



**Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.**
Δ.νση: Ακαδημίας 7
Τ.Κ.: 10671
Πληροφορίες: Ε. ΑΛΕΞΑΝΔΡΗ
Τηλέφωνο: 2103382136
Fax: 2103616464
E-mail: ealexandri@acci.gr

Αθήνα, 18/12/2018
Αριθ.Πρωτ.: 1475492

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΒΙΟΑΕΡΙΟ ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **ΒΕΑΛ Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **5115901000**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ

Ανακοινώνει ότι :

Την **18/12/2018** καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1600842**, η από 13/12/2018 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΒΙΟΑΕΡΙΟ ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 5115901000 με την οποία αποφασίστηκε η τροποποίηση του άρθρου 29 του καταστατικού της.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίστηκε 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 Εγτολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

Της εταιρείας με την επωνυμία "ΒΙΟΑΕΡΙΟ ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" και τον διακριτικό τίτλο "ΒΕΑΛ Α.Ε.". όπως διαμορφώθηκε μετά τις τροποποιήσεις που επέφερε η από 13.12.2018 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

ΑΡΘΡΟ 1

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνίσταται Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία "ΒΙΟΑΕΡΙΟ ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" και το διακριτικό τίτλο "ΒΕΑΛ Α.Ε.".

Στις συναλλαγές της εταιρείας με πρόσωπα της αλλοδαπής η επωνυμία θα αναφέρεται ως "ΒΙΟGAS ENERGY ΑΝΟ ΛΙΟΣΙΑ S.A." και ο διακριτικός της τίτλος ομοίως ως "ΒΕΑΛ S.A.".

ΑΡΘΡΟ 2

ΕΔΡΑ

1. Ως έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Κηφισιάς Αττικής και η διεύθυνση της επί της οδού Ερμού αρ. 25 (13ο χλμ. Ε.Ο. Αθηνών-Λαμίας).
 2. Η έδρα της Εταιρείας μπορεί να μεταφερθεί σε οποιοδήποτε Δήμο ή Κοινότητα της Ελλάδας μετά από οικεία απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, που θα τροποποιήσει σχετικώς το συγκεκριμένο άρθρο.
 3. Η Εταιρεία μπορεί να ιδρύσει γραφεία, πρακτορεία, αντιπροσωπείες, υποκαταστήματα οπουδήποτε είτε στην Ελλάδα είτε στο εξωτερικό μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της, η οποία θα καθορίζει τους όρους εγκατάστασης τους, την φύση-έκταση των εργασιών τους καθώς και τους ενδεχόμενους ιδιαίτερους όρους λειτουργίας τους.
- Ομοίως, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας δύναται δια αποφάσεώς του να καταργεί γραφεία, πρακτορεία, αντιπροσωπείες, υποκαταστήματα που ενδεχομένως έχουν ιδρυθεί και λειτουργούν ή όχι.

ΑΡΘΡΟ 3

ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της εταιρείας αυτής είναι:

- (α) Η μελέτη και κατασκευή εγκαταστάσεων παραγωγής ενέργειας και ειδικότερα, η μελέτη και κατασκευή εγκαταστάσεων παραγωγής ενέργειας από άντληση και επεξεργασία βιοαερίου του Χ.Υ.Τ.Α. Ανω Λιοσίων, καθώς και η συντήρηση, λειτουργία και επέκταση των εγκαταστάσεων αυτών.
- (β) Η προμήθεια και εγκατάσταση εξοπλισμού άντλησης βιοαερίου και παραγωγής ενέργειας στις άνω εγκαταστάσεις και μονάδες.
- (γ) Η οργάνωση και εκτέλεση ιδιωτικών και δημοσίων έργων παραγωγής ενέργειας, ιδίως του ήδη αναληφθέντος έργου και την παραγωγή ενέργειας από την άντληση και επεξεργασία του βιοαερίου του Χ.Υ.Τ.Α. Ανω Λιοσίων, καθώς και η επένδυση, χρηματοδότηση ή με οποιοδήποτε τρόπο συμμετοχή στα ως άνω έργα.
- (δ) Η διανομή και εμπορία της παραγόμενης από την Εταιρεία ενέργειας.
- (ε) Η εξεύρεση χρηματοδότησης για τους σκοπούς της Εταιρείας και η επένδυση με οποιονδήποτε πρόσφορο τρόπο των κερδών αυτής.
- (στ) Η διεξαγωγή κάθε άλλης εργασίας, την οποία η Εταιρεία θεωρεί ενδεδειγμένη ή συμπληρωματική προς τους παραπάνω σκοπούς και γενικά η διενέργεια κάθε πράξης που θεωρείται άμεσα ή έμεσα αναγκαία, κατάλληλη ή ενδεδειγμένη για την πραγμάτωση των παραπάνω σκοπών.

ΑΡΘΡΟ 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας είναι εκατό (100) χρόνια. Αρχίζει από τη νόμιμη καταχώρηση της στο Μητρώο Α.Ε. από την αρμόδια εποπτεύουσα αρχή της Διοικητικής απόφασης για την παροχή άδειας σύστασης της παρούσας εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2103.

Η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να παρατείνεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και με τροποποίηση αυτού του άρθρου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε τρία εκατομμύρια εκατόν πενήντα οκτώ χιλιάδες εξήντα (3.158.060) ευρώ, καταβλημένο ολόκληρο σε μετρητά, σύμφωνα με τα αναφερόμενα στο άρθρο 34 αυτού του καταστατικού και διαιρέθηκε σε εκατόν επτά χιλιάδες εξακόσιες (107.600) κοινές, ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα και 0,35 (29,35) ευρώ η κάθε μία μετοχή.- Μετά την από 31-12-2014 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας μειώθηκε κατά το ποσό των δύο εκατομμυρίων εννιακοσίων ενενήντα εννέα χιλιάδων πεντακοσίων εβδομήντα (2.999.570 €) με ακύρωση εκατόν δύο χιλιάδων διακοσίων (102.200) μετοχών ονομαστικής αξίας 29,35 € έκαστη. Ως εκ τούτου μετά την ως άνω μείωση το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε εκατόν πενήντα οκτώ χιλιάδες τετρακόσια ενενήντα ευρώ (158.490€) διαιρούμενο σε πέντε χιλιάδες τετρακόσιες (5.400) κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών(29.35€) έκαστη.

2. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 4 του άρθρου αυτού, ορίζεται με το παρόν καταστατικό ότι κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας απο τη σύσταση της Εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφαση του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών. Το ποσό των αυξήσεων δεν μπορεί να υπερβεί το ποσό του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί αρχικά.- Η πιο πάνω εξουσία μπορεί να εκχωρείται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του ΚΝ 2190/20. Στην περίπτωση αυτή το ΔΣ έχει το δικαίωμα με απόφαση του, για την οποία χρειάζεται η παραπάνω πλειοψηφία να αυξάνει το

μετοχικό κεφάλαιο μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο ΔΣ η εν λόγω εξουσία. Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί ν' ανανεώ-νεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε ανανέωση και η ισχύς τους αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας.

3. Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφαση που παίρνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 14 του παρόντος Καταστατικού να αυξάνει το παραπάνω μετοχικό κεφάλαιο, με έκδοση νέων μετοχών μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

4. Με εξαίρεση τις παραπάνω διατάξεις που αναφέρο-νται στις παραγράφους 2 και 3 αυτού του άρθρου απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 15 του καταστα-τικού αυτού για απαρτία και πλειοψηφία στην περίπτωση την οποία τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί.

5. Οι παραπάνω αποφάσεις των παρ. 2 και 3 για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού αυτού.

6. Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το Μετοχικό κεφάλαιο σύμφωνα με την παρ. 2 του παρόντος μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτή της Γενικής Συνέλευσης κατά την παρ. 3 του παρόντος.

ΑΡΘΡΟ 6.

ΜΕΤΟΧΕΣ.

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές. Οι ονομαστικές μετοχές μπορούν να μετατραπούν σε ανώνυμες και οι ανώνυμες σε ονομαστικές με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με το άρθρο 14 του παρόντος και μετά από τροποποίηση αυτού του άρθρου.

2. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο κανονίζει ό,τι χρειάζεται για την έκδοση των

μετοχών.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 7

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματα τους σχετικά με τη διοίκηση της εταιρείας μόνο με την συμμετοχή του στην Γενική Συνέλευση.
2. Κάθε μετοχή έχει στη Γενική Συνέλευση δικαίωμα μόνο μίας ψήφου.
3. Οι μετοχές της εταιρείας είναι αδιαίρετες απέναντι της. Η εταιρεία δεν αναγνωρίζει παρά μόνο ένα κύριο κάθε μετοχής. Σε περίπτωση συγκυριότητας περισσοτέρων επί μίας μετοχής τα δικαιώματα των συγκυριών πρέπει να ασκούνται απο ένα κοινό αντιπρόσωπο. Αν δεν ορισθεί κοινός αντιπρόσωπος αναστέλλεται η άσκηση των δικαιωμάτων. Οι συγκύριοι της μετοχής ευθύνονται εξ αδιαίρετου και εις ολόκληρο έναντι της εταιρείας για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων που απορρέουν απο τη μετοχή. Σε περίπτωση χωρισμού της επικαρπίας μετοχής απο την ψιλή κυριότητα εφαρμόζονται όσα ορίζονται στο άρθρο 1177 του Α.Κ.
4. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, δίνεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο υπέρ των μετόχων που υπάρχουν κατά την εποχή της έκδοσης τους ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Μετά το τέλος της προθεσμίας που όρισε το όργανο της Εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη απο ένα (1) μήνα, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί σύμφωνα με τα παραπάνω διατίθενται ελεύθερα απο 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 τεύχος Αωνυμικών Εταιρειών και Εταιρειών Περιωρισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης. Με τους περιορισμούς της παρ. 6 και 7 του άρθρου 13 του

Κ.Ν 2190/20 ως ισχύει μπορεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης να περιορισθεί ή να καταργηθεί το παραπάνω δικαίωμα προτίμησης. Κατ' εξαίρεση, 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.

5. Η ιδιότητα του μετόχου που απορρέει από την κυριότητα του τίτλου της μετοχής, συνεπάγεται αυτοδίκαια και ανεπιφύλακτα την κτήση κάθε δικαιώματος που παρέχεται από την επιβολή κάθε υποχρέωσης που καθορίζεται από τις κάθε φορά ισχύουσες διατάξεις νόμων "ΠΕΡΙ ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ" των όρων του καταστατικού αυτού και των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνονται νόμιμα μέσα στα όρια της δικαιοδοσίας τους.

ΑΡΘΡΟ 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

1. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλέσει έ κ τ α κ τ η Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα επίδοσης της αίτησης προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει με ακρίβεια να προσδιορίζεται το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

2. Με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη απόφασης, τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, ορίζει όμως ημέρα συνεδρίασης για να ληφθεί απόφαση την ημέρα που ορίζουν στην αίτηση οι μέτοχοι, η οποία όμως δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την χρονολογία της αναβολής.

Η μετά την αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτή δε μπορούν να μετάσχουν και νέοι

μέτοχοι τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 27 παρ. 2 και 28 του Κ.Ν 2190/20.

3. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο: α) να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση τα ποσά τα οποία καταβλήθηκαν την προηγούμενη διετία για οποιαδήποτε αιτία από την εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ή ους Διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της καθώς επίσης και κάθε άλλη παροχή στα παραπάνω αναφερόμενα πρόσωπα ή κάθε σύμβαση της εταιρείας που υπάρχει με αυτούς από οποιαδήποτε αιτία και β) να δίνει συγκεκριμένες πληροφορίες που του ζητούνται για τις υποθέσεις της εταιρείας στο μέτρο που οι πληροφορίες αυτές θα είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.- Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζήτησαν εάν υπάρχει αποχρών λόγος, αναγράφοντας στα πρακτικά τη δικαιολογία της άρνησης.

4. Με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, το οποίο υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην ίδια προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου και με την προϋπόθεση ότι δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να δώσει σ' αυτούς στη Γενική Συνέλευση ή αν προτιμάει πριν από τη Γενική Συνέλευση στον εκπρόσωπο τους, πληροφορίες για τις εταιρικές υποθέσεις και για την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζήτησαν αν υπάρχει αποχρών και ουσιώδης λόγος, αναγράφοντας στα πρακτικά την αιτιολογία της άρνησης.

5. Εάν υπάρχει αμφισβήτηση στις περιπτώσεις του δεύτερου εδαφίου της παραγράφου (3) και της παραγράφου (4) αυτού του άρθρου για το βάσιμο της αιτιολογίας του Διοικητικού Συμβουλίου, την αμφισβήτηση αυτή λύνει το αρμόδιο Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας με απόφαση του που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει την εταιρεία να παράσχει τις

πληροφορίες που αρνήθηκε.

6. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, η λήψη απόφασης για κάποιο θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση.

7. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις των παραγράφων 1 μέχρι 4 του άρθρου αυτού, οι μέτοχοι που κάνουν την αίτηση οφείλουν να έχουν καταθέσει τις μετοχές τους που τους δίνουν τα παραπάνω δικαιώματα σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 12 του καταστατικού αυτού, και να τις διατηρήσουν κατατεθειμένες από τη χρονολογία της επίδοσης της αίτησης τους μέχρι την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης, και στην περίπτωση της παραγράφου (5) μέχρι την έκδοση απόφασης από το αρμόδιο Δικαστήριο.

8. Μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το αρμόδιο Δικαστήριο σύμφωνα με το άρθρο 40 παρ. 1 του Κ.Ν 2190/1920 της περιφέρειας που έχει έδρα η εταιρεία. Ο έλεγχος διατάσσεται εάν είναι πιθανόν με τις πράξεις που καταγγέλλονται να παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή το καταστατικό της εταιρείας ή οι νόμιμες αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων, και οι πράξεις που καταγγέλλονται να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν απέχει παραπάνω από δύο χρόνια από τη χρονολογία έγκρισης των ετήσιων οικονο-μικών καταστάσεων που έγιναν οι παραπάνω πράξεις.

9. Μέτοχοι της εταιρείας που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί δικαιούνται να ζητήσουν από το αρμόδιο Δικαστήριο, όπως αναφέρθηκε στην παράγραφο 8 αυτού του άρθρου, έλεγχο της εταιρείας εάν από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων γίνεται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όταν η μειοψηφία που κάνει αυτήν την αίτηση εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

10. Οι μέτοχοι που κάνουν την αίτηση των παραπάνω παρ. 8 και 9 πρέπει μέχρι να εκδοθεί απόφαση για την αίτηση τους, να έχουν κατατεθειμένες ή

στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή στην Τράπεζα της Ελλάδας ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Τράπεζα της Ελλάδας τις μετοχές τους, πάντως όχι λιγότερο από τριάντα (30) ημέρες από την υποβολή της αίτησης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ' ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 9

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανο της και αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρεία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που διαφωνούν και τους μετόχους που απουσιάζουν.
2. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για: α) παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της εταιρείας, β) τροποποιήσεις του καταστατικού, γ) αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός από την περίπτωση της παρ. 2 του άρθρου 5 του παρόντος, δ) έκδοση δανείου με ομολογίες που αναφέρονται στο άρθρο 3α του Κωδ. Νόμου 2190/1920 και άρθρα 6 και 8 του Α.Ν 148/67 και Ν.Δ 34/68 και το Π.Δ 409/86, ε) εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός από την περίπτωση του άρθρου 22 του παρόντος, στ) εκλογή ελεγκτών και καθορισμό της αμοιβής τους, ζ) διορισμό εκκαθαριστών, η) διάθεση των καθαρών κερδών, θ) έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας ι) διάθεση, μετάθεση, αλλοίωση ή κατάργηση εμπραγμάτων ή ενοχικών δικαιωμάτων επί μετοχών, μετά ή άνευ των εκ των μετοχών τούτων, δικαιωμάτων ψήφου, μερισματαποδείξεων, ομολόγων, τοκομεριδίων και χρεωγράφων, γενικά, που ανήκουν ή μη κατά κυριότητα στην εταιρεία, ια) διάθεση, μετάθεση, αλλοίωση ή κατάργηση εμπραγμάτων δικαιωμάτων επί ακινήτων ή προς πάγια εκμετάλλευση αντικειμένων, ανηκόντων ή μη κατά κυριότητα στην εταιρεία, ιβ) εκμίσθωση ή με οποιοδήποτε τρόπο παραχώρηση, μετά ή άνευ ανταλλάγματος, της χρήσεως ακινήτων, πραγμάτων ανηκόντων ή μη κατά κυριότητα στην εταιρεία και ιγ) κατάργηση

δικαιωμάτων επί ακινήτων ή κινητών πραγμάτων μη ανηκόντων στην εταιρεία και χρησιμοποιούμενων ή εκμεταλλευόμενων, με οποιοδήποτε τρόπο, από την εταιρεία, ή υποκαταστάσεως οποιουδήποτε στα ανωτέρω δικαιώματα.

ΑΡΘΡΟ 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση, συγκαλούμενη από το Διοικητικό Συμβούλιο, συνέρχεται στην έδρα της Εταιρείας, ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, τακτικώς μεν κατά το πρώτο εξάμηνο μετά την λήξη της εταιρικής χρήσεως, εκτάκτως δε κατά του ορισμού του νόμου.
2. Η Γενική Συνέλευση δύναται να συνέρχεται και σε άλλο τόπο στην Ελλάδα ή την αλλοδαπή εφόσον στην Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και λήψη αποφάσεων.
3. Η Γενική Συνέλευση με εξαίρεση τις επαναληπτικές Συνελεύσεις και όσες εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να συγκαλείται είκοσι (20) τουλάχιστον πριν από την συνεδρίαση, στις οποίες υπολογίζονται και οι μέρες που εξαιρούνται. Η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης αυτής δεν υπολογίζονται.

ΑΡΘΡΟ 11

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνελεύσεως, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα (με ακριβή διεύθυνση), τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασεως, τα θέματα της ημερησίας διατάξεως διατυπωμένα με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι δύνανται να συμμετάσχουν εις αυτήν και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως, δι' αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, εξ αποστάσεως,

κοινοποιείται με δικαστικό επιμελητή ή με συστημένη επιστολή με παράδοση της πρόσκλησης, εφόσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην Εταιρεία την διεύθυνσή τους, ή και με ειδοποίηση μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην Εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. 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 η πρόσκληση γνωστοποιείται με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο, η επιβεβαίωση της αποστολής ή και της λήψης της πρόσκλησης θα γίνεται με ηλεκτρονικό μήνυμα επιβεβαίωσης της αποστολής και λήψης αντιστοίχως, που παραλείφθηκε. Νεώτερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζεται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, συνεπεία μη επιτεύξεως απαρτίας.

2. Η Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, δεν δύναται να συζητήσει ή να αποφασίσει επί θεμάτων μη περιλαμβανομένων στην ημερήσια διάταξη, πλην αν παρίστανται ή εκπροσωπούνται μέτοχοι που κατέχουν το σύνολο (100%) των μετοχών της Εταιρείας και ουδείς αντιλέγει στη συζήτηση και στη λήψη αποφάσεων επί θεμάτων εκτός της ημερησίας διατάξεως, ή αν αφορούν σε τροπολογίες μετόχων επί προτάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου ή σε προτάσεις για τη σύγκληση ετέρας Γενικής Συνελεύσεως.

3. 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 δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

4. Οι εργασίες της Γενικής Συνελεύσεως δύνανται να διεξαχθούν και μέσω τηλεδιασκέψεως, ως ο νόμος ορίζει. Οι μέτοχοι έχουν τη δυνατότητα εξ αποστάσεως συμμετοχής στην ψηφοφορία, υπό τις προϋποθέσεις του νόμου.

ΑΡΘΡΟ 12

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Προκειμένου να συμμετάσχουν σε Γενική Συνέλευση, οι μέτοχοι οφείλουν να καταθέσουν τις μετοχές των στην Εταιρεία ή σε οποιαδήποτε τράπεζα λειτουργεί στην Ελλάδα ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν την ημερομηνία συνεδρίασεως της Γενικής Συνελεύσεως. Οι αποδείξεις καταθέσεως των μετοχών, που πρέπει να περιέχουν και σημείωση του αριθμού των μετοχών που έχουν κατατεθεί, μετά των εγγράφων πληρεξουσιότητας, κατατίθενται στην Εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ημέρες πριν από την καθορισμένη ημερομηνία της Γενικής Συνελεύσεως. Κατά την κατάθεση, παραδίδεται απόδειξη που χρησιμεύει και ως εισιτήριο για τη συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση.
2. Η παράλειψη τηρήσεως των διατυπώσεων του παρόντος στερεί τον οικείο μέτοχο από το δικαίωμα να μετάσχει στη Γενική Συνέλευση, πλην αν η Γενική Συνέλευση επιτρέψει τη συμμετοχή του.
3. Νομικά πρόσωπα εκπροσωπούνται ως ο νόμος ορίζει. Τα έγγραφα αντιπροσωπεύσεως δύνανται να είναι ιδιωτικά, αρκεί να έχουν χρονολογία και να φέρουν υπογραφή του εκδότη τους και να προσκομίζονται στην Γενική Συνέλευση πριν ή κατά την συνεδρίαση.

ΑΡΘΡΟ 13

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΚΑΙΟΥΜΕΝΩΝ ΨΗΦΩΝ

Σαράντα οκτώ (48) ώρες προ εκάστης Γενικής Συνελεύσεως τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας νομίμως συντεταγμένος πίνακας των μετόχων που δικαιούνται ψήφου στη Γενική Συνέλευση, μετά των λοιπών εκ του νόμου προβλεπομένων στοιχείων. Αντιρρήσεις κατά του πίνακα αυτού δύνανται να προβληθούν έως ότου η Συνέλευση εισέλθει στη συζήτηση των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

ΑΡΘΡΟ 14

ΣΥΝΗΘΗΣ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της ημερήσιας διάταξης όταν παρίσταται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν το πενήντα τοις εκατό τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί συν μίας μετοχής (50% + 1). Για το χρονικό διάστημα κατά το οποίο μόνοι μέτοχοι της εταιρείας εξακολουθούν να είναι και οι τρεις στο παρόν συμβαλλόμενοι και αποκλειστικά και μόνο για το χρονικό διάστημα αυτό, για την ύπαρξη απαρτίας, θα πρέπει να παρίστανται ή να εκπροσωπούνται νόμιμα στη Γενική Συνέλευση οι μέτοχοι ΗΛΕΚΤΩΡ Α.Ε. και EDL HELLAS Ε.Π.Ε.
2. Εάν δεν επιτευχθεί απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση συνέρχεται επαναληπτική μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την ημέρα της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση πριν από δέκα (10) ημέρες (με την επιφύλαξη των οριζόμενων στο άρθρο 29 παρ. 2 εδάφιο 2 του Κ.Ν. 2190/1920) και η οποία βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επι των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν το είκοσι τοις εκατό (20%) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί.
3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που μετέχουν στη συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 15

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Εξαιρετικά προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν: α) παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, με-τατροπή, αναβίωση ή διάλυση της Εταιρείας, β) μετα-βολή της εθνικότητας της Εταιρείας, γ) μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης της εταιρείας, δ) αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός του άρθρου 5 παράγραφος 2 και 3 του παρόντος καταστατικού η επιβαλλόμενη από διατάξεις νόμων, ή προερχόμενη από κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, ε) έκδοση δανείου με ομολογίες, στ)

μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, ζ) αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, η) εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, θ) εκλογή ελεγκτών, ι) το διορισμό των εκκαθαριστών κατ' άρθ. 33 του καταστατικού αυτού, ια) διάθεση, μετάθεση, αλλοίωση ή κατάργηση εμπραγμάτων ή ενοχικών δικαιωμάτων επί μετοχών, μετά ή άνευ του, εκ των μετοχών τούτων, δικαιώματος ψήφου, μερισματαπο-δείξεων, ομολογιών, τοκομεριδίων και χρεωγράφων, γενικά, που ανήκουν ή μη κατά κυριότητα στην εταιρία, ιβ) διάθεση, μετάθεση, αλλοίωση ή κατάργηση εμπραγμάτων δικαιωμάτων επί ακινήτων ή προς παγία εκμετάλλευση αντικειμένων, ανηκόντων ή μη κατά κυριότητα στην εταιρία, ιγ) εκμίσθωση ή με οποιοδήποτε τρόπο παραχώρηση, μετά ή άνευ ανταλλάγματος της χρήσεως ακινήτων πραγμάτων, ανηκόντων ή μη κατά κυριότητα στην εταιρία και ιδ) κατάργηση δικαιωμάτων επί ακινήτων ή κινητών πραγμάτων, μη ανηκόντων στην εταιρία και χρησιμοποιούμενων ή εκμεταλλευομένων, καθ' οιονδήποτε τρόπο, από την εταιρία ή υποκαταστάσεως οιοδήποτε στα ανωτέρω δικαιώματα, ιε) μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών. ιστ) παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 5 του παρόντος.- Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία όταν εκπροσωπούνται σ' αυτήν τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.- Για το χρονικό διάστημα κατά το οποίο μόνοι μέτοχοι της εταιρίας εξακολουθούν να είναι και οι τρεις στο παρόν συμβαλ-λόμενοι και αποκλειστικά και μόνο για το χρονικό διάστημα αυτό, για την ύπαρξη απαρτίας, θα πρέπει να παρίστανται ή να εκπροσωπούνται νόμιμα στη Γενική Συνέλευση οι μέτοχοι ΤΟΜΗ Α.Τ.Ε και EDL HELLAS Ε.Π.Ε.

2. Αν κατά την πρώτη συνεδρίαση δεν συνελεσθεί απαρ-τία, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική Συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες, που θα έχει προσκληθεί δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες πριν, η οποία βρίσκεται σε απαρ-τία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχι-κής ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα δεύτερο (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.-3.- Αν και η απαρτία αυτή δεν συντελεσθεί, συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες, που θα έχει προσκληθεί δέκα (10)

τουλάχιστον ημέρες πριν, δεύτερη επαναληπτική Συνέλευση η οποία βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

4. Όλες οι αποφάσεις των παραγράφων 1 έως και 3 του άρθρου αυτού, λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του εκπροσωπούμενου μετοχικού κεφαλαίου.

5. Κάθε εκλογή προσώπου απο τη Γενική Συνέλευση αν δεν γίνεται με βοή, ενεργείται με μυστική ψηφοφορία, με ψηφοδέλτια και με ονομαστική κλήση.

ΑΡΘΡΟ 16

ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και αν αυτός κωλύεται ο αναπληρωτής του. Και αν, και αυτός κωλύεται, ο πρεσβύτερος απο τα παρόντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται απο τον Πρόεδρο.

2. Μετά την κήρυξη του οριστικού καταλόγου των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προβαίνει στην εκλογή του οριστικού προέδρου της και του γραμματέα οι οποίοι εκτελούν και χρέη ψηφοδέκτη.

ΑΡΘΡΟ 17

ΣΥΖΗΤΟΥΜΕΝΑ ΘΕΜΑΤΑ

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα τα οποία αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη. Η ημερήσια διάταξη καταρτίζεται απο το Διοικητικό Συμβούλιο περιλαμβάνει δε και τις προτάσεις μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί σύμφωνα με το άρθρο 8 παρ. 1 ή των ελεγκτών σύμφωνα με την παρ. 4 του άρθρου 10 αυτού του καταστατικού.

2. Για τις συζητήσεις και τις αποφάσεις της συνέλευσης τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και το Γραμματέα της. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεώνεται να καταχωρήσει ακριβή

περίληψη της γνώμης του. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος αυτών που παρέστησαν ή αντιπροσωπεύτηκαν κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων σύμφωνα με το άρθρο 13 του καταστατικού.

3. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών, ακόμη και αν πρόκειται να προσκομιστούν σε Δικαστήρια ή οποιεσδήποτε αρχές, επικυρώνονται από τον πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, κατά το άρθρο 21 παρ. 3 του καταστατικού.

4. Εάν στη Γενική Συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος την παρακολουθεί αντιπρόσωπος του Υπουργού Εμπορίου ή Συμβολαιογράφος της έδρας της εταιρείας που προσυπογράφει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης.

ΑΡΘΡΟ 18

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΕΛΕΓΚΤΩΝ
Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων η Γενική Συνέλευση αποφαινεται με ειδική ψηφοφορία που γίνεται με ονομαστική κλήση για απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές τους.- Η απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 19

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που απαρτίζεται από τρία (3) μέχρι οκτώ (8) μέλη, από μετόχους ή μη. Ο μέτοχος ΤΟΜΗ Α.Τ.Ε. και ο μέτοχος EDL HELLAS Ε.Π.Ε. δικαιούνται να διορίζουν από ένα μέλος στο Διοικητικό Συμβούλιο.

2. Υπό την επιφύλαξη της προηγούμενης παραγράφου, τα μέλη του

Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται με απόλυτη πλειοψηφία απο τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, για θητεία μιάς πενταετίας που παρατείνεται μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, χωρίς να μπορεί να υπερβεί την εξαετία.

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πάντοτε επανεκλέξιμα και μπορούν να μην είναι μέτοχοι.

4. Υπό την επιφύλαξη των διατάξεων της παραγράφου 1, οι σύμβουλοι μπορούν να ανακληθούν ελευθέρως από την Γενική Συνέλευση και πριν από τη λήξη της θητείας τους, οπότε η ίδια Γενική Συνέλευση εκλέγει αμέσως τους αντικαταστάτες τους.

ΑΡΘΡΟ 20

ΕΞΟΥΣΙΑ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της εταιρείας.- Αποφασίζει για όλα τα ζητήματα που αφορούν την εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή με το καταστατικό αυτό, υπάγονται στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

2. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία στην Ελλάδα και στο εξωτερικό ενώπιον Δημοσίων, Δικαστικών, Δημοτικών, Κοινοτικών, Εκκλησιαστικών και υπολοίπων αρχών, φυσικών ή νομικών προσώπων, διεθνών οργανισμών, ενώπιον όλων γενικά των Ελληνικών Δικαστηρίων κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας και ενώπιον του Αρείου Πάγου, του Συμβουλίου της Επικρατείας, του Συνταγματικού Δικαστηρίου και του Ελεγκτικού Συνεδρίου, όπως και ενώπιον του Επιτρόπου Διοίκησης και ενώπιον κάθε άλλης κρατικής αρχής, εγείρει αγωγές, υποβάλλει μηνύσεις, ασκεί ένδικα μέσα τακτικά ή έκτακτα όπως και αναιρέσεις, προσφυγές και αναψηλαφίσεις, παραιτείται απο αγωγές, μηνύσεις και ένδικα μέσα είτε ως δικόγραφα είτε ως δικαιώματα, προσβάλλει έγγραφα ως πλαστά, ασκεί αγωγές κακοδικίας, καταργεί δίκες, συνομολογεί συμβιβασμούς δικαστικούς και εξώδικους με οποιουσδήποτε οφειλέτες ή πιστωτές της εταιρείας και με οποιουσδήποτε όρους, συνομολογεί διαιτησίες, αναλαμβάνει χρήματα, χρηματογράφα,

μερισματαποδείξεις και τοκομερίδια, εισπράττει χρήματα, εκδίδει και οπισθογραφεί επιταγές, εκδίδει οπισθογραφεί, αποδέχεται και τριτεγγυάται συναλλαγματικές και γραμμάτια, παραλαμβάνει φορτωτικές, συνάπτει συμβάσεις με τράπεζες για το άνοιγμα ενεγγύων πιστώσεων, έκδοση εγγυητικών επιστολών ή πιστώσεων με ανοικτό λογαριασμό με όποιους όρους εγκρίνει, παρέχει εξοφλήσεις και οποιεσδήποτε απαλλαγές, αγοράζει, πωλεί και ενεχυριάζει εμπορεύματα, χρηματογράφα και άλλα κινητά πράγματα, μισθώνει και εκμισθώνει κινητά και ακίνητα, παρέχει και λαμβάνει δάνεια για λογαριασμό της εταιρείας, παρέχει εντολές πληρωμής και αναγνωρίζει υποχρεώσεις, εκχωρεί και ενεχυριάζει απαιτήσεις, φορτωτικές, εμπορεύματα, συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές κατά τρίτων αποδείξεις, απαιτήσεις κατά τρίτων εφ' όσον το απαιτεί η επιδίωξη του εταιρικού σκοπού, αποφασίζει την ίδρυση νέων εταιρειών που εξυπηρετούν τους σκοπούς της, συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις (πλην δανείου με ομολογίες) και συμφωνίες με τρίτους, φυσικά ή νομικά πρόσωπα, διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξουσίους για την εκπροσώπηση της εταιρείας στις δικαστικές και υπόλοιπες αρχές και για ενέργεια οποιασδήποτε από τις παραπάνω πράξεις, προσλαμβάνει και απολύει το υπαλληλικό και εργατικό προσωπικό της εταιρείας και γενικά διοικεί και διαχειρίζεται την εταιρική περιουσία και συνάπτει συμβόλαια για λογαριασμό της εταιρείας σχετικά με τις παραπάνω πράξεις και οποιεσδήποτε άλλες.- Η απαρίθμηση αυτή των δικαιωμάτων του Διοικητικού Συμβουλίου δεν είναι περιοριστική αλλά απλά ενδεικτική.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο, μπορεί να αναθέτει την ενάσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του, ή μερικών απ' αυτές, εκτός αυτών που απαιτούν συλλογική ενέργεια, όπως και την εκπροσώπηση της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα μέλη του ή όχι, καθορίζοντας την έκταση της ανάθεσης αυτής. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10,20,22,23 και 23α του Κ.Ν. 2190/20 ως ισχύει.

ΑΡΘΡΟ 21

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας Πρόεδρο και Αντιπρόεδρο.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει ένα ή περισσότερα από τα μέλη του ως διευθύνοντες ή εντεταλμένους Συμβούλους, καθορίζοντας ταυτόχρονα και τις αρμοδιότητες τους. Η ιδιότητα του προέδρου ή αντιπροέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου δεν εμποδίζει την εκλογή του ίδιου προσώπου και ως διευθύνοντα συμβούλου.
3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου προίσταται των συνεδριάσεων του, διευθύνει τις εργασίες του και το ενημερώνει σχετικά με την λειτουργία της εταιρείας. Αν ο πρόεδρος κωλύεται, τον αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος.- Αν κωλύεται και ο αντιπρόεδρος τον αναπληρώνει ο σύμβουλος που ορίζεται με απόφαση του Δ.Σ.

ΑΡΘΡΟ 22

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Αν για οποιοδήποτε λόγο μείνει κενή θέση συμβούλου, εάν αυτοί που απομένουν έχουν τη νόμιμη απαρτία τότε το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρώνεται να εκλέξει αμέσως προσωρινό σύμβουλο.- Η θητεία του συμβούλου που ορίζεται με αυτόν τον τρόπο, διαρκεί για όλο το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου που αναπληρώνε-ται.- Η εκλογή αυτή υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση. Οι πράξεις του συμβούλου που εκλέγεται με τον παραπάνω τρόπο θεωρούνται έγκυρες έστω και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 23

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται κάθε φορά που ο νόμος, το παρόν Καταστατικό ή οι ανάγκες της Εταιρείας το απαιτούν στην έδρα της Εταιρείας ή και εκτός της έδρας της Εταιρείας 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.

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

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να συνεδριάζει δια τηλεδιασκέψεως. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή τους στη συνεδρίαση.

ΑΡΘΡΟ 24

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ - ΑΠΑΡΤΙΑ - ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο σύμβουλο, τον οποίο ορίζει με επιστολή ή τηλεγράφημα. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο απόντα σύμβουλο.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύον-ται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, οπωσδήποτε όμως πρέπει να είναι παρόντες τρεις τουλάχιστον σύμβουλοι.- Προς εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα.

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και αυτών που αντιπροσωπεύονται εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 5 του παρόντος. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του προέδρου του Δ.Σ.

ΑΡΘΡΟ 25

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Για τις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά, που καταχωρούνται σε ειδικό βιβλίο. Τα πρακτικά υπογράφονται από τον πρόεδρο και τους συμβούλους που παρέστησαν κατά τη συνεδρίαση. Ο γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγεται από αυτό μεταξύ των μελών του ή και εκτός των μελών του. Κανένας σύμβουλος δεν δικαιούται να

αρνηθεί την υπογραφή του πρακτικού της συνεδρίασης που έλαβε μέρος, μπορεί όμως να ζητήσει την αναγραφή της γνώμης του στα πρακτικά, αν διαφωνεί με τις αποφάσεις που παίρνονται. Σε περίπτωση άρνησης μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου να υπογράψει τα πρακτικά, γίνεται αναφορά σ' αυτά.

2. Αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του.

ΑΡΘΡΟ 26

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση της οποίας το ποσόν ορίζεται από την τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.

2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την εταιρεία, μόνο αν εγκριθεί το ποσό για κάθε σύμβουλο με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης. Η αμοιβή αυτή μπορεί να μειωθεί από το Δικαστήριο εάν σύμφωνα με αγαθή κρίση είναι υπέρογκη και αντιτάχθηκαν σ' αυτήν την απόφαση που πάρθηκε μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του εταιρικού κεφαλαίου.

3.- Ειδικά για τις αμοιβές οι οποίες καταβάλλονται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες τους σύμφωνα με ειδικές σχέσεις εργασίας ή εντολής, η σύμβαση αυτή της μίσθωσης εργασίας ή εντολής πρέπει να τύχει προηγούμενα της έγκρισης της Γενικής Συνέλευσης. Το ίδιο ισχύει και για τους συμβούλους που έχουν αναπληρωθεί καθώς επίσης και για αύξηση της αμοιβής των συμβούλων.

ΑΡΘΡΟ 27

ΑΔΕΙΑ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Επιτρέπεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου όπως και στους διευθυντές και τους υπαλλήλους της εταιρείας να ενεργήσουν κατ' επάγγελμα, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για λογαριασμό τους ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία, ή να

μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τους ίδιους σκοπούς.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ'
ΕΛΕΓΧΟΣ, ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ,
ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ.

ΑΡΘΡΟ 28

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

1. Η τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο δύο τακτικούς και δύο αναπληρωματικούς ελεγκτές, για τον έλεγχο των βιβλίων της εταιρείας και των οικονομικών καταστάσεων της. Οι ελεγκτές πρέπει να είναι πτυχιούχοι ανωτάτων σχολών που έχουν άδεια άσκησης οικονομολογικού επαγγέλματος από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος. Η αμοιβή τους ορίζεται από τη Γενική Συνέλευση, με την απόφαση του διορισμού τους.

Μέσα σε πέντε ημέρες από την συνεδρίαση της γενικής συνέλευσης που ορίστηκαν οι ελεγκτές, πρέπει να γίνει από την εταιρεία ανακοίνωση προς αυτούς, του διορισμού τους. Σε περίπτωση που δεν αποποιηθούν το διορισμό τους μέσα σε πέντε (5) ημέρες θεωρούνται ότι τον αποδέχθηκαν.

2. Η Συνέλευση μπορεί να εκλέγει ένα μόνο τακτικό και ένα αναπληρωματικό ελεγκτή εφ' όσον αυτοί είναι ορκωτοί ελεγκτές.- Πάντως εφ' όσον γίνεται υπέρβαση των ορίων της παραγράφου 6 του άρθρου 42α σε συνδυασμό με το άρθρο 133 του Κ.Ν 2190/20 ως ισχύει τροποποιηθείς από το Π.Δ 409/86 και 498/87 η εκλογή των ορκωτών ελεγκτών είναι υποχρεωτική. Οι ελεγκτές έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρώσεις του άρθρου 37 του Ν 2190/1920 όπως ισχύει. Έχουν το δικαίωμα να ελέγχουν οποτεδήποτε κατά την διάρκεια της χρήσης οποιοδήποτε βιβλίο ή λογαριασμό της εταιρείας, υποχρεώνονται δε μετά τη λήξη της χρήσης να ελέγχουν τον ισολογισμό και να υποβάλλουν λεπτομερή έκθεση για το πόρισμα του ελέγχου που έκαναν, στην τακτική Γενική Συνέλευση. Οι ελεγκτές οφείλουν να παρίστανται στη Γενική Συνέλευση και να παρέχουν κάθε πληροφορία σχετική με τον έλεγχο που έκαναν.

ΑΡΘΡΟ 29

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας, αρχίζει την πρώτη (1^η) Ιανουαρίου και λήγει στις τριάντα μία (31) Δεκεμβρίου κάθε χρόνο. Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την νόμιμη σύσταση της παρούσης εταιρείας και θα λήξει στις 30 Ιουνίου του έτους 2003.

ΑΡΘΡΟ 30

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

(ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ)

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης, το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τους ετήσιους λογαρισμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις), και την έκθεση διαχείρισης σύμφωνα με τα άρθρα 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α, 43β, 132 και 133 του Κ.Ν 2190/1920 όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ισολογισμός κ.λ.π) υποβάλλονται για έγκριση στην τακτική Γενική Συνέλευση και συνο-δεύονται: α) απο επεξηγηματική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου όπως καθορίζεται στο άρθρο 43α παρ. 3 εδ. α και β του Κ.Ν. 2190/1920 ως ισχύει.
2. Ο ισολογισμός, ο λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσεως και ο πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελεγχου, όταν ο έλεγχος γίνεται από ορκωτούς ελεγκτές, δημοσιεύονται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν απο τη συνεδρίαση της Συνέλευσης, όπως ορίζεται απο το νόμο (άρθρο 43β του Κ.Ν 2190/1920 όπως ισχύει), στις εφημερίδες που μνημονεύονται στο άρθρο 11 του παρόντος.
3. Για να ληφθεί απο τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να έχουν ελεγχθεί απο τους ελεγκτές της εταιρείας και να έχουν θεωρηθεί ειδικά από: α) το Διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και αν δεν υπάρχουν αυτοί ή η ιδιότητα συμπίπτει με εκείνη του προέδρου ή του αναπληρωτή του, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται απ' αυτό, β) από τον πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του και γ) από αυτόν που διευθύνει το λογιστήριο και

υποχρεώνονται αν αυτοί διαφωνούν από άποψη νομιμότητας ως προς τον τρόπο κατάρτισης του, να εκθέσουν προς τη Γενική Συνέλευση έγγραφα τις αντιρρήσεις τους.

ΑΡΘΡΟ 31

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α του Κ.Ν 2190/1920 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, τα καθαρά κέρδη της εταιρείας διατίθενται ως εξής:

α) Διατίθεται πρώτα το κατά Νόμο ποσοστό προς σχηματισμό τακτικού αποθεματικού, απο πέντε τοις εκατό (5%) τουλάχιστον επί των καθαρών κερδών. Η κράτηση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική μόλις το αποθεματικό καλυψει ποσό ίσο με το ένα τρίτο ($1/3$) του μετοχικού κεφαλαίου. Εάν όμως αυτό μειωθεί για οποιονδήποτε λόγο η κράτηση επαναλαμβάνεται μέχρι το όριο αυτό.

β) Διατίθεται στη συνέχεια το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του κατά Νόμο πρώτου μερίσματος, από έξι τοις εκατό (6%) τουλάχιστον επί του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου σε συνδυασμό με το Α.Ν 148/1967 και το άρθρο 1 του Ν. 876/79 και γ) απο το υπόλοιπο που προκύπτει από την αφαίρεση του πρώτου μερίσματος, λαμβάνονται οι αμοιβές που χορηγούνται προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου επί των κερδών που καθορίζονται απο το καταστατικό.

2. α) Η εταιρεία υποχρεούται να διανέμει στους μετόχους κατ' έτος σε μετρητά τουλάχιστον 35% επί των καθαρών κερδών με την αφαίρεση του τακτικού αποθεματικού εφ' όσον το διανεμητέο τμήμα κερδών είναι μεγαλύτερο απο το προκύπτον απο την εφαρμογή απο τη διάταξη της περ. β της παρ. 2 του αρ. 45 του Κ.Ν 2190/1920. β) Οι διατάξεις του προηγούμενου εδαφίου δεν εφαρμόζονται αν η γενική συνέλευση των μετόχων με πλειοψηφία τουλάχιστον 65% του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί αποφασίσει αυτό. Στην περίπτωση αυτή το μη διανεμόμενο μέρισμα μέχρι τουλάχιστον του ποσοστού του προβλεπόμενου από το προηγούμενο εδάφιο κεφαλαιοποιείται και οι νέες μετοχές που εκδίδονται παραδίνονται στους

δικαιούχους μετόχους. γ) Οι διατάξεις των εδ. α και β της παραγράφου αυτής δεν εφαρμόζονται εφ' όσον η Γενική Συνέλευση με πλειοψηφία των 70% τουλάχιστον του Εταιρικού Κεφαλαίου που έχει καταβληθεί αποφασίσει τούτο.

3. Τα καθαρά κέρδη που εναπομένουν μετά τη διανομή της πρώτης παραγράφου μπορούν να διατεθούν με απόφαση της γενικής συνέλευσης: α) είτε προς αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου με έκδοση νέων μετοχών που παρέχονται στους μετόχους αντί προσθέτου μερίσματος χωρίς πληρωμή κατά την πα. 3 του άρθρου 45 και την παρ. 3 του άρθρου 3α του ΚΝ 2190/1920, β) είτε προς διανομή στους μετόχους πρόσθετου μερίσματος, γ) είτε προς σχηματισμό εκτάκτου αποθεματικού, δ) είτε προς διανομή σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ως αμοιβή για τις υπηρεσίες τους, ε) είτε προς διανομή σε δευθυντές ή υπαλλήλους της εταιρείας με βάση πίνακα κατανομής που καταρτίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την κρίση του χωρίς αυτές οι παροχές να συνιστούν μισθό, στ) είτε σε μεταφορά στην επόμενη χρήση. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφασίζει, σύμφωνα με τα παραπάνω, τη διάθεση του κέρδους που απομένει μετά την εφαρμογή της πρώτης παραγράφου αυτού του άρθρου, σε περισσότερους από ένα σκοπούς από αυτούς που μνημονεύονται στα εδάφια (α-στ) αυτής της παραγράφου.

4. Σε κάθε περίπτωση διανομής κερδών με έκδοση και διανομή νέων μετοχών και αντίστοιχη αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου η γενική Συνέλευση αναπροσαρμόζει το άρθρο του καταστατικού που αφορά το κεφάλαιο, με απόφαση που λαμβάνεται με την απαρτία και πλειοψηφία που προβλέπεται σε κάθε ειδική περίπτωση αυτού του άρθρου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'

ΔΙΑΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 32

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Η εταιρεία λύεται: α) αν τελειώσει ο χρόνος διάρκειας της, εκτός εάν νωρίτερα αποφασισθεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειας της, β) με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και γ) αν κηρυχθεί η εταιρεία σε

κατάσταση πτώχευσης.

2. Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσης της εταιρείας.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεώνεται να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση, σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας ως ορίζεται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του ΚΝ 2190/20 ως τροποποιήθηκε από το Π.Δ 409/86, καταστεί κατώτερο του μισού του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, για να αποφασίσει για τη διάλυση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

4. Η εταιρεία αφού λύθηκε μπορεί να αναβιώσει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων με τις προϋποθέσεις της παρ. 4 του άρθρου 47α του ΚΝ 2190/1920.

ΑΡΘΡΟ 33

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση της. Στην περίπτωση του εδαφίου α' της παραγράφου 1 του άρθρου 32 του παρόντος, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστού μέχρι το διορισμό εκκαθαριστών από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του εδαφίου β της παραπάνω παραγράφου 1 του άρθρου 32, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τρεις (3) εκκαθαριστές, από τους μετόχους της ή τρίτους, οι οποίοι ασκούν όλες τις αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, τις σχετικές προς τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης όπως αυτές θέλουν τυχόν να περιορισθούν από την Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας υποχρεώνονται να συμμορφώνονται. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

2. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση οφείλουν μετά την ανάληψη των καθηκόντων τους, να ενεργήσουν την απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον τύπο και στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης, ισολογισμό, σύμφωνα με

την περίπτωση ιβ του άρθρου 7α του ΚΝ 2190/20 ως τούτο τροποποιήθηκε με το άρθρο 7 του ΠΔ 409/86 των οποίων αντίτυπα υποβάλλονται στην αρμόδια δημόσια Αρχή που εποπτεύει.

3. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και κατά τη λήξη της εκκαθάρισης.

4. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματα της, κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο πρεσβύτερος από τους εκκαθαριστές.

5. Οι ισολογισμοί της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, η οποία αποφασίζει και για την απαλλαγή των εκκαθαριστών από κάθε ευθύνη.

6. Κάθε έτος υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, με έκθεση των αιτιών τα οποία εμπόδισαν την αποπεράτωση της εκκαθάρισης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ'

ΑΡΘΡΟ 34

Κάλυψη και Καταβολή Κεφαλαίου

1. Η Ιδρυόμενη με το παρόν ανώνυμη εταιρεία αποτελεί μετατροπή (μετασχηματισμό) της εταιρείας περιορισμέ-νης ευθύνης με την επωνυμία "ΒΙΟΑΕΡΙΟ ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ", η οποία μετατροπή γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει και το Νόμο 2166/1993. Για το λόγο αυτό συντάχθηκε από τη μετασχηματιζόμενη εταιρεία περιορισμένης ευθύνης ο προβλεπόμενος ισολογισμός της με σκοπό τη μετατροπή και ακολούθως έγινε η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της πιο πάνω εταιρείας περιορισμένης ευθύνης από την εταιρεία ορκωτών λογιστών Arthur Andersen, κατά τις διατάξεις του άρθρου 3 του Ν. 2166/1993, η οποία συνέταξε και παρέδωσε την από 1-6-2002 Έκθεση Εκτίμησης των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία "ΒΙΟΑΕΡΙΟ ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ" βάσει ισολογισμού μετασχηματισμού η οποία προσαρτάται στο συμβόλαιο

αυτό και έχει ως εξής:

ANDERSEN

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΩΣ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥ-ΣΙΑΚΩΝ
ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΒΙΟΑΕΡΙΟ-ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΕΠΕ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕ-ΝΗΣ
ΕΥΘΥΝΗΣ ΒΑΣΕΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΤΗΣ
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΝΟΜΟΥ 2166/1993

Π Ε Ρ Ι Ε Χ Ο Μ Ε Ν Α

Πιστοποιητικό Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Νόμου 2166/1993

Γενικό Μέρος

Ανάλυση Στοιχείων Ισολογισμού

Προσαρτήματα

1. Οικονομικές Καταστάσεις Χρήσης
2. Πιστοποιητικό Ελέγχου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ ΝΟΜΟΥ 2166/1993

Προς τους κ.κ. Εταίρους της "Βιοαέριο-Ενέργεια 'Ανω Λιόσια Εταιρεία
Περιορισμένης Ευθύνης".

Βάσει σχετικής εντολής σας (απόφαση Συνέλευσης των Εταίρων την 8-4-2002
αρ.Πρακτικού 14), μας ζητήσατε να προβούμε στη διαπίστωση της λογιστικής
αξίας των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας "Βιοαέριο- Ενέργεια 'Ανω
Λιόσια Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης" με ημερομηνία 30 Απριλίου 2002
("μετατρεπόμενη") προκειμένου αυτή να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία,
βάσει των σχετικών διατάξεων του Ν. 2166/1993.

Σε εκτέλεση της παραπάνω εντολής σας, εφαρμόσαμε τις διαδικασίες που
προβλέπονται από τον Ν.2166/1993 και συντάξαμε την παρούσα έκθεση μας.
Η εταιρεία τηρεί βιβλία Γ' κατηγορίας του Κώδικα Βιβλίων και Στοιχείων οι δε
λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων της, όπως προκύπτουν από τον
επισυναπτόμενο ισολογισμό μετασχηματισμού της, είναι αυτές που
εμφανίζονται στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού της
μετασχηματιζόμενης εταιρείας. Το βιβλίο αυτό έχει θεωρηθεί με την υπ'
αριθμό 1877/1999 πράξη της ΔΟΥ Αγίων Αναργύρων (Ημ/νία 21/09/1999).

Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας παρατίθεται αναλυτικά στη συνημμένη έκθεση μας.

Για την κατάταξη των κονδυλίων της έκθεσης αυτής, χρησιμοποιήθηκαν η δομή, οι τίτλοι και η αρίθμηση των λογαριασμών που έχουν καθιερωθεί με το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο.

Σχετικά με τις ενδεχόμενες μελλοντικές φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας, παραπέμπουμε στο Πιστο-πονητικό Ελέγχου που συνοδεύει τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της 30ης Απριλίου 2002.

Αθήνα, 1 Ιουνίου 2002

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Γεώργιος Αποστολίδης

A.M. Σ.Ο.Ε. 10181

ARTHUR ANDERSEN

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.

(υπογραφή δυσανάγνωστη)

ΓΕΝΙΚΟ ΜΕΡΟΣ

Επωνυμία, Ίδρυση, Έδρα και Διάρκεια της Εταιρείας

Η επωνυμία, η ημερομηνία ίδρυσης, η έδρα και η διάρκεια της μετατρεπόμενης εταιρείας, όπως προκύπτει από το καταστατικό της, έχουν ως εξής:

Επωνυμία: ΒΙΟΑΕΡΙΟ-ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ (διακριτικός τίτλος ΒΕΑΛ ΕΠΕ)

Έδρα: Δήμος Ζεφυρείου Αττικής (Οδός Σουλίου
αριθμός 27)

Ημ/νία Ίδρυσης: 5 Αυγούστου 1999

Διάρκεια: 100 έτη

ΑΦΜ: 099548273

Αρμόδια ΔΟΥ: ΔΟΥ Αγ. Αναργύρων

Η πρώτη εταιρική χρήση της εταιρείας αφορούσε την περίοδο 5 Αυγούστου 1999 έως 30 Ιουνίου 2001 (υπερ-δωδεκάμηνη χρήση), ενώ, για το σκοπό της μετατροπής η παρούσα χρήση καλύπτει την δεκάμηνη περίοδο 1 Ιου-λίου 2001 έως 30 Απριλίου 2002.

Τα λογιστικά βιβλία της εταιρείας ενημερώνονται εκτός της έδρας της εταιρείας, από την εταιρεία "PWC Business Solutions-Ανώνυμη εταιρεία παροχής επιχειρη-ματικών και λογιστικών υπηρεσιών".

Σκοπός της Εταιρείας

Ο σκοπός της εταιρείας είναι:

- * Η μελέτη και κατασκευή εγκαταστάσεων παραγωγής και ενέργειας και ειδικότερα, η μελέτη και κατασκευή εγκαταστάσεων παραγωγής ενέργειας από άντληση και επεξεργασία βιοαερίου του Χ.Υ.Τ.Α 'Ανω Λιοσίων, καθώς και η συντήρηση, λειτουργία και επέκταση των εγκατα-στάσεων αυτών.
- * Η προμήθεια και εγκατάσταση εξοπλισμού άντλησης βιοαερίου και παραγωγής ενέργειας στις άνω εγκατα-στάσεις και μονάδες.
- * Η οργάνωση και εκτέλεση ιδιωτικών και δημοσίων έργων παραγωγής ενέργειας, ιδίως του ήδη αναληφθέντος έργου και την παραγωγή ενέργειας από την άντληση και επεξεργασία του βιοαερίου του Χ.Υ.Τ.Α 'Ανω Λιοσίων, καθώς και η επένδυση, χρηματοδότηση ή με οποιοδήποτε τρόπο συμμετοχή στα άνω έργα.
- * Η διανομή και εμπορία της παραγόμενης από την Εταιρεία ενέργειας.
- * Η εξεύρεση χρηματοδότησης για τους σκοπούς της Εταιρείας και η επένδυση με οποιονδήποτε πρόσφορο τρόπο των κερδών αυτής.
- * Η διεξαγωγή κάθε άλλης εργασίας, την οποία η εταιρεία θεωρεί ενδεδειγμένη ή συμπληρωματική προς τους παραπάνω σκοπούς και γενικά η διενέργεια κάθε πράξης που θεωρείται άμεσα ή έμμεσα αναγκαία, κατάλληλη ή ενδεδειγμένη για την πραγμάτωση των παραπάνω σκοπών.

Εταιρικό Κεφάλαιο

Το κεφάλαιο της εταιρείας κατά την 30ή Απριλίου 2002 ανέρχεται σε Ευρώ 3.157,740.28 (Δρχ. 1.076.000.000), διαιρούμενο σε 107.600 εταιρικά μερίδια και είναι καταβεβλημένο εξ' ολοκλήρου σε μετρητά.

Το κεφάλαιο της εταιρείας στον Ισολογισμό μετατροπής της 30ής Απριλίου 2002 εμφανίζεται σε Ευρώ, με μετατροπή του δραχμικού ισοδύναμου βάση της "κλει-δωμένης ισοτιμίας" Ευρώ προς Ελληνική Δραχμή (Ευρώ 1.00 : Δρχ. 340.75).

Η εταιρεία υποχρεούται να μετατρέψει την ονομαστική δραχμική αξία του

εταιρικού κεφαλαίου σε ευρώ με αύξηση ή μείωση του εταιρικού κεφαλαίου (λόγω στρογγυλοποιήσεως) και τροποποίηση των σχετικών άρθρων του καταστατικού. Η μετατροπή αυτή πρέπει να διενεργηθεί το αργότερο μέχρι 31.12.2003 (άρθρο 11, παρ. 1, περ.β, Ν2842/2000).

Διαχείριση - Εκπροσώπηση της Εταιρείας

Η διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων και η εκπροσώπηση της μετατρεπόμενης εταιρείας, βάσει του καταστατικού της ασκείται από τα ακόλουθα πρόσωπα:

* Αθανάσιος Κάτρης, για λογαριασμό της εταιρείας με την επωνυμία "Τομή Ανώνυμη Τεχνική Εταιρεία".

* Νικόλαος Παπαδήμας, για λογαριασμό της "Δημοτική Επιχείρηση Τεχνικών Έργων 'Ανω Λιοσίων".

* Ντεϊβιντ Κέντ, για λογαριασμό της εταιρείας με την επωνυμία EDL Hellas Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης".

Οι εταιρείες που εκπροσωπούν οι τρεις ανωτέρω διαχειριστές είναι και οι Εταίροι της εταιρείας.

"ΒΙΟΑΕΡΙΟ-ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 30ης ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2002 (ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

1. Έξοδα Ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως

Αξία κτήσεως	60,455.24
--------------	-----------

Αποσβέσεις (μέχρι 30.4.2002)	(60,455.24)
------------------------------	-------------

Αναπόσβεστη αξία	0
------------------	---

Ο λογαριασμός αφορά συμβολαιογραφικά και δικηγορικά έξοδα τα οποία πραγματοποίησε η εταιρεία κατά την αύξηση του εταιρικού της κεφαλαίου τον Ιανουάριο 2000 (εντός της πρώτης εταιρικής χρήσης).

Οι αποσβέσεις των ανωτέρω κεφαλαιοποιθέντων εξόδων διενεργήθηκαν εφάπαξ κατά την πρώτη εταιρική χρήση που έληξε στις 30 Ιουνίου 2001, σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920.

Τα ανωτέρω "Έξοδα Ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως" καθώς και οι

αποσβέσεις αυτών δεν έχουν καταχωρηθεί στο θεωρημένο Μητρώο Παγίων.

2. Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου

Αξία κτήσεως 796,987.84

Αποσβέσεις (μέχρι 30.4.2002) (318,795.14)

Αναπόσβεστη αξία 478,192.70

Ο λογαριασμός αφορά κεφαλαιοποιηθέντες τόκους δανείων τα οποία λήφθηκαν με σκοπό την κατασκευή των παραγω-γικών εγκαταστάσεων της εταιρείας (Μάιος 2000-Ιούνιος 2001).

Η εταιρεία έχει λάβει τα δάνεια αυτά από τον εταίρο ΤΟΜΗ ΑΤΕ και την εταιρεία EDL UK κατά την πρώτη εταιρική χρήση της.

Οι κεφαλαιοποιηθέντες αυτοί τόκοι αποσβένονται εντός πέντε ετών, ισόποσα και τμηματικά, αρχής γενομένης της ημερομηνίας κατά την οποία τα πάγια της εταιρείας ξεκίνησαν την παραγωγική τους λειτουργία (15ης Μαρτίου 2001).

Οι ανωτέρω "Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου" καθώς και οι αποσβέσεις αυτών δεν έχουν καταχωρηθεί στο θεωρημένο Μητρώο Παγίων.

4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως

Αξία κτήσεως 47,101.98

Αποσβέσεις (μέχρι 30.4.2002) (47,101.98)

Αναπόσβεστη αξία 0

Ο λογαριασμός αφορά κεφαλαιοποιηθέντα έξοδα τα οποία πραγματοποίησε η εταιρεία κατά την αύξηση του εταιρι-κού της κεφαλαίου ως ανωτέρω (Φόρος συγκέντρωσης κεφαλαίου, εισφορά ταμείου Νομικών κλπ).

Οι αποσβέσεις των ανωτέρω κεφαλαιοποιηθέντων εξόδων διενεργήθηκαν εφάπαξ κατά την πρώτη εταιρική χρήση που έληξε στις 30 Ιουνίου 2001, σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920.

Τα ανωτέρω "Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως" καθώς και οι αποσβέσεις αυτών δεν έχουν καταχωρηθεί στο θεωρημένο Μητρώο Παγίων.

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

3. Κτίρια και Τεχνικά Έργα

Αξία κτήσεως 2,911,994.65

Αποσβέσεις (μέχρι 30.4.2002) (262.079.52)

Αναπόσβεστη αξία 2,649,915.13

Ο λογαριασμός εμφανίζεται σε κόστος κτήσεως, βάσει των τιμολογίων που έχει λογιστικοποιήσει η εταιρεία και σύμφωνα με τις εγκριτικές αποφάσεις του ΕΦΕΠΕ, και έχει ως εξής:

Εγκατάσταση εργοταξίου για την

κατασκευή του σταθμού 146,735.14

Χωματουργικά (Διαμορφώσεις και

εκσκαφές χώρου) 945,743.74

Εργασίες Διασύνδεσης Σταθμού Η/Ε

με τον υποσταθμό της ΔΕΗ 1,819,515.77

2,911,994.65

Τα ανωτέρω πάγια, αποσβένονται με την μέθοδο της σταθερής απόσβεσης και με συντελεστή απόσβεσης που προβλέπεται από το Π.Δ 100/98 και ανέρχεται σε 8% ετησίως.

Το θεωρημένο Μητρώο Παγίων έχει ενημερωθεί με την ανωτέρω ανάλυση των κτιρίων και των τεχνικών έργων καθώς και των αποσβέσεων αυτών και παρατίθεται στην σελίδα 3.

4. Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός

Αξία κτήσεως 16,448,489.58

Αποσβέσεις (μέχρι 30.4.2002) (718,132.63)

Αναπόσβεστη αξία 15,730,356.95

Περαιτέρω ανάλυση του κόστους κτήσεως του λογα-ριασμού, βάσει των τιμολογίων που έχει λογιστικο-ποιήσει η εταιρεία και σε συμφωνία με τις εγκριτικές αποφάσεις του ΕΦΕΠΕ, έχει ως εξής:

Ανόρυξη γεωτρήσεων ελέγχου στρω-

ματογραφίας-ελέγχου υδάτων 1,762,289.07

Δίκτυα φρεατίων 1,452,164.34

Εφεδρικό σύστημα άντλησης και

καύσης βιοαερίου 293,470.29

Μονάδα παραγωγής Η/Ε 12,940,565.88

16.448,489.58

Τα ανωτέρω πάγια αποσβένονται με την μέθοδο της στα-θερής απόσβεσης και με συντελεστές απόσβεσης που προβλέπονται από το Π.Δ 100/98. Οι συντελεστές απόσβεσης ανέρχονται σε 4% ετησίως.

Το θεωρημένο Μητρώο Παγίων έχει ενημερωθεί με την ανωτέρω ανάλυση των μηχανημάτων, τεχνικών εγκαταστά-σεων και λοιπού μηχανολογικού εξοπλισμού καθώς και των αποσβέσεων αυτών και παρατίθεται στην σελίδα 3. Επισημαίνεται ότι η εταιρεία έχει συνάψει ασφαλι-στήριο συμβόλαιο για την κάλυψη κινδύνων μηχανικών βλαβών και διακοπής εργασιών, των οποίων η αξία ανέρχεται σε Ευρώ 11,652,242 και Ευρώ 6,475,145 αντίστοιχα.

5. Μεταφορικά μέσα

Αξία κτήσεως	19,960.05
Αποσβέσεις (μέχρι 30.4.2002)	(3,992.01)
Αναπόσβεστη αξία	15,968.04

Ο λογαριασμός περιλαμβάνει την αξία κτήσεως ενός μεταφορικού μέσου (αυτοκινήτου) με τα ακόλουθα χαρακτηριστικά:

Περιγραφή Vitara 1,6 Wagon (Φ.Ι.Χ)

Αριθμός Κυκλοφορίας ZZN 9116

Αριθμός πλαισίου 206363

Αριθμός κινητήρα G1685146376

Οι αποσβέσεις του ανωτέρω μεταφορικού μέσου διενερ-γούνται σύμφωνα με τους συντελεστές απόσβεσης που προβλέπονται από το Π.Δ 100/98.

Ανάλυση των μεταφορικών μέσων καθώς και οι αποσβέσεις αυτών παρατίθεται στο θεωρημένο Μητρώο Παγίων στη σελίδα 3.

6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός

Αξία κτήσεως	15,115.83
Αποσβέσεις (μέχρι 30.4.2002)	(7,514.22)
Αναπόσβεστη αξία	7,601.61

Ο λογαριασμός περιλαμβάνει έπιπλα γραφείου και ηλεκ-τρονικούς υπολογιστές (PC) σε αξίες κτήσεως.

Οι αποσβέσεις των ανωτέρω επίπλων και λοιπού εξοπλι-σμού διενεργούνται σύμφωνα με τους συντελεστές απόσβεσης που προβλέπονται από το Π.Δ 100/98.

Ανάλυση των επίπλων και του λοιπού εξοπλισμού καθώς και των αποσβέσεων παρατίθεται στο θεωρημένο Μητρώο Παγίων από την σελίδα 3 έως την σελίδα 4.

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

I. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων

Υπόλοιπο 30.4.2002 50,709.33

Το ποσό αφορά προκαταβολή έναντι αγορών αποθεμάτων προς την εταιρεία EDL UK.

Το ανωτέρω υπόλοιπο είναι καταχωρημένο στο θεωρημένο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στις σελ. 7 και 9.

II. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

1. Πελάτες

Υπόλοιπο 30.4.2002 0.00

Στον λογαριασμό καταχωρούνται οι απαιτήσεις της εταιρείας από την πώληση Ηλεκτρικής Ενέργειας προς τον μοναδικό πελάτη της, την ΔΕΗ Α.Ε. Βάσει της σχετικής σύμβασης πώλησης, ο υπολογισμός για το τίμημα ισχύος και ηλεκτρικής ενέργειας που πωλείται γίνεται από την ΔΕΗ, ενώ η εταιρεία, μέσα στο πρώτο δεκαήμερο από την καταμέτρηση και συμφωνία των ποσο-τήτων, εκδίδει τιμολόγιο. Το τιμολόγιο της περιόδου 1 Απριλίου 2002 έως 30 Απριλίου 2002 ποσού Ευρώ 507,599.94 εκδόθηκε εντός του Μαΐου 2002 και είναι πληρωτέο εντός 20 ημερών από τη κατάθεση του στη ΔΕΗ.

Το ανωτέρω υπόλοιπο πελατών είναι καταχωρημένο στο θεωρημένο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελ.9.

II. Χρεώστες διάφοροι

Υπόλοιπο 30.4.2002 625,201.32

Το ποσό αναλύεται ως εξής:

Υπόλοιπο 30.4.2002

Προκαταβολή Φόρου Εισοδήματος 112,248.37

Παρακρατημένος Φόρος εισοδήματος από τόκους 13,758.52

Προκαταβολή σε Κ/Ξ ΔΕΤΕΑΛΑ-TOMH ΑΤΕ-EDL UK 368,842.88

Χρεωστικός ΦΠΑ 130,351.55

625,201.32

Η προκαταβολή Φόρου εισοδήματος αφορά την επόμενη χρήση (2003) και έχει υπολογισθεί βάσει του φόρου εισοδήματος της κλειόμενης περιόδου (1 Ιουλίου 2001 έως 30 Απριλίου 2002).

Ο παρακρατημένος φόρος εισοδήματος από τόκους αφορά παρακράτηση 15% από τους τόκους του λογαριασμού καταθέσεων όψεως της Alpha Τράπεζας της εταιρείας.

Το υπόλοιπο των Ευρώ 368,842.88 αφορά προκαταβολή στην Κοινοπραξία ΔΕΤΕΑΛΑ-ΤΟΜΗ ΑΤΕ-EDL UK έναντι δικαιωμάτων χρήσης.

Το χρεωστικό υπόλοιπο ΦΠΑ αφορά την περίοδο 1 Ιουλίου 2001 έως 30 Απριλίου 2002 και παρουσιάζεται στην περιοδική Δήλωση ΦΠΑ της εταιρείας Απριλίου 2002.

Τα ανωτέρω υπόλοιπα είναι καταχωρημένα στο θεωρημένο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στις σελ. 7 και 9.

12.Λογαριασμοί διαχείρισης προκαταβολών και πιστώσεων

Υπόλοιπο 30.4.2002	46,597.33
--------------------	-----------

Το ποσό αναλύεται ως εξής:

Υπόλοιπο 30.4.2002

Γραμματάς Δημήτριος	44,900.95
---------------------	-----------

Καμαρέτσος Ιωάννης	822.50
--------------------	--------

Κατρής Αθανάσιος	873.88
------------------	--------

46,597.33

Τα ανωτέρω υπόλοιπα είναι καταχωρημένα στο θεωρημένο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στις σελ. 7 και 9.

III.ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

3. Λοιπά χρεόγραφα

Υπόλοιπο 30.4.2002	1,000,000.00
--------------------	--------------

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά επένδυση σε Repors (λήξεως 8 Μαΐου 2002) στην Alpha τράπεζα κατά την 30η Απριλίου 2002 και παρατίθεται στο θεωρημένο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 7 και 9. Οι αναλογούντες τόκοι της περιόδου υπολογίστηκαν και περιλαμβάνονται στον λογαριασμό "Εσοδα Χρεογράφων" στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων

Χρήσεως.

IV. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

1. Ταμείο

Υπόλοιπο 30.4.2002 3,489.92

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά χρηματικά διαθέσιμα που υπήρχαν στο ταμείο της εταιρείας κατά την 30η Απριλίου 2002 και παρατίθεται στις σελίδες 7 και 9 στο θεωρημένο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού.

3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας

Υπόλοιπο 30.4.2002 203,125.47

Το ποσό αντιπροσωπεύει καταθέσεις όψεως σε Ευρώ, στην Alpha Bank Αριθμός Λογαριασμού 135-00-2320-003379.

Η ανώτερη ανάλυση εμφανίζεται στο θεωρημένο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού, σελίδες 7 και 9.

E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

1. Έξοδα επομένων χρήσεων

Υπόλοιπο 30.4.2002 58,088.04

Το ανώτερο υπόλοιπο αφορά προπληρωμή ασφαλίσεων για το χρονικό διάστημα από Μάιο 2002 έως και τον Μάρτιο 2003 και παρατίθεται στις σελίδες 7 και 10 στο θεωρημένο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού.

2. Έσοδα επομένων χρήσεων

Υπόλοιπο 30.4.2002 507,599.94

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά το τιμολόγιο πώλησης Ηλεκτρικής Ενέργειας προς την ΔΕΗ ΑΕ για την χρονική περίοδο 1/4/2002 - 1/5/2002 το οποίο εκδόθηκε στις 14/5/2002.

ΠΑΘΗΤΙΚΟ (ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ)

B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ

1. Λοιπές προβλέψεις

Υπόλοιπο 30.4.2002 301.37

Αφορά πιστωτικές συναλλαγματικές διαφορές από αποτίμηση απαιτήσεων σε ξένο νόμισμα (GBP) κατά την 30η Απριλίου 2002, ως θεωρημένο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού σελίδες 8 και 9.

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

II. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

1. Προμηθευτές:

Υπόλοιπο 30.4.2002 136,581.49

Το ποσό αναλύεται ως εξής:

Υπόλοιπο 30.4.2002

Επιχειρήσεις ΤΟΜΗ-EDL 36,786.93

ΤΟΜΗ ΑΤΕ 43,845.73

Φορολογικός αντιπρόσωπος PWC 41,672.78

Hammond Suddards Edge 11,835.44

Βασιλόπουλος Παναγιώτης 1,499.90

Duna Duct Τεχνική εταιρεία 671.81

Ξανθόπουλος Αρωνίδας & ΣΙΑ ΟΕ 264.32

ACS Διεθνείς Μεταφορές 4.58

136,581.49

Το ποσό αναλύεται στο θεωρημένο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στις σελίδες 8 και 9.

2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)

Υπόλοιπο 30.4.2002 92,628.92

Το ποσό αναλύεται ως εξής:

Υπόλοιπο

Ημερομηνία	Αρ. Επιταγής	Σε διαταγή	30.4.2002
------------	--------------	------------	-----------

28/05/02	59298229	Αγγελόπουλος	29,957.74
----------	----------	--------------	-----------

28/05/02	59298230	Αγγελόπουλος	6,096.90
----------	----------	--------------	----------

28/08/02	59298231	Αγγελόπουλος	36,054.64
----------	----------	--------------	-----------

26/04/02	59298232	PWC	4,335.36
----------	----------	-----	----------

26/04/02	59298233	PWC	16,184.28
----------	----------	-----	-----------

92,628.92

Το ανωτέρω υπόλοιπο παρατίθεται στο θεωρημένο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στις σελίδες 8 και 9.

5. Υποχρεώσεις από φόρους και τέλη

Υπόλοιπο 30.4.2002 273,553.08

Το ποσό αφορά εξ ολοκλήρου τον φόρο εισοδήματος των φορολογητέων

κερδών της περιόδου 1 Ιουλίου 2001 έως 30 Απριλίου 2002 πλέον προκαταβολή φόρου εισοδήματος για την επόμενη περίοδο. Επισημαίνεται ότι η δήλωση φορολογίας εισοδήματος θα υποβληθεί εντός τετραμήνου από τη λήξη της διαχειριστικής περιόδου.

Το ανωτέρω υπόλοιπο παρατίθεται στις σελίδες 8 και 9 στο θεωρημένο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού.

8. Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες επιχειρήσεις

Υπόλοιπο 30.4.2002	7,499,056.01
--------------------	--------------

Το ποσό αναλύεται ως εξής:

Υπόλοιπο 30.4.2002

TOMH ATE	3,690,454.72
----------	--------------

EDL UK	3,808,601.29
--------	--------------

7,499,056.01

Τα ανωτέρω ποσά αφορούν κεφάλαιο και τόκους πληρωτέα από μακροπρόθεσμα έντοκα δάνεια που έλαβε η εταιρεία από τον εταίρο TOMH ATE και την εταιρεία EDL UK.

Το ανωτέρω υπόλοιπο παρατίθεται στις σελίδες 8 και 9 στο θεωρημένο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού.

10. Πιστωτές διάφοροι

Υπόλοιπο 30.4.2002	13,460.97
--------------------	-----------

Το ποσό αναλύεται ως εξής:

Υπόλοιπο 30.4.2002

PWC Business Solutions	1,445.12
------------------------	----------

Επικοινωνία ΑΕ	11,738.81
----------------	-----------

Δούκας Σπύρος	277.04
---------------	--------

13,460.97

Τα παραπάνω ποσά αναφέρονται στο θεωρημένο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στις σελίδες 8 και 9.

Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

2. Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα

Υπόλοιπο 30.4.2002	1,087,530.08
--------------------	--------------

Το ποσό αναλύεται ως εξής:

Υπόλοιπο 30.4.2002

Παρακρατηθέν Φόρος 20% επί των τόκων δανείου από την ΤΟΜΗ ΑΤΕ	27,529.27
Δικαιώματα Χρήσης Royalties	968,173.18
Έξοδα Λειτουργίας και Συντήρησης Σταθμού μηνός Απριλίου	91,827.63
	1,087,530.08

Το ποσό αφορά παρακρατηθέντα φόρο 20% επί των τόκων του δανείου από την ΤΟΜΗ ΑΤΕ περιόδου 1 Ιανουαρίου 2002 έως 30 Απριλίου 2002.

Τα δικαιώματα χρήσης Royalties αφορούν την περίοδο Μάρτιος 2001 - Απρίλιος 2002 και το τιμολόγιο εκδόθηκε στις 28-6-2002 από την Κ/Ξ ΔΕΤΕΑΛΑ-ΤΟΜΗ ΑΤΕ EDL και ορίζεται βάσει σύμβασης η απόδοση 17,38% επί των πωλήσεων της Βιοαέριο-Ενέργεια Άνω Λιόσια Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης.

Το ποσό των Euro 91,827.63 αφορά τα έξοδα λειτουργίας και συντήρησης του σταθμού παραγωγής για το μήνα Απρίλιο 2002 και το σχετικό τιμολόγιο εκδόθηκε στις 28-6-2002.

Τα παραπάνω ποσά αναλύονται στο θεωρημένο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 8 και 10.

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ)	9,103,111.92
--------------------------------	--------------

Βάσει των ανωτέρω προκύπτει:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	21,376,845.78
Μείον: ΠΑΘΗΤΙΚΟ (ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ)	9,103,111.92
ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ (ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ)	12,273,733.86

Η καθαρή θέση της εταιρείας αναλύεται ως εξής:

A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

I. ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Καταβλημένο	3,157,740.28
----------------	--------------

Το κεφαλαίο της εταιρείας κατά την 30ή Απριλίου 2002 ανέρχεται σε Ευρώ 3,157,740.28 (Δρχ. 1.076.000.000), διαιρούμενο σε 107,600 εταιρικά μερίδια και είναι καταβεβλημένο εξ' ολοκλήρου σε μετρητά.

Το κεφάλαιο της εταιρείας στον Ισολογισμό μετατροπής της 30ής Απριλίου

2002 εμφανίζεται σε Ευρώ, με μετα-
τροπή του δραχμικού ισοδυναμίου βάσει της "κλειδωμένης
ισοτιμίας" Ευρώ προς Ελληνική Δραχμή (Ευρώ 1.00 : Δρχ. 340.75).

III. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗΣ - ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίου ενεργητικού

8,305,744.90

Πρόκειται για ληφθείσα δημόσια χρηματοδότηση (επιχο-ρήγηση) μέσω του
Ενδιάμεσου Φορέα Επιχειρησιακού Προγράμματος Ενέργειας (ΕΦΕΠΕ)
καλύψεως κατά 45,119% του έργου "Εγκατάσταση για την εκμετάλλευση του
βιοαερίου της χωματερής 'Ανω Λιοσίων" με σκοπό την παραγωγή Ηλεκτρικής
και θερμικής Ενέργειας, που παρατίθεται στις σελίδες 8 και 9 του θεωρημένου
βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμού. Το ποσό αποσβένε-ται σύμφωνα με
τους συντελεστές απόσβεσης των αντίστοιχων παγίων περιουσιακών
στοιχείων.

IV. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

1. Τακτικό αποθεματικό 40,512.44

Αφορά κράτηση για τακτικό αποθεματικό που σχημα-τίζεται βάσει του αρθ. 45
Κ.Ν. 2190/1920, ως θεωρη-μένο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού, σελ. 8
και 9.

5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων

181,367.71

Το ποσό αναλύεται ως εξής:

Υπόλοιπο 30.4.2002

Αποθεματικά από απαλλασσόμενα

της φορολογίας έσοδα 89,644.16

Αποθεματικά εσόδων φορολογηθέντα

κατ "ειδικό τρόπο 91,723.55

181,367.71

Αφορά αποθεματικά που σχηματίστηκαν βάσει των διατά-ξεων του νόμου
2238/94, ως θεωρημένο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού, σελίδες 8 και 9.
Σημειώνεται ότι, τα ανωτέρω αποθεματικά κατά την δια-νομή ή
κεφαλαιοποίηση τους θα πρέπει να φορολογηθούν μέχρι της εξαντλήσεως της

φορολογικής υποχρέωσης.

V. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ

Υπόλοιπο κερδών εις νέο, 588,368.53

ως θεωρημένο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού, σελίδες 8 και 9.

ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ) 12,273,733.86

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ 8,716,397.64

Οι λογαριασμοί τάξεως αφορούν την συνολική αξία της ληφθείσας επιχορήγησης από το ΕΦΕΠΕ.

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. εταίρους της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης "Βιοαέριο-Ενέργεια Άνω Λιόσια Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης (ΒΕΑΛ ΕΠΕ)". Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης "Βιοαέριο-Ενέργεια Άνω Λιόσια Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης (ΒΕΑΛ ΕΠΕ)" της δεκάμηνης περιόδου που έληξε την 30ή Απριλίου 2002 (1η Ιουλίου 2001 έως και 30ή Απριλίου 2002).

Ο έλεγχος μας, έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του Κ.Ν. 2190/1920 "περί Ανωνύμων Εταιρειών" και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, βάσει των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνοι με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. Τέθηκαν στην διάθεση μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Η εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση και το κόστος παραγωγής που προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της εκθέσεως του Διαχειριστού προς την Τακτική Συνέλευση των Εταίρων, με τις σχετικές Οικονομικές Καταστάσεις.

Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παράγρ. 1 του άρθρου 43α του Κ.Ν. 2190/1920.

Από τον παραπάνω έλεγχο προέκυψαν ότι η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί

φορολογικά για τις χρήσεις από συστά-σεως (5 Αυγούστου 1999) μέχρι και σήμερα και ως εκ τούτου οι φορολογικές της υποχρεώσεις δεν έχουν ακόμη καταστεί οριστικές.

Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστά-σεις, οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας, απεικονίζουν, μαζί με το Προσάρτημα, αφού ληφθεί υπόψη η παραπάνω παρατήρηση μας, την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 30ή Απριλίου 2002, καθώς και τα αποτελέσματα της περιόδου που έληξε αυτή την ημερο-μηνία, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που η Εταιρεία εφάρμοσε στην προηγούμενη χρήση.

Αθήνα, 1 Ιουνίου 2002,

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Γεώργιος Αποστολίδης

Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ 10181

ARTHUR ANDERSEN

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.

(υπογραφή δυσανάγνωστη)

[illegible]

ΕΚΘΕΣΗ

Των Διαχειριστών της εταιρείας
"ΒΙΟΑΕΡΙΟ-ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ
Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης"

ΕΠΙ ΤΩΝ ΕΤΗΣΙΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ ΔΕΥΤΕΡΗΣ
ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 01/07/2001-30/04/2002

Κύριοι,

Σας θέτουμε για έγκριση τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας μας, που περιλαμβάνουν την περίοδο από 1 Ιουλίου 2001 μέχρι 30 Απριλίου 2002 αποτελούμενες από τον ισολογισμό, την κατάσταση λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης, τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων και το προσάρτημα και παρακαλούμε να εγκρίνετε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, την έκθεση διαχείρισεως των Διαχειριστών και να απαλλάξετε τους Διαχειριστές και τους ελεγκτές από κάθε ευθύνη για αποζημίωση, προκειμένου για την δεύτερη διαχειριστική χρήση 1/7/2001-30/04/2002.

Κατά την δεύτερη διαχειριστική χρήση από 1/7/2001 μέχρι 30/04/2002 η εταιρεία πραγματοποίησε πωλήσεις ύψους ευρώ 4.837.959,46 και το καθαρό αποτέλεσμα της χρήσης (προ φόρων) διαμορφώθηκε σε κέρδη ποσού ευρώ 594.943,55. Το υπόλοιπο κερδών προηγούμενων χρήσεων ανήλθε σε Ευρώ 244.443.87.-

Ο Φόρος Εισοδήματος της δεύτερης διαχειριστικής χρήσης ανήλθε σε ευρώ 204.087,94 και το σχηματισθέν σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου Τακτικό Αποθεμα-τικό σε ευρώ 19.542,78, Αφορολόγητο Αποθεματικό Ειδικών διατάξεων σε ευρώ 27.388,17. Το υπόλοιπο των κερδών προς νέον ανέρχεται σε ευρώ 588.368,53.

Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία και τα έξοδα ίδρυσης και πρώτης εγκατάστασης αποσβέστηκαν σύμφωνα με το Π.Δ 100/5.5.1998.

Περισσότερα στοιχεία για την περιουσιακή διάρθρωση της εταιρείας περιλαμβάνονται στο προσάρτημα.

Ζεφύριο 31 Μαΐου 2002

Οι Διαχειριστές

Αθανάσιος Κατρής

David Kent

A.Δ.Τ. Σ 598065

Αρ.Διαβ.GB 037685325

(υπογραφή δυσανάγνωστη)

(υπογραφή δυσανάγνωστη)

Ο Ορκωτός Ελεγκτής -Λογιστής

Γεώργιος Αποστολίδης

A.M. ΣΟΕΛ 10181

(Υπογραφή δυσανάγνωστη)

ΒΕΒΑΙΩΣΗ

Η παρούσα Έκθεση των Διαχειριστών της Εταιρείας προς την Συνέλευση των Εταίρων "Βιοαέριο-Ενέργεια Άνω Λιόσια Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης (ΒΕΑΛ ΕΠΕ)" είναι αυτή που αναφέρεται στο πιστοποιητικό μας με ημερομηνία 1 Ιουνίου 2002 και αναφέρεται στις οικονο-μικές καταστάσεις της εταιρείας Βιοαέριο-Ενέργεια Άνω Λιόσια Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης (ΒΕΑΛ ΕΠΕ) της δεκάμηνης περιόδου που έληξε την 30ή Απριλίου 2002.

Από τον έλεγχο που διενεργήσαμε προκύπτει ότι το περιεχόμενο της Εκθέσεως αυτής συμφωνεί με τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων.

Αθήνα 1 Ιουνίου 2002

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Γεώργιος Δ. Αποστολίδης

A.M. ΣΟΕΛ 10181

(υπογραφή δυσανάγνωστη - σφραγίδα)

(Βάσει των διατάξεων του Κωδικοποιημένου Νόμου 3190/1995 Άρθρο 22 παρ.2 "περί Ε.Π.Ε." όπως ισχύει με την παραπομπή στις διατάξεις των άρθρων 42 & 43 του Κωδ. Νόμου 2190/1920 (Περί Α.Ε., όπως ισχύει).)

ΔΙΑΤΑΞΗ ΚΑΙ ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΤΗΣ

ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΥ 1. ΕΥΝΟΜΗ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΚΑΙ ΔΩΜΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

ΠΑΡΕΚΚΛΙΣΕΙΣ ΤΟΥ ΕΠΙΝΟΜΗ ΧΑΡΙΤΗ ΤΗΣ ΑΡΧΗΣ ΤΗΣ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΗΣ ΕΙΚΟΝΑΣ

ΑΡΘΡΟΝ

(α) Άρθρο 42 α παρ.3	Παρέκλιση από τις σχετικές διατάξεις, περί καταργήσεως των ετήσιων Οικονομικών καταστάσεων, που κριθείτε απαραίτητη για την έγκρισή με απόλυτη σφαγή, τις προϋποθέσεις ελέγχου που απαιτεί η διατάξη της παρ.2 του άρθρου αυτού.	ΔΕΝ ΕΥΝΕ
(β) Άρθρο 42 β παρ.1	Παρέκλιση από την αρχή του ανεξάρτητου της δομής και μορφής συμφορέως του Ισολογισμού και του Λογ. Αποτελεσμάτων Χρήσεως.	ΔΕΝ ΕΥΝΕ
(γ) Άρθρο 42 β παρ.2	Καταχώρηση στον προσδιοζόμενο λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερο υποχρεωτικούς λογαριασμούς.	ΔΕΝ ΣΥΝΕΤΡΕΞΕ ΤΕΤΟΙΑ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ
(δ) Άρθρο 42 β παρ.3	Προσαρμογή στη δομή και τους τίτλους των λογαριασμών με αραική αριθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί.	ΔΕΝ ΣΥΝΕΤΡΕΞΕ ΤΕΤΟΙΑ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ
(ε) Άρθρο 42 β παρ.4	Συμπληρωματικές λογαριασμών του Ισολογισμού, που εμπεριέχουν σε αραιούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπληρωματικές) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.	ΔΕΝ ΕΥΝΕ
(στ) Άρθρο 42 β παρ.5	Ανεξαρτησίες κοινών ή άλλων προηγούμενων χρήσεων για καταστάσεις ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κοινά ή άλλων κλειόμενης χρήσης.	ΔΕΝ ΕΥΝΕ
(ζ) Άρθρο 43 β παρ.2	Ισοτιμία ΔΡΧ - EURO στην περίπτωση που οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις δημοσιεύθηκαν και σε EURO.	ΔΗΜΟΣΙΕΥΘΗΚΑΝ ΜΟΝΟ ΣΕ ΕΥΡΩ

ΔΙΑΤΑΞΗ ΚΑΙ ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΤΗΣ

ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΥ 2. ΑΝΟΤΗΤΗΤΗ ΠΛΗΡΗ ΠΕΡΙΟΧΕΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ.

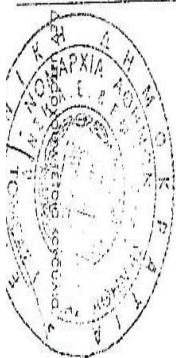
(α) Άρθρο 43 α παρ.1 - α

Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποβέσεων, καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.

ΑΡΘΡΟΝ

- 1) Η αποτίμηση έγινε στην αξία κήσης
- 2) Οι αποβέσεις έγιναν σύμφωνα με το Π.Δ. 100/1998
- 3) Ως μέθοδος για τον υπολογισμό των αποβέσεων χρησιμοποιήθηκε η σταθερή
- 4) Δεν συντέρεξε περίπτωση ομαλοποίηση ή προβλέψεων υποτίμησης
- 5) Υπάρχουν χρεώματα (Ρέντα) αξίας 1.000.000 Ευρώ
- 6) Δεν υπάρχουν τίτλοι με κοινό ή άλλου είδους

(β) Άρθρο 43 α παρ.1 - α Βάσεις μεταποίησης σε Εσωμ. προϊόντων που έχουν επεξεργαστείται σε Έξω Νόμισμα και λογιστικός χρεώστος των συναλλαγματικών διαφορών.	κατάθεσης 7) Δεν υπάρχουν αποθέματα Οι απαιτήσεις και οι υποχρεώσεις σε Ε.Ν. Απομνησθήκαν με βάση την επισημνη την του Ε.Ν. και προέκυψαν συναλλαγματικές διαφορές μετωικές Ευρώ 123,97 που καταχωρήθηκε στον λογαριασμό 81.01
(γ) Άρθρο 43 παρ.2 Παρεκκλίση από τις μεθόδους και τις βασικές αρχές απομνηστικής. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων απομνηστικής. (δ) Άρθρο 43 παρ.7 - β Άλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσης ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων. ή των κινητών αξιών.	Δεν έγινε Δεν συντέρεψε τέτοια περίπτωση
(ε) Άρθρο 43 παρ.7 - γ Παρεκκλίση της διαφοράς μεταξύ της αξίας απομνηστικής των αποθεμάτων και των κινητών αξιών και της τρέχουσας τιμής αγοράς τους εάν είναι αξιολογία. (στ) Άρθρο 43 παρ.9 Ανάλυση και επεξήγηση της γενόμενης, μέσα στη χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων και παρέρση της κίνησης του λογαριασμού διαφορές αναπροσαρμογής.	Απάντηση Δεν συντέρεψε τέτοια περίπτωση. Δεν έγινε αναπροσαρμογή.
ΠΑΡΑΡΤΗΡΑΙΟ 3. ΠΛΗΡΟ ΕΠΕΞΗΓΗΤΙΚΟ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΕΚΚΑΤΑΓΕΛΕΣΗ (α) Άρθρο 42 ε παρ.8 Μεταβολές παγίων στοιχείων. (β) Άρθρο 43 παρ.5 - δ Ανάλυση πρόσθετων αποβέσεων. (γ) Άρθρο 43 παρ.5 - ε Προβλέψεις για υπομνηση ενωμνηστικών παγίων περιουσιακών στοιχείων. (δ) Άρθρο 43 παρ.3 - ε Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των Εσόδων Εγκαταστάσης (πολυμερούς αποβέσεως) που αφορούν τη χρήση. (ε) Άρθρο 43 παρ.3 - γ Τα ποσά και ο λογιστικός χρεώστος των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση, κατά την πλήρωση δόσεων και την απομνηση στο τέλος της χρήσης, δόσεων ή ποσών, χρησιμοποιούνται αποκλειστικά για κινήσεις παγίων στοιχείων. (στ) Άρθρο 43 παρ.4 εδ.α & β Ανάλυση και επεξήγηση των κοινών των "Εξόδων Εσόδων και Απομνηστικής", "Προσχωρήσεις και Δικαιώματα Βιολογικής Ιδιοκτησίας" και	Βλέπε Πίνακα Δεν έγινε. Δεν χρεώθηκαν Ουδέμία μεταβολή υπήρξε στην χρήση. Δεν συντέρεψε τέτοια περίπτωση.



ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΣ (ΣΥΝΟΠΗ)			
ΔΙΕΥΣΗ ΚΑΙ ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΤΗΣ		ΑΠΑΝΤΗΣΗ	
ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ 4. ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΣΕΙΣ			
(α) Άρθρο 43 α παρ.1 - β		Δεν υπάρχουν.	
Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10%			
(β) Άρθρο 43 α παρ.1 - ιε		Δεν υπάρχουν.	
Ένταξη ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι Οικονομικές Καταστάσεις της εταιρίας.			
ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ 5. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ			
(α) Άρθρο 43 α παρ.1 - ια		Δεν υπάρχουν αποθέματα.	
Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτίμησης του άρθρου 43, για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.			
(β) Άρθρο 43 α παρ.1 - ι		Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.	
Διαφορές από υποτίμηση Κυκλοφορούντων Στοιχείων Εξοπλιστικού και λοιποί στους οποίους οφείλονται.			
ΔΙΑΤΑΞΗ ΚΑΙ ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΤΗΣ		ΑΠΑΝΤΗΣΗ	
ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ 6. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ			
(α) Άρθρο 43 α παρ.1 - β		Το εταιρικό κεφάλαιο Ευρώ 3.157.740,28 διατίθεται σε 107,60 εταιρικά μερίδια αξίας Ευρώ 29,36 έκαστο.	
Κατηγορίες μετοχών στις οποίες διατίθεται το Μετοχικό Κεφάλαιο.			
(β) Άρθρο 43 α παρ.1 - γ		Δεν υπάρχουν.	
Εξοβίσεις μετοχών μετά την χρήση για αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου.			
Εξοβίσεις τίτλοι και ενσωματωμένα σε αυτούς δικαιώματα.		Δεν εξοβίστηκαν.	
(δ) Άρθρο 43 α παρ.1 - στ			
Απόκτηση ιδίων μετοχών μετά την παρούσα χρήση.		Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.	
ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ 7. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
(α) Άρθρο 42 ε εφ. β		Λοιπές προβλέψεις Ευρώ 301,37, που προέκυψαν από την αποτίμηση υποχρεώσεων σε GBP.	
(β) Άρθρο 43 α παρ.1 - ζ		Δεν υπάρχουν.	
Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κλπ. που δεν εμπεριλαμβάνονται σε λογιστικούς τίτλους. Υποχρεώσεις από βραχυπρόθεσμες παροχές και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεόμενες επιχειρήσεις.			
(γ) Άρθρο 43 α παρ.1 - ιβ		Η τελική φορολογική υποχρέωση θα προκύψει μόνο μετά την διενέργεια των ελέγχων από τις φορολογικές αρχές. Η εταιρία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά από την ίδρυση της μέχρι και σήμερα (δευτέρα χρήση).	
Πλέον σεβαστές σημαντικών ποσών φόρων και ποσά φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της καλειμένης και των προηγούμενων χρήσεων εφόσον δεν εμπεριλαμβάνονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.			

Αιτιολογία και περιγραφή της		Απάντηση
(δ) Άρθρο 43 α παρ.1 - στ Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από πέντε έτη.	Δεν υπάρχουν	
(ε) Άρθρο 43 α παρ.1 - στ Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπόγματος ασφαλείας.	Δεν υπάρχουν	
ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ 8. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ		
(α) Άρθρο 42 ε παρ. 12 Ανάλυση των κοβούλων των Μεταβατικών Λογαριασμών: Μεταβατικοί Λογαριαμοί Ενεργητικών -Εξόδα επομένων χρήσεων. -Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα Μεταβατικοί Λογ/σμοί Παθητικού -Εξόδα χρήσης δεδουλευμένα	1.Εξόδα επομένων χρήσεων 58.088,04 Ευρώ Απορρ. επένδυσης 1.087,530,08 Ευρώ 2.Εσοδα χρήσεως 27.529,27 Ευρώ Απορρ. ΤΠΥ 16 εκδόση 14/5/2002 (πληροίνηση ηλεκτρονικής επεξεργασίας Αρμολίου) προς την ΔΕΗ. 2.Εξόδα χρήσεως δεδουλευμένα 1.087,530,08 Ευρώ Απορρ. τόκους και χαρτόσημο δανείου 27.529,27 Ευρώ. Εξόδα λειτουργίας σταθμού 91.827,63 Ευρώ. Προβλεψη δεδουλευμένων εξόδων-δικαιωμάτων 968.173,18 Ευρώ.	
ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ 9. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ		
(α) Άρθρο 42 ε παρ. 11 Ανάλυση των Λογαριασμών Τάξεως στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επομένης παραγράφου 10.	Λογαριασμοί Τάξεως Χρεωστικοί 8.716.397,54 Ευρώ Απορρ. επιχορήγηση από ΕΦΕΠΕ Λογαριασμοί Τάξεως Πιστωτικοί 8.716.397,54 Ευρώ Απορρ. επιχορήγηση από ΕΦΕΠΕ	
ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ 10. ΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΕΠΙΤΗΔΕΙΣ & ΕΜΠΡΑΓΜΑΤΕΣ ΔΕΦΑΛΕΙΕΣ		
(α) Άρθρο 42 ε παρ. 9 Εγγυήσεις και Εμπρόγματος Ασφαλείες που χορηγήθηκαν από την εταιρία.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση	
ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ 11. ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΙ & ΠΙΣΤΩΣΕΙΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΑ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ		
(α) Άρθρο 43 α παρ. 1 - iv Αμοιβές μελών, οργάνων διοίκησης και διεύθυνσης της εταιρίας.	Δεν υπάρχουν	
(β) Άρθρο 43 α παρ. 1 - iv Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν, για γεγονότα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση, μέλη οργάνου διοίκησης και διεύθυνσης της εταιρίας.	Δεν υπάρχουν	
(γ) Άρθρο 43 α παρ. 1 - ix Δοθέντες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοίκησης (μέλη διοικητικών συμβουλίων και διευθυντές)	Δεν υπάρχουν	
ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ 12. ΑΝΟΙΞΕΙΣ/ΣΤΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ		
(α) Άρθρο 43 α παρ. 1 - η Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας και νέλεσθέντες όγες.	Ο κύκλος εργασιών περιλαμβάνει εσοδα από πωλήσεις ηλεκτρικής ενέργειας, τόκων την ΔΕΗ, ημερομίσθια πλοίων και ονόμας στο 1999, των ΕΣΩ 4.337.555,49	
(β) Ο κύκλος εργασιών λογίζεται ότι ως προς καθορίζεται		

στο Αρθρ.42 ε παρ.15 εδ.α)
(β) Άρθρο 43 α παρ. 1 - θ

Μέρος όρος του απαρχολαβέντος, κατά τη διάρκεια της χρήσεως, προωυμικού και κατηγορίες αυτού, με το δυνατόν όρους τους, διευκρινίζεται ότι στο δικαστήριο (υπελλήλικο) προωυμικού περιλαμβάνεται το με μνημείο μετρίως επιβλεπόμενα προωυμικού και στο Εργαστήριο προωυμικού οι αποβλήτοι με ημερομηνία.

- 1) Μέρος όρος προωυμικού
Διοικητικό
Εργαστήριο
Εύνοιο
0
0
0
- 2) Αποβλήτοι και έξοδα προωυμικού
Διοικητικό
- Μισθός
- Κοινωνικές επιβαρύνσεις
Εργαστήριο
- Μισθός
- Κοινωνικές επιβαρύνσεις
0
0
0
0
0
0
0

(Δεν απαρχολαβήκε προωυμικό.)

(γ) Άρθρο 42 ε παρ. 15 - β

Ανάλογα των λογαριασμών "Εκτακτά και Ανόργανα Έξοδα", "Εκτακτά Κέρδη", "Εκτακτά και Ανόργανα Έξοδα", και "Εκτακτά Ζημιές".

(δ) Άρθρο 42 ε παρ. 15 - β

Ανάλογα των λογαριασμών "Έξοδα προωυμικών Χρήσεων", "Έξοδα από προβλεπόμενα προωυμικών Χρήσεων", "Έξοδα από προβλεπόμενα Χρήσεων" και "Προβλεπόμενα για Εκτακτά Κέρδη".

(ε) Άρθρο 43 α παρ. 1 - ιζ

Άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά.

(στ) Άρθρο 43 α παρ. 1 - ιζ

Άλλες πληροφορίες που κρίνονται αναγκαίες για την επίτευξη των σκοπών της απόφασης, των αποτελεσμάτων και παραπομπών της περιόδου, των αποτελεσμάτων και παραπομπών της περιόδου, των αποτελεσμάτων και παραπομπών της περιόδου, των αποτελεσμάτων και παραπομπών της περιόδου.

ΖΕΦΥΡΙ 30/04/2002

ΟΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΕΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΚΑΤΡΗΣ
Α.Α.Τ.Ι 598065

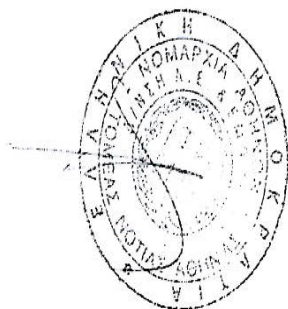
DAVID KENT
ΑΡ.ΔΙΑΒ.ΣΒ 037665325

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ι. ΣΟΥΡ.
ΑΑ.10658 Α ΤΑΕΤ
ΑΡΜ.044647167
PRICEWATERHOUSECOOP
BUSINESS SOLUTION

ΒΕΒΑΙΩΣΗ
Το παρόν προωυμικό, που αποτελείται από σελίδες είναι αυτό που αναφέρεται στο μνημείο Πιστοποίησης Ε με ημερομηνία 1/6/2002... και αναφέρεται στις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας BIO-ENERGY AND ALIOIA Ε.Π.Ε. της 30 Απριλίου 2002. Από τον έλεγχο που διενεργήσαμε προκύπτει ότι οι πληροφορίες που περιλαμβάνονται στο παρόν προωυμικό είναι ακριβείς και καλύπτουν τις απαιτήσεις του ν.2190/1920.
Αθήνα: 1/6/2002
Ο Διοικητής Ελέγχου

Α.Μ. ΕΟΕΑ: 10181
ARTHUR ANDERSEN

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2002				
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ 30/06/2001	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΘΕΝΤΑ ΕΩΣ 30/06/2002	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ	ΑΝΑΠΟΣΒ. ΑΞΙΑ
Κτίρια και τεχνικά έργα	2.911.994,65	0,00	67.946,54	194.132,98	2.649.915,13
Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	15.802.854,95	645.634,63	169.849,64	548.282,99	15.730.356,95
Μεταφορικά μέσα	19.960,05	0,00	1.497,00	2.495,01	15.968,04
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	14.945,83	170,00	5.584,97	1.929,25	7.601,61
Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	60.455,24	0,00	60.455,24	0,00	0,00
Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου	796.987,84	0,00	159.397,57	159.397,57	478.192,70
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	47.101,98	0,00	47.101,98	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	19.654.300,54	645.804,63	511.832,94	906.237,80	18.882.034,43



2. Το κεφάλαιο της εταιρίας όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του Καταστατικού αυτού ανελήφθη ολόκληρο από τους συμβαλλομένους ιδρυτές με τον

ακόλουθο τρόπο:

Το κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται σε τρία εκατομμύρια εκατόν πενήντα οκτώ χιλιάδες εξήντα (3.158.060) ευρώ, είναι καταβεβλημένο εξ ολοκλήρου τοις μετρητοίς και διαιρείται σε εκατόν επτά χιλιάδες εξακόσια (107.600) μετοχές, ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα και 0,35 (29,35) ευρώ η κάθε μία, ανελήφθη δε ολόκληρο από τους συμβαλλόμενους στο παρόν ιδρυτές ως εξής:

(α) Η εταιρός "ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΩΝ" (Δ.Ε.Τ.Ε.Α.Λ.Α.) αναλαμβάνει εξήντα τέσσε-ρεις χιλιάδες πεντακόσιες εξήντα (64.560) μετοχές συνολικής αξίας ενός εκατομμυρίου οκτακοσίων ενενήντα τεσσάρων χιλιάδων οκτακοσίων τριάντα έξι (1.894.836) ευρώ.

(β) Η εταιρός εταιρεία με την επωνυμία "ΤΟΜΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" και το διακριτικό τίτλο "ΤΟΜΗ Α.Τ.Ε." αναλαμβάνει τριάντα δύο χιλιάδες διακόσιες ογδόντα (32.280) μετοχές συνολικής αξίας ενιακοσίων σαράντα επτά χιλιάδων τετρακοσίων δέκα οκτώ (947.418) ευρώ.

(β) Η εταιρός εταιρεία με την επωνυμία "EDL ΕΛΛΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ" και το διακριτικό τίτλο "EDL HELLAS ΕΠΕ" αναλαμβάνει δέκα χιλιάδες επτακόσιες εξήντα (10.760) μετοχές συνολικής αξίας τριακοσίων δέκα πέντε χιλιάδων οκτακοσίων έξι (315.806) ευρώ.

Η κάλυψη του κεφαλαίου θα γίνει με εισφορά του κεφαλαίου της "ΒΙΟΑΕΡΙΟ-ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΕΠΕ" εκ (3.157.740,28) ευρώ και (319,72) ευρώ με κεφαλαιο-ποίηση φορολογηθέντων αποθεματικών ως εξής: Οι εταίροι της εταιρείας περιωρισμένης ευθύνης εισφέρουν στη συνιστώμενη από τη μετατροπή ανώνυμη εταιρία και κατά την στην κάθε μία από αυτές ανήκουσα αναλογία τα στοιχεία του ενεργητικού της εταιρίας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία "ΒΙΟΑΕΡΙΟ - ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ", όπως αυτά είχαν κατά την τριακοστή Απριλίου δύο χιλιάδες δύο (30-4-2002) και όπως εμφανίζονται στον κατά την ημέρα εκείνη κλεισθέντα ισολογισμό, με όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις σύμφωνα με την παραπάνω αναφερό-μενη έκθεση του Ορκωτού Ελεγκτού-Λογιστού Γεωργίου Δ. Αποστολίδη.

1) Η εταιρός "ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΩΝ" (Δ.Ε.Τ.Ε.Α.Λ.Α.) εισφέρει εκατόν ενενήντα ένα και 0,83 (191,83) ευρώ.

2) Η εταιρός εταιρεία με την επωνυμία "ΤΟΜΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" και το διακριτικό τίτλο "ΤΟΜΗ ΑΤΕ" εισφέρει ενενήντα πέντε και 0,92 (95,92) ευρώ.

3) Η εταιρός εταιρεία με την επωνυμία "EDL ΕΛΛΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ" και το διακριτικό τίτλο "EDL HELLAS ΕΠΕ" εισφέρει τριάντα ένα και 0,97 (31,97) ευρώ.

Η κάλυψη του υπόλοιπου κεφαλαίου εκ ευρώ (319,72) της εταιρίας συμφωνείται ότι θα γίνει με κεφαλαιοποίηση φορολογηθέντων αποθεματικών.

3. Στην με το παρόν προκύπτουσα από τη μετατροπή ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία "ΒΙΟΑΕΡΙΟ ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" και τον διακριτικό τίτλο "ΒΕΑΛ Α.Ε." μεταβιβάζονται από τους συμβαλλό-μενους κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή από την ημερομηνία καταχωρήσεώς της στα Μητρώα Ανωνύμων Εταιρειών, όλα τα περιουσιακά στοιχεία της μετατρεπομένης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, που αναφέρονται στην έκθεση ελέγχου η οποία παρατέθηκε πιο πάνω, δηλαδή: α) Όλα τα κινητά πράγματα τα οποία βρίσκονται σήμερα στο κατάστημά της, αυτοκίνητα, εμπορεύματα, πάγια περιουσιακά στοιχεία, μηχανήματα, έπιπλα, εργαλεία, σκεύη τα οποία αναφέρονται στην έκθεση εκτιμήσεως και στα βιβλία απογραφών αλλά και όσα άλλα δεν αναφέρονται ειδικώς σ' αυτά, β) οι κάθε είδους απαιτήσεις, αξιώσεις και υποχρεώσεις αυτής έναντι οποιουδήποτε τρίτου και τα κάθε είδους δικαιώματά της επί υλικών και άυλων αγαθών και γ) όλη την ακίνητη περιουσία της που λεπτομερειακά περιγράφεται παρακάτω.

Οι συμβαλλόμενοι -όπως εδώ παρίστανται και εκπροσωπούνται - συμφωνούν και συναποδέχονται όπως, όλες οι μετά την 1-5-2002 και μέχρι την νόμιμη σύσταση της παρούσης Ανώνυμης Εταιρείας συναλλακτικές εργασίες της υπό μετατροπή εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, όπως αυτές εμφανίζονται στα λογιστικά βιβλία της, θεωρηθούν ότι έγιναν για λογαριασμό και προς όφελος της δια του παρόντος συνιστωμένης ανωνύμου εταιρείας, στην οποία και αυτοδίκαια μεταβιβάζονται, στην περίπτωση δε που καταλείπουν ζημία, αυτή η ζημία θα βαρύνει τους ιδρυτές και θα καταβάλλουν το ποσό της ζημίας

αυτής τοις μετρητοίς κατά το ποσοστό συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο.- Συμφωνούν επίσης ότι, όλες οι λογιστικές εγγραφές των άνω πράξεων μετά την πρώτη Μαΐου δύο χιλιάδες δύο (1-5-2002) μέχρι τη νόμιμη σύσταση της ανώνυμης εταιρείας να πραγματοποιούνται στα λογιστικά βιβλία της μετατρεπομένης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης και ότι θέλουν μεταφερθεί στα βιβλία των ανώνυμης εταιρείας μόλις συσταθεί νόμιμα η παρούσα Α.Ε.

Από την νόμιμη σύσταση της η ιδρυόμενη Ανώνυμη Εταιρεία υποκαθίσταται, σαν καθολική διάδοχος, σε όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της μετατρεπομένης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης και σε όλες τις έννομες σχέσεις της με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, δημόσιο ή ιδιωτικού δικαίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού, οποιασδήποτε δημοσίας, δημοτικής ή κοινοτικής αρχής και οποιουδήποτε γενικά οργανισμού, επιμελητηρίου, τελωνείου, κοινοπραξίας, εταιρείας, νοσοκομείων, επιχειρήσεων, τραπεζών και σ' αυτήν θα ανήκει κάθε πράγμα, ενσώματο ή ασώματο, της μετατρε-πομένης εταιρείας, ακόμη και εάν το πράγμα ή το δικαίωμα δεν περιγράφεται ρητώς στο παρόν.

ΑΡΘΡΟ 35

ΠΡΩΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας που θα διοικήσει μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, ήτοι μέχρι 31-12-2003 είναι τριμελές και αποτελείται από τους: 1) ΕΥΑΓΓΕΛΟ ΧΑΤΖΗΓΙΑΝΝΑΚΗ του Νικολάου και της Καλλιόπης, γεννημένο στην Αθήνα το 1941, Δικηγόρο, κάτοικο Αθηνών (Βησαρίωνος 8), κάτοχο δελτίου ταυτότητας του ΛΑ' Π.Α. Αθηνών με αριθμό Λ-011.440/1978, Ελληνικής Ιθαγένειας και Υπηκοότητας για την εταιρεία "ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΩΝ" (Δ.Ε.Τ.Ε.Α.Λ.Α).

2) ΑΘΑΝΑΣΙΟ ΚΑΤΡΗ του Κωνσταντίνου και της Βασιλικής ή Βασιλείας, γεννημένο στη Καβάλα το 1955, Πολιτικό Μηχανικό, κάτοικο Γλυφάδας Αττικής (Υδρας και Βονίτσης 2 - Αιξωνή), κάτοχο δελτίου ταυτότητας του Α.Τ. Ηλιούπολης με αριθμό Σ-598.065/1997, Ελληνικής Ιθαγένειας και

Υψηλότητας, για την εταιρεία "ΤΟΜΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ".-

3) ΝΤΕΙΒΙΝΤ ΚΕΝΤ (David Kend) του Ρόναλντ-Ρουϊλλιαμ και της Μάργκαρετ, Λογιστή, κάτοικο Λονδίνου Αγγλίας (3 Stasion Road Hanwell, κάτοχο διαβατηρίου με αριθμό 000775770 U.K., ΑΦΜ 100025102 της ΔΟΥ Κατοίκων Εξωτερικού, για την εταιρεία "ΕΔΛ ΕΛΛΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ".

ΑΡΘΡΟ 36

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση ορίζονται:

Τακτικός ο κ. ΒΑΣΙΛΗΣ ΚΑΜΙΝΑΡΗΣ του Γεωργίου, γεννημένος το 1970, κάτοικος Αλίμου Αττικής (Θουκιδίδου 68), Α.Δ.Τ. Ξ-181.776, με αριθμό του Σωματείου Ορκωτών Ελεγκτών (ΣΟΕΛ) 20413, της εταιρείας ορκωτών λογιστών Ernst & Young Arthur Andersen, Αθήνα.

Και αναπληρωματικός ο κ. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ του Δημητρίου, γεννημένος το 1943, κάτοικος Βούλας Αττικής (Αχιλλέως 37), α.δ.τ. Ν-055.998, με αριθμό του Σωματείου Ορκωτών Ελεγκτών (ΣΟΕΛ) 10181, της εταιρείας ορκωτών λογιστών Ernst & Young Arthur Andersen, Αθήνα.

Οι ελεγκτές είναι Ελληνικής Ιθαγένειας και πτυχιούχοι προ πενταετίας. Η αμοιβή των ελεγκτών που θα χρησιμοποιηθούν ορίζεται σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.

ΑΡΘΡΟ 37

Για κάθε θέμα που δεν ρυθμίζεται ρητά από το καταστατικό αυτό, ισχύουν οι διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1020 "περί ανωνύμων εταιρειών", όπως αυτός τροποποιήθηκε και ισχύει σήμερα.

ΑΡΘΡΟ 38

Οι συμβαλλόμενοι παρέχουν με το καταστατικό προς τους κ.κ. α) ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΒΟΥΒΕΛΛΗ του Ιωάννη, Ιδιωτικό Υπάλληλο, κάτοικο Ηλιούπολης Αττικής (Νυμφών 44) και β) ΓΕΩΡΓΙΟ ΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟ του Ιωάννη και της Βασιλικής, Ιδιωτικό Υπάλληλο, κάτοικο Ηλιούπολης (Καρνεάδου 14), οι οποίοι ενεργούν

είτε μαζί είτε χωριστά ο καθένας, ή τον απ' αυτούς οριζόμενο εκάστοτε πληρεξούσιο, την ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα να υποβάλλουν αυτοί το καταστατικό για έγκριση στην αρμόδια Δημόσια Αρχή που εποπτεύει, και να προβούν σε κάθε ενέργεια για τον σκοπό της ταχύτερης έκδοσης απόφασης του Νομάρχη για σύσταση και έγκριση του καταστατικού αυτού και να εκπροσωπή-σουν τους ιδρυτές στην παραπάνω αρχή. Επίσης δίνουν την ειδική εντολή όπως για παραλείψεις, τροποποιήσεις ή διαγραφές ή προσθήκες ή διορθώσεις του παρόντος καταστατικού που επιβάλλονται απο το νόμο, να υπογράψουν την σχετική συμβολαιογραφική πράξη την οποία οι ιδρυτές εγκρίνουν και αναγνωρίζουν από σήμερα σαν νόμιμη, ισχυρή και έγκυρη, και παραιτούν-ται ανεπιφύλακτα απο κάθε αντίρρηση ή ένσταση για το κύρος αυτής της συμπληρωματικής πράξης και το κατα-στατικό που θα δημοσιευθεί μετά την πράξη αυτή.

Τέλος οι συμβαλλόμενοι δήλωσαν ότι η μόνιμη κατοικία και έδρα τους είναι αυτή που δήλωσαν στην αρχή του παρόντος σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 1599/1986 "περί της ευθύνης του δηλούντος".

Ακριβές αντίγραφο του Καταστατικού όπως ισχύει μετά την Έκτακτη Γενική
Συνέλευση της 13.12.2018

Κηφισιά Αττικής, 13/12/2018
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Λεωνίδας Μπόμπολας