Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
Δ.νση: Ακαδημίας 7
Τ.Κ.: 10671
Πληροφορίες: ΤΣΙΜΠΟΥΚΗΣ ΧΑΡΗΣ
Τηλέφωνο: 2103382225
Fax: 2103616464
E-mail: htsib@acci.gr

Αθήνα,18/10/2018
Αριθ.Πρωτ.: 1423839

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΠΝΟΗ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ - ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΑΚΟΣ - ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ**, το διακριτικό τίτλο **ΠΝΟΗ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟΥ ΑΕ** και αριθμό ΓΕΜΗ **5746301000**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :

Την **12/10/2018** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1529981**, η από 01/10/2018 απόφαση της Τακτικής/Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΠΝΟΗ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ - ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΑΚΟΣ - ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 5746301000 με την οποία αποφασίστηκε η τροποποίηση του άρθρου 3 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 ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΌ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

«ΠΝΟΗ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ-ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΑΚΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ»

Δ.Τ.ΠΝΟΗ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟΥ ΑΕ

Όπως τροποποιήθηκε με την από 1/10/2018 Ε.Γ.Σ.

ΓΕΜΗ 5746301000

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

ΕΠΩΝΥΜΙΑ, ΣΚΟΠΟΣ, ΕΔΡΑ ΚΑΙ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΑΡΘΡΟ 1ο ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία: **« ΠΝΟΗ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ-ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΑΚΟΣ-ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ»** και με το διακριτικό τίτλο **"ΠΝΟΗ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟΥ ΑΕ ".**

ΑΡΘΡΟ 2ο

Έδρα

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Χαλανδρίου.

Υποκαταστήματα, πρακτορεία ή αντιπροσωπείες της Εταιρείας μπορούν να ιδρυθούν σε οποιονδήποτε άλλο Δήμο ή Κοινότητα στην Ελλάδα ή και στο εξωτερικό με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας που θα καθορίζει τους ειδικότερους όρους ίδρυσης και λειτουργίας τους

ΑΡΘΡΟ 3ο

Σκοπός

Η εταιρεία θα έχει σκοπό :

1. Την εισαγωγή και εμπορία στο εσωτερικό και το εξωτερικό χημικών πρώτων υλών, αντιδραστηρίων εργαστηριακού εξοπλισμού, βιομηχανικού εξοπλισμού, διαγνωστικών αντιδραστηρίων, πρώτων υλών φαρμάκων, φαρμάκων, φαρμακευτικών και παραφαρμακευτικών ειδών, ιατρικών μηχανημάτων, ιατρικού εξοπλισμού, νοσοκομειακών αναλωσίμων -ειδών και συμπληρωμάτων διατροφής, γεωργικών λιπασμάτων και φυτοφαρμάκων, γεωργικών μηχανημάτων και παντός συναφούς είδους.

2. Την παροχή υπηρεσιών συμβούλου επιχειρήσεων και διαχείρισης ποιότητας, επιβλέψεων, ποιοτικών και ποσοτικών ελέγχων διαφόρων προϊόντων και αγαθών και εν γένει κάθε υπηρεσίας που σχετίζεται με τα άνω αναφερόμενα προϊόντα.

3.Την εκπόνηση χημικοτεχνικών μελετών, ανάπτυξη μελετών σχετικών με την αντιμετώπιση προβλημάτων εξοπλισμού και οργάνωσης και λειτουργίας χημικών εργαστηρίων, χημικών βιομηχανιών, διαγνωστικών κέντρων, νοσοκομείων κ.λ.π. καθώς και τη διαμόρφωση, κατασκευή και λειτουργία σχετικών έργων με βάση τις μελέτες .

4. Την αντιπροσώπευση οίκων του εξωτερικού και του εσωτερικού, τόσο στην Ελλάδα όσο και στο εξωτερικό.

5. Την διαμεσολάβηση μεταξύ οίκων του εξωτερικού και των εν γένει με τα παραπάνω προϊόντα ασχολούμενων φυσικών ή νομικών προσώπων και φορέων για την προώθηση τους.

6. Την επισκευή και υποστήριξη των πωλουμένων ειδών καθώς και εν γένει εργαστηριακών, ιατρικών και βιομηχανικών μηχανημάτων.

7. Την εκμίσθωση μηχανημάτων και συσκευών και παρεμφερούς εξοπλισμού προς τρίτους, καθώς και την τεχνική υποστήριξη και επισκευή των εκμισθωμένων ειδών και την παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών κατά την διάρκεια της μίσθωσης.

8. Την ανάπτυξη και εκμετάλλευση νέων προϊόντων και ευρεσιτεχνιών, την βιοτεχνική ή βιομηχανική παραγωγή τους και την περαιτέρω εμπορία τους.

9. Την συμμετοχή σε εταιρείες οιασδήποτε μορφής και την δημιουργία εταιρειών παροχής υπηρεσιών ποιοτικού και ποσοτικού ελέγχου και διαχείρισης ποιότητας, εταιρειών παροχής υπηρεσιών υγείας, εταιρειών παροχής διαγνωστικών μικροβιολογικών και εργαστηριακών εν γένει υπηρεσιών κλπ.

10. Υπηρεσίες μελετών οργάνωσης και επιχειρησιακής έρευνας

11. Υπηρεσίες οικονομοτεχνικών μελετών

12. Υπηρεσίες εκπόνησης μελετών εκτίμησης υδάτινων πόρων

13. Υπηρεσίες εκπόνησης μελετών λιμενικών έργων

14. Υπηρεσίες εκπόνησης τεχνικών μελετών για νέα προϊόντα

15. Υπηρεσίες μελετών μηχανολόγου μηχανικού γενικά.

16. Υπηρεσίες εκπόνησης υδρογεωλογικών μελετών

17. Υπηρεσίες εκπόνησης χημικοτεχνικών μελετών

18.Υπηρεσίες χημικών δοκιμών και αναλύσεων

ΑΡΘΡΟ 4ο

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται πενήντα (50) ετών και αρχίζει από την καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ της απόφασης της αρμόδιας

Εποπτεύουσας Αρχής για την παροχή άδειας σύστασης της παρούσης εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της.

Η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να παραταθεί ή μειωθεί με τροποποίηση του παρόντος άρθρου ύστερα από σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ

Μετοχικό Κεφάλαιο - Μετοχές

ΑΡΘΡΟ 5ο

Μετοχικό Κεφάλαιο

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε τριακόσιες χιλιάδες (300.000) Ευρώ, και θα καταβληθεί ολόκληρο σύμφωνα με αυτά που ορίζει λεπτομερώς το άρθρο 35 του παρόντος και κατανέμεται σε τρεις χιλιάδες (3000) ανώνυμες μετοχές, ονομαστικής αξίας εκατό (100) Ευρώ η κάθε μία.

2. Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο, έχει το δικαίωμα με απόφασή του, για την οποία χρειάζεται πλειοψηφία τουλάχιστον των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του, α) να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με έκδοση νέων μετοχών. Το ποσό των αυξήσεων δεν μπορεί να υπερβεί το ποσό του αρχικού Μετοχικού Κεφαλαίου. β) Να εκδίδει ομολογιακό δάνειο για ποσό όμως που δεν υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές. Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις

διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία. Οι εν λόγω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε χρόνια για κάθε ανανέωση και η ισχύς τους αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας.

3. Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφασή της, για την οποία χρειάζεται η απαρτία και η πλειοψηφία του άρθρου 14 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει ολικά ή μερικά το μετοχικό κεφάλαιο με έκδοση νέων μετοχών μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

4. Εάν, όμως, τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, τότε απαιτείται πάντα απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του καταστατικού.

5. Απαγορεύεται στην εταιρεία να αναγράφει σε οποιοδήποτε έντυπο, διαφήμιση, δημοσίευμα ή άλλο έγγραφο, ως κεφάλαιο το ποσό για το οποίο δικαιούται, σύμφωνα με τα παραπάνω, να εκδώσει νέες μετοχές το Διοικητικό Συμβούλιο ή η Γενική Συνέλευση.

6. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παρ. 2 και 3 του άρθρου αυτού δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

7. Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης κατά την περίπτωση 3 του παρόντος άρθρου.

ΑΡΘΡΟ 6ο

Μετοχές

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ανώνυμες, μπορούν όμως να μετατραπούν σε ονομαστικές, ή και αντίστροφα, με απόφαση της γενικής συνέλευσης η οποία λαμβάνεται σύμφωνα με το άρθρο 14 του παρόντος καταστατικού και τροποποίησης του παρόντος. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα σχετικά με την έκδοση των μετοχών ρυθμίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

2. Επιτρέπεται η έκδοση προσωρινών τίτλων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

Μέτοχοι

ΑΡΘΡΟ 7ο

Δικαιώματα Μετόχων

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της εταιρείας δικαιώματά τους μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση.

3. Η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρείας για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου πρέπει να

αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου ή το ύψος του ομολογιακού δανείου, τον τρόπο κάλυψής τους, τον αριθμό και το είδος των μετοχών, ή των ομολογιών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος καθώς και έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, για όλο το νέο κεφάλαιο και το ομολογιακό δάνειο παρέχεται δικαίωμα προτίμησης στους κατά την εποχή της έκδοσης μετόχους της εταιρείας, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο με την επιφύλαξη των δικαιωμάτων των παρ. 6, 7 και 8 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/1920. Μετά την πάροδο της προθεσμίας για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, που ορίζεται από το όργανο της Εταιρείας που αποφασίζει την αύξηση και που δεν μπορεί να είναι μικρότερη από μήνα, οι μετοχές που δεν αναλήφθηκαν από τους παλαιούς μετόχους μπορούν να διατεθούν ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται στο Φ.Ε.Κ.. Τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ. 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 τυχόν παράτασή της, ορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στα προβλεπόμενα από το άρθρο 11 του Κ.Ν.2190/1920 χρονικά όρια. Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπούντες το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που

τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την άσκηση ή μη από αυτούς του δικαιώματος προτίμησης. Επίσης, αν όλες οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές η πρόσκληση για ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης είναι δυνατόν να γίνεται με συστημένες επιστολές που θα στέλνονται στους μετόχους.

ΑΡΘΡΟ 8ο

Δικαιώματα Μειοψηφίας

1. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασής της, που να μην απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημέρα που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

2. Σε περίπτωση αίτησης μετόχου ή μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναβάλει για μια μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, για όλα ή για ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασής της για τη λήψη τους εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα ημέρες από την ημέρα 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. 2190/1920.

3. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, η οποία πρέπει να υποβληθεί στην Εταιρεία πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την τακτική γενική συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση τα ποσά, που μέσα στην τελευταία διετία καταβλήθηκαν για οποιαδήποτε αιτία από την εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους Διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη παροχή της εταιρείας στα πρόσωπα αυτά, ή κάθε άλλη σύμβαση της εταιρείας που καταρτίσθηκε για οποιαδήποτε αιτία με τα ίδια πρόσωπα. Επίσης μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις συγκεκριμένες πληροφορίες που του ζητούνται σχετικά με τις υποθέσεις της Εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα λόγο αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά. 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 παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18.

4. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην Εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την

υποχρέωση να δώσει στους μετόχους κατά τη Γενική Συνέλευση, ή αν προτιμάει, πριν από αυτή σε εκπρόσωπό τους, πληροφορίες σχετικά με την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο, μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή."

5. Στις περιπτώσεις του πρώτου εδαφίου της παρ. 3 και της παρ. 4 του άρθρου αυτού, οποιαδήποτε αμφισβήτηση, σχετικά με το βάσιμο της αιτιολογίας, άρνησης παροχής των πληροφοριών, λύνεται από το αρμόδιο Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της Εταιρείας, με τη διαδικασία των Ασφαλιστικών Μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

6. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης, γίνεται με ονομαστική κλήση.

7. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν 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 τα προβλεπόμενα στο άρθρο 28 ή,

προκειμένου για εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο, η προσκόμιση βεβαίωσης από το φορέα στον οποίο τηρούνται οι οικείες κινητές αξίες ή η πιστοποίηση της μετοχικής ιδιότητας με απευθείας ηλεκτρονική σύνδεση φορέα και εταιρείας

8. Μέτοχοι της εταιρείας που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητούν έλεγχο της εταιρείας από το αρμόδιο Δικαστήριο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία. Ο έλεγχος διατάζεται εάν πιθανολογείται ότι με τις πράξεις που καταγγέλλονται παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του Καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης. Οι πράξεις που καταγγέλλονται, πρέπει να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν υπερβαίνει τη τριετία από τη χρονολογία έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης μέσα στην οποία τελέστηκαν.

9. Μέτοχοι της εταιρείας που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο(1/5) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της Εταιρείας από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο δικαστήριο, εφόσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων γίνεται πιστευτό, ότι η Διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18, δε δικαιολογεί τον έλεγχο με βάση το άρθρο αυτό.

10. Οι αιτούντες τον έλεγχο μέτοχοι 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.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV

Γενική Συνέλευση

ΑΡΘΡΟ 9ο

Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

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

2. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για: α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, εκτός από την περίπτωση απορρόφησης της εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) των μετοχών της σύμφωνα με το άρθρο 78 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της Εταιρείας β) Τροποποίηση του καταστατικού εκτός των περιπτώσεων των άρθρων 5 παρ.2, 11παρ.5 και 17βπαρ.4 του παρόντος. γ) Αύξηση ή μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου, εκτός από την περίπτωση της παρ. 2 του άρθρου 5 του παρόντος, και τις επιβαλλόμενες από το Νόμο. δ) Έκδοση δανείου με ομολογίες εκτός της περίπτωσης της παρ. 2 του άρθρου 5 του παρόντος ε) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εκτός από τις περιπτώσεις των άρθρων 22 και 35 του παρόντος. στ) Εκλογή ελεγκτών. ζ) Διορισμό εκκαθαριστών. η) Διάθεση καθαρών κερδών. θ) Έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων.

ΑΡΘΡΟ 10ο

Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας ή σε υποκατάστημα της Εταιρείας τουλάχιστον μια φορά το χρόνο, πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο. Εξαιρετικά επιτρέπεται να συνέρχεται η Γενική Συνέλευση και σε άλλο τόπο κείμενο στην ημεδαπή, όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς μέτοχος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

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

ΑΡΘΡΟ 11ο

Πρόσκληση

Ημερήσια Διάταξη Γενικής Συνέλευσης

1. Στην πρόσκληση των μετόχων σε Γενική Συνέλευση αναφέρονται η χρονολογία, η ημέρα, η ώρα και το οίκημα, όπου θα συνέλθει η συνέλευση, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια,οι μέτοχοι 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

δικαιώματα τους αυτοπροσώπως ή δι` αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως. Η πρόσκληση αυτή δημοσιεύεται προ δέκα (10) ημερών στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης και προ είκοσι (20) ημερών σε ιστοσελίδα της εταιρείας ή σε μια οικονομική εφημερίδα σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 232 του νόμου 4072/2012. Σε περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό.

2. 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.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει την υποχρέωση, δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση να δίνει σε κάθε μέτοχο που το ζητάει αντίτυπο της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και της έκθεσης των ελεγκτών.

ΑΡΘΡΟ 12ο

Κατάθεση μετοχών - Αντιπροσώπευση

1. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου και κάθε μέτοχος έχει αριθμό ψήφων ίσο με τον αριθμό των μετοχικών δικαιωμάτων.

2. 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, τουλάχιστον

πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της συνέλευσης.

3. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

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

5. Μέτοχοι, που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 2 και 4 του άρθρου αυτού, μπορούν να πάρουν μέρος στην Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδειά της.

ΑΡΘΡΟ 13ο

Πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου.

Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας νόμιμα συνταγμένος πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο νόμος, όπως τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετοχών και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους. Ενστάσεις μετόχων ή αντιπροσώπων κατά των εγγράφων του πίνακα διατυπώνονται έγγραφα στην αρχή της συνεδρίασης και πριν αρχίσει η συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, αλλιώς είναι απαράδεκτοι.

ΑΡΘΡΟ 14ο

Απλή απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν τουλάχιστον το είκοσι τοις εκατό (20%)

του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, για την οποία απαιτείται η απαρτία της παρ. 1 του άρθρο 29 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

2. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική αυτή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτή.

3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 15ο

Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

1. Εξαιρετικά, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης εάν εκπροσωπούνται σ' αυτήν τα δύο τρίτα (2/3) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν:

α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, ή αναβίωση, ή διάλυση της Εταιρείας.

β) Μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας.

γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης της Εταιρείας.

δ) Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις του άρθρου 5 παρ. 2 και 3 του παρόντος και τις επιβαλλόμενες από το Νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών ή μείωση του

Μετοχικού Κεφαλαίου εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παρ.6 του άρθρου 16 του ΚΝ 2190/1920.

ε) Έκδοση δανείου με ομολογίες.

στ) Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών.

ζ) Αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.

η) Παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 2 του παρόντος.

2. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγουμένης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική συνέλευση, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης όταν σ' αυτή εκπροσωπούνται τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.

3. Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι ημέρες δεύτερη επαναληπτική συνέλευση, με πρόσκληση τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν σ' αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.

4. Όλες οι αποφάσεις της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου παίρνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 16ο

Πρόεδρος - Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής

του ή ο γηραιότερος των συμβούλων. 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.

ΑΡΘΡΟ 17ο

Θέματα συζήτησης. Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.

2. Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη συνέλευση τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της.

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

4. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 12 του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει.

ΑΡΘΡΟ 18ο

Απόφαση απαλλαγής μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών.

Μετά την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία, που διενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι

υπάλληλοι της Εταιρείας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές τους ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων εφόσον έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Η απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

Διοικητικό Συμβούλιο

ΑΡΘΡΟ 19ο

Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η Εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις(3) έως πέντε (5) συμβούλους, μετόχους ή μη.
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας για πενταετή θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, η οποία δεν μπορεί όμως να περάσει την εξαετία.
3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ξαναεκλεγούν, είναι δε ελεύθερα ανακλητά.
4. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων δικαιούται να αποφασίζει την αυξομείωση του αριθμού των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου μέσα στα πλαίσια της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου και να εκλέγει τα προς συμπλήρωση του αριθμού αυτού απαιτούμενα μέλη. Δικαιούται επίσης να τα ανακαλεί ελεύθερα χωρίς αιτιολογία.
5. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να συμπληρώνει τον αριθμό των μελών του μέχρι τον ανώτατο απαιτούμενο αριθμό, μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 20ο

Εξουσία - Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για όλα τα θέματα αναγόμενα στην διαχείριση της περιουσίας και την

εκπροσώπηση της Εταιρείας, γενικά τη δραστηριότητα αυτής, να παίρνει όλα τα ενδεικνυόμενα μέτρα και αποφάσεις για τη πραγματοποίηση του σκοπού της εταιρείας.

Εξαιρούνται από την αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου τα θέματα εκείνα, τα οποία κατά τις διατάξεις του Νόμου ή του παρόντος καταστατικού υπάγονται στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης ή εκείνα για τα οποία έχει ήδη αποφανθεί η Γενική Συνέλευση.

2. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία στην Ελλάδα και στο εξωτερικό ενώπιον Δημοσίων, Δικαστικών, Δημοτικών, Κοινοτικών, Εκκλησιαστικών και λοιπών Αρχών, φυσικών ή νομικών προσώπων, Διεθνών Οργανισμών πάσης φύσης, ενώπιον όλων γενικά των Δικαστηρίων Ελληνικών και ξένων, παντός βαθμού και δικαιοδοσίας και ενώπιον του Αρείου Πάγου, του Συμβουλίου της Επικρατείας και του Ελεγκτικού Συνεδρίου, όπως και κάθε άλλου Δικαστηρίου στην Ελλάδα, Πολιτικού ή Διοικητικού και ενώπιον κάθε άλλης Κρατικής Αρχής, εγείρει αγωγές και υποβάλει μηνύσεις, ασκεί ένδικα μέσα τακτικά ή έκτακτα όπως και αναιρέσεις, προσφυγές και αναψηλαφήσεις, αποφασίζει για τη παράσταση της εταιρείας, ως πολιτικώς ενάγουσα, ορίζοντας το προς τούτο πληρεξούσιο για τη παράσταση, επάγει και αντεπάγει όρκους, παραιτείται από τέτοιες αγωγές, μηνύσεις και ένδικα μέσα, και από τα σχετικά δικαιώματα, προσβάλει έγγραφα ως πλαστά, ασκεί αγωγές, καταργεί δίκες, συνομολογεί συμβιβασμούς, δικαστικούς και εξώδικους, με οποιουσδήποτε οφειλέτες ή πιστωτές της εταιρείας και με οποιουσδήποτε όρους συνομολογεί διαιτησίες, για όλες τις πιο

πάνω πράξεις. Περαιτέρω το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία και αναλαμβάνει χρήματα, εκδίδει και οπισθογράφει επιταγές, εκδίδει, αποδέχεται συναλλαγματικές, εφόσον αυτό απαιτεί η επιδίωξη των εταιρικών σκοπών, συνάπτει πάσης φύσης δανειστικές και άλλες συμβάσεις με τις Τράπεζες μέχρι και πιστώσεις με ανοικτό ή αλληλόχρεο λογαριασμό με όποιους όρους εγκρίνει, παρέχει εξοφλήσεις και οποιεσδήποτε αλλαγές, αγοράζει πουλάει και βάζει ενέχυρο χρηματόγραφα και άλλα κινητά πράγματα, αγοράζει απαραίτητο εξοπλισμό σε μηχανήματα, επιστημονικά μέσα και όργανα, παρέχει και λαμβάνει δάνεια για λογαριασμό της Εταιρείας, με επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 23α του Κωδικοποιημένου Νόμου 2190/1920, ομοίως συνομολογεί δάνεια ενυπόθηκα ή μη, απλά ή τοκοχρεωλυτικά, εκτός από την έκδοση δανείων δι' ανωνύμων ομολογιών με την επιφύλαξη της παρ. 2 εδ. β' του άρθρου 5 του παρόντος βάζοντας σε υποθήκη οποιοδήποτε ακίνητο της Εταιρείας ή άλλες εγγυήσεις ή εξασφαλίσεις των δανειστών. Παρέχει εντολές πληρωμής και αναγνωρίζει υποχρεώσεις, εκχωρεί και βάζει ενέχυρο, απαιτήσεις, συναλλαγματικές, γραμμάτια χρεωστικές κατά τρίτων αποδείξεις, απαιτήσεις κατά τρίτων με οποιουσδήποτε όρους εγκρίνει, παρέχει εγγυήσεις υπέρ τρίτων, εφόσον αυτό απαιτεί η επιδίωξη των εταιρικών σκοπών, συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις (εκτός δανείων με ομολογίες με την επιφύλαξη της παρ.2 εδ. β' του άρθρου 5 του παρόντος) και συμφωνίες μετά τρίτων φυσικών ή νομικών προσώπων, με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 23α του Κωδικοποιημένου Νόμου 2190/1920, διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξούσιους προς εκπροσώπηση της εταιρείας ενώπιον των Δικαστικών και λοιπών Αρχών και για οποιαδήποτε ενέργεια των παραπάνω πράξεων προσλαμβάνει και απολύει το υπαλληλικό εργατικό προσωπικό της εταιρείας και γενικά διοικεί

και διαχειρίζεται την εταιρική περιουσία και συνάπτει συμβόλαια για λογαριασμό της Εταιρείας σχετικά με τις παραπάνω διατάξεις και οποιεσδήποτε άλλες.

3. Η πιο πάνω απαρίθμηση των δικαιωμάτων του Διοικητικού Συμβουλίου δεν είναι περιοριστική, αλλά απλώς ενδεικτική.

4. 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 όφειλε να την γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη ή τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της Εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

5. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το Καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους ακόμη κι' αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

6. Η εταιρεία με την επιφύλαξη της επόμενης παραγράφου, αναλαμβάνει υποχρεώσεις και δεσμεύσεις με τις υπογραφές ενός ή και περισσότερων εξουσιοδοτημένων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου κοντά στην εταιρική επωνυμία.

7. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί αποκλειστικά και μόνο εγγράφως, να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια) καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του, διευθυντές της εταιρείας ή τρίτους, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης.

Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου είναι με την επιφύλαξη των άρθρων 10 και 23α του Κωδικοποιημένου Νόμου 2190/1920.

ΑΡΘΡΟ 21ο

Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου

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

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

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Α Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ο Β Αντιπρόεδρος της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 22ο

Αναπλήρωση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου

Αν για οποιοδήποτε λόγο κενωθεί θέση συμβούλου ή συμβούλων οι σύμβουλοι που απομένουν εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις, εκλέγουν προσωρινά αντικαταστάτη ή αντικαταστάτες για το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου που αναπληρώνεται. 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) (άρθρο 18 παρ.8 του ΚΝ 2190/1920). Η εκλογή αυτή υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση. Οι πράξεις του Συμβούλου ή των συμβούλων, που εκλέχτηκε με αυτό το τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμη κι' αν η εκλογή του δεν έχει εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 23ο

Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν . Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρό του με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες μέρες πριν από τη συνεδρίαση. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού ο οποίος υποχρεούται να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία επτά ημερών από την υποβολή της αίτησης. Σε

περίπτωση άρνησης του Προέδρου να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στην παραπάνω προθεσμία, ή εκπρόθεσμης σύγκλησής του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε ημερών από τη λήξη του επταήμερου γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην κατά τα παραπάνω αίτησή τους πρέπει με ποινή απαραδέκτου να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο.

ΑΡΘΡΟ 24ο

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 παραβρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών.

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση της παρ. 2 του άρθρου 5 του παρόντος. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 25ο

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 καταχωρίσει 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. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του.

3. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησής τους στην υπηρεσία ΓΕΜΗ μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 26ο

Αποζημίωση μελών Διοικητικού Συμβουλίου

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

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

3. 1. α) Με την επιφύλαξη των διατάξεων που εκάστοτε διέπουν τις συναλλαγές πιστωτικών και χρηματοδοτικών ιδρυμάτων με πρόσωπα τα οποία έχουν ειδική σχέση με αυτά, καθώς και του άρθρου 16α του ΚΝ 2190/1920, δάνεια της εταιρείας προς τα πρόσωπα της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου απαγορεύονται και είναι απολύτως άκυρα. Η απαγόρευση του προηγούμενου εδαφίου ισχύει και για την παροχή πιστώσεων προς τα πρόσωπα αυτά με οποιονδήποτε τρόπο ή την παροχή εγγυήσεων ή ασφαλειών υπέρ αυτών προς τρίτους.

β) Κατ` εξαίρεση, η παροχή εγγύησης ή άλλης ασφάλειας υπέρ των προσώπων της παραγράφου 5 επιτρέπεται μόνο εφόσον: αα) η εγγύηση ή η ασφάλεια υπηρετεί το εταιρικό συμφέρον, ββ) η εταιρεία έχει δικαίωμα αναγωγής κατά του πρωτοφειλέτη ή του προσώπου υπέρ του οποίου παρέχεται η ασφάλεια, γγ) προβλέπεται ότι οι λαμβάνοντες την εγγύηση ή την ασφάλεια θα ικανοποιούνται μόνο μετά την πλήρη εξόφληση ή τη συναίνεση όλων των πιστωτών με απαιτήσεις που είχαν ήδη γεννηθεί κατά το χρόνο της υποβολής σε δημοσιότητα, σύμφωνα με την επόμενη περίπτωση γ` και δδ) ληφθεί προηγουμένως άδεια της γενικής συνέλευσης, η οποία όμως δεν παρέχεται, εάν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι εκπροσωπούντες τουλάχιστον το ένα δέκατο (1/10) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου ή το ένα εικοστό (1/20), εάν πρόκειται για εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο. Το διοικητικό συμβούλιο υποβάλλει στη γενική συνέλευση έκθεση για τη συνδρομή των προϋποθέσεων της παρούσας υποπαραγράφου.

γ) Η απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται σύμφωνα με την προηγούμενη υποπερίπτωση δδ`, η οποία περιέχει τα βασικά στοιχεία της εγγύησης ή της ασφάλειας, και ιδίως το ύψος και τη διάρκεια τους, καθώς και την έκθεση του διοικητικού συμβουλίου, υπόκειται στη δημοσιότητα του άρθρου 7β. Η ισχύς της εγγύησης ή της ασφάλειας αρχίζει μόνο από τη δημοσιότητα αυτή.

2. Απαγορεύεται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε άλλων συμβάσεων της εταιρείας με τα πρόσωπα της παραγράφου 5 χωρίς ειδική άδεια της γενικής συνέλευσης. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει προκειμένου για πράξεις που δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας με τρίτους.

3. Η άδεια της γενικής συνέλευσης κατά την προηγούμενη παράγραφο 2 δεν παρέχεται, εάν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι εκπροσωπούντες τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου.

4. Η άδεια της παραγράφου 2 μπορεί να παρασχεθεί και μετά τη σύναψη της σύμβασης, εκτός εάν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου.

5. Οι απαγορεύσεις των παραγράφων 1 και 2 ισχύουν για τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, τα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρείας, τους συζύγους και τους συγγενείς των προσώπων αυτών εξ αίματος ή εξ αγχιστείας μέχρι του τρίτου βαθμού, καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω.Ένα φυσικό ή νομικό πρόσωπο θεωρείται ότι ασκεί έλεγχο επί της εταιρείας, εάν συντρέχει μια από τις περιπτώσεις της παραγράφου 5 του άρθρου 42^{ε} του ΚΝ 2190/1920. Το καταστατικό μπορεί να επεκτείνει την εφαρμογή του παρόντος άρθρου και σε άλλα πρόσωπα, όπως ιδίως στους γενικούς διευθυντές και διευθυντές της εταιρείας.Οι συμβάσεις της παραγράφου 1 επιτρέπονται εφόσον συνάπτονται μεταξύ ή παρέχονται υπέρ νομικών προσώπων που υπόκεινται σε ενοποίηση μεταξύ τους σύμφωνα με τα άρθρα 90 έως 109 του ΚΝ 2190/1920, υπό τις προϋποθέσεις των παραγράφων 2, 3 και 4.

6. Οι απαγορεύσεις των παραγράφων 1 και 2 ισχύουν και στις συμβάσεις που συνάπτουν τα πρόσωπα της παραγράφου 5 με νομικά πρόσωπα ελεγχόμενα από την εταιρεία κατά την έννοια της παραγράφου 5 του άρθρου 42ε του ΚΝ 2190/1920 ή με

ομόρρυθμες ή ετερόρρυθμες εταιρείες, στις οποίες ομόρρυθμο μέλος είναι η εταιρεία, καθώς και στις συμβάσεις εγγυήσεων ή ασφαλειών που παρέχονται από τα πρόσωπα αυτά.

7. Συμβάσεις της παραγράφου 2 που συνάπτονται μεταξύ του μοναδικού μετόχου και της εταιρείας, την οποία αυτός εκπροσωπεί, καταχωρίζονται στα πρακτικά της γενικής συνέλευσης ή του διοικητικού συμβουλίου ή καταρτίζονται εγγράφως επί ποινή ακυρότητας. Η διάταξη του προηγούμενου εδαφίου δεν εφαρμόζεται στις τρέχουσες συναλλαγές της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 27ο

Απαγόρευση ανταγωνισμού

1. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και στους Διευθυντές της Εταιρείας, να ενεργούν κατ' επάγγελμα, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε έναν από τους σκοπούς που επιδιώκει η Εταιρεία, ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε Εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς με εξαίρεση την εργασία που ήδη ενεργούν αυτοί μέχρι σήμερα.

2. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης, η Εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση, σύμφωνα με το άρθρο 23 παρ. 2 και 3 του Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

Έλεγχος

ΑΡΘΡΟ 28ο

Ελεγκτές

1. Οι Ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που 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 παραγράφου 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/1920, ελέγχονται από δύο τουλάχιστον ελεγκτές της παραγράφου 3 του παρόντος άρθρου ή από έναν ορκωτό ελεγκτή - λογιστή. Με απόφαση του Υπουργού Ανάπτυξης μπορεί να αναπροσαρμόζεται το ύψος του ετήσιου κύκλου εργασιών της παρούσας παραγράφου.

2. Αν δεν εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της προηγούμενης παραγράφου αποφασίζει η γενική συνέλευση για την υποβολή των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων σε έλεγχο είτε από τους ελεγκτές της παραγράφου 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 παραγράφων 1 και 2, αν δεν απαιτείται να διοριστεί ορκωτός ελεγκτής - λογιστής, ο έλεγχος διενεργείται από ελεγκτές πτυχιούχους ανωτάτων σχολών, που είναι μέλη του Οικονομικού Επι μελητηρίου Ελλάδος (Ο.Ε.Ε.) και κάτοχοι άδειας επαγγέλματος Λογιστή - Φοροτεχνικού Α` τάξεως του ν. 2515/1997 (ΦΕΚ 154 Α`). Οι ελεγκτές αυτοί, μαζί με τους αναπληρωτές τους, ορίζονται με απόφαση της γενικής συνέλευσης με την οποία καθορίζεται και η αμοιβή τους. Ποσοστό της αμοιβής των ελεγκτών παρακρατείται και αποδίδεται στο Ο.Ε.Ε.. Το ελάχιστο όριο της αμοιβής των ελεγκτών, καθώς και το ποσοστό της παρακράτησης και η διαδικασία απόδοσης του στο Ο.Ε.Ε. καθορίζονται με κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομίας και Οικονομικών και Ανάπτυξης, ύστερα από γνώμη της Κεντρικής Διοίκησης του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος. Οι ελεγκτές

της παρούσας παραγράφου μπορούν να επαναδιορίζονται, 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. Με κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομίας και Οικονομικών και Ανάπτυξης μπορεί να καθορίζεται το έργο, η μέθοδος και η διαδικασία ελέγχου που διεξάγεται από ελεγκτές της παρούσας παραγράφου, το ύψος της αμοιβής τους, καθώς και κάθε άλλο ειδικότερο θέμα και σχετική λεπτομέρεια.

4. Ο υποχρεωτικός ή προαιρετικός έλεγχος κατά τις παραγράφους 1 και 2 αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από τη γενική συνέλευση. Οι παράγραφοι 3 και 4 του άρθρου 36 του Κ.Ν. 2190/1920 εφαρμόζονται και στην περίπτωση των ελεγκτών του παρόντος άρθρου.

5. Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, που όρισε τούς ελεγκτές, πρέπει να γίνει από την Εταιρεία ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους, σε περίπτωση δε που δεν αποποιηθούν το διορισμό αυτό μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών θεωρούνται ότι έχουν αποδεχθεί τον διορισμό και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις του άρθρου 37 και 43α, παρ. 3 εδάφιο γ και παρ. 4, εδ. α' & β' του Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις

ΑΡΘΡΟ 29ο

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31 Δεκεμβρίου κάθε χρόνου. Ειδικά η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από τη νόμιμη σύσταση της

παρούσης εταιρείας **και θα λήξει στις τριάντα μία Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες δώδεκα (31-12-2012).**

ΑΡΘΡΟ 30ο

Ετήσιες Οικονομικές καταστάσεις

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και την έκθεση διαχείρισης πάντοτε σύμφωνα με το νόμο επομένως και σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α, 43β, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν του Κ.Ν. 2190/1920.

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται για έγκριση στην Τακτική Γενική Συνέλευση και συνοδεύονται:

α) Από επεξηγηματική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου στην οποία αναφέρονται όλα τα καθοριζόμενα στο άρθρο 43α παρ.3 εδ. α' & β' του Κ.Ν. 2190/1920 και

β) Από την έκθεση των ελεγκτών.

2. Ο ισολογισμός, ο λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσης και ο πίνακας αποτελεσμάτων μαζί με το πιστοποιητικό ελέγχου όταν ο έλεγχος γίνεται από Ορκωτούς Λογιστές δημοσιεύονται τουλάχιστον είκοσι (20) ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Συνέλευσης σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες ελάχιστες διατυπώσεις δημοσιότητας.

3. Για να εγκριθούν έγκυρα από τη Γενική Συνέλευση οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, πρέπει να έχουν ελεγχθεί από τους ελεγκτές της Εταιρείας και να έχουν υπογραφεί ειδικά από:

α) Τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

β) Τον Διευθύνοντα ή εντεταλμένο Σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος Σύμβουλος, ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό.

γ) Τον υπεύθυνο για τη Διεύθυνση του Λογιστηρίου.

4. Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 31ο

Διάθεση κερδών

Η διάθεση των καθαρών κερδών της Εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

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

β) Ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του μερίσματος, και σύμφωνα με το άρθρο 45 του Κ.Ν. 2190/1920 σε συνδυασμό προς τις διατάξεις του ΑΝ. 148/1967, του Ν.Δ. 34/1968 και Ν. 876/1979 και με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α του Κ.Ν. 2190/1920.

γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII

Διάλυση - Εκκαθάριση

ΑΡΘΡΟ 32ο

Λόγοι λύσης της εταιρείας

1. Η Εταιρεία λύεται:

α) Μόλις περάσει ο χρόνος διάρκειάς της, εκτός αν προηγούμενα αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της.

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και

γ) Όταν κηρυχθεί η Εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης.

2. Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση σύμφωνα με τα άρθρα 48 και 48 α του ΚΝ 2190/1920.

3. Όταν το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του Κ.Ν. 2190/1920, μειωθεί περισσότερο από το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξη μηνών από τη λήξη της χρήσης για να αποφασίσει για το αν θα διαλυθεί η Εταιρεία ή αν θα υιοθετηθεί άλλο μέτρο.

ΑΡΘΡΟ 33ο

Εκκαθάριση

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση του εδαφίου α της παρ. 1 του άρθρου 32 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του εδαφίου β της ίδιας ως άνω παραγράφου του ιδίου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές, που ορίζει η Γενική Συνέλευση, μπορούν να είναι τουλάχιστον τρεις, μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με την διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης

αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται. Στην περίπτωση της παρ.2 του άρθρου 32 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας.

Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας των μελών του Δ.Σ. και των ελεγκτών.

Όσον αφορά τους εκκαθαριστές εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και 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 σε οικονομική εφημερίδα ή σε ιστοσελίδα της εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 232 του νόμου 4072/2012 και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης και ΓΕΜΗ της Εφημερίδας της Κυβέρνησης ισολογισμό, του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στην αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ. Επίσης δημοσιεύουν κάθε έτος ισολογισμό εκκαθάρισης σύμφωνα με του άρθρο 7α παρ. β του Κ.Ν. 2190/1920.

3. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και όταν λήξει η εκκαθάριση.

4. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.

5. 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 της . 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 μηνών από τη λύση της. Εντός της παραπάνω προθεσμίας 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 Κ.Πολ.Δ., να καθορίσει 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

6. Οι ισολογισμοί της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Συνέλευση των μετόχων, που επίσης αποφασίζει και για την απαλλαγή των εκκαθαριστών από κάθε ευθύνη.

7. Κάθε χρόνο υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, με έκθεση των αιτίων που παρεμπόδισαν την αποπεράτωση της εκκαθάρισης. Μετά το πέρας της εκκαθάρισης οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις, τις οποίες δημοσιεύουν στο Τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ και ΓΕΜΗ της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως και σε οικονομική εφημερίδα ή την ιστοσελίδα της εταιρείας, αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.

8. 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 περάτωση 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 παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 29 και της παραγράφου 2 του άρθρου 31 του ΚΝ 2190/1920. 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 έγκριση του από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με αίτηση 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 ΙΧ

Γενική Διάταξη

ΑΡΘΡΟ 34ο

Για κάθε περίπτωση που δεν προβλέπεται από το παρόν καταστατικό εφαρμόζονται οι διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 περί Ανωνύμων Εταιρειών, όπως ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Χ

Μεταβατικές Διατάξεις

ΑΡΘΡΟ 35ο

Κάλυψη και καταβολή κεφαλαίου

Το κατ' άρθρο 5 του παρόντος, μετοχικό κεφάλαιο της συνιστώμενης με το παρόν ανώνυμης εταιρίας ποσού τριακοσίων χιλιάδων (300.000) ευρώ διαιρείται σε τρεις χιλιάδες(3.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης εκατό (100) ευρώ, καλύπτεται ολόκληρο και θα καταβληθεί ολοσχερώς από το εισφερόμενο κεφάλαιο της μετατρεπόμενης εταιρείας με την επωνυμία «ΠΝΟΗ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟΥ- Β. ΑΘΑΝΑΣΑΚΗΣ & ΣΙΑ Ο.Ε» . Η ανώνυμη εταιρεία ΠΝΟΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΑΤΡΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ λαμβάνει χίλιες εξακόσιες πενήντα(1.650) μετοχές με συνολική ονομαστική αξία εκατόν εξήντα πέντε χιλιάδες Ευρώ (165,000 €). Δηλαδή, αυτή αναλαμβάνει μετοχές με ονομαστική αξία εκάστης Ευρώ εκατό (€ 100). Οι ανωτέρω μετοχές αντιστοιχούν σε ποσοστό 55% του μετοχικού κεφαλαίου. Ο Βασίλειος Αθανασάκης λαμβάνει χίλιες τριακόσιες πενήντα(1.350) μετοχές με συνολική ονομαστική αξία εκατόν τριάντα πέντε χιλιάδες Ευρώ (135,000 €). Δηλαδή, αυτός αναλαμβάνει μετοχές με ονομαστική αξία εκάστης Ευρώ εκατό (€ 100). Οι ανωτέρω μετοχές αντιστοιχούν σε ποσοστό 45% του μετοχικού κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 36ο

Σύνθεση πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από τους:

1) **Βασίλειο Αθανασάκη του Φωτίου και της Ελένης**, Ελληνικής Ιθαγένειας και Υπηκοότητας, χημικό, γεννημένο στην Αθήνα στις 11-4-1959, κάτοικο Αμαρουσίου οδός Κέκροπος αριθμός 66,

κάτοχο του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ αριθμόν Π 636112 που εκδόθηκε στις 31-12-1990 από το ΚΘ Τ.Α. Αθηνών, με Α.Φ.Μ. 042181748 Δ.Ο.Υ, Αμαρουσίου ως πρόεδρο και διευθύνοντα σύμβουλο

2) Νικόλαο Τζουβελέκη του Χρήστου και της Βενετίας, Ελληνικής Ιθαγένειας και Υπηκοότητας ,Ηλεκτρολόγο Μηχανικό , με ΑΦΜ 015161688, Δ.Ο.Υ Μοσχάτου, που γεννήθηκε στη Θήβα Βοιωτίας στις 26-6-1959, κάτοικο Αχαρνών οδός Τατοΐου αριθμός 133, κάτοχο του αστυνομικού δελτίου ταυτότητας με αριθμό Π 729056 που εκδόθηκε στις 18-11-1991από το Ζ΄ Τ.Α Πειραιά, ως μέλος και

3) **Κωνσταντίνο-Νικόλαο Κανιάρη του Παναγιώτη και της Ουρανίας**, Ελληνικής Ιθαγένειας και Υπηκοότητας, μηχανολόγο-μηχανικό,με ΑΦΜ 055161056 Δ.Ο.Υ Κορίνθου,που γεννήθηκε στις 13-8-1967 στην Αθήνα κάτοικο Άσσου Κορινθίας οδός Πολυτεχνείου αριθμός 2 κάτοχο του Αστυνομικού Δελτίου Ταυτότητας με αριθμό Ρ 371972 που εκδόθηκε στις 14/6/1993 από το ΑΤ Κιάτου, ,ως μέλος.

Όλοι οι αναφερόμενοι στο άρθρο αυτό με τις παραπάνω ιδιότητές τους αποτελούν το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο και είναι Ελληνικής Ιθαγένειας και Ελληνικής Υπηκοότητας.

Οι αρμοδιότητες του άρθρου 20 του παρόντος για τη διαχείριση και εκπροσώπηση της εταιρείας ανατίθεται στο **Βασίλειο Αθανασάκη του Φωτίου και της Ελένης,** Πρόεδρο και διευθύνοντα σύμβουλο.

Η θητεία του πιο πάνω πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου ορίζεται μέχρι την πρώτη Τακτική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, που θα συγκληθεί μέσα στο πρώτο εξάμηνο του έτους δύο χιλιάδες δέκα τρία (2013).

ΑΡΘΡΟ 37ο

Ελεγκτές της πρώτης χρήσης

Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση, εφόσον ο ετήσιος κύκλος εργασιών είναι πάνω από ένα εκατομμύριο (1.000.000,00) ευρώ, ορίζονται:

Α) ΤΑΚΤΙΚΟΙ ΟΙ:

1)Μαρία Πουρνιά του Αντωνίου και της ‘Αλκηστης που γεννήθηκε στην Αθήνα το 1974 Οικονομολόγος, Πτυχιούχος του Οικονομικού Πανεπιστημίου Αθηνών, Αριθμ.Αδείας ΕΒΕΑ 9906078736 κάτοικος Μεταμόρφωσης Αττικής οδός Αξιού 17 με ΑΔΤ ΑΒ 301489 και ΑΦΜ 076969544, Δ.Ο.Υ. Ν.Φιλαδέλφειας.

2) Γεώργιος Πλατίτσας του Ιωάννη και της Βασιλικής, που γεννήθηκε στο Καλαπόδι Φθιώτιδος το 1951, κάτοικος Ν. Φιλαδέλφειας Αττικής οδός Εμμανουηλίδου 15, Έλληνας Υπήκοος, πτυχιούχος ΑΣΟΕΕ, έτος κτήσεως πτυχίου 1975, με ΑΔΤ Π 323890/92 του ΑΤ Χαλκηδόνας και με Αρ. ΟΕΕ 5699 και με Αρ.Αδείας 9994005699, ΑΦΜ 020318899, Δ.Ο.Υ. Ν.Φιλαδέλφειας.

Β) ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟΙ ΟΙ:

1) Πολύμερος Νικόλαος του Ιωάννου και της Βασιλικής, που γεννήθηκε στην Ροδωνιά Φθιώτιδος το έτος 1958, κάτοικος Νέου Ηρακλείου Αττικής, οδός Μαρίνου Αντύπα αρ. 24, έλληνας υπήκοος, πτυχιούχος ΑΣΟΕΕ, έτος κτήσεως πτυχίου 1982, ΑΔΤ Σ 154120/95 του Α.Τ. Ηρακλείου, αρ.αδείας 9996044292, ΑΡ.ΟΕΕ 44292, ΑΦΜ 019210760 Δ.Ο.Υ. Ν.Ηρακλείου.

2) Λαμπρόπουλος Αθανάσιος του Νικολάου και της Χρυσούλας, που γεννήθηκε στο Καλαπόδι Φθιώτιδος το 1958, κάτοικος

Χαλανδρίου Αττικής, οδός Φιλικής Εταιρείας 53, Έλληνας Υπήκοος, πτυχιούχος του Οικονομικού Πανεπιστημίου Θεσσαλονίκης, έτος κτήσεως πτυχίου 1981, με ΑΔΤ Μ 028735/83 του Η Παραρτήματος Αθηνών και Αρ.ΟΕΕ 21420 και με Αρ.Αδείας 9996021420,Α.Φ.Μ.025788708, Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου

Όλοι οι ανωτέρω έχουν την ελληνική ιθαγένεια και κατέστησαν κάτοχοι του πτυχίου τους πέντε έτη προ του διορισμού τους. Γίνεται μνεία, ότι σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ.4 του Α.Ν. 148/1967, όπως τροποποιήθηκε με την παρ.2 του άρθρου 7 του Ν.Δ. 34/1968 και ερμηνεύθηκε με το άρθρο μόνο του Ν.Δ. 665/1970, το παρόν καταστατικό απαλλάσσεται τελών χαρτοσήμου, δικαιωμάτων ή άλλων επιβαρύνσεων, υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων εκτός του ειδικού φόρου του Ν. 1676/1986 και ότι για την παρούσα σύμβαση βάσει του άρθρου 7 παρ. 2 του Ν.Δ. 34/1968 δεν οφείλονται δικαιώματα υπέρ του Τ.Ν. ή του Ταμείου Προνοίας Δικηγόρων.

Κατ' εκτίμηση των συμβαλλόμενων, οι δαπάνες για τη σύσταση της εταιρείας θα ανέλθουν στο ποσό των πέντε χιλιάδων (5.000) Ευρώ περίπου.

Αρθρο 38ο

Έκθεση Ελέγχου Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή

και σημειώσεις επί του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31.12.2011 της Εταιρείας «Πνοή Εργαστηρίου - Β. Αθανασάκης & ΣΙΑ Ο.Ε.» για τη διαπίστωση της Λογιστικής Αξίας των περιουσιακών στοιχείων της

επιχείρησης την 31.12.2011 βάσει των διατάξεων του Ν. 2166/93

Έκθεση Ελέγχου Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή
και σημειώσεις επί του Ισολογισμού Μετασχηματισμού
της 31.12.2011 της
Εταιρείας «Πνοή Εργαστηρίου - Β. Αθανασάκης & ΣΙΑ
Ο.Ε.» για τη διαπίστωση της Λογιστικής Αξίας των
περιουσιακών στοιχείων της επιχείρησης την 31.12.2011
βάσει των διατάξεων του Ν. 2166/93

Ελέγξαμε τον συνημμένο Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Ομόρρυθμης Εταιρείας **«Πνοή Εργαστηρίου - Β. Αθανασάκης & ΣΙΑ Ο.Ε.»** της 31ης Δεκεμβρίου 2011 καθώς και την συνταχθείσα για το σκοπό της μετατροπής της σε Ανώνυμη Εταιρεία απογραφή της 31ης Δεκεμβρίου 2011 με σκοπό τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της επιχείρησης σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ. 2 του Ν. 2166/93

Προβήκαμε σε διασταύρωση και έλεγχο των λογιστικών αξιών που αναγράφονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με τα αναλυτικά στοιχεία που αναγράφονται στη συνταχθείσα απογραφή. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η επιχείρηση και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε.

Ο έλεγχός μας δεν επεκτάθηκε για να διαπιστώσει τυχόν υπάρχουσες υπεραξίες, υποτιμήσεις, απαιτήσεις, επισφάλειες, απαξιώσεις, αφανή αποθεματικά και προβλέψεις, που θα μπορούσαν να επηρεάσουν την οικονομική θέση της επιχείρησης κατά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού, και στην εν γένει λειτουργία και διαχείριση της .

Με την παρούσα πιστοποιούμε ότι, ο συνημμένος Ισολογισμός Μετασχηματισμού προκύπτει από τα βιβλία και στοιχεία της επιχείρησης και απεικονίζει τις λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων της επιχείρησης κατά την 31η Δεκεμβρίου 2011

Αθήνα, 05 Σεπτεμβρίου 2012

Η Ορκωτός Ελεγκτής – Λογιστής

NEXIA EUROSTATUS

A.E.

Αμ. Φραντζή 34

Ν. Κόσμος Αθήνα Α.Μ.

Σ.Ο.Ε.Λ. 141

Member of

NEXIA INTERNATIONAL

Ελένη Καπράνη

Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 20171

Ο συνημμένος Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31.12.2011 και οι συνημμένες Σημειώσεις επί του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31.12.2011 που αποτελούνται από τις σελ. 1-12, αποτελούν αναπόσπαστο μέρος του παρόντος

Α. ΓΕΝΙΚΑ

Α.1 Εντολή ελέγχου και αντικείμενο πιστοποίησης

Η παρούσα έκθεση, συντάχθηκε ύστερα από την με ημερομηνία 30 Δεκεμβρίου 2011 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Εταίρων με την οποία αποφασίσθηκε να γίνει μετατροπή της εταιρείας σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του

Ν.2166/1993 με ημερομηνία Ισολογισμού Μετασχηματισμού 31 Δεκεμβρίου 2011 και την από 11 Ιουλίου 2012 ανάθεση της διαπίστωσης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της εταιρίας (Ενεργητικού και Παθητικού), κατά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού στην εταιρία μας σύμφωνα με όσα απατούνται από τις διατάξεις του Νόμου 2166/1993.

Α.2 Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχος

Ο έλεγχός μας στηρίχθηκε στα Βιβλία της εταιρίας «Πνοή Εργαστηρίου - Β. Αθανασάκης & ΣΙΑ Ο.Ε.», τα οποία όπως διαπιστώσαμε ήταν τα προβλεπόμενα από τον Κ.Β.Σ. Η εταιρία τηρεί βιβλία Γ΄ κατηγορίας του Κ.Β.Σ από την έναρξη των δραστηριοτήτων της. Σημειώνεται ότι η εταιρία έχει Α.Φ.Μ 999289786 και η αρμόδια Δ.Ο.Υ είναι η Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου .

Α.3 Σύντομο ιστορικό (σύσταση, έδρα, σκοπός, διάρκεια, κεφάλαιο, εκπροσώπηση)

Με βάση το ισχύον Καταστατικό της Εταιρίας αναφέρονται τα ακόλουθα:

- **Σύσταση –Επωνυμία**:

Η εταιρεία συστάθηκε στις 3 Μαΐου 2004 με το έγγραφο σύστασης το οποίο καταχωρήθηκε στα βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθήνας με αριθμό 7107/2004.

Στην συνέχεια, η εταιρία προέβει σε τρεις τροποποιήσεις του εγγράφου σύστασής της οι οποίες καταχωρήθηκαν στα βιβλία Εταιριών του Πρωτοδικείου Αθήνας με γενικούς αριθμούς πράξεων 2207/2008, 20785/2008 και 676/2011 αντίστοιχα.

Η Επωνυμία της εταιρείας είναι «Πνοή Εργαστηρίου - Β. Αθανασάκης & ΣΙΑ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «Πνοή Εργαστηρίου»

- **Έδρα :**

Έδρα της εταιρίας ορίστηκε αρχικά με βάση το από με γενικό αριθμό καταχώρησης στα βιβλία Εταιριών πρωτοδικείου Αθήνας 7107/2004 καταστατικό ο δήμος Χαλανδρίου και ειδικότερα το γραφείο που βρίσκεται στον 2ο όροφο της οδού Βαλαωρίτου 7 και Βασιλέως Γεωργίου 40 πολυκατοικία. Στη συνέχεια με την από με γενικό αριθμό καταχώρησης πρωτοδικείου 2207/2008 τροποποίηση έχουμε αλλαγή της έδρας από Βασιλέως Γεωργίου 40 στο Χαλάνδρι στην διεύθυνση Σολωμού 7 στο Χαλάνδρι. Τέλος με την από με γενικό αριθμό πρωτοδικείου 676/2011 τροποποίηση η έδρα της εταιρίας μεταφέρεται στη διεύθυνση Βασιλέως Γεωργίου 30 στο Χαλάνδρι.

- **Σκοπός** της εταιρείας είναι:

α) Η εισαγωγή και η εμπορία στο εσωτερικό και το εξωτερικό χημικών πρώτων υλών, αντιδραστηρίων εργαστηριακού εξοπλισμού, βιομηχανικού εξοπλισμού, διαγνωστικών αντιδραστηρίων , πρώτων υλών φαρμάκων , φαρμάκων, φαρμακευτικών και παραφαρμακευτικών ειδών, ιατρικών μηχανημάτων, ιατρικού εξοπλισμού, νοσοκομειακών αναλωσίμων ειδών και συμπληρωμάτων διατροφής, γεωργικών λιπασμάτων και φυτοφαρμάκων, γεωργικών μηχανημάτων και παντός συναφούς είδους

β) Η παροχή υπηρεσιών συμβούλου επιχειρήσεων και διαχείρισης ποιότητας, επιβλέψεων, ποιοτικών και ποσοτικών ελέγχων διαφόρων προϊόντων και αγαθών και εν γένει κάθε υπηρεσία που σχετίζεται με τα άνω αναφερόμενα προϊόντα.

γ) Η εκπόνηση χημικοτεχνικών μελετών, ανάπτυξη μελετών σχετικών με την αντιμετώπιση προβλημάτων εξοπλισμού και οργάνωσης χημικών εργαστηρίων , χημικών βιομηχανιών, διαγνωστικών κέντρων, νοσοκομείων κλπ.

δ) Η αντιπροσώπευση οίκων του εξωτερικού και του εσωτερικού , τόσο στην Ελλάδα όσο και στο εξωτερικό.

ε) Η διαμεσολάβηση μεταξύ οίκων του εξωτερικού και των εν γένει με τα παραπάνω προϊόντα ασχολούμενων φυσικών ή νομικών προσώπων και φορέων για την προώθηση τους.

στ) Η επισκευή και υποστήριξη των πωλουμένων ειδών καθώς και εν γένει εργαστηριακών , ιατρικών και βιομηχανικών μηχανημάτων.

ζ) Η εκμίσθωση μηχανημάτων και συσκευών και παρεμφερούς εξοπλισμού προς τρίτους, καθώς και η τεχνική υποστήριξη και επισκευή των εκμισθωμένων ειδών και η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών κατά την διάρκεια της μίσθωσης.

η) Η ανάπτυξη και εκμετάλλευση νέων προϊόντων και ευρεσιτεχνιών, η βιοτεχνική ή βιομηχανική παραγωγή τους και η περαιτέρω εμπορία τους.

θ) Η συμμετοχή σε εταιρείες οιασδήποτε μορφής και η δημιουργία εταιρειών παροχής υπηρεσιών ποιοτικού και ποσοτικού ελέγχου και διαχείρισης ποιότητας, εταιρειών παροχής υπηρεσιών υγείας, εταιρειών παροχής διαγνωστικών μικροβιολογικών και εργαστηριακών εν γένει υπηρεσιών κλπ.

- **Διάρκεια :**

Η διάρκεια της εταιρίας ορίζεται δεκαετής και αρχίζει από 3.5.2004 λήγει δε την αντίστοιχη ημέρα 3.5.2014.

Το Εταιρικό Κεφάλαιο διαμορφώθηκε ως εξής:

Το αρχικό εταιρικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίστηκε σε Ευρώ 100.000,00. Για τον σχηματισμό του Εταιρικού Κεφαλαίου η εταιρεία ΠΝΟΗ Α.Ε. κατέβαλε το ποσό των 55.000,00 ευρώ με

ποσοστό συμμετοχής στην εταιρεία 55% και ο δεύτερος εταίρος Βασίλης Αθανασάκης κατέβαλε το ποσό των 45.000,00 ευρώ με ποσοστό μετοχής στην εταιρία 45% .

Στη συνέχεια, με βάση την τροποποίηση της 22.12.2008 του πέμπτου άρθρου του καταστατικού, το εταιρικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά 80.000,00 ευρώ κατ' αναλογία των εισφορών των εταίρων και το εταιρικό κεφάλαιο ανήλθε στο ποσό των 180.000,00 ευρώ. Το καταστατικό κωδικοποιήθηκε εκ νέου και καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 20785/2008.

Τέλος με την από 10.1.2011 τροποποίηση του καταστατικού και με γενικό αριθμό καταχώρησης στα βιβλία εταιριών Πρωτοδικείου Αθηνών 676/2011, έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου της εταιρίας κατά 120.000,00 ευρώ κατ' αναλογία των εισφορών των εταίρων. Επομένως το εταιρικό κεφάλαιο από 180.000,00 ευρώ ανέρχεται πλέον στο ποσό των 300.000,00 ευρώ .

Εκπροσώπηση :

Διαχειριστής και εκπρόσωπος της εταιρίας για όλα τα θέματα αυτής και έναντι παντός προσώπου νομικού ή φυσικού ,αρχής, δικαστηρίου κλπ. ορίζεται ο εταίρος Βασίλειος Αθανασάκης.

Β. ΑΝΑΛΥΣΕΙΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 31.12.2011

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

1. Έξοδα ιδρύσεως πρώτης εγκατάστασης

Το ποσό των € 1.050,05 αφορά την αναπόσβεστη αξία των εξόδων ίδρυσης & πρώτης εγκατάστασης όπως καταγράφονται στη σελίδα 635 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου

Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010 και αναλύονται στο αθεώρητο Μητρώο Παγίων της εταιρείας.

2. Λοιπά έξοδα Εγκατάστασης

Το ποσό των € 45.286,63 αφορά την αναπόσβεστη αξία των λοιπών εξόδων εγκατάστασης όπως καταγράφονται στη σελίδα 635 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010 και αναλύονται στο αθεώρητο Μητρώο Παγίων της εταιρείας.

ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

1. Κτίρια –εγκαταστάσεις κτιρίων-τεχνικών έργων

Το ποσό των € 81.527,36 αφορά την αναπόσβεστη αξία των εγκαταστάσεων κτιρίων σε ακίνητα τρίτων όπως καταγράφονται στη σελίδα 634 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010 και αναλύονται στο αθεώρητο Μητρώο Παγίων της εταιρείας.

2. Μηχανήματα- Τεχνικές εγκαταστάσεις

Το ποσό των € 224.047,13 αφορά την αναπόσβεστη αξία των μηχανημάτων-τεχνικών εγκαταστάσεων όπως καταγράφονται στη σελίδα 634 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010 και αναλύονται στο αθεώρητο Μητρώο Παγίων της εταιρείας.

3. Μεταφορικά Μέσα

Το ποσό των € 9.566,90 αφορά την αναπόσβεστη αξία των μεταφορικών μέσων όπως καταγράφονται και στη σελίδα 634 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης

με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010 και αναλύονται στο αθεώρητο Μητρώο Παγίων της εταιρείας.

Ειδικότερα τα μεταφορικά μέσα της εταιρίας κατά την 31/12/2011 ήταν τα ακόλουθα:

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΟΧΗΜΑΤΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ
Επιβατικό Αυτοκίνητο Toyota Corolla με ημερομηνία 1ης άδειας 27/4/1994 και 1332 κυβικά	ΥΕΚ 7019	9.950,00	6.094,13	3.855,87
Επιβατικό Αυτοκίνητο Fiat Cinquecento με ημερομηνία 1ης άδειας 18/10/1995 και 899 κυβικά	ΥΕΡ 6862	6.000,00	5.550,00	450,00
Επιβατικό Αυτοκίνητο Toyota Rav με ημερομηνία 1ης άδειας 18/12/2006 και 1998 κυβικά	ΙΖΝ 7306	5.882,35	808,82	5.073,53
Φορτηγό Citroen Berlingo με ημερομηνία 1ης άδειας 8/12/2000	ΥΜΟ 2397	3.000,00	2.812,50	187,50

Σημειώνεται ότι η εταιρεία «Πνοή Εργαστηρίου - Β. Αθανασάκης & ΣΙΑ Ο.Ε.» στις 5/3/2012 προέβη στην αγορά φορτηγού αυτοκινήτου Citroen τύπου Berlingo με ημερομηνία 1ης άδειας 30/6/2003 και αριθμό κυκλοφορίας ΖΜΟ 1499. Η αξία κτήσεως του

αυτοκινήτου όπως έχει καταγραφεί στα Βιβλία της Εταιρίας είναι 813,00 ευρώ.

4. Έπιπλα και λοιπός Εξοπλισμός

Το ποσό των € 49.821,02 αφορά την αναπόσβεστη αξία των επίπλων και λοιπού εξοπλισμού όπως καταγράφονται και αναλύονται στις σελίδες 634 και 635 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010 και αναλύονται στο αθεώρητο Μητρώο Παγίων της εταιρείας .

ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΚΑΙ ΑΛΛΕΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

1. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

Το ποσό των € 6.560,53 αφορά την αξία των υπολοίπων των λοιπών μακροπρόθεσμων απαιτήσεων της επιχείρησης κατά την 31.12.2011, όπως αυτά καταγράφονται στη σελίδα 636 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

1. Εμπορεύματα

Το ποσό των € 286.142,79 αφορά την αξία των υπολοίπων των εμπορευμάτων της επιχείρησης κατά την 31.12.2011, όπως αυτά καταγράφονται στις σελίδες 588 έως 622 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

1.Πελάτες

Το ποσό των € 529.278,49 αφορά την αξία των υπολοίπων των πελατών της επιχείρησης κατά την 31.12.2011, όπως αυτά καταγράφονται στις σελίδες 623 έως 628 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

2.Γραμμάτια Εισπρακτέα

Το ποσό των € 2.093,95 αφορά το ποσό των γραμματίων εισπρακτέων της επιχείρησης κατά την 31.12.2011, όπως αυτά καταγράφονται και αναλύονται στη σελίδα 633 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

3.Επιταγές Εισπρακτέες

Το ποσό των € 34.316,29 αφορά το ποσό των γραμματίων εισπρακτέων της επιχείρησης κατά την 31.12.2011, όπως αυτά καταγράφονται και αναλύονται στη σελίδα 632 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

4.Χρεώστες Διάφοροι

Το ποσό των € 152.396,07 αφορά απαιτήσεις από τον κύριο Βασίλειο Αθανασάκη ύψους € 147.308,56 και απαιτήσεις από το Ελληνικό Δημόσιο ύψους € 5.087,51, όπως καταγράφονται και αναλύονται στην σελίδα 636 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

1.Ταμείο

Το ποσό των € 9.678,37 αποτελεί το υπόλοιπο των μετρητών διαθεσίμων της επιχείρησης κατά την 31.12.2011, όπως καταγράφεται στη σελίδα 637 του θεωρημένου Ενιαίου

Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

2.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας

Το ποσό των € 101.570,57 αποτελεί το χρεωστικό υπόλοιπο των καταθέσεων της επιχείρησης σε τράπεζες, κατά την 31.12.2011, όπως αναλύονται στη σελίδα 637 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

1.Κεφάλαιο

Το Κεφάλαιο της επιχείρησης στις 31.12.2011, όπως εμφανίζεται στη σελίδα 637 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010 ανέρχεται σε €300.000,00.

Το εταιρικό κεφάλαιο βάσει της πράξης σύστασης της εταιρίας και των τροποποιήσεων του είναι κατανεμημένο στους εταίρους ως εξής:

	ΠΟΣΟΣΤΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ	**ΑΞΙΑ**
ΠΝΟΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΑΤΡΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	55%	€ 165.000,00
ΒΑΣΙΛΗΣ ΑΘΑΝΑΣΑΚΗΣ	45%	€ 135.000,00
ΣΥΝΟΛΟ	**100%**	**€** 300.000,00

2. Αποθεματικό κεφάλαιο

Το ποσό των € 6.920,00 αφορά το Τακτικό Αποθεματικό, κατά την 31.12.2011, όπως αναλύεται στη σελίδα 637 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης και το ποσό των 74.605,00 αφορά Αφορολόγητα Αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμου κατά την 31.12.2011, όπως αναλύεται στη σελίδα 637 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

3.Αποτελέσματα εις νέο

Το ποσό των € 91.539,39 αποτελεί το Υπόλοιπο ζημιών εις νέο, κατά την 31.12.2011, όπως αναλύονται στη σελίδα 637 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

1. Δάνεια Τραπεζών

Το ποσό των € 375.526,46 κατά την 31.12.2011 αφορά το σύνολο των υποχρεώσεων προς προμηθευτές όπως εμφανίζονται σελίδα 637 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

1. Προμηθευτές

Το ποσό των € 253.879,65 κατά την 31.12.2011 αφορά το σύνολο των υποχρεώσεων προς προμηθευτές όπως εμφανίζονται στη σελίδα 630 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

2. Τράπεζες λογαριασμός βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων

Το ποσό των € 523.212,55 αφορά τις υποχρεώσεις σε τράπεζες κατά την 31.12.2011 όπως αναλύονται στις σελίδες 637 και 638 του

θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

3. Υποχρεώσεις από φόρους – τέλη

Το ποσό των € 52.987,19 αφορά το υπόλοιπο οφειλής φόρων προς το ελληνικό Δημόσιο κατά την 31.12.2011 όπως καταγράφεται και αναλύεται στην στη σελίδα 638 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

4. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί

Το ποσό των € 11.424,25 αφορά το υπόλοιπο οφειλής σε ασφαλιστικά ταμεία την 31.12.2011 όπως καταγράφονται αναλυτικά στη σελίδα 638 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

5. Πιστωτές Διάφοροι

Το ποσό των € 26.320,44 αφορά τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις προς τους πιστωτές την 31.12.2011 όπως καταγράφονται αναλυτικά στη σελίδα 638 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αρ. Πράξης Θεώρησης 1465/25.02.2010.

ΚΑΘΑΡΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΘΕΣΗ

Μετά τα ανωτέρω η καθαρή λογιστική θέση με βάση τον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31.12.2011 ανέρχεται σε:

Ενεργητικό
ευρώ 1.533.336,15
Μείον: Υποχρεώσεις
ευρώ 1.243.350,54
Καθαρή Λογιστική Θέση
289.985,61

Η Καθαρή Λογιστική Θέση αναλύεται σε:

- Κεφάλαιο της Ομόρρυθμης εταιρίας ευρώ 300.000,00
- Τακτικό αποθεματικό ευρώ 6.920,00
- Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων ευρώ 74.605,00
- Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο ευρώ (91.539,39)

289.985,61

Γ. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Ο έλεγχός μας για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της επιχείρησης, που αναλυτικά περιγράψαμε στις προηγούμενες σελίδες της παρούσης εκθέσεως, έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/93 και διαπιστώσαμε ότι η επιχείρηση έχει τις προϋποθέσεις για να μετασχηματισθεί βάσει του ανωτέρω Νόμου σε Ανώνυμη Εταιρεία ήτοι:

- Τηρεί Βιβλία Γ΄ κατηγορίας του Κ.Β.Σ. για περισσότερες της μίας χρήσης.
- Έχει συντάξει Ισολογισμό για περισσότερες της μίας χρήσης.

Ο Ισολογισμός μετασχηματισμού της 31/12/2011 και η Αναλυτική Απογραφή έχει καταχωρηθεί στις σελίδες 588-641 του θεωρημένου Ενιαίου Μηχανογραφικού Εντύπου Πολλαπλής Χρήσης με αριθμό πράξης θεώρησης 1465/25.02.2010 που έχει οριστεί ως Ισοζύγιο Απογραφής του Βιβλίου Απογραφής και Ισολογισμού.

Το Κεφάλαιο της επιχείρησης ανέρχεται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993 σε €300.000,00 . Το κεφάλαιο αυτό αποτελεί το εισφερόμενο κεφάλαιο στην Ανώνυμη Εταιρεία που θα ιδρυθεί και θα προέλθει από το μετασχηματισμό της Ετερόρρυθμης Εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/93. Το Μετοχικό κεφάλαιο της εκ του μετασχηματισμού ιδρυθείσης Ανώνυμης Εταιρείας δεν θα πρέπει να είναι μικρότερο των € 300.000,00.
Τα Ίδια Κεφάλαια της επιχείρησης σύμφωνα με τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31.12.2011 ανέρχονται σε € 289.985,61.

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε για να χρησιμεύσει μόνο για τους σκοπούς του μετασχηματισμού της εν λόγω επιχείρησης σε Ανώνυμη Εταιρεία με βάση τις διατάξεις του Ν. 2166/1993, όπως αυτός έχει τροποποιηθεί και ισχύει σήμερα.

ΣΗΜΕΙΩΝΕΤΑΙ ΟΤΙ:

Κατά δήλωση των εμφανισθέντων, σύμφωνα με το Ν. 1599/1986 η μόνιμη κατοικία τους είναι αυτή που αναφέρεται στην αρχή του παρόντος συμβολαίου.

Σε βεβαίωση όλων των ανωτέρω συντάχθηκε το συμβόλαιο αυτό, σε είκοσι εννέα (29)φύλλα. Επικολλήθηκε τέλος μεγαροσήμου 0,50 ευρώ για το πρωτότυπο και 1,00 ευρώ για τα δύο (2)αντίγραφα. Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για

δικαιώματα εκδόσεως δύο (2) αντιγράφων εισπράχθηκαν ευρώ 1358,19 ευρώ εκ των οποίων καθαρή συμβολαιογραφική αμοιβή 793,63 ευρώ και δικαιώματα Ε.Τ.Α.Α. (Τ.Α.Ν. & Τ.Σ) 309,37 ευρώ. Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων (μικτή αμοιβή) εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ 253,69.

Το συμβόλαιο αυτό διάβασα καθαρά και μεγαλόφωνα, για να το ακούσουν οι εμφανισθέντες, οι οποίοι βεβαίωσαν ολόκληρο το περιεχόμενό του και το υπέγραψαν, καθώς και εγώ η συμβολαιογράφος, όπως ο νόμος ορίζει.

ΟΙ ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΝΤΕΣ

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

Ακριβές φωτοτυπικό αντίγραφο του κωδικοποιημένου καταστατικού της εταιρίας όπως αυτό ισχύει σήμερα μετά την τελευταία τροποποίηση από τη Γενική Συνέλευση της 01/10/2018 και βρίσκεται κατατεθειμένο στο ΓΕΜΗ και του οποίου το περιεχόμενο βεβαιώνω υπεύθυνα.

Ο βεβαιών νόμιμος εκπρόσωπος της εταιρείας

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΑΘΑΝΑΣΑΚΗΣ