ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

**Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.**
**ΤΜΗΜΑ: Β'**

Αθήνα, 31/10/2022
Αριθ. Πρωτ.: 2753273

Πληροφορίες: ΝΤΕΜΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ
Τηλέφωνο: 2103382412
E-mail: ademou@acci.gr

**ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ**

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«3Κ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**, τον διακριτικό τίτλο **«3Κ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε.»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: **5250901000**.

Την **31/10/2022** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3172240,** η με αριθμό **10414/31-10-2022 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: 9ΛΗΣ469ΗΕΘ-4Θ9)**, με την οποία εγκρίθηκε:
**Α) Η συγχώνευση των Ανωνύμων Εταιρειών** με τις επωνυμίες:
**1) 3Κ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **3Κ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε.** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **5250901000** και
**2) ΙΜΙΑ ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** το διακριτικό τίτλο **Ε-ΜΙΑ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε.** και αριθμό **ΓΕΜΗ 7040501000**, **με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη** σύμφωνα με:
i. τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, του Ν. 4548/2018, του Ν. 4935/2022 του αρ. 54 του Ν. 4172/2013 & του αρ. 61 του Ν. 4438/2016.
ii. τις αποφάσεις των από 05/09/2022 Έκτακτων Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων των ως άνω εταιρειών,
iii. την με αριθμό 17419 - 14/10/2022 πράξη του Συμβολαιογράφου Αθηνών, ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΜΠΟΥΡΝΟΖΟΥ.

Β) **Η τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία 3Κ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ, το διακριτικό τίτλο 3Κ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε. και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 5250901000**, σύμφωνα με τη σχετική απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 05/09/2022.

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

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

**ΝΕΟ ΚΕΙΜΕΝΟ ΤΟΥ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ**
**της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία**
**«3Κ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**
**& το διακριτικό τίτλο «3Κ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε.»**
**με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 005250901000 & ΑΦΜ 082911990**

όπως προέκυψε με την από 05/09/2022 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, κατά την οποία αποφασίσθηκε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου κατά το ποσό των τριακοσίων εβδομήντα πέντε χιλιάδων ευρώ (€ 375.000), συνεπεία της συγχώνευσης δια απορρόφησης της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «ΙΜΙΑ ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»

«ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ
ΕΠΩΝΥΜΙΑ- ΕΔΡΑ- ΣΚΟΠΟΣ-ΔΙΑΡΚΕΙΑ
Άρθρο 1
Επωνυμία

Συνιστάται με το παρόν Ανώνυμος Εταιρία με την επωνυμία «3Κ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και με τον διακριτικό τίτλο «3Κ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε.». Η εταιρία στις σχέσεις της με άλλες χώρες στο εξωτερικό θα συναλλάσσεται με την ανωτέρω επωνυμία η οποία θα αποδίδεται με λατινικούς χαρακτήρες.

Άρθρο 2

ΕΔΡΑ: Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο δήμος Αθηναίων. Η εταιρία με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου της μπορεί να ιδρύσει υποκαταστήματα, πρακτορεία, γραφεία διαχειρίσεως, εργοστάσια ή εργαστήρια με την ή χωρίς την συνεργασία ημεδαπών ή αλλοδαπών εταιριών, εταιρικών επιχειρήσεων ή κοινοπραξιών, οπουδήποτε στην ημεδαπή

ή στην αλλοδαπή. Η απόφαση του διοικητικού συμβουλίου θα καθορίζει και τα καθήκοντα τις αρμοδιότητες την έκταση της δικαιοδοσίας καθώς και τον τρόπο εν γένει της λειτουργίας τους.

Άρθρο 3

ΣΚΟΠΟΣ: Η εταιρεία θα έχει ως σκοπό:

1. Την ανάληψη, μελέτη και κατασκευή πάσης φύσεως δημοσίων ή ιδιωτικών έργων στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό όπως κάθε είδους έργα οικοδομικά, αθλητικών εγκαταστάσεων, κατεδάφισης, προκατασκευής, οδοποιίας, υδραυλικά, λιμενικά, αεροδρομίων, σιδηροδρόμων, γεφυρών, μηχανολογικά, ανελκυστήρων ηλεκτρολογικά, αντιρρυπαντικά, ενεργειακά, ανανεώσιμων πηγών ενέργειας, ηλεκτρικής ενέργειας, τηλεπικοινωνιών κλπ.

2. Την αγορά ή με άλλο τρόπο κτήση, κατοχή, χρήση, εκμετάλλευση , παραγωγή, εισαγωγή από το εξωτερικό, εμπορία και πώληση όλων των αναγκαίων ή κατάλληλων για τις πιο πάνω εργασίες υλικών, προϊόντων , εργαλείων καθώς και παντός είδους μηχανικού εξοπλισμού και μέσου για τη δημιουργία βιοτεχνικών ή βιομηχανικών μονάδων για την παραγωγή των προϊόντων αυτών.

3. Την αντιπροσώπευση οποιασδήποτε άλλης ημεδαπής ή αλλοδαπής επιχείρησης με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό και εν γένει αντιπροσωπεία παντός είδους υλικών (δομικών και μη), προϊόντων εργαλείων καθώς και παντός είδους οικοδομικού, τεχνικού και μηχανολογικού εξοπλισμού.

4. Την ανάληψη πάσης φύσεως εργασίας σχετικής με εξορυκτικές και λατομικές δραστηριότητες, για

εξόρυξη διακοσμητικών και οικοδομικών λίθων , ασβεστόλιθων, μαρμάρου, γύψου, κιμωλίας και σχιστολίθου καθώς και παραγωγή αμμοχάλικου και άμμου.

5. Την ανάληψη πάσης φύσεως εργασίας για την παραγωγή και εμπορία οικοδομικών υλικών όπως παρασκευή έτοιμου σκυροδέματος , δομικών προϊόντων από σκυρόδεμα, γύψο, παρασκευή πάσης φύσεως κονιαμάτων, λίθων και γενικώς προϊόντων σχετιζομένων με έργα Πολιτικού Μηχανικού.

6. Την ανάληψη πάσης φύσεως δραστηριότητας σχετικής με συντήρηση, φύλαξη, υποδοχή και καθαρισμό πάσης φύσεως δημόσιου ή ιδιωτικού κτιρίου ή εγκατάστασης οποιασδήποτε μορφής όπως βιολογικός καθαρισμός, Χ.Υ.Τ.Α., λιμενικές εγκαταστάσεις κλπ ή εξωτερικών χώρων.

7. Την ανάληψη πάσης φύσεως δραστηριότητας σχετικής με την διαχείριση αποβλήτων, συλλογή, επεξεργασία και διάθεση επικίνδυνων ή μη απορριμμάτων, επεξεργασία λυμάτων & νερού, διατρήσεων και γεωτρήσεων.

8. Την ανάληψη πάσης φύσεως δραστηριότητας σχετικής με προμήθειες υλικών και εργασίας σε ΟΤΑ, Υπουργεία, ΝΠΔΔ, ΝΠΙΔ, όπως δομικών υλικών, αναλωσίμων ηλεκτρολογικής ή ηλεκτρομηχανολογικής φύσεως, ηλεκτρονικών υπολογιστών, γραφειακού εξοπλισμού, ηλεκτρονικού εξοπλισμού, ειδών καθαριότητας, χαρτικής ύλης κλπ.

9. Την ανέγερση, ίδρυση, οργάνωση και εκμετάλλευση τουριστικών επιχειρήσεων πάσης φύσεως,

καθώς επίσης και κάθε αναγκαίας μονάδας ειδικών τουριστικών υποδομών.

10. Την εισαγωγή από το εξωτερικό και εμπορία Ηλεκτρονικών Υπολογιστών, εξαρτημάτων Ηλεκτρονικών Υπολογιστών (Η/Υ), περιφερειακών Η/Υ και λογισμικού Η/Υ χρησιμοποιούμενα σε μελέτες, κατασκευές και λειτουργία τεχνικών έργων.

11. Την παροχή στο ευρύ κοινό υπηρεσιών σύνδεσης με τηλεπικοινωνιακά δίκτυα και τη μετάδοση δεδομένων μέσω αυτών σε εμπορική βάση, την παροχή υπηρεσιών βασισμένων στις ιδιότητες του διαδικτύου (Internet), την αντιπροσώπευση οίκων του εσωτερικού και εξωτερικού παραγωγής και εμπορίας των ανωτέρω ειδών και την παροχή των ανωτέρω υπηρεσιών.»

Άρθρο 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ: Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια και αρχίζει από την ημερομηνία καταχώρισης στο μητρώο ανωνύμων εταιριών από την αρμόδια εποπτεύουσα αρχή της διοικητικής απόφασης για την χορήγηση άδειας συστάσεως της παρούσης εταιρίας και την έγκριση του παρόντος καταστατικού. Η διάρκεια της εταιρίας μπορεί να παραταθεί ή συντομευτεί με τροποποίηση του παρόντος άρθρου ύστερα από σχετική απόφαση της γενικής συνέλευσης με την απαρτία και πλειοψηφία που προβλέπει το άρθρο 16 του καταστατικού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ-ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ: 1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται στο ποσό των ευρώ ενός εκατομμυρίου

οκτακοσίων πενήντα πέντε χιλιάδων διακοσίων (€ 1.855.200,00), διαιρούμενο σε εκατόν ογδόντα πέντε χιλιάδες πεντακόσιες είκοσι (185.520) κοινές ονομαστικές μετοχές αξίας δέκα ευρώ (€ 10,00) η καθεμία.

2. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας δημιουργήθηκε:

α.Ι. Με την εισφορά του εταιρικού κεφαλαίου της ομόρρυθμης Εταιρείας "ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ – ΓΕΩΡΓΙΟΣ – ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΡΟΥΣΚΟΣ Ο.Ε." ποσού ευρώ 88.041,09 κατ' εφαρμογή των διατάξεων του Ν. 2166/1993 και σύμφωνα με τον καταρτισθέντα ισολογισμό μετασχηματισμού της 15ης Νοεμβρίου 2001 και την από 21-12-2001 έκθεση ελέγχου για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας του ορκωτού ελεγκτή - λογιστή Αργύρη Παναγιωτόπουλου,

ΙΙ. με την κατ' ισομοιρίαν καταβολή μετρητών χρημάτων συνολικού ποσού ευρώ τριακοσίων μίας χιλιάδων εννιακοσίων πενήντα οκτώ και ενενενήντα ενός λεπτών (€ 301.958,91) από τους εταίρους της ανωτέρω μετατραπείσης εταιρείας και ιδρυτές της παρούσης εταιρείας Δημήτριο Κρούσκο, Γεώργιο Κρούσκο και Νικόλαο Κρούσκο, κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 35 του αρχικού καταστατικού συστάσεως της εταιρείας με αριθμό 6.807/31.1.2002 της συμβολαιογράφου Περιστερίου Αντωνίας Καλκάκου (ΦΕΚ 2348/01.04.2002 τεύχος ΑΕ & ΕΠΕ).

β. Με την καταβολή σε μετρητά ευρώ διακοσίων δέκα χιλιάδων (€ 210.000,00) σύμφωνα με την από 7.2.2003 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας (ΦΕΚ 2.859/10.4.2003 τεύχος ΑΕ & ΕΠΕ).

γ. Κατά το ποσό των ευρώ σαράντα τεσσάρων χιλιάδων εκατό (€ 44.100,00) από την αναπροσαρμογή της αξίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας (Γήπεδα και κτίρια), όπως ορίζει το άρθρο 23 σε συνδυασμό με το άρθρο 22 του Ν. 2065/1992, σύμφωνα με την από 30.12.2005 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της εταιρείας (ΦΕΚ 526/20.1.2006 τεύχος ΑΕ & ΕΠΕ).

δ. Κατά το ποσό των ευρώ τετρακοσίων σαράντα μίας χιλιάδων (€ 441.000,00) με κεφαλαιοποίηση των διανεμηθέντων και μη αναληφθέντων κερδών και μερισμάτων από τους μετόχους σύμφωνα με την από 30.12.2008 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας (ΦΕΚ 618/23.1.2009 τεύχος ΑΕ & ΕΠΕ).

ε. Κατά το ποσό των ευρώ πενήντα μίας χιλιάδων εννιακοσίων (€ 51.900,00) με κεφαλαιοποίηση της διαφοράς αναπροσαρμογής των παγίων περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας κατά τα οριζόμενα στον Ν. 2065/1992 σύμφωνα με την από 30.12.2011 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας (ΦΕΚ 1301/21.2.2012 τεύχος ΑΕ & ΕΠΕ).

στ. Κατά το ποσό των ευρώ διακοσίων πενήντα δύο χιλιάδων (€ 252.000,00) με την εισφορά και απορρόφηση κατά το ποσό αυτό της καθαρής λογιστικής περιουσίας (ενεργητικό μείον παθητικό) του αποσχισθέντος κατασκευαστικού κλάδου της εταιρείας «ΧΕΛΜΟΣ Α.Τ.Ε.» με βάση τη λογιστική κατάσταση του κλάδου της 19.06.2012 σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 1−5 του ν. 2166/93 και τις αποφάσεις των από 13/07/2012 και 1/11/2012 Γενικών Συνελεύσεων των ως άνω εταιρειών και

την με αριθμό 1549/16−7−2012 σύμβαση της Συμβολαιογράφου Αθηνών Κλεοπάτρας-Αθηνάς Μπουγιούκου, όπως τροποποιήθηκε με το με αριθμό 1586/15−11−2012 συμβόλαιο της ιδίας ως άνω συμβολαιογράφου (ΦΕΚ 14201/11.12.2012, τεύχος ΑΕ & ΕΠΕ).

ζ. Κατά το ποσό των ευρώ ενενήντα μίας χιλιάδων διακοσίων (€ 91.200,00), εκ του οποίου: α) ποσό ευρώ εξήντα επτά χιλιάδων εξακοσίων σαράντα και ογδόντα ενός λεπτών (€ 67.640,81) προέκυψε με κεφαλαιοποίηση της διαφοράς εκ της αναπροσαρμογής λοιπών περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας, που εγένετο στις 31.12.2012, κατά τις διατάξεις του Ν. 2065/1992, β) ποσό ευρώ εικοσιτριών χιλιάδων τριακοσίων επτά και δεκαέξι λεπτών (€ 23.307,16) προέκυψε με κεφαλαιοποίηση φορολογημένου αποθεματικού βάσει του άρθρου 72 παρ. 12 και 13 του ν. 4172/2013, και γ) ποσό ευρώ διακοσίων πενήντα δύο και τριών λεπτών (€ 252,03) με την καταβολή μετρητών από τους μετόχους της εταιρείας κατά την αναλογία συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, σύμφωνα με την από 31/12/2014 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας.

η. Κατά το ποσό των τριακοσίων εβδομήντα πέντε χιλιάδων ευρώ (€ 375.000,00) το οποίο αποτελεί μέρος της καθαρής θέσης της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «ΙΜΙΑ ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», όπως αυτή εκτιμήθηκε από τις ορκωτές ελέγκτριες - λογίστριες Ολυμπία Μπαρζού με ΑΜ ΣΟΕΛ 21371 και Μαρία Λυμπέρη με ΑΜ ΣΟΕΛ 52761, με την από 13-7-2022 έκθεση εκτίμησης των περιουσιακών στοιχείων του

ενεργητικού και παθητικού της ως άνω Απορροφώμενης ανώνυμης εταιρίας. Η εν λόγω αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας αποτελεί συνέπεια της συγχώνευσης δια απορρόφησης της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «ΙΜΙΑ ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, του Ν. 4548/2018, του Ν. 4935/2022, του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016, όπως ισχύουν και σύμφωνα με την από 05/09/2022 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας.

Άρθρο 6

1) Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρίας το διοικητικό συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών. Το ποσό της αύξησης δεν μπορεί να υπερβεί το ποσό του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου. Η ανωτέρω εξουσία μπορεί να εκχωρείται στο διοικητικό συμβούλιο και με απόφαση της γενικής συνέλευσης η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7 β του Κ.Ν.2190/1920. Στην περίπτωση αυτή το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου πού είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εν λόγω εξουσία. Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από την Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε έτη για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά την λήξη της κάθε πενταετίας και υπόκειται στις διατυπώσεις

δημοσιότητας του άρθρου 7β του ΚΝ 2190/20, 2) Κατ' εξαίρεση των διατάξεων της παραπάνω παραγράφου, εάν τα αποθεματικά της εταιρίας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (¼) του καταβεβλημένου μετοχικού
κεφαλαίου, για την αύξηση αυτού απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την εξαιρετική απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 16 του παρόντος και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του καταστατικού 3) Η αύξηση του κεφαλαίου που αποφασίζεται σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου αυτού, δεν αποτελεί τροποποίηση του καταστατικού 4) Η απόφαση του αρμοδίου οργάνου της εταιρίας για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου, τον τρόπο κάλυψής του, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης.

Άρθρο 7

ΜΕΤΟΧΕΣ: 1) Οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές και υπογράφονται από τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου και ένα μέλος του οριζόμενο από αυτό. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα λοιπά σχετικά με την έκδοση των μετοχών κανονίζονται από το διοικητικό συμβούλιο. 2) Για την μετατροπή των ονομαστικών μετοχών σε ανώνυμες ή των ανωνύμων σε ονομαστικές απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων και τροποποίηση του σχετικού άρθρου κατά την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος. 3) Επιτρέπεται η έκδοση

προσωρινών τίτλων μετοχών. Αυτές ανταλλάσσονται με τις οριστικές άμα τη εκδόσει αυτών.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ

## ΜΕΤΟΧΟΙ

### Άρθρο 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ: 1) Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της εταιρίας δικαιώματα τους μόνο με τη συμμετοχή τους στην γενική συνέλευση, 2) Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης, σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με την 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 σε καμία περίπτωση να είναι μικρότερη από ένα μήνα, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα από το διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή τυχόν παράταση αυτής, ορίζει με απόφασή του το διοικητικό συμβούλιο μέσα στα προβλεπόμενα από το άρθρο 11 του Κωδ. Ν. 2190/1920 χρονικά όρια. 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 ανωνύμων εταιρειών και εταιριών περιορισμένης ευθύνης της εφημερίδας της κυβερνήσεως. Η κατά τ' ανωτέρω πρόσκληση και η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορεί να παραληφθούν εφ' όσον στην γενική συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπούντες το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την υπ' αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Επίσης η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη «επί αποδείξει» επιστολή εφ' όσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό τους. Με τους περιορισμούς των παραγράφων 6 και 7 του άρθρου 13 του Κωδ.Ν.2190/1920, όπως ισχύουν, με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως μπορεί να περιοριστεί ή καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης.

## Άρθρο 9
## ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

1) Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασή της που να μην απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα που επιδόθηκε η αίτηση στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. 2) Σε

περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναβάλει για μια μόνο φορά την λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης γενικής συνέλευσης, για όλα ή ορισμένα θέματα ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης για την λήψη τους εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα ημέρες από την ημέρα της αναβολής. Η μετ' αναβολή γενική συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτήν δε μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 27 παρ.2 και 28 του ΚΝ 2190/20 όπως ισχύει. 3) Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η οποία πρέπει να υποβληθεί στην εταιρία πέντε ολόκληρες ημέρες πριν από την τακτική γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο είναι υποχρεωμένο: α) Να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση τα ποσά, που μέσα στην τελευταία διετία καταβλήθηκαν για οποιαδήποτε αιτία από την εταιρία σε μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή στους διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη παροχή της εταιρίας στα πρόσωπα αυτά, ή κάθε άλλη σύμβαση της εταιρίας που καταρτίστηκε για οποιαδήποτε αιτία με τα ίδια πρόσωπα. β) Να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορίες που του ζητούνται σχετικά με τις υποθέσεις της εταιρίας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να

αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά 4) Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου και εφόσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο διοικητικό συμβούλιο, το διοικητικό συμβούλιο έχει την υποχρέωση να δώσει σ' αυτούς κατά την γενική συνέλευση ή αν προτιμάει, πριν από αυτή σε εκπρόσωπό τους, πληροφορίες σχετικά με την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρίας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά. 5) Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 3 και της παραγράφου 4 αυτού του άρθρου, οποιαδήποτε αμφισβήτηση, σχετικά με το βάσιμο της αιτιολογίας, λύνεται από το αρμόδιο Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, με την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε, 6) Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης της γενικής συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση 7) Οι μέτοχοι που ασκούν τα δικαιώματα του άρθρου αυτού, οφείλουν να έχουν καταθέσει σύμφωνα με το άρθρο 13 του παρόντος καταστατικού τις μετοχές που τους παρέχουν τα δικαιώματα αυτά και να τις τηρούν έτσι

από τη χρονολογία της επίδοσης της αίτησής τους και: α) στις περιπτώσεις των παραγράφων 1 έως 4 του παρόντος άρθρου μέχρι την ημέρα της συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης. β) Στις περιπτώσεις της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου μέχρι την έκδοση της απόφασης του αρμόδιου Δικαστηρίου 8) Μέτοχοι της εταιρίας που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητούν έλεγχο της εταιρίας από το αρμόδιο δικαστήριο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρία. Ο έλεγχος διατάζεται αν πιθανολογείται, ότι με τις πράξεις που καταγγέλλονται παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού ή των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης. Οι πράξεις που καταγγέλλονται πρέπει να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν υπερβαίνει τη διετία από την χρονολογία έγκρισης των ετήσιων λογαριασμών της χρήσης μέσα στην οποία τελέστηκαν. 9) Μέτοχοι της εταιρίας που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρίας από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο δικαστήριο, εφόσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων γίνεται πιστευτό, ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όσες φορές η μειοψηφία που ζητά τον έλεγχο εκπροσωπείται στο διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας. 10) Οι μέτοχοι που ασκούν το δικαίωμα των παραπάνω παραγράφων 8 και 9, πρέπει να τηρούν σε κατάθεση τις μετοχές που τους παρέχουν το δικαίωμα αυτό, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, στην

Τράπεζα της Ελλάδος, ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα, μέχρι να εκδοθεί απόφαση, πάντα όμως για χρονικό διάστημα όχι μικρότερο των 30 ημερών από την υποβολή της αίτησης.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΕΤΑΡΤΟ
## ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

### Άρθρο 10

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ: 1) Η γενική συνέλευση των μετόχων της εταιρίας είναι το ανώτατο όργανό της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν. 2) Η γενική συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για: α) Παράταση της διάρκειας συγχώνευση ή διάλυση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση της εταιρίας β) τροποποίηση του καταστατικού γ) αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 1 του άρθρου 6 του παρόντος δ) έκδοση δανείου με ομολογίες και ομολογίες περί των οποίων τα άρθρα 3α, 3β, 3γ του Κωδ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύουν ε) εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου, παύση και ανάκληση αυτών εκτός από την περίπτωση του άρθρου 23 του παρόντος στ) εκλογή ελεγκτών ζ) διορισμό εκκαθαριστών η) έγκριση των ετησίων λογαριασμών (ετησίων οικονομικών καταστάσεων), θ) Διάθεση ετησίων καθαρών κερδών.

### Άρθρο 11

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ: 1) Η γενική συνέλευση των μετόχων, συγκαλείται από το διοικητικό

συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρίας τουλάχιστο μία φορά τον χρόνο, πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο από την λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση την γενική συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο. Εξαιρετικά επιτρέπεται να συνέρχεται η γενική συνέλευση και σε άλλο τόπο κείμενο στην ημεδαπή μετά από ειδική άδεια της εποπτεύουσας Αρχής στην οποία καθορίζονται και οι όροι υπό τους οποίους χορηγείται η άδεια. Η άδεια αυτή δεν απαιτείται όταν στην συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς μέτοχος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στην λήψη αποφάσεων. Το διοικητικό συμβούλιο εκτός από τις περιπτώσεις που προβλέπονται ρητά από το παρόν καταστατικό υποχρεούται να συγκαλεί γενική συνέλευση και όταν η σύγκληση αυτή υποδεικνύεται από απόφαση της γενικής συνέλευσης. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλεί υποχρεωτικά γενική συνέλευση ύστερα από σχετική αίτηση των ελεγκτών, με αντικείμενο της ημερησίας διατάξεως, ό,τι καθορίζεται στην αίτηση αυτή, μέσα σε προθεσμία δέκα (10) ημερών από την ημερομηνία που υποβλήθηκε η σχετική αίτηση στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου, σύμφωνα με το άρθρο 38 του ΚΝ 2190/20  2) Η γενική συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζομένη για την συνεδρίασή της. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα

δημοσίευσης της πρόσκλησης της γενικής συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης της δεν υπολογίζονται.

Άρθρο 12

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝ. ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1) Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, την χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρίας και δημοσιεύεται ως εξής: α) Προ δέκα (10) ημερών στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης σύμφωνα με το άρθρο 3 του από 16 Ιανουαρίου 1930 Π.Δ. «Περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιριών». β) προ είκοσι (20) ημερών σε μία από τις καθημερινές πολιτικές εφημερίδες που εκδίδονται στην Αθήνα και έχουν κατά την κρίση του διοικητικού συμβουλίου ευρύτερη κυκλοφορία σ' ολόκληρη την χώρα και επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του Ν.Δ. 3757/1957 όπως ισχύει και γ) προ είκοσι (20) ημερών σε μία από τις καθημερινές οικονομικές εφημερίδες που καθορίζονται ως οικονομικές με απόφαση του υπουργού Ανάπτυξης, δ) σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρία έχει την έδρα της. Εξαιρετικά αν η εταιρία εδρεύει σε δήμο ή κοινότητα του νομού Αττικής, εκτός του δήμου Αθηναίων, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία

τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην έδρα της νομαρχίας στην οποία υπάγεται η εταιρία. Οι ημερήσιες ή οι εβδομαδιαίες τουλάχιστον εφημερίδες πρέπει να εμπίπτουν στα κριτήρια του άρθρου 1 του ν. 1263/1992 και του άρθρου 2 του Ν.4286/1963 αντίστοιχα, όπως αυτοί ισχύουν και να κυκλοφορούν ανελλιπώς και για τρία (3) τουλάχιστον χρόνια. Για τις επαναληπτικές γενικές συνελεύσεις οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό. 2) Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική γενική συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρεία τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.

Άρθρο 13

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ: 1) Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στην γενική συνέλευση οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρίας, ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα, τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της συνέλευσης 2) Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στην γενική συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα. 3) Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να καταθέτονται στην εταιρία τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την συνεδρίαση της γενικής συνέλευσης

4) Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου αυτού μπορούν να πάρουν μέρος στην γενική συνέλευση μόνο μετά από άδεια της.

Άρθρο 14

ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ: Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε γενική συνέλευση τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρίας ο νομίμως συντεταγμένος πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη γενική συνέλευση. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο νόμος, όπως τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετοχών και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους.

Άρθρο 15

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝ. ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ 1) Η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διατάξεως όταν εκπροσωπείται σ' αυτή τουλάχιστον είκοσι τοις εκατό (20%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. 2) Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική αυτή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που

εκπροσωπείται σ' αυτή 3) Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στην συνέλευση.

Άρθρο 16

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ: 1) Εξαιρετικά, η γενική συνέλευση βρίσκεται σ' απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως εάν εκπροσωπούνται σ' αυτήν τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν στην μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, σε μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, σε επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, σε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου μη προβλεπόμενη από το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 13 (παρ.1 και 2) του Κ.Ν.2190/1920 ή επιβαλλόμενη από διατάξεις νόμων, ή γενομένη με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών σε μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, σε έκδοση δανείου δι' ομολογιών, σε μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών σε συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου και εις πάσαν άλλην περίπτωση κατά την οποία ο νόμος ορίζει ότι για την λήψη ορισμένης αποφάσεως από την γενική συνέλευση απαιτείται η απαρτία της παρούσας παραγράφου 2) Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγουμένης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες, συνέρχεται πρώτη

επαναληπτική συνέλευση, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν σ' αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα δεύτερο (½) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, 3) Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι ημέρες δεύτερη επαναληπτική συνέλευση, με πρόσκληση τουλάχιστον δέκα πλήρεις ημέρες πριν, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως όταν σ' αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. 4) Όλες οι αποφάσεις της παραγρ.1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

Άρθρο 17

ΠΡΟΕΔΡΟΣ-ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ: 1) Στην γενική συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου, ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του, χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον πρόεδρο 2) Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του προέδρου της και ενός γραμματέα, που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

Άρθρο 18

ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΗΣ - ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ: 1) Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη 2) Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στην συνέλευση

τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον πρόεδρο και τον γραμματέα της 3) Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

Άρθρο 19

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΕΛΕΓΚΤΩΝ: Μετά την έγκριση των ετήσιων λογαριασμών (ετήσιων οικονομικών καταστάσεων) η γενική συνέλευση με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρίας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές τους. Η απαλλαγή του διοικητικού συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του Κ.Ν. 2190/1920.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΕΜΠΤΟ
## ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 20

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ: 1) Η εταιρεία διοικείται από διοικητικό συμβούλιο, που αποτελείται από τουλάχιστον τρεις (3) συμβούλους, οι οποίοι μπορεί να είναι μέτοχοι ή όχι της εταιρείας. 2) Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου εκλέγονται για πενταετή θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική γενική συνέλευση μετά την λήξη της θητείας τους, η οποία δεν μπορεί όμως να υπερβεί την εξαετία. 3) Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να

επανεκλεγούν και είναι ελευθέρως ανακλητά. 4) Απαγορεύεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης, κατ'επάγγελμα, για λογαριασμό τους ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε έναν από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

Άρθρο 21

ΕΞΟΥΣΙΑ-ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1) Το διοικητικό συμβούλιο έχει την διοίκηση (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της εταιρείας. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την εταιρία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με τον νόμο ή αυτό το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της γενικής συνέλευσης 2) Ειδικότερα το διοικητικό συμβούλιο α) Καθορίζει τους γενικούς και ειδικούς όρους πωλήσεως των προϊόντων της εταιρίας και γενικά την εμπορική της πολιτική β) συνομολογεί κάθε είδους συμβάσεις επ' ονόματι της Εταιρείας γ) αποκτά, συνιστά ή μεταβιβάζει επί οιασδήποτε αιτίας κάθε φύση ενοχικά ή εμπράγματα δικαιώματα επί κινητών ή ακινήτων, αναλαμβάνει υποχρεώσεις, χορηγεί πιστώσεις προς επιδίωξη των εταιρικών σκοπών και με την επιφύλαξη των άρθρων 10, 20, 22, 23 και 23α του Κ.Ν. 2190/20 και ενεργεί προεξοφλήσεις δ) αγοράζει, πωλεί και εκμισθώνει ακίνητα ε) διενεργεί αγορές και πωλήσεις κινητών, στ) εκχωρεί και ενεχυριάζει με οιουσδήποτε όρους, φορτωτικές, εμπορεύματα συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές αποδείξεις κατά τρίτων απαιτήσεις γενικά κατά

τρίτων, εκ των συναλλαγών της εταιρίας. ζ) συνάπτει συμβάσεις με Τράπεζες για το άνοιγμα ενεγγύων πιστώσεων, έκδοση εγγυητικών επιστολών ή πιστώσεων δι' ανοικτού λογαριασμού, με οποιουσδήποτε όρους εγκρίνει. η) Εκδίδει και οπισθογραφεί επιταγές, εκδίδει, αποδέχεται, οπισθογραφεί και εγγυάται συναλλαγματικές και γραμμάτια παρέχει οποιαδήποτε εγγύηση προς τρίτους, ήτοι προς Τράπεζες ή άλλους χρηματοπιστωτικούς οίκους της ημεδαπής ή της αλλοδαπής προς άλλα νομικά ή φυσικά πρόσωπα και υπέρ νομικών ή φυσικών προσώπων, εφ' όσον μετ' αυτών η εταιρία έχει συναλλαγές γενικά εφ' όσον με τις παρεχόμενες εγγυήσεις εξυπηρετείται ο εταιρικός σκοπός θ) Παρέχει πιστώσεις και λαμβάνει δάνεια για λογαριασμό της εταιρίας προς επίτευξη του εταιρικού σκοπού και υπό την επιφύλαξη του άρθρου 23α του Κ.Ν.2190/1920, παρέχει εντολές πληρωμής αναγνωρίζει υποχρεώσεις, παρέχει εξοφλήσεις και οποιεσδήποτε απαλλαγές ι) Εισπράττει χρήματα, μερίσματα αποδείξεις, τοκομερίδια ια) Αποφασίζει την συμμετοχή της εταιρίας σε υφιστάμενες ή νεοϊδρυθησόμενες επιχειρήσεις οι οποίες επιδιώκουν τον αυτό σκοπό ή παραπλήσιο ιβ) Προσλαμβάνει και απολύει το υπαλληλικό και εργατικό προσωπικό της εταιρίας και ορίζει τις αποδοχές αυτού ιγ) εκπροσωπεί την εταιρία στην Ελλάδα και στο εξωτερικό ενώπιον δημοσίων, δημοτικών και λοιπών αρχών διεθνών οργανισμών κάθε φύσης φυσικών ή νομικών προσώπων, ενώπιον όλων γενικά των δικαστηρίων στην Ελλάδα, παντός βαθμού και δικαιοδοσίας και ενώπιον του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου Επικρατείας ιδ) εγείρει αγωγές, υποβάλλει

μηνύσεις, ασκεί ένδικα μέσα, τακτικά ή έκτακτα, παραιτείται από τέτοιες αγωγές, μηνύσεις και ένδικα μέσα, δέχεται, επάγει και αντεπάγει όρκους, προσβάλει έγγραφα ως πλαστά καταργεί δίκες, συνάπτει συμβιβασμούς δικαστικούς και εξώδικους με οποιουσδήποτε οφειλέτες ή πιστωτές της εταιρίας και με οποιουσδήποτε όρους ιε) Διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξουσίους προς εκπροσώπηση της Εταιρίας ενώπιον των δικαστικών και άλλων αρχών και προς ενέργεια οποιασδήποτε από τις ως άνω πράξεις και ιστ) διοικεί και διαχειρίζεται γενικά τις εταιρικές υποθέσεις και συνάπτει κάθε φύσης συμφωνίες και συμβόλαια για λογαριασμό της εταιρίας σχετικά με τις ως άνω πράξεις και προς επίτευξη του σκοπού της εταιρίας. Συγκαλεί τις τακτικές και έκτακτες γενικές συνελεύσεις των μετόχων ορίζει τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, καταρτίζει τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας καθώς και τα έγγραφα που τις συνοδεύουν και τις υποβάλλει στην γενική συνέλευση προτείνει τις αποσβέσεις τα μερίσματα, τα ποσοστά στα κέρδη που πρέπει να διανεμηθούν καθώς και τις αμοιβές των μελών του. Η ως άνω απαρίθμηση των δικαιωμάτων του διοικητικού συμβουλίου δεν είναι περιοριστική αλλ' απλώς ενδεικτική. Το δε διοικητικό συμβούλιο ενεργεί γενικά κάθε άλλη πράξη που ανάγεται στη διοίκηση της εταιρίας ή την διαχείριση της περιουσίας αυτής 3) το διοικητικό συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο εγγράφως, να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια) καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρίας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και

την έκταση αυτής της ανάθεσης. Πάντως οι αρμοδιότητες του διοικητικού συμβουλίου είναι υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10 και 23α του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύουν 4) Πράξεις του διοικητικού συμβουλίου ακόμα και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να την γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρίας ή τις τροποποιήσεις του 5) Περιορισμοί της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της γενικής συνέλευσης, δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

Άρθρο 22

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ: 1) Το διοικητικό συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον πρόεδρο και τον αντιπρόεδρό του, 2) Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να εκλέγει έναν ή δύο διευθύνοντες συμβούλους από τα μέλη του και μόνο, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους 3) Ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του διοικητικού συμβουλίου ο διευθύνων σύμβουλος, 4) Η ιδιότητα του προέδρου ή αντιπροέδρου μπορεί να συμπίπτει με την ιδιότητα του διευθύνοντος συμβούλου.

Άρθρο 23

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ: Αν, για οποιοδήποτε λόγο, κενωθεί θέση συμβούλου, επιβάλλεται στους συμβούλους που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις, να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου που αναπληρώνεται. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως επομένη τακτική ή έκτακτη γενική συνέλευση. Οι πράξεις του συμβούλου που εκλέχτηκε με αυτόν τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμη και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από την γενική συνέλευση.

Άρθρο 24

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ: Το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει κατόπιν προσκλήσεως του προέδρου αυτού στην έδρα της εταιρίας τουλάχιστον μια φορά τον μήνα. Συγκαλείται επίσης οποτεδήποτε από τον πρόεδρό του, ή αν το ζητήσουν δύο μέλη του, οπότε ο πρόεδρος οφείλει να συγκαλέσει το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε προθεσμία δέκα (10) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Σε περίπτωση άρνησης του προέδρου να συγκαλέσει το διοικητικό συμβούλιο μέσα στην παραπάνω προθεσμία ή εκπρόθεσμης σύγκλησής του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν την σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από την λήξη του δεκαημέρου, γνωστοποιώντας την σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου. Στην κατά τ' ανωτέρω αίτησή τους πρέπει με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το διοικητικό συμβούλιο. Το διοικητικό συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της

έδρας του σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στην συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στην λήψη αποφάσεων.

Άρθρο 25

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ - ΑΠΑΡΤΙΑ - ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ: 1) Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει 2) Το διοικητικό συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παραβρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των αυτοπροσώπως παρόντων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών. 3) Οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση του άρθρου 6 του παρόντος. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του προέδρου του διοικητικού συμβουλίου.

Άρθρο 26

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ: Οι συζητήσεις και αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα. Ύστερα από αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου, ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή

αντιπροσωπευθέντων κατά την συνεδρίαση μελών του διοικητικού συμβουλίου. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του διοικητικού συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησής τους στο μητρώο ανωνύμων εταιριών σύμφωνα με το άρθρο 7α του Κ.Ν.2190/1920 υποβάλλονται στην εποπτεύουσα Αρχή μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από την συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου.

Άρθρο 27

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ: 1) Στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση, που το ποσό της ορίζεται από την τακτική γενική συνέλευση με ειδική απόφαση 2) Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του διοικητικού συμβουλίου βαραίνει την εταιρία αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής γενικής συνέλευσης 3) Δάνεια της εταιρίας προς ιδρυτές μέλη του διοικητικού συμβουλίου, γενικούς διευθυντές ή διευθυντές αυτής, συγγενείς αυτών μέχρι και του τρίτου βαθμού εξ αίματος ή αγχιστείας συμπεριλαμβανομένου ή συζύγους των ανωτέρω, ως και η παροχή πιστώσεως προς αυτούς καθ' οιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα. Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρίας και των προσώπων αυτών, χρειάζεται απαραίτητα προηγούμενη ειδική άδεια της γενικής συνέλευσης. Αυτό ισχύει και για τις συμβάσεις εργασίας η εντολής καθώς και για κάθε τροποποίησή τους. Επίσης δάνεια της εταιρίας σε τρίτους, καθώς και η παροχή πιστώσεων σ' αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με

σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρίας, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα

Άρθρο 28

ΕΛΕΓΚΤΕΣ: 1) Προκειμένου να ληφθεί έγκυρα απόφαση από την γενική συνέλευση σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις), αυτοί θα πρέπει να έχουν ελεγχθεί προηγουμένως από δύο τουλάχιστον ελεγκτές 2) Η τακτική γενική Συνέλευση επιλέγει κάθε χρόνο δύο τακτικούς και δύο αναπληρωματικούς ελεγκτές, ορίζοντας και την αμοιβή τους. Οι ελεγκτές πρέπει να είναι πτυχιούχοι ανωτάτων σχολών που έχουν άδεια ασκήσεως οικονομολογικού επαγγέλματος από το οικονομικό επιμελητήριο Ελλάδος σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 2 του ΠΔ.475/91 (ΦΕΚ 176Α). 3) Η συνέλευση μπορεί να εκλέγει ένα μόνο τακτικό και ένα αναπληρωματικό ελεγκτή, εφόσον είναι ορκωτοί ελεγκτές. 4) Εφόσον η εταιρία υπερβαίνει τα όρια της παρ.6 του άρθρου 42α σε συνδυασμό με τα άρθρα 132 και 133 παρ.1-7 του Κωδ. Ν. 2190/1920, ως αντικασταθέν ισχύει, η εκλογή ορκωτών ελεγκτών ως ελεγκτών είναι υποχρεωτική. Οι διατάξεις των παραγράφων 7 και 8 του άρθρου 42α Κωδ. Ν. 2190/1920, ως αντικασταθέν ισχύει, εφαρμόζονται αναλόγως. 5) Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από την συνεδρίαση της γενικής συνέλευσης, που όρισε τους ελεγκτές, πρέπει να γίνει από την εταιρία ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους, σε περίπτωση δε που δεν αποποιηθούν τον διορισμό αυτό μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών θεωρούνται ότι έχουν αποδεχτεί το διορισμό και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις του άρθρου 37 του Κ.Ν.2190/1920. 6) Η έκθεση των ελεγκτών,

εκτός από τις πληροφορίες που ορίζονται στην παράγραφο 1 του άρθρου 37 του Κωδ. Ν. 2190/1920, οφείλει επίσης ν' αναφέρει: α) αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες της παραγράφου 1 και 2 του άρθρου 43α του Κωδ. Ν. 2190/1920, όπως αντικατασταθέν ισχύει β) Αν έγινε επαλήθευση της συμφωνίας που αναφέρεται στην περίπτωση γ της παραγράφου 3 του άρθρου 43α του Κωδ. Ν.2190/1920, όπως αντικασταθέν ισχύει 7) Οι ελεγκτές της εταιρίας εκτός από τις υποχρεώσεις που ορίζονται στις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 37 του Κωδ. Ν. 2190/1920 οφείλουν να επαληθεύουν και την συμφωνία του περιεχομένου της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις. Για τον σκοπό αυτό η έκθεση πρέπει να έχει τεθεί υπόψη τους τουλάχιστον 30 ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση. Οι ελεγκτές δύνανται να επαναδιορίζονται όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) εταιρικές χρήσεις.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΚΤΟ

## ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ-ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

### Άρθρο 29

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ: Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιουλίου και λήγει την 30η Ιουνίου κάθε χρόνου. Εξαιρετικά, η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την ημερομηνία καταχώρισης στο οικείο μητρώο ανωνύμων εταιρειών και θα λήξει την 30η Ιουνίου του έτους δύο χιλιάδες τρία (2003).

### Άρθρο 30

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ: (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) και οι δημοσιεύσεις τους. 1) Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το διοικητικό συμβούλιο καταρτίζει τους

ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) πάντοτε σύμφωνα με τον νόμο και επομένως σύμφωνα με τις διατάξεις αυτού και δη με τις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α, 43β, 132, 133 του Κωδ.Ν. 2190/1920 ως τροποποιηθείς ισχύει. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις δέον να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσεώς της εταιρίας. Ειδικότερα το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συντάσσει σύμφωνα με τις άνω διατάξεις: α) τον ισολογισμό β) το λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως» γ) τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και δ) το προσάρτημα. 2) για να ληφθεί από την γενική συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας που έχουν εγκριθεί από το διοικητικό συμβούλιο πρέπει να έχουν υπογραφεί από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο ή σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου, που ορίζεται από αυτό γ) τον υπεύθυνο για την διεύθυνση του λογιστηρίου. Οι παραπάνω, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στην γενική συνέλευση. 3) Η έκθεση διαχείρισης του διοικητικού συμβουλίου προς την τακτική γενική συνέλευση πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης των εργασιών και της οικονομικής θέσης της εταιρίας καθώς και

πληροφορίες για την προβλεπόμενη πορεία της εταιρίας και για τις δραστηριότητές της στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης ως και τα εν εδ. α και β της παραγράφου 3 του άρθρου 43α Κ.Ν.2190/1920 όπως αντικασταθέν ισχύει, οριζόμενα. Επίσης στην έκθεση αυτή δέον να αναφέρεται και κάθε άλλο σημαντικό γεγονός που έχει συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από την λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της έκθεσης. 4) Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας των παραγράφων 1 και 5 του άρθρου 43β του Κ.Ν. 2190/1920 το οποίο προσετέθη από το άρθρο 36 του ΠΔ 409/1986, με την μορφή και το περιεχόμενο, με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές της εταιρίας έχουν συντάξει την έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις δημοσιευόμενες οικονομικές καταστάσεις, εκτός εάν αυτό προκύπτει από το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου. 5) Αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, με τις σχετικές εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών, υποβάλλονται από την εταιρία στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή είκοσι τουλάχιστον ημέρες, πριν από την γενική συνέλευση. 6) Ο ισολογισμός της εταιρίας, ο λογαριασμός «αποτελέσματα χρήσεως» και ο «πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων» μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, όταν προβλέπεται ο έλεγχος από ορκωτούς ελεγκτές, δημοσιεύονται όπως ορίζεται στην επόμενη παράγραφο 7. 7) Το διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας οφείλει να δημοσιεύει τα έγγραφα της προηγούμενης παραγράφου 6, στο σύνολό τους είκοσι

(20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την συνεδρίαση της γενικής συνέλευσης α) σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις άρθρου 3 του ΝΔ.3757/1957 όπως αυτό ισχύει, η οποία εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρύτερη κυκλοφορία σ' ολόκληρη την χώρα, κατά την κρίση του διοικητικού συμβουλίου β) σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις της παραγράφου 2 του άρθρου 26 του Κ.Ν. 2190/20 ως ισχύει σήμερα και γ) στο ΦΕΚ (ΤΑΕ και ΕΠΕ) σύμφωνα με το άρθρο 7β παράγραφος 1 εδάφιο β του ΚΝ.2190/1920 όπως ισχύει και δ) σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρία έχει την έδρα της. Εξαιρετικά αν η εταιρεία εδρεύει σε δήμο ή κοινότητα του νομού Αττικής, εκτός του δήμου Αθηναίων, τα έγγραφα της § 4 του άρθρου 43β του ΚΝ.2190/1920 πρέπει να δημοσιεύονται σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην έδρα της νομαρχίας στην οποία υπάγεται η εταιρία, 8) Μέσα σε είκοσι ημέρες από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από την τακτική Γενική Συνέλευση μαζί με το επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της, που προβλέπεται από την παράγραφο 2 του άρθρου 26α Κ.Ν.

2190/1920, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή και αντίτυπο των εγκεκριμένων οικονομικών καταστάσεων.

Άρθρο 31

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ: Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α, το οποίο προσετέθη από το άρθρο 37 του ΠΔ.409/1986 στον Κ.Ν.2190/1920 η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρίας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο: α) Προηγείται η διάθεση του ποσοστού για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, όπως ορίζει ο νόμος δηλαδή για το σκοπό αυτό αφαιρείται τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών. Σύμφωνα με τον νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν αυτό φτάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον με το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου β) ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του πρώτου μερίσματος δηλαδή ποσοστού έξι τοις εκατό (6%) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και σύμφωνα με το άρθρο 45 του ΚΝ 2190/1920 σε συνδυασμό προς τις διατάξεις του ΑΝ. 148/1967 και του Ν.876/1979 ως και των νόμων 2753/99 και 2789/2000, γ) Η γενική συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΒΔΟΜΟ

ΔΙΑΛΥΣΗ -ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 32

Η εταιρεία λύεται: α) Με την πάροδο του χρόνου διάρκειάς της που ορίζεται στο παρόν καταστατικό, εκτός αν η γενική συνέλευση αποφασίσει, σύμφωνα με τις διατάξεις του παρόντος καταστατικού να παρατείνει την διάρκεια της. β) Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του παρόντος καταστατικού. γ)

με την κήρυξη της εταιρίας σε κατάσταση πτωχεύσεως. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρίας όπως προσδιορίζονται στον ισολογισμό σύμφωνα με το άρθρο 42γ του Κ.Ν.2190/1920 όπως ισχύει, γίνει κατώτερο από το μισό (½) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει την γενική συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από την λήξη της αντίστοιχης χρήσης, για να αποφασίσει την λύση της εταιρίας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου. Η συγκέντρωση όλων των μετοχών της εταιρίας στα χέρια ενός μόνο μετόχου δεν αποτελεί λόγο λύσης της εταιρίας.

Άρθρο 33

Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, την λύση της εταιρίας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση της υποπαραγράφου (α) του προηγουμένου άρθρου το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστού μέχρι να οριστούν εκκαθαριστές από την γενική συνέλευση. Στην περίπτωση της υποπαραγράφου (β) του προηγουμένου άρθρου, η γενική συνέλευση διορίζει τρεις (3) εκκαθαριστές, οι οποίοι κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης, ασκούν όλες τις εξουσίες του διοικητικού συμβουλίου τις σχετικές με την διαδικασία και τον σκοπό της εκκαθάρισης, όπως αυτές καθορίζονται από την γενική συνέλευση με τις αποφάσεις της οποίας οφείλουν να συμμορφώνονται. Ο διορισμός των εκκαθαριστών έχει ως συνέπεια να παύει αυτοδικαίως η εξουσία των μελών του διοικητικού συμβουλίου. Οι εκκαθαριστές που διορίζονται από την γενική συνέλευση οφείλουν, με την ανάληψη των καθηκόντων τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής

περιουσίας και να συντάσσουν και δημοσιεύουν στον τύπο και στο «τεύχος ανωνύμων εταιριών και εταιριών περιορισμένης ευθύνης» της εφημερίδος της κυβερνήσεως, ετήσιες οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με την περίπτωση ιβ του άρθρου 7α του ΚΝ.2190/1920, που προστέθηκε με το άρθρο 7 του ΠΔ. 409/1986, υποβάλλοντας αντίγραφό τους στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές κάθε χρόνο και κατά την λήξη της εκκαθάρισης. Η γενική συνέλευση διατηρεί όλες τις εξουσίες της κατά την περίοδο της εκκαθάρισης. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από την γενική συνέλευση των μετόχων, η οποία αποφασίζει επίσης για την ευθύνη των εκκαθαριστών. Τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στην γενική συνέλευση κάθε χρόνο, μαζί με την έκθεση για τους λόγους που τυχόν εμπόδισαν την ολοκλήρωση της εκκαθάρισης. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρίας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της, και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολο της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τεσσάρων (4) μηνών από την λύση της. Εντός της προθεσμίας των τεσσάρων (4) μηνών από την λύση της εταιρείας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της

εταιρείας το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 έπ. του κώδικα πολιτικής δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρίας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα. Το στάδιο της εκκαθάρισης δεν μπορεί να υπερβεί την πενταετία από την ημερομηνία έναρξης της εκκαθάρισης, οπότε και η εταιρεία διαγράφεται από το μητρώο ανωνύμων εταιριών. Για την συνέχιση της εκκαθάρισης πέραν της πενταετίας απαιτείται ειδική άδεια της εποπτεύουσας Αρχής. Το στάδιο όμως της εκκαθάρισης δεν μπορεί σε καμμιά περίπτωση να υπερβεί την δεκαετία.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΓΔΟΟ
## ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ
### Άρθρο 34

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Κωδ. Ν. 2190/1920, όπως αυτός τροποποιηθείς ισχύει σήμερα.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΝΑΤΟ
## ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ
### Άρθρο 35

Α.- Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας που καθορίζεται στο άρθρο 5 του καταστατικού σε τριακόσιες ενενήντα χιλιάδες (390.000) ευρώ θα καλυφθεί και καταβληθεί από τους ιδρυτές της εταιρίας με τον ακόλουθο τρόπο: 1) Με ποσό ογδόντα οκτώ χιλιάδων σαράντα ενός ευρώ και εννέα λεπτών του ευρώ (88.041,09), που αποτελεί το σύνολο του

κεφαλαίου της ομόρρυθμης τεχνικής εταιρίας με την επωνυμία «ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ - ΓΕΩΡΓΙΟΣ - ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΡΟΥΣΚΟΣ Ο.Ε.» όπως τούτο προσδιορίζεται στην από 21-12-2001 έκθεση του ορκωτού ελεγκτή λογιστή Αργύρη Παναγιωτοπούλου και 2) Με καταβολή μετρητών τριακοσίων μιάς χιλιάδων εννιακοσίων πενήντα οκτώ ευρώ και ενενήντα ενός λεπτών του ευρώ (301.958,91) και ειδικότερα το παραπάνω μετοχικό κεφάλαιο αναλαμβάνεται να καλυφθεί από τους ιδρυτές της εταιρίας ως εξής: 1) Ο Δημήτριος Κρούσκος του Σπυρίδωνος εισφέρει: α) το ποσό των είκοσι εννέα χιλιάδων τριακοσίων σαράντα επτά ευρώ και τριών λεπτών του ευρώ (29.347,03) που αποτελούν το ποσοστό συμμετοχής του (1/3) στο κεφάλαιο της μετατρεπομένης ομόρρυθμης τεχνικής εταιρίας με την επωνυμία «ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ - ΓΕΩΡΓΙΟΣ - ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΡΟΥΣΚΟΣ Ο.Ε.» δηλαδή (88.041,09 Χ 1/3 =29.347,03) και β) το ποσό των εκατό χιλιάδων εξακοσίων πενήντα δύο ευρώ και ενενήντα επτά λεπτών του ευρώ (100.652,97) με καταβολή μετρητών ήτοι σύνολο εισφοράς του εκατόν τριάντα χιλιάδες (130.000) ευρώ ήτοι ο Δημήτριος Κρούσκος θα αναλάβει δεκατρείς χιλιάδες (13.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα (10,00) ευρώ η καθεμία από αυτές, 2) Ο Νικόλαος Κρούσκος του Σπύρου εισφέρει: α) το ποσό των είκοσι εννέα χιλιάδων τριακοσίων σαράντα επτά ευρώ και τριών λεπτών του ευρώ (29.347,03) που αποτελούν το ποσοστό συμμετοχής του (1/3) στο κεφάλαιο της μετατρεπομένης ομόρρυθμης τεχνικής εταιρίας με την επωνυμία «ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ - ΓΕΩΡΓΙΟΣ - ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΡΟΥΣΚΟΣ Ο.Ε.» δηλαδή (88.041,09 Χ 1/3 =29.347,03) και β) το

ποσό των εκατό χιλιάδων εξακοσίων πενήντα δύο ευρώ και ενενήντα επτά λεπτών του ευρώ (100.652,97) με καταβολή μετρητών ήτοι σύνολο εισφοράς του εκατόν τριάντα χιλιάδες (130.000) ευρώ ήτοι ο Νικόλαος Κρούσκος θα αναλάβει δεκατρεις χιλιάδες (13.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα (10,00) ευρώ η καθεμία από αυτές και 3) Ο Γεώργιος Κρούσκος του Σπύρου εισφέρει: α) το ποσό των είκοσι εννέα χιλιάδων τριακοσίων σαράντα επτά ευρώ και τριών λεπτών του ευρώ (29.347,03) που αποτελούν το ποσοστό συμμετοχής του (1/3) στο κεφάλαιο της μετατρεπομένης ομόρρυθμης τεχνικής εταιρίας με την επωνυμία «ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ - ΓΕΩΡΓΙΟΣ - ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΡΟΥΣΚΟΣ Ο.Ε.» δηλαδή (88.041,09 Χ 1/3 =29.347,03) και β) το ποσό των εκατό χιλιάδων εξακοσίων πενήντα δύο ευρώ και ενενήντα επτά λεπτών του ευρώ (100.652,97) με καταβολή μετρητών ήτοι σύνολο εισφοράς του εκατόν τριάντα χιλιάδες (130.000) ευρώ ήτοι ο Γεώργιος Κρούσκος θα αναλάβει δεκατρείς χιλιάδες (13.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα (10,00) ευρώ η καθεμία από αυτές. Οι ιδρυτές έχουν την υποχρέωση να καταβάλουν το εισφερόμενο σε μετρητά ποσό των μετοχών τους μέσα στο πρώτο δίμηνο μετά την καταχώρηση της απόφασης για την έγκριση του παρόντος στο μητρώο ανωνύμων εταιριών από την αρμόδια εποπτεύουσα αρχή σε λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρίας σε τράπεζα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα. Της μετατροπής της παραπάνω ομόρρυθμης τεχνικής εταιρίας σε ανώνυμη που πραγματοποιείται με το παρόν συμβόλαιο προηγήθηκε η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπομένης ομόρρυθμης

τεχνικής εταιρίας από τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή Αργύρη Παναγιωτόπουλο σύμφωνα με το άρθρο 3 παράγραφος 2 τελευταίο εδάφιο του Ν.2166/1993 με την από 21-12-2001 έκθεση ελέγχου του παραπάνω ελεγκτή λογιστή η οποία προσαρτάται αυτούσια στο παρόν συμβόλαιο μου και έχει ως εξής:

Αθήνα 21/12/2001

Προς

τους Διαχειριστές της εταιρείας

«Δ.Γ.Ν. ΚΡΟΥΣΚΟΣ ΟΕ»

Αγ. Λαύρας 86 και Δημητρακοπούλου
Αθήνα

**ΕΚΘΕΣΗ**

**Διαπιστώσεως της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Ομόρρυθμης Τεχνικής Εταιρείας με την επωνυμία «Δ.Γ.Ν. ΚΡΟΥΣΚΟΣ ΟΕ» και με τον διακριτικό τίτλο «3Κ ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΕ» προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993 (άρθρα 1-5) και με Ισολογισμό μετασχηματισμού της 15-11-2001.**

## Α. ΓΕΝΙΚΑ

### Α1. Αντικείμενο και σκοπός ελέγχου

Αντικείμενο και σκοπός της παρούσης εργασίας είναι σύμφωνα με την με Α.Μ. 75764/2001 εντολή ανάθεσης εργασίας της ΣΟΛ α.ε.ο.ε., κατόπιν σχετικού αιτήματος της ανωτέρω ομόρρυθμης εταιρείας «Δ.Γ.Ν. ΚΡΟΥΣΚΟΣ ΟΕ», η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της με βάση τις διατάξεις του Ν. 2166/1993 (άρθρα 1-5), προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Ο Ισολογισμός μετασχηματισμού σύμφωνα με τη σχετική απόφαση των εταίρων της Εταιρείας είναι ο Ισολογισμός της 15/11/2001, ο οποίος προκύπτει από τα τηρούμενα νομίμως λογιστικά βιβλία Γ' κατηγορίας του Κ.Β.Σ. (Π.Δ. 186/1992).

### Α.2. Ίδρυση – Έδρα – Διάρκεια εταιρείας

**-Ίδρυση:** Η εταιρεία «Δ.Γ.Ν. ΚΡΟΥΣΚΟΣ ΟΕ» ιδρύθηκε βάση του ιδιωτικού συμφωνητικού συστάσεως ομορρύθμου εταιρείας στις 08/11/1995, το οποίο δημοσιεύτηκε νόμιμα και καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αυξ. αριθμ. 16889/1995.

Εν συνεχεία έγιναν διάφορες τροποποιήσεις του ανωτέρω καταστατικού που αφορούσαν σε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου και στο σκοπό ίδρυσης της εταιρείας (6150/1997, 12931/2001).

**-Έδρα:** Η έδρα της Εταιρείας είναι ο Δήμος Αθηναίων Νομού Αττικής και ειδικότερα τα επί της οδού Αγίας Λαύρας 86 και Δημητρακοπούλου 41 γραφεία ιδιοκτησίας των εταίρων.

**-Διάρκεια:** Η διάρκεια της Εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 5 του καταστατικούς της λήγει στις 14/11/2005.

**Α.3. <u>Σκοπός της Εταιρείας</u>**

Σύμφωνα με την εταιρική σύμβαση όπως ισχύει σήμερα (άρθρο 2) σκοπός της Εταιρείας είναι: α) η ανάληψη, μελέτη και κατασκευή πάσης φύσεως Δημοσίων, Δημοτικών και Κοινοτικών έργων καθώς και συναφών μ' αυτά κατασκευαστικών έργων, β) η μελέτη, επίβλεψη και κατασκευή πάσης φύσεως ιδιωτικών τεχνικών έργων, εξαιρουμένης ρητώς της πώλησης διαμερισμάτων – κατοικιών με τη μέθοδο της αντιπαροχής ή όχι και γ) η εισαγωγή και εμπορία πάσης φύσεως οικοδομικών υλικών, μηχανημάτων και ειδών εργοταξίου.

**Α.4. <u>Εταιρικό κεφάλαιο</u>**

Σύμφωνα με το αρχικό καταστατικό της Εταιρείας και τις εν συνεχεία τροποποιήσεις του καθώς και τα λογιστικά βιβλία της εταιρείας, το καταβλημένο εταιρικό κεφάλαιο της εταιρείας ανερχόνταν την 15/11/2001 σε δρχ. 30.000.000 (βλέπε σελίδα 12 «Εταιρικό Κεφάλαιο»).

**Α.5. <u>Λογιστικά βιβλία</u>**

Η εταιρεία τηρεί τα εκ του Νόμου (Π.Δ. 186/1992 περί Κ.Β.Σ.) προβλεπόμενα βιβλία Γ' κατηγορίας (διπλογραφικά) και έχει ΑΦΜ 082911990.

Τα τηρούμενα βιβλία την χρήση 2001 (1/1/2001 – 15/11/2001) ήταν τα εξής:

- Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών (αριθ. θεωρ. 1129/17-2-1999)
- Βιβλίο Εγγραφών Ισολογισμού (αριθ. θεωρ. 1127/17-02-99).
- Γενικό Ημερολόγιο (αριθ. θεωρ. 3601/27-06-2000)
- Γενικό Καθολικό (αριθ. θεωρ. 1126/17-02-99)
- Κατάστ. Απογραφής (αριθ. θεωρ. 1128/17-02-1999)

**Α.6. <u>Διαχείριση – Εκπροσώπηση</u>**

Σύμφωνα με το άρθρο 6 του καταστατικού της εταιρείας όπως ισχύει, νόμιμοι εκπρόσωποι και συνδιαχειριστές της εταιρείας είναι οι εταίροι της εταιρείας Γεώργιος Κρούσκος, Δημήτριος Κρούσκος και Νικόλαος Κρούσκος οι οποίοι ενεργούν από κοινού και ο καθένας χωριστά άνευ συμπράξεως και υπογραφής των άλλων δύο όλες τις πράξεις της διαχειρίσεως της εταιρείας.

**Α.7. Τόπος εγκαταστάσεως της εταιρείας**

Η επιχείρηση ασκεί την δραστηριότητά της στα ιδιόκτητα γραφεία της οδού Αγίας Λαύρας 86, Άνω Πατήσια.

**Α.8. Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχος**

Ο έλεγχος έγινε σύμφωνα με τα γενικώς παραδεκτά ελεγκτικά πρότυπα, οι δε ελεγκτικές διαδικασίες που ακολουθήθηκαν ήταν αυτές που κρίναμε κατάλληλες, προκειμένου να έχουμε σαφή και πλήρη γνώση της λογιστικής αξίας όλων των λογαριασμών του Ισολογισμού της ανωτέρω εταιρείας που έκλεισε Ισολογισμό (μετασχηματισμού) με 15/11/01.

Τα τηρούμενα βιβλία και στοιχεία από την εταιρεία είναι τα προβλεπόμενα από την ισχύουσα Νομοθεσία, ήτοι Γ' κατηγορίας του Κ.Β.Σ.

Η επιχείρηση συντάσσει Ισολογισμούς επί σειρά ετών σύμφωνα με τον Νόμο και υποβάλλει στην αρμόδια Δ.Ο.Υ., τις σχετικές φορολογικές δηλώσεις και καταστάσεις.

**Α.9. Καταχώρηση της απογραφής και του Ισολογισμού στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών**

Κατά το χρόνο του ελέγχου μας είχε καταχωρηθεί η απογραφή της 15/11/01 και ο αντίστοιχος Ισολογισμός στις σελίδες 28 έως 36 του Θεωρημένου Βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών το οποίο έχει θεωρηθεί με την υπ' αριθμ. 1129/17-02-1999 πράξης θεώρησης της Δ.Ο.Υ. ΙΔ' Αθηνών.

**Α.10. Προσδιορισμός της λογιστικής Αξίας των περιουσιακών στοιχείων της επιχείρησης**

Στο τέλος της έκθεσης αυτής παρατίθεται ο ελεγμένος από εμάς Ισολογισμός μετασχηματισμού της επιχείρησης με ημερομηνία 15-11-01. Με βάση τον Ισολογισμό αυτόν η Καθαρή Θέση της επιχειρήσεως (Ίδια Κεφάλαια) την 15/11/2001 ανέρχεται σε δρχ. 57.754.357 ήτοι:

| | | |
|---|---|---|
| | Γενικό Σύνολο Ενεργητικού | Δρχ. 581.387.652 |
| Μείον: | Σύνολο υποχρεώσεων (προς τρίτους) | « 523.633.295 |
| | Λογιστική Καθαρή Αξία (Ίδια Κεφάλαια) | « 57.754.357 |

Η ανωτέρω αξία αναλύεται:

- Καταβλημένο Εταιρικό Κεφάλαιο Δρχ. 30.000.000
- Αφορολόγητο αποθεματικό ειδικών διατάξεων νόμων Δρχ. 27.754.357

Λογιστική καθαρή αξία (Ίδια Κεφάλαια) Δρχ. 57.754.357

## Β.ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΣΗΣ ΜΕ ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 15/11/2001

### Β.1.ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

### ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

**Β.4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως** Δρχ. 675.000

Μείον: Αποσβέσεις « 0

Αναπόσβεστο υπόλοιπο 15/11/01 Δρχ. 675.000

Αφορά τα έξοδα αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου χρήσεως 2001 όπως αναφέρεται στη σελίδα 31 του βιβλίου απογραφών και Ισολογισμών.

## Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

### ΙΙ. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

**Γ.ΙΙ.3 Κτίρια και τεχνικά έργα**

Χρεωστικό υπόλοιπο 15/11/2001 Δρχ. 46.981.517

Πρόκειται για τα ακίνητα ιδιοκτησίας της εταιρείας που βρίσκονται επί της οδού Αγίας Λαύρας 86 και Δημητρακοπούλου 41, στα Άνω Πατήσια πολυκατοικίας και τα οποία αναλυτικά σύμφωνα με την σελίδα 28 του βιβλίου απογραφών και Ισολογισμών έχουν ως εξής:

Ανάλυση:

1. Γραφείο 1ου ορόφου (Α-1) εκτάσεως 61,46 τ.μ.

   Αξία κτήσεως Δρχ. 17.196.000

   **Μείον** αποσβέσεις « 752.325 16.443.675

2. Ισόγειο κατάστημα (Κ-1) εκτάσεως 95,49 τ.μ.

   Αξία κτήσεως Δρχ. 27.405.000

   **Μείον** αποσβέσεις « 1.201.219 26.203.781

3. Διαμέρισμα 6ου ορόφου (ΣΤ-1) εκτάσεως 14,15 τ.μ.

   Αξία κτήσεως Δρχ. 3.242.650

   **Μείον** αποσβέσεις « 141.866 3.100.784

4. Μία κλειστή θέση στάθμευσης αυτοκινήτου του ισογείου εκτάσεως 22,40 τ.μ.

Αξία κτήσεως Δρχ. 687.348

**Μείον** αποσβέσεις « 30.071 657.277

5. Μία αποθήκη του πρώτου (Α) υπογείου 126,54 τ.μ.

Αξία κτήσεως Δρχ.600.000

**Μείον** αποσβέσεις « 24.000 576.000

Δρχ.46.981.517

Τα ανωτέρω ακίνητα περιήλθαν στην ιδιοκτησία της εταιρείας σύμφωνα με το υπ' αριθμό 8233/16-6-2000 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Βαρβάρας Μπουρνάζου – Αγγελάκη.

**Γ.ΙΙ.4. Μηχανήματα – Τεχνικές εγκαταστάσεις**

Αξίακτήσεως15/11/2001 Δρχ.4.170.184

**Μείον:** Αποσβέσεις έως 15/11/2001 «2.136.266

Αναπόσβεστη αξία 15/11/2001 Δρχ.2.033.918

Ο λ/σμός αυτός περιλαμβάνει όλο τον μηχανολογικό εξοπλισμό της τεχνικής εταιρείας όπως αναλυτικά περιγράφεται στη σελίδα 28 του βιβλίου απογραφών και ισολογισμών.

**Γ.ΙΙ.5. Μεταφορικά Μέσα**

Αξία κτήσεως 15/11/2001 Δρχ. 6.592.094

**Μείον:**Αποσβέσεις έως 15/11/2001 « 4.288.725

Αναπόσβεστη αξία 15/11/2001 Δρχ. 2.303.369

Η ανωτέρω αξία αφορά τα κάτωθι αυτοκίνητα:

1. Φορτηγό αυτοκίνητο μάρκας VOLKSWAGEN
   Αριθ. κυκλ. ΑΙ 3334, Αριθ. πλαισίου
   2142137342 αριθ. κινητήρα Α5174835
   11HP Αξίας Δρχ. 300.000
   Μείον: Αποσβέσεις Δρχ. 257.500 42.500
2. Φορτηγό αυτοκίνητο μάρκας CITROEN HISPAN 1540
   Αριθμ. Κυκλοφορίας ΥΖΕ 2600, Αριθ. Πλαισίου
   VF7MBKFXE65050608
   Αρ. κινητήρα KFX 10FS7D2101821, 10 HP
   Αξίας Δρχ. 2.794.094
   Μείον: Αποσβέσεις « 2.584.537 209.557
3. Φορτηγό αυτοκίνητο μάρκας NISSAN MOTOR

Αριθμ. κυκλοφορίας ΡΟΕ 1097, Αριθμός πλαισίου LGB120042415 αριθμ. κινητήρα A12366786 8HP

| | | | |
|---|---|---|---|
| Αξία | Δρχ. | 300.000 | |
| Μείον: αποσβέσεις | « | 147.500 | 152.500 |

4. Επιβατικό IX αυτοκίνητο HYUNDAI ACCENT
   Αρ. κυκλοφ. ΥΗΕ 2801
   Αρ. πλαισίου KMHVA21LPXU404306
   Αρ. κινητήρα G4EMW φορολ. ισχύς 9 HP

| | | | |
|---|---|---|---|
| Αξία | Δρχ. | 3.198.000 | |
| Μείον: Αποσβέσεις | « | 1.299.188 | 1.898.812 |
| Σύνολο αναπόσβεστης αξίας | | Δρχ. | 2.303.369 |

Τα ανωτέρω αυτοκίνητα είναι καταχωρημένα στην σελίδα 28 του βιβλίου απογραφών και ισολογισμών.

**Γ.ΙΙ.6.Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός**

| | | |
|---|---|---|
| Αξία κτήσεως15/11/2001 | Δρχ.26.754.689 | |
| **Μείον:** Αποσβέσεις έως 15/11/2001 | « | 16.452.444 |
| Αναπόσβεστη αξία | Δρχ. | 10.302.245 |

Ο λογαριασμός αυτός περιλαμβάνει τα έπιπλα, σκεύη, μηχανές γραφείου, ηλεκτρονικούς υπολογιστές, συσκευές τηλεπικοινωνιών και λοιπό εξοπλισμό, όπως αναλύονται στις σελίδες 28 – 31 του βιβλίου απογραφών και Ισολογισμών.

Οι τηλεφωνικές συνδέσεις του Ο.Τ.Ε. που ανήκουν στην επιχείρηση είναι οι εξής:

| | |
|---|---|
| τηλεφωνική γραμμή Ο.Τ.Ε. με αριθμό κλήσης | 2116440 |
| « « « « « « | 2280354 |
| « « « « « « | 2116310 |
| « « « « « « | 2116300 |
| τηλεφωνική σύνδεση κινητής τηλεφωνίας | 0944321050 |
| « « « « | 0944370065 |
| « « « « | 0944999900 |
| « « « « | 0944999901 |
| « « « « | 0944999902 |
| « « « « | 0944999903 |

« « « « 0944999904
« « « « 0945107021
« « « « 0945107022
« « « « 0945107023
« « « « 0945107024
« « « « 0945107025
« « « « 0945555417

## Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

### Ι. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

**Δ.Ι.3 Παραγωγή σε εξέλιξη**

Λογιστικό Υπόλοιπο 15/11/2001 Δρχ.192.955.163

Πρόκειται για τα αποθέματα των προϊόντων παραγωγής σε εξέλιξη (τεχνικά έργα υπό κατασκευή) της εταιρείας, όπως αναλυτικά περιγράφονται στην σελίδα 31 του βιβλίου απογραφών και ισολογισμών.

**Δ.Ι.5.Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων**

Λογιστικό υπόλοιπο 15/11/2001 Δρχ.11.516.035

Πρόκειται για προκαταβολές σε προμηθευτές για αγορά διαφόρων υλικών, Α' υλών κ.λπ., όπως αναλυτικά αναφέρονται στη σελίδα 32 του βιβλίου απογραφών και Ισολογισμών και στις αντίστοιχες θεωρημένες καταστάσεις απογραφής σελίδες 26, 27, 28.

### ΙΙ. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

**Δ.ΙΙ.1. Πελάτες**

Λογιστικό υπόλοιπο 15/11/2001 Δρχ. 259.996.258

Αφορά τα χρεωστικά υπόλοιπα των πελατών την 15/11/2001, όπως αναλυτικά αναφέρονται στην σελίδα 32 του Βιβλίου απογραφών και Ισολογισμών.

**Δ.ΙΙ.11. Χρεώστες διάφοροι**

Λογιστικό υπόλοιπο 15/11/2001 Δρχ. 23.967.008

Πρόκειται για απαιτήσεις που σύμφωνα με την σελίδα 32 του βιβλίου απογραφών και ισολογισμών αναλύονται:

-Επιστροφή φόρου δρχ.14.793.542
-Κοινοπραξία Αποχέτευσης Καλύμνου « 9.173.466
Σύνολο Δρχ.23.967.008

## IV. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

**Δ.IV.1.Ταμείο**

Λογιστικό υπόλοιπο 15/11/2001 Δρχ.26.578.392

Πρόκειται για το ταμείο μετρητών της εταιρείας, όπως αναλύεται στην σελίδα 32 του βιβλίου απογραφών και ισολογισμών.

**3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας**

Λογιστικό υπόλοιπο 15/11/2001 Δρχ. 4.078.747

Πρόκειται για τις καταθέσεις όψεως σε Δραχμές σε τράπεζες όπως αναλυτικά αναφέρονται στην σελίδα 33 του Βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών ήτοι:

α)Καταθέσεις όψεως σε Δρχ.:

| | | |
|---|---|---|
| -Λογ/σμός αριθ. 83854138 Εμπορική Τράπεζα | Δρχ. | 910.672 |
| - « αριθ. 5045-00-6310-038 Πειραιώς | « | 418.398 |
| - « αριθ. 167-00-2320001083 Πίστεως | « | 2.393.226 |
| - « αριθ. 109/4402073 Ε.Τ.Ε. | « | 356.451 |
| Σύνολο | Δρχ. | 4.078.747 |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | Δρχ. | 581.387.652 |

## V. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

**1.Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων**

| | | |
|---|---|---|
| ΛογιστικόΥπόλοιπο15/11/2001 | Δρχ. | 122.133.136 |
| -Εγγυητική επιστολή καλής εκτέλεσης | | 79.166.826 |
| -Εγγυητικές επιστολές δικαι/των συμβάσεων | | 42.966.310 |
| Σύνολο 15/11/2001 | | 122.133.136 |

## Β.2. ΠΑΘΗΤΙΚΟ

**1. Εταιρικό Κεφάλαιο (καταβλημένο)**

Λογιστικό υπόλοιπο 15/11/2001 δρχ.30.000.000

Πρόκειται για το καταβλημένο εταιρικό κεφαλαίο της εταιρείας, σύμφωνα με το από 1/11/2001 εταιρικό της (βιβλίο εταιρειών Πρωτοδ. Αθηνών με αυξ. αριθ. 12931/6-11-2001) το οποίο ανέρχεται σε δρχ. 30.000.000, ως σελίδα 34 του βιβλίου απογραφών.

Το ανωτέρω εταιρικό κεφάλαιο έχει καταβληθεί ισοπόσως από τους εξής ομόρρυθμους εταίρους:

-Γεώργιος Κρούσκος Δρχ.10.000.000

-Δημήτριος Κρούσκος « 10.000.000

-Νικόλαος Κρούσκος « 10.000.000 30.000.000

Σημειώνεται ότι σύμφωνα με τις ευεργετικές διατάξεις του Ν. 2166/1993 άρθρα 1 – 5, βάση των οποίων γίνεται η παρούσα μετατροπή της εταιρείας, όλα τα δικαιώματα και υποχρεώσεις, πράξεις, συμφωνίες, συμβάσεις, ευεργετήματα αναπτυξιακών νόμων κ.λπ. μεταβιβάζονται αυτοδικαίως στο συνιστώμενο νέο νομικό πρόσωπο.

## IV.ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

### 5. Αφορολόγητο αποθεματικό ειδικών διατάξεων Νόμων

Λογιστικό υπόλοιπο 15/11/2001 Δρχ.27.754.357

Πρόκειται για το σχηματισθέν σε προηγούμενη χρήση ειδικό αφορολόγητο αποθεματικό από κέρδη τεχνικών επιχειρήσεων όπως αναλύεται στην σελίδα 34 του βιβλίου απογραφών.

## Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

## II. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

### 1.Προμηθευτές

Λογιστικό υπόλοιπο15/11/2001 Δρχ.214.045.487

Αφορά τους προμηθευτές εσωτερικού ως βιβλίο απογραφών σελίδα 35 και θεωρημένες καταστάσεις απογραφής σελίδες 26, 27 και 28.

### 2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)

Λογιστικό υπόλοιπο 15/11/2001 Δρχ.107.688.987

Αφορά τις μεταχρονολογημένες επιταγές εκδόσεως της εταιρείας όπως αναλύεται στην σελίδα 34 του βιβλίου απογραφών και τις αντίστοιχες θεωρημένες καταστάσεις απογραφής, σελίδες 29, 30, 31, 32.

### 3.Τράπεζες λογ. Βραχυπροθ. υποχρεώσεων

Λογιστικό υπόλοιπο 15/11/2001 Δρχ.156.020

Αφορά Δάνειο από την Alpha bank με αρ. λογ/σμού 1670020200001081 όπως αναλύεται στη σελίδα 34 του βιβλίου απογραφών και Ισολογισμών.

### 4.Προκαταβολές πελατών

Λογιστικό υπόλοιπο 15/11/2001 δρχ.5.000.000

Αφορά προκαταβολή πελάτη της εταιρείας έναντι δοθείσας παραγγελίας όπως αναλυτικά περιγράφεται στην σελίδα 35 του βιβλίου απογραφών.

**5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη**

Λογιστικό υπόλοιπο 15/11/2001 δρχ.1.964.325

Αφορά τις τρέχουσες υποχρεώσεις της εταιρείας προς το Ελληνικό Δημόσιο, όπως αναλύονται στην σελίδα 34 του βιβλίου απογραφών ήτοι:

- Φ.Π.Α. ΑΠΟΓΡΑΦΗΣ δρχ.161.463
- Φ.Μ.Υ. « 661.376
- Χ.Μ.Υ. « 266.260
-Φόρος Αμοιβών Ελευθ. Επαγγελματιών « 606.520
- Φόρος Εισοδήματος « 178.406
-Φόρος αμοιβών εργολάβων « 90.300

Σύνολο Δρχ. 1.964.325

**6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί**

Λογιστικόυπόλοιπο15/11/2001 Δρχ. 9.476.470

Αφορά τις τρέχουσες υποχρεώσεις προς τα ασφαλιστικά ταμεία των εργαζομένων, όπως αναλύονται στην σελίδα 35 του βιβλίου απογραφών ήτοι:

-Ι.Κ.Α. Δρχ. 9.476.470

**11. Πιστωτές διάφοροι**

Λογιστικό υπόλοιπο 15/11/2001δρχ. 185.302.006

Αφορά κυρίως υποχρεώσεις προς τους διαχειριστές και διαφόρους άλλους τρίτους όπως αναφέρεται στην σελίδα 35 του βιβλίου απογραφών.

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ Δρχ. 581.387.652

**ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ**

**1. Πιστωτικοί λογ/σμοί Εγγυήσεων**

Λογιστικό Υπόλοιπο15/11/2001 Δρχ.122.133.136

- Εγγυητική επιστολή καλής εκτέλεσης Δρχ. 79.166.826
- Εγγυητικές επιστολές Δικαι/των συμβάσεων« 42.966.310

Σύνολο 122.133.136

Ως σελίδα 36 βιβλίου απογραφών και Ισολογισμών.

**ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ**

Ελέγξαμε τη λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας όπως αναλύονται ανωτέρω, τα οποία περιλαμβάνονται στο συνημμένο Ισολογισμό μετασχηματισμού της 15.11.2001, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993 (άρθρο 2 παρ. 1 και άρθρο 3 παρ. 1 - τελευταίο εδάφιο).

Ο έλεγχός μας έγινε σύμφωνα με τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, με βάση τις αρχές και τους κανόνες της ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών. Καλύπτει δε ο έλεγχός μας μόνο τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης επιχείρησης και δεν επεκτείνεται στη εν γένει λειτουργία και διαχείρισή της.

Κατά τη γνώμη μας, τα εμφανιζόμενα στον Ισολογισμό Κονδύλια Ενεργητικού και Παθητικού απεικονίζουν, βάσει των σχετικών διατάξεων Νόμου και των παραδεδεγμένων λογιστικών αρχών, σύμφωνα και με τις ανάγκες και προϋποθέσεις της παρούσας εργασίας, τις λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων της επιχείρησης κατά την 15η Νοεμβρίου 2001.

Η παρούσα έκθεση συντάσσεται για να χρησιμεύσει μόνο για τους σκοπούς του μετασχηματισμού, με βάση τον Ν. 2166/1993.

**Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής**

**Αργύρης Ε. Παναγιωτόπουλος**

**Α.Μ. Σ.Ο.Ε. 11641**

**Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.**

**ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ: ΑΡΓΥΡΗΣ Ε. ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ**

## ΕΚΘΕΣΗ

**Διαπιστώσεως της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Ομόρρυθμης Τεχνικής Εταιρείας με την επωνυμία «ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ – ΓΕΩΡΓΙΟΣ – ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΡΟΥΣΚΟΣ Ο.Ε.» προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις τουΝ. 2166/1993 (άρθρα 1-5) και με Ισολογισμό μετασχηματισμού της 15-11-2001.**

**ΑΘΗΝΑ**

**ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2001**

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

Σελίδα


Α. ΓΕΝΙΚΑ 1
Α1. Αντικείμενο και σκοπός ελέγχου 2
Α.2. Ίδρυση – Έδρα – Διάρκεια εταιρείας 2
Α.3. Σκοπός της Εταιρείας 2
Α.4. Εταιρικό κεφάλαιο 3
Α.5. Λογιστικά βιβλία 3
Α6. Διαχείριση – Εκπροσώπηση 3
Α.7. Τόπος εγκαταστάσεως της εταιρείας 3
Α.8. Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχος 4
Α.9. Καταχώρηση της απογραφής και του Ισολογισμού στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών 4
Α.10. Προσδιορισμός της λογιστικής Αξίας των περιουσιακών στοιχείων της επιχείρησης 4
Β. ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ, ΜΕ ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 15/11/2001 5
Β.1. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ 5
Β.4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως 5
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ 5
ΙΙ. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ 5
Γ.ΙΙ.3 Κτίρια και τεχνικά έργα 5
Γ.ΙΙ.4. Μηχανήματα – Τεχνικές εγκαταστάσεις 6
Γ.ΙΙ.5. Μεταφορικά Μέσα 6
Γ.ΙΙ.6. Έπιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός 8
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ 8
Δ.Ι.3 Παραγωγή σε εξέλιξη 8
Δ.Ι.5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων 8
ΙΙ. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ 8
Δ.ΙΙ.1. Πελάτες 8
Δ.ΙΙ.11. Χρεώστες διάφοροι 9
IV. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ 9
Δ.IV.1. Ταμείο 9
Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας 9
V. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ 9
1. Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων 9
Β.2. ΠΑΘΗΤΙΚΟ 10
1. Εταιρικό Κεφάλαιο (καταβλημένο) 10
IV. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ 10
5. Αφορολόγητο αποθεματικό ειδικών διατάξεων Νόμων 10
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 10
ΙΙ. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 10
1. Προμηθευτές 10
2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες) 11
3. Τράπεζες λογ. Βραχυπροθ. υποχρεώσεων 11
4. Προκαταβολές πελατών 11
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη 11
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί 11
11. Πιστωτές διάφοροι 12
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ 12
1. Πιστωτικοί λογ/σμοί Εγγυήσεων 12

Άρθρο 36

1) Όλα τ' ανωτέρω αναφερόμενα και περιγραφόμενα περιουσιακά στοιχεία, η παραπάνω ομόρρυθμη τεχνική εταιρία «ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ - ΓΕΩΡΓΙΟΣ - ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΡΟΥΣΚΟΣ Ο.Ε.» εισφέρει στην συνιστωμένη, με μετατροπή της ανωτέρω ομόρρυθμης τεχνικής εταιρίας, ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «3Κ ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και εκχωρεί, μεταβιβάζει και παραδίνει σ' αυτήν κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητας, νομής και κατοχής με όλα τα επ' αυτών δικαιώματά της προσωπικά και εμπράγματα και τις συναφείς μ' αυτά αγωγές, αποξενούμενη κάθε δικαιώματός της επ' αυτών και αποκαθιστά την νέα εταιρία τελεία, κυρία, νομέα και κάτοχο και παραιτείται από κάθε δικαίωμα περί προσβολής της εδώ γινομένης εισφοράς και μεταβιβάσεως των πραγμάτων για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο ακόμα και για υπέρογκη βλάβη σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 140, 178, 179, 388 Αστικού Κώδικα και συγκεκριμένα οι Δημήτριος Κρούσκος, Νικόλαος Κρούσκος και Γεώργιος Κρούσκος δηλώνουν ότι η υπ' αυτών εκπροσωπουμένη ομόρρυθμη τεχνική εταιρία με την επωνυμία «ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ - ΓΕΩΡΓΙΟΣ - ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΡΟΥΣΚΟΣ Ο.Ε.» μεταβιβάζει, παραχωρεί και παραδίνει κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή στην συνιστωμένη ανώνυμη εταιρία τις παρακάτω λεπτομερώς περιγραφόμενες οριζόντιες ιδιοκτησίες ήτοι 1) την αποθήκη με αριθμό ένα (1) του πρώτου (Α) υπογείου η οποία εμφαίνεται με τον αριθμό αυτό στο από Ιουνίου 2000 σχεδιάγραμμα κάτοψης πρώτου (Α) υπογείου (με αριθμό σχεδίου Α-5) του πολιτικού μηχανικού Δημητρίου Κρούσκου το οποίο προσαρτάται στην υπ‘ αριθμόν 8232/2000 πράξη της συμβολαιογράφου Αθηνών Βαρβάρας Μπουρνάζου-Αγγελάκη και στον από Φεβρουαρίου 2000 πίνακα κατανομής ποσοστών του

ίδιου παραπάνω πολιτικού μηχανικού ο οποίος προσαρτάται στην υπ‘ αριθμόν 8232/2000 πράξη, αποτελείται από ένα (1) ενιαίο χώρο, έχει επιφάνεια εκατόν είκοσι έξι και 0,54 (126,54) τετραγωνικά μέτρα, όγκο: τριακόσια εβδομήντα εννέα και 0,62 (379,62) κυβικά μέτρα, ποσοστό συνιδιοκτησίας στο οικόπεδο: οκτώ χιλιοστά (8/1000) εξ αδιαιρέτου και συνορεύει: βορειοανατολικά με γειτονική ιδιοκτησία, νοτιοανατολικά με θέσεις 1 και 2 στάθμευσης αυτοκινήτων, νοτιοδυτικά με λεβητοστάσιο, γειτονική ιδιοκτησία και βορειοδυτικά με γειτονική ιδιοκτησία, 2) το κατάστημα με στοιχεία Κάπα κεφαλαίο αριθμός ένα (Κ-1) του ισογείου το οποίο εμφαίνεται με τα στοιχεία αυτά στο από Απριλίου 1998 σχεδιάγραμμα κάτοψης ισογείου (με αριθμό σχεδίου Α-6) του πολιτικού μηχανικού Δημητρίου Κρούσκου, το οποίο προσαρτάται στην υπ’ αριθμόν 7407/1998 πράξη σύστασης οριζόντιας ιδιοκτησίας και κανονισμού πολυκατοικίας της συμβολαιογράφου Αθηνών Βαρβάρας Μπουρνάζου - Αγγελάκη και στον από Φεβρουαρίου 2000 πίνακα κατανομής ποσοστών του ίδιου παραπάνω πολιτικού μηχανικού ο οποίος προσαρτάται στην προαναφερόμενη υπ‘ αριθμόν 8232/2000 πράξη, αποτελείται από ένα (1) ενιαίο χώρο προθάλαμο και w.c., έχει επιφάνεια ενενήντα πέντε και 0,49 (95,49) τετραγωνικά μέτρα, όγκο: πεντακόσια εβδομήντα δύο και 0,94 (572,94) κυβικά μέτρα, ποσοστό συνιδιοκτησίας στο οικόπεδο: εκατόν είκοσι δύο χιλιοστά (122/1000) εξ αδιαιρέτου και συνορεύει: βορειοανατολικά με την κλειστή θέση στάθμευσης αυτοκινήτου με αριθμό ένα (1) και ακάλυπτο χώρο οικοπέδου, νοτιοανατολικά με την οδό Δημητρακοπούλου, στην οποία θα έχει ανεξάρτητη είσοδο, νοτιοδυτικά με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου στον οποίο θα έχει ανεξάρτητη είσοδο και μετά από αυτόν με πρασιά οικοδομής και

μετά από αυτήν με την οδό Αγίας Λαύρας και βορειοδυτικά με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου, 3) την κλειστή θέση στάθμευσης αυτοκινήτου με τον αριθμό ένα (1) του ισογείου η οποία εμφαίνεται με τον αριθμό αυτό στο από Απριλίου 1998 σχεδιάγραμμα κάτοψης ισογείου (με αριθμό σχεδίου Α-6) του πολιτικού μηχανικού Δημητρίου Κρούσκου το οποίο προσαρτάται στην προαναφερόμενη υπ' αριθμόν 7407/1998 πράξη σύστασης οριζόντιας ιδιοκτησίας και κανονισμού πολυκατοικίας και στον από Φεβρουαρίου 2000 πίνακα κατανομής ποσοστών του ίδιου παραπάνω πολιτικού μηχανικού ο οποίος προσαρτάται στην προαναφερόμενη υπ' αριθμόν 8232/2000 πράξη, αποτελείται από ένα (1) ενιαίο χώρο, έχει επιφάνεια είκοσι δύο και 0,40 (22,40) τετραγωνικά μέτρα, όγκο: εξήντα επτά και 0,20 (67,20) κυβικά μέτρα, ποσοστό συνιδιοκτησίας στο οικόπεδο: δεκαοκτώ χιλιοστά (18/1000) εξ αδιαιρέτου και συνορεύει: βορειοανατολικά με κεντρική είσοδο οικοδομής, κεντρικό κλιμακοστάσιο και κοινόχρηστο διάδρομο, νοτιοανατολικά με την οδό Δημητρακοπούλου, νοτιοδυτικά με το κατάστημα με στοιχεία Κάπα κεφαλαίο αριθμός ένα (Κ-1) και βορειοδυτικά με αέρινη στήλη και πέραν αυτής με γειτονική ιδιοκτησία, 4) το γραφείο με στοιχεία Άλφα κεφαλαίο αριθμός ένα (Α-1) του πρώτου (Α) ορόφου πάνω από το ισόγειο το οποίο εμφαίνεται με τα στοιχεία αυτά στο από Απριλίου 1998 σχεδιάγραμμα κάτοψης πρώτου (Α') ορόφου (με αριθμό σχεδίου Α-7) του πολιτικού μηχανικού Δημητρίου Κρούσκου το οποίο προσαρτάται στην προαναφερόμενη υπ' αριθμόν 7407/1998 πράξη σύστασης οριζόντιας ιδιοκτησίας και κανονισμού πολυκατοικίας και στον από Φεβρουαρίου 2000 πίνακα κατανομής ποσοστών του ίδιου παραπάνω πολιτικού μηχανικού ο οποίος προσαρτάται στην προαναφερόμενη υπ'

αριθμόν 8232/2000 πράξη, αποτελείται από ένα (1) ενιαίο χώρο, w.c. και ημιϋπαίθριο χώρο, έχει επιφάνεια εξήντα ένα και 0,46 (61,46) τετραγωνικά μέτρα, όγκο: εκατόν ογδόντα τέσσερα και 0,38 (184,38) κυβικά μέτρα, ποσοστό συνιδιοκτησίας στο οικόπεδο: εβδομήντα τέσσερα χιλιοστά (74/1000) εξ αδιαιρέτου και συνορεύει: βορειοανατολικά με γειτονική ιδιοκτησία, νοτιοανατολικά με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου στον οποίο θα έχει ημιϋπαίθριο χώρο και μετά από αυτόν με την οδό Δημητρακοπούλου, νοτιοδυτικά με κοινόχρηστο διάδρομο, φρεάτιο ανελκυστήρα και ακάλυπτο χώρο οικοπέδου και βορειοδυτικά με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου, 5) το διαμέρισμα με στοιχεία Σίγμα Ταύ κεφαλαία αριθμός ένα (ΣΤ-1) του έκτου (ΣΤ) ορόφου πάνω από το ισόγειο το οποίο εμφαίνεται με τα στοιχεία αυτά στο από Απριλίου 1998 σχεδιάγραμμα κάτοψης έκτου (ΣΤ) ορόφου (με αριθμό σχεδίου Α-12) του πολιτικού μηχανικού Δημητρίου Κρούσκου το οποίο προσαρτάται στην προαναφερόμενη υπ' αριθμόν 7407/1998 πράξη σύστασης οριζόντιας ιδιοκτησίας και κανονισμού πολυκατοικίας και στον από Φεβρουαρίου 2000 πίνακα κατανομής ποσοστών του ίδιου παραπάνω πολιτικού μηχανικού ο οποίος προσαρτάται στην προαναφερόμενη υπ' αριθμόν 8232/2000 πράξη, αποτελείται από ένα (1) δωμάτιο και λουτρό, έχει επιφάνεια δεκατέσσερα και 0,15 (14,15) τετραγωνικά μέτρα, όγκο: σαράντα δύο και 0,45 (42,45) κυβικά μέτρα, ποσοστό συνιδιοκτησίας στο οικόπεδο: είκοσι χιλιοστά (20/1000) εξ αδιαιρέτου και συνορεύει: βορειοανατολικά με κεντρικό κλιμακοστάσιο και κοινόχρηστο διάδρομο, νοτιοανατολικά με πέργκολα και μετά από αυτήν με ταράτσα πέμπτου (Ε) ορόφου και μετά από αυτήν με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου και μετά από αυτόν με την οδό Δημητρακοπούλου, νοτιοδυτικά με πέργκολα και μετά από αυτήν με ταράτσα πέμπτου

(Ε) ορόφου και μετά από αυτήν με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου και μετά από αυτόν με πρασιά οικοδομής και μετά από αυτήν με την οδό Αγίας Λαύρας και βορειοδυτικά με πέργκολα και μετά από αυτήν με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου. Όλες οι ως άνω οριζόντιες ιδιοκτησίες μετά των αναλογούντων σ' αυτές ποσοστών εξ αδιαιρέτου επί του οικοπέδου και των κοινοχρήστων και κοινοκτήτων χώρων, έργων, πραγμάτων και εγκαταστάσεων της οικοδομής αποτελούν αυτοτελείς, διακεκριμένες, ανεξάρτητες και διηρημένες οριζόντιες ιδιοκτησίες σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3741/29 και των άρθρων 1002 και 1117 του Αστικού Κώδικα στις οποίες διατάξεις υπήχθησαν δυνάμει της υπ' αριθμόν 7407/1998 πράξης σύστασης οριζόντιας ιδιοκτησίας και κανονισμού πολυκατοικίας της συμβολαιογράφου Αθηνών Βαρβάρας Μπουρνάζου-Αγγελάκη η οποία έχει μεταγραφεί νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του υποθηκοφυλακείου Αθηνών στον τόμο 4152 και με αύξοντα αριθμό 252,όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις υπ' αριθμούς 7585/1998, 7632/1998, 7663/1998, 7743/1999, 7894/1999, 8004/1999 και 8103/2000 πράξεις όλες της συμβολαιογράφου Αθηνών Βαρβάρας Μπουρνάζου-Αγγελάκη οι οποίες όλες έχουν μεταγραφεί νόμιμα. Οι ως άνω οριζόντιες ιδιοκτησίες βρίσκονται στην πολυκατοικία που έχει ανεγερθεί βάσει της υπ' αριθμόν 1255/1997/15-10-1997 άδειας νέας πολυώροφης οικοδομής με δύο υπόγεια και πιλοτή της νομαρχίας Αθηνών της πολεοδομίας δήμου Αθηνών επί οικοπέδου κειμένου στην Αθήνα μέσα στο εγκεκριμένο σχέδιο της πόλης των Αθηνών, της περιφέρειας του δήμου Αθηναίων στην θέση «Πλακάκια» ή «Ποδάρους» ή «Αλυσίδα» στο οικοδομικό τετράγωνο με αριθμό ογδόντα έξι (86) και στην διασταύρωση των οδών Αγίας Λαύρας στην οποία φέρει τον αριθμό ογδόντα έξι (86) και Δημητρακοπούλου στην οποία φέρει τον

αριθμό σαράντα ένα (41), συνολικής έκτασης του όλου οικοπέδου μέτρων τετραγωνικών εξακοσίων έντεκα (611,00) εμφαινομένου του όλου οικοπέδου με τα περιμετρικά τοποθετημένα κεφαλαία αλφαβητικά γράμματα Α-Β-Γ-Β1-Γ1-Δ1-Δ-Α στο από Απριλίου 1997 τοπογραφικό διάγραμμα (με αριθμό σχεδίου Α-1) του πολιτικού μηχανικού Δημητρίου Κρούσκου, το οποίο προσαρτάται στο υπ' αριθμόν 7274/1997 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Βαρβάρας Μπουρνάζου-Αγγελάκη στο οποίο τοπογραφικό διάγραμμα υπάρχει υπεύθυνη δήλωση του παραπάνω πολιτικού μηχανικού Δημητρίου Κρούσκου, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου 651/1977 με την οποία δηλώνει υπεύθυνα ότι το παραπάνω οικόπεδο είναι εντός σχεδίου πόλης, κατά κανόνα άρτιο και οικοδομήσιμο σύμφωνα με τις ισχύουσες πολεοδομικές διατάξεις και δεν εμπίπτει στις διατάξεις του νόμου 1337/1983 και συνορευομένου του όλου οικοπέδου βορειοανατολικά σε πλευρά Γ1-Β1 μήκους είκοσι τριών και 0,70 (23,70) μέτρων με πολυόροφη οικοδομή αγνώστων συνιδιοκτητών, νοτιοανατολικά σε πρόσωπο Β1-Γ-Β συνολικού μήκους τριάντα ενός και 0,10 (31,10) μέτρων δηλαδή σε πρόσωπο Β1-Γ μήκους δεκατριών (13,00) μέτρων και σε πρόσωπο Γ-Β μήκους δεκαοκτώ και 0,10 (18,10) μέτρων με την οδό Δημητρακοπούλου, πλάτους δώδεκα (12,00) μέτρων, νοτιοδυτικά σε πρόσωπο Β-Α μήκους δεκατεσσάρων και 0,30 (14,30) μέτρων με την οδό Αγίας Λαύρας πλάτους είκοσι τεσσάρων (24,00) μέτρων και σε πλευρά Δ-Δ1 μήκους τεσσάρων και 0,60 (4,60) μέτρων με ιδιοκτησία Μοσχοπούλου και βορειοδυτικά σε πλευρά Α-Δ μήκους είκοσι και 0,40 (20,40) μέτρων με ιδιοκτησία Μοσχόπουλου και σε πλευρά Δ1-Γ1 μήκους δεκατριών και 0,15 (13,15) μέτρων κατά ένα μέρος με ιδιοκτησία Μοσχόπουλου και κατά ένα μέρος με ιδιοκτησία

αγνώστου. Οι ως άνω οριζόντιες ιδιοκτησίες περιήλθαν στην παραπάνω ομόρρυθμη τεχνική εταιρεία με την επωνυμία «ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ - ΓΕΩΡΓΙΟΣ - ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΡΟΥΣΚΟΣ Ο.Ε.» με αγορά δυνάμει του υπ' αριθμόν 8233/2000 συμβολαίου της συμβολαιογράφου Αθηνών Βαρβάρας Μπουρνάζου-Αγγελάκη το οποίο έχει μεταγραφεί νόμιμα, 2) Οι συμβαλλόμενοι στο παρόν δηλώνουν, συμφωνούν και αποδέχονται αμοιβαία ότι από την καταχώρηση στα μητρώα ανωνύμων εταιριών της αρμόδιας νομαρχίας της διοικητικής απόφασης για την χορήγηση άδειας σύστασης της παρούσας εταιρίας και την έγκρισή του καταστατικού η συνιστωμένη με το παρόν ανώνυμη εταιρία υποκαθίσταται αυτοδικαίως και χωρίς καμμία άλλη διατύπωση στο σύνολο της περιουσίας και σ' όλα εν γένει τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της μετατρεπομένης με το παρόν ομόρρυθμης τεχνικής εταιρίας με την επωνυμία «ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ-ΓΕΩΡΓΙΟΣ-ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΡΟΥΣΚΟΣ Ο.Ε.» και σε όλες τις έννομες σχέσεις της με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου ημεδαπού ή αλλοδαπού, οποιασδήποτε δημόσιας, δημοτικής ή κοινοτικής αρχής και οποιουδήποτε οργανισμού και τράπεζας, καθώς επίσης και σε όλες τις πιστωτικές ή οποιασδήποτε άλλης φύσεως συμβάσεις με κάθε τρίτο φυσικό ή νομικό πρόσωπο. Η ανώνυμη εταιρία υποκαθίσταται αυτοδικαίως στην κυριότητα, νομή και κατοχή όλων των κινητών και λοιπών στοιχείων του ενεργητικού της μετατρεπομένης ομόρρυθμης τεχνικής εταιρίας και των ακινήτων αυτής από της μεταγραφής του παρόντος συμβολαίου η οποία εταιρία δύναται να κατέχει νέμεται και διαθέτει όλα αυτά κατά πλήρες και απόλυτο ιδιοκτησίας δικαίωμα έστω και αν ελλιπώς ή ουδόλως περιεγράφησαν στο παρόν δεδομένου ότι η πρόθεση των συμβαλλομένων είναι η

μετατροπή της παραπάνω εταιρίας δια της ιδρύσεως ανώνυμης εταιρίας από της τελειώσεως, της μετατροπής σύμφωνα με τ' ανωτέρω οι νομικές σχέσεις, απαιτήσεις και όλα γενικώς τα δικαιώματα και υποχρεώσεις της μετατρεπομένης ομόρρυθμης τεχνικής εταιρίας με οποιοδήποτε τρίτο νομικό ή φυσικό πρόσωπο και για οποιαδήποτε αιτία καθώς επίσης και οι πάσης φύσεως αγωγές και ενστάσεις τους μεταβιβάζονται και περιέρχονται αυτοδικαίως στην ανώνυμη εταιρία. Επίσης δηλούται από τους ιδρυτές της ανώνυμης εταιρίας και συμφωνείται ότι όλες οι από της επομένης ημερομηνίας καταρτίσεως του ισολογισμού βάσει του οποίου έγινε η εκτίμηση της μετατρεπομένης εταιρίας υπό του ορκωτού ελεγκτή μέχρι της νομίμου συστάσεως της παρούσας ΑΕ, διενεργηθείσες και διενεργούμενες πράξεις, συναλλαγές και εργασίες όπως εμφανίζονται στα νομοτύπως τηρούμενα βιβλία θεωρούνται ότι γίνονται για λογαριασμό της συνιστώμενης ΑΕ και διέπονται από τα οριζόμενα στις εγκυκλίους Ε. 16455/69 και Ε 24011/69 του Υπουργείου Οικονομικών. Επίσης όπως προκύπτει από την παραπάνω έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή Αργύρη Παναγιωτόπουλου μεταξύ των εισφερομένων στην συνιστώμενη ανώνυμη εταιρία περιλαμβάνονται και τα εξής φορτηγά και αυτοκίνητο α) το υπ‘ αριθμόν κυκλοφορίας ΑΙ 3334 φορτηγό μάρκας Φόλκσβάγκεν (VOLKSWAGEN), με αριθμό πλαισίου 2142137342, με αριθμό κινητήρα Α 5174835, έντεκα (11) ίππων, β) το υπ‘ αριθμόν κυκλοφορίας ΥΖΕ 2600 φορτηγό μάρκας σιτροέν ισπάν 1540 (CITROEN HISPAN 1540), με αριθμό πλαισίου VF7MBKFXE65050608, με αριθμό κινητήρα KFX 10FS7D2101821, δέκα (10) ίππων, γ) το υπ‘ αριθμόν κυκλοφορίας ΡΟΕ 1097 φορτηγό μάρκας Νισσάν Μότορ (NISSAN MOTOR) με αριθμό πλαισίου LGB120042415, με αριθμό κινητήρα

Α 12366786, οκτώ (8) ίππων και δ) το υπ‘ αριθμόν κυκλοφορίας ΥΗΕ 2801 επιβατικό ΙΧ αυτοκίνητο Χιουντάι Άξεντ (HYUNDAI ACCENT) με αριθμό πλαισίου KMHVA21LPXU404306, με αριθμό κινητήρα G4EMW, φορολογικής ισχύος εννέα (9) ίππων.

Άρθρο 37

ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ: Το πρώτο διοικητικό συμβούλιο, η θητεία του οποίου ορίζεται πενταετής αποτελείται από τα ακόλουθα επτά (7) μέλη 1) Δημήτριο Κρούσκο του Σπυρίδωνος και της Μαριάνθης, που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1963, πολιτικό μηχανικό, κάτοικο Αθηνών οδός Αγίας Λαύρας αριθμός 86, κάτοχο του υπ‘ αριθμόν Ρ 525585/30-5-1994 δελτίου ταυτότητας του ΙΣΤ’ τμήματος ασφαλείας Αθηνών και με αριθμό φορολογικού μητρώου 044857355, 2) Νικόλαο Κρούσκο του Σπύρου και της Μαριάνθης, που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1965, μηχανολόγο μηχανικό ΕΜΠ, κάτοικο Αθηνών οδός Αγίας Λαύρας αριθμός 86, κάτοχο του υπ‘ αριθμόν Σ 046103/6-9-1995 δελτίου ταυτότητας του ΙΣΤ αστυνομικού τμήματος Αθηνών και με αριθμό φορολογικού μητρώου 044857367, 3) Γεώργιο Κρούσκο του Σπύρου και της Μαριάνθης που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1964, ηλεκτρολόγο μηχανικό, κάτοικο Αθηνών οδός Αγίας Λαύρας αριθμός 86, κάτοχο του υπ‘ αριθμόν Π 707454/3-4-1991 δελτίου ταυτότητας του ΙΣΤ’ παραρτήματος ασφαλείας Αθηνών και με αριθμό φορολογικού μητρώου 036570332, 4) Παναγιώτη Κονδυλό του Αποστόλου και της Εριφύλλης που γεννήθηκε στην Ρόδο το έτος 1964, πολιτικό μηχανικό, κάτοικο Παλαιού Φαλήρου οδός Ιφίτου αριθμός 11, κάτοχο του υπ‘ αριθμόν Τ 092868/25-11-1999 δελτίου ταυτότητας του αστυνομικού τμήματος Παλαιού Φαλήρου και με αριθμό φορολογικού μητρώου 072184031, 5) Παρασκευά

Μπέζα του Θεοφάνη και της Γεωργίας που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1966, ιδιωτικό υπάλληλο, κάτοικο Αθηνών οδός Πιτυούντος αριθμός 13, κάτοχο του υπ' αριθμόν Λ 916475/12-7-1980 δελτίου ταυτότητας του τμήματος ασφαλείας Κορίνθου και με αριθμό φορολογικού μητρώου 051140832, 6) Γιαννούλα Τσουκάρα του Γεωργίου και της Ζωής, που γεννήθηκε στον Βόλο το έτος 1974, πολιτικό μηχανικό έργων υποδομής, κάτοικο Αθηνών οδός Παρασίου αριθμός 21, κάτοχο του υπ' αριθμόν Π 942792/4-11-1991 δελτίου ταυτότητας του αστυνομικού τμήματος Αλμυρού Βόλου και με αριθμό φορολογικού μητρώου 069819320 και 7) Σπύρο Κρούσκο του Γεωργίου και της Ειρήνης, που γεννήθηκε στην Κάλυμνο το έτος 1932, συνταξιούχο, κάτοικο Καλύμνου οικισμός Πανορμος, κάτοχο του υπ' αριθμόν Θ 954861/5-8-1969 δελτίου ταυτότητας του Ζ' αστυνομικού τμήματος Αθηνών και με αριθμό φορολογικού μητρώου 007291471.

Άρθρο 38

ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΤΗΣ ΠΡΩΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ: Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση που αρχίζει από την νόμιμη σύσταση της εταιρίας και λήγει στις 31 Δεκεμβρίου του έτους 2003 διορίζονται:

Α) Τακτικοί οι κ.κ. 1) Ελευθέριος Γκούμας του Χρήστου που γεννήθηκε στο Αιγάλεω Αττικής το έτος 1959, λογιστής, πτυχιούχος ανωτάτης βιομηχανικής σχολής Πειραιά, κάτοικος Μεταμόρφωσης Αττικής οδός Αρβανίτη αριθμός 9, κάτοχος του υπ' αριθμόν Κ 299380 δελτίου ταυτότητας, κάτοχος της υπ' αριθμόν 9994030396 άδειας άσκησης οικονομικού επαγγέλματος του οικονομικού επιμελητηρίου Ελλάδας, κάτοχος της υπ' αριθμόν 10192-Α' τάξη άδειας άσκησης οικονομικού επαγγέλματος από το οικονομικό επιμελητήριο Ελλάδας και με αριθμό φορολογικού μητρώου 040152757, 2) Πέτρος Παπαδόπουλος του Νικολάου

που γεννήθηκε στην Κάτω Φιγαλεία Ηλείας το έτος 1943, λογιστής, πτυχιούχος ΑΣΟΕΕ, κάτοικος Αθηνών οδός Ορφανίδου αριθμός 13, κάτοχος του υπ' αριθμόν Α 060660 δελτίου ταυτότητας, κάτοχος της υπ' αριθμόν 9995030589 άδειας άσκησης οικονομικού επαγγέλματος του οικονομικού επιμελητηρίου Ελλάδας, κάτοχος της υπ' αριθμόν 17849-Α' τάξη άδειας άσκησης οικονομικού επαγγέλματος από το οικονομικό επιμελητήριο Ελλάδας και με αριθμό φορολογικού μητρώου 011063956

Β) Αναπληρωματικοί οι κ.κ 1) Άννα Κούσουλα του Δημητρίου, που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1964, λογιστής, πτυχιούχος ανωτάτης βιομηχανικής σχολής Πειραιά, κάτοικος Αθηνών οδός Καρυωτάκη αριθμός 9, κάτοχος του υπ' αριθμόν Μ 230394 δελτίου ταυτότητας, κάτοχος της υπ' αριθμόν 9998049176 άδειας άσκησης οικονομικού επαγγέλματος του οικονομικού επιμελητηρίου Ελλάδας, κάτοχος της υπ' αριθμόν 15229-Α' τάξη άδειας άσκησης οικονομικού επαγγέλματος από το οικονομικό επιμελητήριο Ελλάδας και με αριθμό φορολογικού μητρώου 031932045 και 2) Γεώργιος Ναυπλιώτης του Ιωάννη που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1962, λογιστής, πτυχιούχος ανωτάτης βιομηχανικής σχολής Πειραιά κάτοικος Αθηνών οδός Ξανθουλίδου αριθμός 8, κάτοχος του υπ' αριθμόν Ρ 696194 δελτίου ταυτότητας, κάτοχος της υπ' αριθμόν 9999027750 άδειας άσκησης οικονομικού επαγγέλματος του οικονομικού επιμελητηρίου Ελλάδας, κάτοχος της υπ' αριθμόν 13572-Α' τάξη άδειας άσκησης οικονομικού επαγγέλματος από το οικονομικό επιμελητήριο Ελλάδας και με αριθμό φορολογικού μητρώου 033678624. Όλοι οι παραπάνω είναι Έλληνες υπήκοοι και έχουν συμπληρώσει το 30ο έτος της ηλικίας τους και έχουν καταστεί πτυχιούχοι πέραν της πενταετίας. Επίσης όλοι οι παραπάνω είναι

κάτοχοι άδειας ασκήσεως οικονομολογικού επαγγέλματος από το οικονομικό επιμελητήριο της Ελλάδος σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 2 του ΠΔ. 475/91. Η αμοιβή του καθενός που θα χρησιμοποιηθεί ορίζεται σύμφωνα με την Κ2-14054/2000 απόφαση του Υπουργού Εθνικής Οικονομίας και Υφυπουργού Ανάπτυξης.

Άρθρο 39

ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ: Όλοι οι συμβαλλόμενοι παρέχουν με το παρόν την ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στον Νικόλαο Μαρινάκη του Γερασίμου, δικηγόρο, κάτοικο
Αθηνών οδός Γ. Γενναδίου αριθμός 8 ώστε να υποβάλει το καταστατικό αυτό για την έγκριση στην αρμόδια νομαρχία και να τους εκπροσωπεί στην αρχή αυτή, καθώς και να καταρτίσει και υπογράψει ως αντιπρόσωπός τους συμβολαιογραφικό έγγραφο, με το οποίο να αναπληρώνονται παραλείψεις και να διορθώνονται παραδρομές κι' ακόμα να συμπληρώνονται ή να τροποποιούνται ή κωδικοποιούνται οι διατάξεις του καταστατικού ελεύθερα κατά την κρίση του. Το παρόν συμβόλαιο συνετάγη από τον δικηγόρο Νικόλαο Μαρινάκη του Γερασίμου, με αριθμό μητρώου 14245 του δικηγορικού συλλόγου Αθηνών και με αριθμό φορολογικού μητρώου 000029171 της δημόσιας οικονομικής υπηρεσίας Α’ Αθηνών βάσει σχεδίου που προσάρτησα στο παρόν και παραστάθηκε από την αρχή και προσυπόγραψε το παρόν, η δε δικηγορική αμοιβή του εκ δύο χιλιάδων εκατόν εβδομήντα τεσσάρων ευρώ και πενήντα λεπτών του ευρώ (2.174,50) κατεβλήθη όπως τούτο προκύπτει από το προσαρτώμενο στο παρόν υπ' αριθμόν Α 84003/31-1-2002 τετραπλότυπο του δικηγορικού συλλόγου Αθηνών αντίγραφο του οποίου θα αποσταλεί στο υπουργείο οικονομικών στην διεύθυνση ελέγχων.

Άρθρο 40

Όλοι οι συμβαλλόμενοι το παρόν συμβόλαιό μου, δηλώνουν με ατομική τους ευθύνη και με γνώση των κυρώσεων που ορίζονται από τις διατάξεις της παραγράφου 6 του άρθρου 22 του Ν.1599/86 ότι η μόνιμη κατοικία τους είναι αυτή που αναφέρεται στην αρχή του παρόντος συμβολαίου, καθώς επίσης και η έδρα του παραπάνω νομικού προσώπου που συμβάλλονται στο παρόν συμβόλαιο είναι αυτές που αναφέρονται στην αρχή του παρόντος συμβολαίου. Προσαρτώνται στο παρόν συμβόλαιο μου **1) σύμφωνα με τον Ν.2166/1993 «κίνητρα ανάπτυξης επιχειρήσεων διαρρυθμίσεις στην έμμεση και άμεση φορολογία και άλλες διατάξεις»** η από 21-12-2001 έκθεση ελέγχου για την διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της ομόρρυθμης τεχνικής εταιρείας με την επωνυμία «ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ-ΓΕΩΡΓΙΟΣ-ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΡΟΥΣΚΟΣ Ο.Ε.» κατά την 15-11-2001, του ορκωτού ελεγκτή λογιστή Αργύρη Παναγιωτόπουλου, **2) σύμφωνα με το άρθρο 81 του Ν2238/1994 «περί κώδικα φορολογίας εισοδήματος»** α) το υπ' αριθμόν πρωτ. 390/16-1-2002 πιστοποιητικό της δημόσιας οικονομικής υπηρεσίας ΙΔ' Αθηνών από το οποίο προκύπτει ότι το ως άνω κατάστημα του ισογείου και το ως άνω γραφείο του πρώτου ορόφου έχουν δηλωθεί στην παραπάνω ΔΟΥ για το οικονομικό έτος 2001 (χρήση 2000) (έτος κτήσης από την παραπάνω ομόρρυθμη τεχνική εταιρία των οριζοντίων αυτών ιδιοκτησιών) και β) η υπ' αριθμόν πρωτ. 52/16-1-2002 υπεύθυνη δήλωση θεωρημένη από την δημόσια οικονομική υπηρεσία ΙΔ' Αθηνών στην οποία η παραπάνω ομόρρυθμη τεχνική εταιρία δηλώνει υπεύθυνα ότι η ως άνω αποθήκη του πρώτου υπογείου, το διαμέρισμα του έκτου ορόφου και η κλειστή θέση στάθμευσης

αυτοκινήτου του ισογείου δεν της απέφεραν κανένα εισόδημα κατά τον χρόνο που ήταν κυρία, επικαρπώτρια ή νομέας και πάντως όχι πέραν της πενταετίας. **3) σύμφωνα με τον Ν.2459/97 «περί κατάργησης φορολογικών απαλλαγών και άλλες διατάξεις»** το υπ' αριθμόν πρωτ. 389/11-1-2002 πιστοποιητικό της δημόσιας οικονομικής υπηρεσίας ΙΔ' Αθηνών από το οποίο προκύπτει ότι η παραπάνω ομόρρυθμη τεχνική εταιρία υπέβαλε δηλώσεις Φ.Μ.Α.Π. έτους 2002 και περιέλαβε σ' αυτές τα ως άνω λεπτομερώς περιγραφόμενα ακίνητα και καταβλήθηκε ο εκ διακοσίων εβδομήντα πέντε ευρώ και ογδόντα δύο λεπτών του ευρώ (275,82) φόρος που αντιστοιχεί, **4) σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 26 του Ν.1882/1990, του άρθρου 9 παράγραφος 3 του Ν.2503/1997 και του άρθρου 25 του Ν. 2648/1998, σε συνδυασμό με την υπ' αριθμόν πρωτ.1013368/6976/0016/πολ.1028/4-2-1999 απόφαση του Υπουργού Οικονομικών** το υπ' αριθμόν σειράς Α 7962777 και με αύξοντα αριθμό 6207 αποδεικτικό φορολογικής ενημερότητας της δημόσιας οικονομικής υπηρεσίας ΙΔ' Αθηνών το οποίο εκδόθηκε στις 17-12-2001 και ισχύει μέχρι τις 17-4-2002 από το οποίο προκύπτει ότι η παραπάνω ομόρρυθμη τεχνική εταιρία είναι ενήμερη στα χρέη της προς το δημόσιο, **5) σύμφωνα με το άρθρο 24 του Νόμου 2130/1993 που αφορά το τέλος ακίνητης περιουσίας** οι υπ' αριθμούς πρωτ. 1/374/1-1-2002, 1/375/1-1-2002 και 1/442/11-1-2002 βεβαιώσεις του δήμου Αθηναίων από τις οποίες προκύπτει ότι για τις ως άνω λεπτομερώς περιγραφόμενες οριζόντιες ιδιοκτησίες δεν οφείλεται τέλος ακίνητης περιουσίας, **6) σύμφωνα με το άρθρο 17 παράγραφος 12 του Ν.1337 της 14/14-3-83 «περί επεκτάσεως των πολεοδομικών σχεδίων οικιστικής ανάπτυξης και σχετικών ρυθμίσεων»** σε

επικυρωμένο φωτοτυπικό αντίγραφο η υπ' αριθμόν άδειας 1255/97/15-10-1997 άδεια οικοδομής της νομαρχίας Αθηνών της πολεοδομίας δήμου Αθηναίων, **7) σύμφωνα δε με τον Ν.1577/1985 «περί γενικού οικοδομικού κανονισμού»** καθώς επίσης **σύμφωνα με το άρθρο 3 παράγραφος 15 του Ν.2242/1994 ΦΕΚ 162 Α «πολεοδόμηση περιοχών δεύτερης κατοικίας σε ζώνες οικιστικού ελέγχου προστασία φυσικού και δομημένου περιβάλλοντος και άλλες διατάξεις»** προσαρτώνται στο παρόν συμβόλαιό μου τρεις (3) υπεύθυνες δηλώσεις του άρθρου 8 του Ν.1599/86 των δικαιοπρακτούντων οι οποίοι δηλώνουν ότι α) δεν θα μεταβληθεί η σύμφωνα με την οικοδομική άδεια χρήση των ως άνω οριζοντίων ιδιοκτησιών ή μέρους αυτών και οι διαστάσεις των χώρων κοινής χρήσης χωρίς προηγούμενη σχετική άδεια της αρμόδιας πολεοδομικής υπηρεσίας και β) οι ως άνω οριζόντιες ιδιοκτησίες δεν βρίσκονται σε ρέμα, σε αιγιαλό, σε βιότοπο, σε δημόσιο κτήμα σε ζώνη παραλίας σε αρχαιολογικό χώρο και **8) σύμφωνα με την υπ' αριθμόν Φ.21/116/4-7-2000 απόφαση του υπουργού εργασίας και κοινωνικών ασφαλίσεων (ΦΕΚ 839/10-7-2000) «περί αποδεικτικού ασφαλιστικής ενημερότητας για χρέη προς το ΙΚΑ» και σε συνδυασμό με την υπ' αριθμόν πρωτοκόλλου Ε57/38/8-9-2000 εξαιρετικά επείγουσας εγκυκλίου αριθμός 61, του Ιδρύματος Κοινωνικών Ασφαλίσεων με θέμα «βεβαιώσεις ασφαλιστικής ενημερότητας κοινών και οικοδομικών επιχειρήσεων» καθώς επίσης σύμφωνα με την υπ' αριθμόν Φ.21/156/6-3-2001 απόφαση του υπουργού εργασίας και κοινωνικών ασφαλίσεων (ΦΕΚ 287/20-3-2001)** η υπ' αριθμόν πρωτ. Κ-2237/01/1-10-2001 βεβαίωση του Ιδρύματος Κοινωνικών Ασφαλίσεων (ΙΚΑ)-υποκατάστημα Πατησίων που έχει εκδοθεί στις

1-10-2002 και ισχύει μέχρι τις 31-3-2002 από την οποία προκύπτει ότι η παραπάνω ομόρρυθμη τεχνική εταιρία δεν οφείλει στο ΙΚΑ ληξιπρόθεσμες εισφορές. Υπεβλήθησαν στην δημόσια οικονομική υπηρεσία ΙΔ' Αθηνών και μου επιδείχθηκαν οι υπ' αριθμούς Χ 38/2002/29-1-2002, Χ 39/2002/29-1-2002, Χ 40/2002/29-1-2002, Χ 41/2002/29-1-2002, Χ 42/2002/ 29-1-2002, δηλώσεις φόρου μεταβίβασης ακινήτου, των παραπάνω οριζοντίων ιδιοκτησιών με προσδιορισθείσα από το υπουργείο οικονομικών αντικειμενική αξία των ως άνω οριζοντίων ιδιοκτησιών διακόσιες ενενήντα μία χιλιάδες τριακόσια ενενήντα οκτώ ευρώ και πενήντα εννέα λεπτά του ευρώ (291.398,59) οι οποίες δηλώσεις κρίθηκαν από την παραπάνω ΔΟΥ ως αφορολόγητες σύμφωνα με τον Ν. 2166/1993. Εγώ ο συμβολαιογράφος θύμισα στους συμβαλλομένους τις διατάξεις του Ν.1676/1986 «περί φόρου συγκέντρωσης κεφαλαίου» και την υποχρέωση που έχουν από αυτόν να καταβάλλουν εντός δέκα πέντε (15) ημερών από σήμερα στην αρμόδια δημόσια οικονομική υπηρεσία, τον αναλογούντα φόρο για την παρούσα σύμβαση. Γίνεται μνεία ότι σύμφωνα με το άρθρο 11 παράγραφος 4 του ΑΝ.148/67, όπως τροποποιήθηκε με την παρ.2 του άρθρου 7 του ΝΔ.34/1968 και ερμηνεύτηκε με το άρθρο μόνο του ΝΔ. 665/70 το παρόν καταστατικό απαλλάσσεται τελών χαρτοσήμου, δικαιωμάτων ή άλλων επιβαρύνσεων υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων και ότι για την παρούσα σύμβαση βάσει του άρθρου 7 παρ.2 του ΝΔ.34/68 δεν οφείλονται δικαιώματα υπέρ του ΤΝ. ή του Τ.Π.Δ.Α., επιφυλασσομένων των διατάξεων του άρθρου 18 του νόμου «για τον ορισμό των συντελεστών του φόρου προστιθέμενης αξίας και την ρύθμιση άλλων θεμάτων». Τα έξοδα της σύστασης της εταιρίας προϋπολογίζονται στο ποσό των έξι χιλιάδων οκτακοσίων ενενήντα (6890) ευρώ περίπου ήτοι [έξοδα

συμβολαιογραφικά χίλια διακόσια τριάντα ένα ευρώ και είκοσι δύο λεπτά του ευρώ (1.231,22), αμοιβή δικηγόρου που συνέταξε το καταστατικό δύο χιλιάδες εκατόν εβδομήντα τέσσερα ευρώ και πενήντα λεπτά του ευρώ (2.174,50), φόρος στην συγκέντρωση κεφαλαίου τρεις χιλιάδες δεκαεννέα ευρώ και πενήντα εννέα λεπτά του ευρώ (3.019,59), τέλη δημοσιεύσεως στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως και ΤΑΠΕΤ τετρακόσια εξήντα δύο ευρώ (462) και βαρύνουν την εταιρία]. Σε βεβαίωση όλων των παραπάνω που συμφώνησαν οι συμβαλλόμενοι συντάχθηκε αυτό το συμβόλαιο σε τριάντα εννέα (39) φύλλα για το οποίο εισπράχθηκαν για τέλη και δικαιώματα χίλια διακόσια τριάντα ένα ευρώ και είκοσι δύο λεπτά του ευρώ (1.231,22) με έξι (6) αντίγραφα από τα οποία καθαρά δικαιώματα συμβολαιογράφου (συμβολαίου και αντιγράφων) εννιακόσια σαράντα τρία ευρώ και δεκαεπτά λεπτά του ευρώ (943,17) και αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα σ' αυτούς οι οποίοι το άκουσαν και το βεβαίωσαν υπογράφεται από αυτούς, τον παραστάντα δικηγόρο και από εμένα νόμιμα.

Βεβαιώνεται ότι το παρόν καταστατικό εμπεριέχει όλες τις τροποποιήσεις μέχρι σήμερα, δηλαδή έως τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 5ης Σεπτεμβρίου 2022.

**Ακριβές αντίγραφο του Νέου κείμενου τροποποιημένου Καταστατικού**
**Όπως τροποποιήθηκε με την από 05.09.2022**
**Απόφαση της Έκτακτης Αυτόκλητης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρίας**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.**

*Κρούσκος Δημήτριος*