και κάτοικο Νέου Ψυχικού (Αλ. Παπαναστασίου 10) ΑΜ ΔΣΑ 18606 με ΑΔΤ ΑΕ 506554/24-4-2007 ΤΑ Κηφισιάς, γ) Στέλιο Βασιλάκη του Δημητρίου, με ΑΔΤ Λ 129784/6.9.1980 ΑΒ' Π.Α. Αθηνών, όπως καθένας απ' αυτούς ξεχωριστά υποβάλει στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή την κατά Νόμο αίτηση για την έγκριση του Καταστατικού αυτού και την παροχή άδειας σύστασης της Ανώνυμης Εταιρείας. Επίσης καθένας από τους παραπάνω πληρεξούσιους δικηγόρους μπορεί με πράξη που συντάσσεται ενώπιον συμβολαιογράφου να ενεργεί μόνος για λογαριασμό των συμβαλλομένων, και να κάνει κάθε τυχόν τροποποίηση, διαγραφή ή προσθήκη όρων και συμφωνιών του Καταστατικού αυτού όπως επιβάλλεται ή είναι ορθή κατά το Νόμο, χωρίς να εξαιρούνται από την ρύθμιση αυτή οι διατάξεις των άρθρων που αφορούν το μετοχικό κεφάλαιο. Οποιοσδήποτε εκ των άνω εξουσιοδοτηθέντων δύναται να ενεργεί χωριστά και να υποβάλει οποιαδήποτε έγγραφα απαιτούνται στην αρμόδια ΔΟΥ για την θεώρηση των

βιβλίων και στοιχείων της εταιρείας και την έναρξη επιτηδεύματος αυτής ή να εξουσιοδοτούν περαιτέρω πρόσωπα κατά την κρίση τους για την διενέργεια των πράξεων αυτών.

ΧΡΗΣΤΟΣ ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ
ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.& Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ