Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α΄
Πληροφορίες:ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΥ ΖΑΧΑΡΟΥΛΑ
Τηλέφωνο: 210 3604815-9
E-mail: ae50@acci.gr

Αθήνα, 25/10/2023
Αρ. Πρωτ.: 3086248

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 «**Ι. ΦΡΑΓΚΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΠΛΑΚΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΥΓΙΕΙΝΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΥΛΙΚΩΝ**» και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 006231501000**.

Την **25-10-2023** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **3831754**, η με αριθμό **11398/25-10-2023** απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (**ΑΔΑ: 908Ψ469ΗΕΘ-ΛΟΤ**), με την οποία **εγκρίθηκε η τροποποίηση του άρθρου 2 του καταστατικού,** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**Ι. ΦΡΑΓΚΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΠΛΑΚΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΥΓΙΕΙΝΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΥΛΙΚΩΝ»,** με διακριτικό τίτλο «**Ι. ΦΡΑΓΚΟΣ ΑΕ**» και με αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 006231501000**, όπως ισχύει, σύμφωνα με την από **16-10-2023** απόφαση της **Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας**.

Το εν λόγω καταστατικό, με ημερομηνία **16-10-2023**, αποτελείται από τριάντα επτά (37) άρθρα.

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

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «Ι ΦΡΑΓΚΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΠΛΑΚΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΥΓΙΕΙΝΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΥΛΙΚΩΝ» και υπό το διακριτικό τίτλο **«Ι ΦΡΑΓΚΟΣ ΑΕ»** με αρ.Γ.Ε.ΜΗ 006231501000 όπως ισχύει τροποποιημένο μετά την 16η Οκτωβρίου 2023 απόφαση της Γενικής συνέλευσης των ιδρυτών.

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α

Επωνυμία - Σκοπός - Έδρα - Διάρκεια

ΑΡΘΡΟ 1ο.

Ε π ω ν υ μ ί α .

1.Συστήνεται με το παρόν καταστατικό Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία **"Ι. ΦΡΑΓΚΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΠΛΑΚΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΥΓΙΕΙΝΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΥΛΙΚΩΝ"** και τον διακριτικό τίτλο **"Ι. ΦΡΑΓΚΟΣ Α.Ε.".**

2.Σε περίπτωση συναλλαγής της εταιρείας με πρόσωπα της αλλοδαπής, η εταιρική επωνυμία μπορεί να χρησιμοποιηθεί σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία.

ΑΡΘΡΟ 2ο.

Σ κ ο π ό ς.

1. Σκοπός της Εταιρείας είναι:

Α. Η εισαγωγή και εμπορία χονδρικής και λιανικής πλακιδίων και ειδών υγιεινής.

Β. Η εμπορία χονδρικής και λιανικής οικοδομικών και αδρανών υλικών παντός είδους.

Γ. Η παραγωγή και εμπορία ασβέστη.

Δ. Οι οικοδομικές εργασίες επί ιδίων οικοπέδων ή με το σύστημα της αντιπαροχής επί ετέρων οικοπέδων, και αγοραπωλησίες ακινήτων.

Ε. Η εμπορία μονωτικών υλικών, εργαλείων και παντός είδους προϊόντων που αφορούν στην οικοδομή.

ΣΤ. Η εμπορία και παραγωγή συσσωματωμάτων ξύλου (ΠΕΛΛΕΤΣ-ΜΠΡΙΚΕΤΕΣ ΚΛΠ) και εν γένει τα προϊόντα ξύλου τα οποία προορίζονται για παραγωγή ενέργειας.

Ζ. Η εμπορία και κατασκευή συστημάτων και μηχανημάτων καύσης βιοκαυσίμων.

Η. Το χονδρικό και λιανικό εμπόριο σιδηρικών, χρωμάτων, βερνικιών, λούστρων και άλλων χημικών προϊόντων καθώς και χαρτιού τοιχοστρωσίας

Θ. Το χονδρικό και λιανικό εμπόριο τζαμιών

Ι. Το λιανικό εμπόριο εξοπλισμού για το γρασίδι και τον κήπο

ΙΑ. Το χονδρικό και λιανικό εμπόριο υδραυλικού εξοπλισμού και εξοπλισμού θέρμανσης, καθώς και προμηθειών.

ΙΒ. Το χονδρικό και λιανικό εμπόριο εργαλείων χειρός και άλλων μηχανημάτων.

ΙΓ. Το λιανικό εμπόριο κατασκευαστικών υλικών (π.δ.κ.α.)

ΙΔ. Το λιανικό εμπόριο άλλων ειδών οικιακής χρήσης που πωλούνται σε εξειδικευμένα καταστήματα και ηλεκτρικών οικιακών συσκευών.

ΙΕ. Το χονδρικό εμπόριο προϊόντων της πρωτογενούς κατεργασίας του ξύλου

ΙΣΤ. Το χονδρικό εμπόριο επενδύσεων δαπέδου

41200000 Κατασκευή κτιρίων για κατοικίες και μη

46131100 Εμπορικοί αντιπρόσωποι που μεσολαβούν στην πώληση ξυλείας και προϊόντων ξυλείας

46131200 Εμπορικοί αντιπρόσωποι που μεσολαβούν στην πώληση οικοδομικών υλικών

46131202 Εμπορικοί αντιπρόσωποι που μεσολαβούν στην πώληση άλλων μεταλλικών σκελετών και μερών μεταλλικών σκελετών

46131204 Εμπορικοί αντιπρόσωποι που μεσολαβούν στην πώληση αμμοχάλικου και άμμου· αργίλου και καολίνη

46131205 Εμπορικοί αντιπρόσωποι που μεσολαβούν στην πώληση ασβέστη και γύψου

46131209 Εμπορικοί αντιπρόσωποι που μεσολαβούν στην πώληση επίπεδου γυαλιού

46131214 Εμπορικοί αντιπρόσωποι που μεσολαβούν στην πώληση μεταλλικών πορτών και παράθυρων και των πλαισίων τους

46131216 Εμπορικοί αντιπρόσωποι που μεσολαβούν στην πώληση πορτών, παράθυρων, πλαισίων και κατωφλιών τους, παραθυρόφυλλων, ρολών και παρόμοιων ειδών και μερών τους από πλαστικές ύλες

46141311 Εμπορικοί αντιπρόσωποι που μεσολαβούν στην πώληση γεωργικών και δασοκομικών μηχανημάτων

46141337 Εμπορικοί αντιπρόσωποι που μεσολαβούν στην πώληση υδραυλικού εξοπλισμού

46421133 Χονδρικό εμπόριο ενδυμάτων ασφάλειας εργαζομένων

46421134 Χονδρικό εμπόριο εξαρτημάτων ιματισμού για την ασφάλεια εργαζομένων

46421141 Χονδρικό εμπόριο καλυμμάτων κεφαλής ασφαλείας, καπέλων και άλλων καλυμμάτων κεφαλής, από καουτσούκ ή πλαστικές ύλες

46421148 Χονδρικό εμπόριο -μετά από εισαγωγή- γαντιών προστασίας εργατών

46431000 Χονδρικό εμπόριο ηλεκτρικών οικιακών συσκευών

46431102 Χονδρικό εμπόριο άλλων φούρνων, κουζινών, πλακών (ματιών) μαγειρέματος, καμινέτων, σχαρών μαγειρέματος, ψηστιέρων

46431109 Χονδρικό εμπόριο ηλεκτρικών συσκευών θέρμανσης κλειστών χώρων και εδάφους

46441200 Χονδρικό εμπόριο υλικών καθαρισμού

46491900 Χονδρικό εμπόριο ειδών οικιακής χρήσης και εξοπλισμού π.δ.κ.α.

46491909 Χονδρικό εμπόριο ηλιακών θερμοσίφωνων

46491911 Χονδρικό εμπόριο θερμαντήρων νερού, στιγμιαίων ή θερμοσυσσώρευσης, μη ηλεκτρικών

46493924 Χονδρικό εμπόριο σκουπών και βουρτσών, για την οικιακή καθαριότητα

46611200 Χονδρικό εμπόριο μηχανημάτων, εξοπλισμού και προμηθειών σχετικών με το γρασίδι και τον κήπο

46690000 Χονδρικό εμπόριο άλλων μηχανημάτων και εξοπλισμού

46691900 Χονδρικό εμπόριο άλλων μηχανημάτων

46721315 Χονδρικό εμπόριο εξαρτημάτων σωλήνων ή αγωγών, από

σίδηρο ή χάλυβα π.δ.κ.α.

46721334 Χονδρικό εμπόριο σωλήνων, αγωγών και κοίλων μορφοσωλήνων (hollow profiles), από σίδηρο ή χάλυβα

46721335 Χονδρικό εμπόριο σωλήνων, αγωγών και κοίλων μορφοσωλήνων (hollow profiles), από χυτοσίδηρο

46730000 Χονδρικό εμπόριο ξυλείας, οικοδομικών υλικών και ειδών υγιεινής

46731300 Χονδρικό εμπόριο ειδών υγιεινής

46731400 Χονδρικό εμπόριο χρωμάτων, βερνικιών και λούστρων

46731500 Χονδρικό εμπόριο τζαμιών

46731600 Χονδρικό εμπόριο άλλων οικοδομικών υλικών

46731601 Χονδρικό εμπόριο άλλων αγωγών, σωλήνων, μάνικων και εξαρτημάτων από πλαστικές ύλες

46731604 Χονδρικό εμπόριο άλλων επεξεργασμένων λίθων για λάξευση ή οικοδομικών λίθων και ειδών τους, άλλων τεχνητά χρωματισμένων κόκκων και σκονών από φυσικό λίθο, ειδών από συσσωματωμένο σχιστόλιθο

46731605 Χονδρικό εμπόριο άλλων κατασκευών και μερών κατασκευών, λαμαρινών, ράβδων, καθορισμένων μορφών (profiles) και παρόμοιων ειδών, από σίδηρο, χάλυβα ή αλουμίνιο

46731610 Χονδρικό εμπόριο άνυδρου ασβέστη, ένυδρου ασβέστη και υδραυλικού ασβέστη

46731618 Χονδρικό εμπόριο ειδών από τσιμέντο, σκυρόδεμα ή τεχνητό λίθο π.δ.κ.α.

46731623 Χονδρικό εμπόριο κεραμικών σωληνώσεων, αγωγών, υδρορροών και εξαρτημάτων σωληνώσεων

46731625 Χονδρικό εμπόριο κονιαμάτων

46731627 Χονδρικό εμπόριο λιθόκοκκων, ψιλού χαλικιού και λιθόσκονης, κροκάλων, αμμοχάλικου, σπασμένων ή θρυμματισμένων πετρών

46731632 Χονδρικό εμπόριο μη πυρίμαχων κεραμικών οικοδομικών τούβλων, κυβόλιθων δαπέδων, πλακακιών υποστήριξης ή πλήρωσης και παρόμοιων ειδών

46731634 Χονδρικό εμπόριο παράθυρων, μπαλκονόπορτων και

πλαισίων τους, πορτών, πλαισίων και κατωφλιών τους, από ξυλεία

46731635 Χονδρικό εμπόριο πλακακιών, πλακόλιθων, τούβλων και παρόμοιων ειδών, από τσιμέντο, σκυρόδεμα ή τεχνητό λίθο

46731636 Χονδρικό εμπόριο πορτών, παράθυρων και των πλαισίων τους, καθώς και κατωφλιών για πόρτες, από σίδηρο, χάλυβα ή αλουμίνιο

46731637 Χονδρικό εμπόριο πορτών, παράθυρων, πλαισίων και κατωφλιών για πόρτες, παραθυρόφυλλων, ρολών και παρόμοιων ειδών και μερών τους από πλαστικές ύλες

46731639 Χονδρικό εμπόριο προκατασκευασμένων δομικών στοιχείων για οικοδομικά έργα ή έργα πολιτικών μηχανικών από τσιμέντο, σκυρόδεμα ή τεχνητό λίθο

46731645 Χονδρικό εμπόριο πυρασφαλών πορτών

46731647 Χονδρικό εμπόριο πυρίμαχων τούβλων, κυβόλιθων, πλακακιών και παρόμοιων πυρίμαχων κεραμικών κατασκευαστικών ειδών, εκτός των ειδών από πυριτική σκόνη απολιθωμάτων ή από πυριτιούχες γαίες

46731654 Χονδρικό εμπόριο τούβλων, κυβόλιθων, πλακακιών και άλλων κεραμικών ειδών

46731658 Χονδρικό εμπόριο φυσικών άμμων

46731700 Χονδρικό εμπόριο χαρτιού τοιχοστρωσίας

46731800 Χονδρικό εμπόριο επενδύσεων δαπέδου (εκτός χαλιών)

46731802 Χονδρικό εμπόριο επενδύσεων δαπέδων από πλαστικές ύλες, σε ρολά ή υπό μορφή πλακιδίων

46740000 Χονδρικό εμπόριο σιδηρικών, υδραυλικών ειδών και εξοπλισμού και προμηθειών για εγκαταστάσεις θέρμανσης

46741100 Χονδρικό εμπόριο σιδηρικών

46741109 Χονδρικό εμπόριο μεντεσέδων, εξαρτημάτων και παρόμοιων ειδών, κατάλληλων για αυτοκίνητα οχήματα, πόρτες, παράθυρα, έπιπλα και παρόμοια είδη, από βασικά μέταλλα

46741110 Χονδρικό εμπόριο μεταλλικών υφασμάτων, σιτών, πλεγμάτων, δικτυωτών και υλικών περίφραξης από σύρμα σιδήρου, χάλυβα ή χαλκού, τεταμένων φύλλων μετάλλου από σίδηρο, χάλυβα ή χαλκό

46741113 Χονδρικό εμπόριο σιδηρών σωλήνων, σιδηρών ανοξείδωτων

αξόνων και σιδηροδοκών

46741114 Χονδρικό εμπόριο συρματοπλέγματος

46741115 Χονδρικό εμπόριο συρματοπλέγματος, από σίδηρο ή χάλυβα, συρματόσχοινων, καλωδίων, πλεξούδων και παρόμοιων ειδών από χαλκό ή αλουμίνιο, μη ηλεκτρομονωμένων

46741200 Χονδρικό εμπόριο υδραυλικού εξοπλισμού και εξοπλισμού και προμηθειών για εγκαταστάσεις θέρμανσης

46741201 Χονδρικό εμπόριο βαλβίδων, ηλεκτροβαλβίδων και εξαρτημάτων υδραυλικών κυκλωμάτων

46741207 Χονδρικό εμπόριο στροφίγγων, κανουλών, δικλείδων για νεροχύτες, νιπτήρες, μπιντέδες, καζανάκια, μπανιέρες και παρόμοια είδη, δικλείδων σωμάτων καλοριφέρ κεντρικής θέρμανσης

46741209 Χονδρικό εμπόριο σωλήνων, αγωγών και εξαρτημάτων σωλήνων ή αγωγών, από χαλκό

46741300 Χονδρικό εμπόριο εργαλείων χειρός

46741301 Χονδρικό εμπόριο άλλων εργαλείων

46761908 Χονδρικό εμπόριο άλλων σωλήνων, μη μεταλλικών

46761909 Χονδρικό εμπόριο ασφαλτικών μειγμάτων με βάση τη φυσική άσφαλτο ή το φυσικό βιτούμιο, το βιτούμιο του πετρελαίου, την ορυκτή πίσσα ή πισσάσφαλτο

46901008 Χονδρικό εμπόριο προμήθειας διάφορων ειδών γενικά προς το Δημόσιο, Νομικά Πρόσωπα Δημοσίου Δικαίου, Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης, νοσοκομεία, δημοτικά κλπ κοινωφελή ή όχι ιδρύματα και καταστήματα

47191003 Εκμετάλλευση πολυκαταστημάτων (υπεραγορών)

47520000 Λιανικό εμπόριο σιδηρικών, χρωμάτων και τζαμιών σε εξειδικευμένα καταστήματα

47524100 Λιανικό εμπόριο σιδηρικών

47524112 Λιανικό εμπόριο μεντεσέδων, εξαρτημάτων και παρόμοιων ειδών, κατάλληλων για αυτοκίνητα οχήματα, πόρτες, παράθυρα, έπιπλα και παρόμοια είδη, από βασικά μέταλλα

47524113 Λιανικό εμπόριο μεταλλικών υφασμάτων, σιτών, πλεγμάτων, δικτυωτών και υλικών περίφραξης από σύρμα σιδήρου, χάλυβα ή χαλκού, τεταμένων φύλλων μετάλλου από σίδηρο, χάλυβα ή χαλκό

47524200 Λιανικό εμπόριο χρωμάτων, βερνικιών, λούστρων και άλλων χημικών προϊόντων

47524210 Λιανικό εμπόριο χρωμάτων γενικά

47524400 Λιανικό εμπόριο εξοπλισμού για το γρασίδι και τον κήπο

47524500 Λιανικό εμπόριο υδραυλικού εξοπλισμού και εξοπλισμού θέρμανσης, καθώς και προμηθειών

47524505 Λιανικό εμπόριο στροφίγγων, κανουλών, δικλείδων για νεροχύτες, νιπτήρες, μπιντέδες, καζανάκια, μπανιέρες και παρόμοια είδη, δικλείδων σωμάτων καλοριφέρ κεντρικής θέρμανσης

47524507 Λιανικό εμπόριο υδραυλικών ειδών

47524600 Λιανικό εμπόριο ειδών υγιεινής

47524701 Λιανικό εμπόριο άλλων εργαλείων

47524900 Λιανικό εμπόριο κατασκευαστικών υλικών π.δ.κ.α.

47524913 Λιανικό εμπόριο άνυδρου ασβέστη, ένυδρου ασβέστη και υδραυλικού ασβέστη

47524919 Λιανικό εμπόριο γύψινων προϊόντων για κατασκευαστικές χρήσεις

47524925 Λιανικό εμπόριο δοκών, ράβδων, καθορισμένων μορφών (profiles), σχημάτων και μερών από σίδηρο ή μη κραματοποιημένο χάλυβα

47524938 Λιανικό εμπόριο λιθόκοκκων, ψιλού χαλικιού και λιθόσκονης, κροκάλων, αμμοχάλικου, σπασμένων ή θρυμματισμένων πετρών

47524949 Λιανικό εμπόριο ξυλείας, συνεχώς διαμορφωμένης κατά μήκος οποιασδήποτε άκρης ή επιφάνειας

47524950 Λιανικό εμπόριο οικοδομήσιμων υλικών γενικά

47524952 Λιανικό εμπόριο παράθυρων, μπαλκονόπορτων και πλαισίων τους, πορτών, πλαισίων και κατωφλιών τους, από ξυλεία

47524955 Λιανικό εμπόριο πορτών, παράθυρων και των πλαισίων τους, καθώς και κατωφλιών για πόρτες, από σίδηρο, χάλυβα ή αλουμίνιο

47524956 Λιανικό εμπόριο πορτών, παράθυρων, πλαισίων και κατωφλιών για πόρτες, παραθυρόφυλλων, ρολών και παρόμοιων ειδών και μερών τους από πλαστικές ύλες

47524958 Λιανικό εμπόριο προκατασκευασμένων δομικών στοιχείων για οικοδομικά έργα ή έργα πολιτικών μηχανικών από τσιμέντο,

σκυρόδεμα ή τεχνητό λίθο

47524961 Λιανικό εμπόριο πυρασφαλών πορτών

47524980 Λιανικό εμπόριο τυποποιημένων τζακιών και παρόμοιων ειδών

47545400 Λιανικό εμπόριο ηλεκτρικών οικιακών συσκευών

47545418 Λιανικό εμπόριο ηλεκτρομηχανικών οικιακών συσκευών, με ενσωματωμένο ηλεκτρικό κινητήρα

47590000 Λιανικό εμπόριο επίπλων, φωτιστικών και άλλων ειδών οικιακής χρήσης σε εξειδικευμένα καταστήματα

47595500 Λιανικό εμπόριο επίπλων

47595519 Λιανικό εμπόριο πορτών ασφαλείας

47595600 Λιανικό εμπόριο φωτιστικών ειδών

47595800 Λιανικό εμπόριο άλλων ειδών οικιακής χρήσης σε εξειδικευμένα καταστήματα

47595805 Λιανικό εμπόριο άλλων οικιακών συσκευών, για αέρια καύσιμα ή για αέρια και για άλλα καύσιμα, για υγρά καύσιμα ή για στερεά καύσιμα

47788508 Λιανικό εμπόριο καυσόξυλων

2. - Για την επίτευξη του σκοπού της η εταιρεία δύναται:

α) Να αγοράζει οικόπεδα είτε ιδίοις χρήμασι είτε με τους όρους της αντιπαροχής.

β) Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου.

γ) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο.

δ) Να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε.

ΑΡΘΡΟ 3ο.

Έδρα.

1. Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Βύρωνος Αττικής και

συγκεκριμένα το κατάστημα στον Βύρωνα Αττικής και επί της διασταυρώσεως των οδών Καραολή & Δημητρίου αρ. 16 και Νέας Ελβετίας αρ. 54.

2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί η Εταιρεία να ιδρύει υποκαταστήματα και γραφεία οπουδήποτε στο εσωτερικό ή το εξωτερικό. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου καθορίζονται οι όροι λειτουργίας, η φύση και η έκταση των υποκαταστημάτων και των γραφείων και τα δικαιώματα, οι αρμοδιότητες και οι υποχρεώσεις του διευθυντού και του προσωπικού τους.

3. Η Εταιρεία ενάγεται στην έδρα της για κάθε διαφορά, εκτός αν ο νόμος ορίζει διαφορετικά.

ΑΡΘΡΟ 4ο.

Διάρκεια.

1. Η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται σε τριάντα (30) έτη και αρχίζει από την καταχώρηση, στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών από την αρμόδια εποπτεύουσα αρχή της διοικητικής απόφασης για τη χορήγηση αδείας σύστασης της παρούσης εταιρείας και την έγκριση του παρόντος Καταστατικού.

2. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και τροποποίηση αυτού του άρθρου του καταστατικού μπορεί να παραταθεί ή συντμηθεί ο χρόνος διάρκειας της Εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'.

Εταιρικό Κεφάλαιο - Μετοχές - Μέτοχοι.

ΑΡΘΡΟ 5ο.

Το Μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε τριακόσιες χιλιάδες (300.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε δέκα χιλιάδες (10.000) κοινές ονομαστικές μετοχές αξίας τριάντα (30,00) ευρώ η κάθε μία και προέρχεται αφενός μεν από το κεφάλαιο της ομορρύθμου εταιρείας ποσού διακοσίων ενενήντα τριών ευρώ και σαράντα επτά λεπτών (293,47), το δε υπόλοιπο ποσό των διακοσίων ενενήντα εννέα χιλιάδων επτακοσίων έξι ευρώ και πενήντα τριών λεπτών (299.706,53) από εισφορά κεφαλαίου εις νέου των

πρώην εταίρων της ομορρύθμου εταιρείας και των δια της παρούσας μετόχων της ανώνυμης εταιρείας.

Με την από 31/12/2011 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά εκατόν ογδόντα χιλιάδες ευρώ (180.000,00) με κεφαλαιοποίηση υποχρεώσεων της εταιρείας προς τον μέτοχο Ιορδάνη Φράγκο και την έκδοση έξι χιλιάδων (6.000) νέων μετοχών ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30,00) εκάστης και τιμή διάθεσης τριακοσίων ευρώ (300,00). Περαιτέρω η Έκτακτη Γενική Συνέλευση αποφάσισε ότι η διαφορά τιμής διάθεσης και ονομαστικής αξίας των νέων μετοχών ήτοι ενός εκατομμυρίου εξακοσίων είκοσι χιλιάδων ευρώ (1.620.000,00) θα καταχωρηθεί στο λογαριασμό <Αποθεματικό από διαφορά από έκδοσης μετοχών υπέρ το άρτιο>.

Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε τετρακόσιες ογδόντα χιλιάδες ευρώ (480.000,00) και διαιρείται σε δεκαέξι χιλιάδες (16.000) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30,00) εκάστης και το αποθεματικό από διαφορά έκδοσης μετοχών υπέρ το άρτιο σε ένα εκατομμύριο εξακόσιες είκοσι χιλιάδες ευρώ (1.620.000,00).

ΑΡΘΡΟ 6ο.

1. Οι μετοχές είναι ονομαστικές δυνάμενες να μετατραπούν σε ανώνυμες εφόσον ο Νόμος το επιτρέπει με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως λαμβανομένης σύμφωνα με τα άρθρα 21 παρ. α΄ και 23 παρ. 1 του παρόντος και τροποποίηση αυτού του άρθρου και μεταβιβάζονται σύμφωνα με τις διατάξεις που ισχύουν κάθε φορά.
2. Ο τύπος των μετοχών καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι μετοχές είναι αριθμημένες και δύνανται να εκδοθούν σε τίτλους αντιπροσωπεύοντας μία ή και πολλαπλάσιες μετοχές.
3. Οι τίτλοι των μετοχών είναι νόμιμα θεωρημένοι, φέρουν αύξοντα αριθμό, το ονοματεπώνυμο, διεύθυνση, επάγγελμα και εθνικότητα του κυρίου αυτών, την σφραγίδα της Εταιρείας και τις υπογραφές του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και του Διευθύνοντος Συμβούλου.
4. Μέχρι την έκδοση των οριστικών τίτλων των μετοχών δύνανται να παραδοθούν προσωρινοί τίτλοι περιέχοντας τα ίδια στοιχεία με τους

οριστικούς τίτλους. Οι οριστικοί τίτλοι όταν εκδοθούν θα παραδίδονται στους κατόχους των προσωρινών τίτλων με την αντίστοιχη επιστροφή αυτών.

ΑΡΘΡΟ 7ο.

1. α) Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρίας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του :

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

αβ) να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρεψίμων σε μετοχές, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 3α του Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

β) Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Ν. 2190/1920, όπως ισχύει. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου, δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία.

γ) Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς τους αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας.

Η απόφαση αυτή της γενικής συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

2. Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρίας, η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 1 και 2 και 31 παρ. 1 του Ν. 2190/1920, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού

κεφαλαίου.

3. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των δύο προηγουμένων παραγράφων, εάν τα αποθεματικά της εταιρίας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, τότε απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 3 και 4 και 31 παρ. 2 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει και τροποποίηση του άρθρου 5.

4. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του άρθρου αυτού δεν αποτελούν τροποποίηση του Καταστατικού.

5. Η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρίας για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου ή το ύψος του ομολογιακού δανείου, τον τρόπο κάλυψής τους, τον αριθμό και το είδος των μετοχών ή των ομολογιών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης.

6. Η καταβολή των μετρητών για την κάλυψη τυχόν αυξήσεων του κεφαλαίου, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, θα πραγματοποιείται υποχρεωτικά με κατάθεση σε λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρείας που θα τηρείται σε οποιαδήποτε Τράπεζα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα.

7. 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 τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.

Μετά το τέλος της προθεσμίας, που όρισε το όργανο της Εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση, για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από ένα μήνα, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να μνημονεύονται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί το δικαίωμα, δημοσιεύεται στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και

Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως. Με τους περιορισμούς των παρ. 6 και 7 του άρθρου 13 του ΚΝ 2190/1920 ως ισχύει μπορεί με απόφαση της γενικής συνέλευσης να περιορισθεί ή καταργηθεί το παραπάνω δικαίωμα της προτίμησης,

8. Όταν εκδοθούν μετοχές υπέρ το άρτιον η διαφορά της τιμής εκδόσεως μεταφέρεται σε ειδικό αποθεματικό από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο που δεν είναι δυνατόν να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών.

9. Μέσα σε ένα δίμηνο από την ορισθείσα προθεσμία καταβολής του ποσού της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση για να πιστοποιήσει την καταβολή ή μη του μετοχικού κεφαλαίου. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υποχρεωμένος μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη λήξη της προθεσμίας των παραγρ. 1 & 2 του άρθρου 11 του Ν. 2190 όπως ισχύει, να υποβάλει στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή αντίγραφο του πρακτικού συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου που θα πιστοποιεί την καταβολή του μετοχικού κεφαλαίου. Το πρακτικό αυτό υπόκειται στην προβλεπόμενη δημοσιότητα από το άρθρο 7α του Κ.Ν. 2190/1920 ως τούτο ισχύει σήμερα.

ΑΡΘΡΟ 8ο.

1. Η ευθύνη των μετόχων περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής. Κανένας δεν ενέχεται πέραν της αξίας των μετοχών του. Περαιτέρω κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα επί του κατά το παρόν Καταστατικό, τυχόν διανεμηθησομένου μερίσματος καθώς και σε περίπτωση λύσης της Εταιρείας επί του αναλογούντος σε αυτή μέρους της εκκαθαριζόμενης περιουσίας.

2. Οι μέτοχοι, κληρονόμοι, καθολικοί και ειδικοί διάδοχοι ή δανειστές κάποιου μετόχου δεν μπορούν σε καμία περίπτωση να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση των βιβλίων ή γραφείων ή καταστημάτων και γενικά των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας, αντίθετα είναι υποχρεωμένοι να συμμορφώνονται στις νόμιμες αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Η κτήση της μετοχής συνεπάγεται την παραδοχή αυτού του καταστατικού και των νομίμων αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, έστω και

αν δεν έλαβαν μέρος σ' αυτές.

3. Κάθε διαφορά μεταξύ της Εταιρείας και των μετόχων ή τρίτων είτε εκ του Καταστατικού της, είτε εκ του Νόμου υπάγεται στην αποκλειστική αρμοδιότητα των Ελληνικών Δικαστηρίων εκτός εάν ο Νόμος ορίζει διαφορετικά. Κάθε δικαστική ή εξώδικη κοινοποίηση από την Εταιρεία προς μέτοχο, περιλαμβανομένων και των εισαγωγικών της δίκης δικογράφων, εγκύρως γίνεται προς τον Γραμματέα του Πρωτοδικείου της έδρας της Εταιρείας και κατά τον Νόμο αλλά και ειδικά δια του παρόντος οριζόμενου ως αντικλήτου, του μετόχου εφόσον αυτός δεν έχει διορίσει ειδικό αντίκλητο και δεν έχει γνωστοποιήσει στην Εταιρεία τον διορισμό του.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄.

Διοίκηση και εκπροσώπηση της Εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 9ο.

1. Η Εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) έως επτά (7) μέλη που εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων και είναι δυνατό να είναι μέτοχοι ή όχι. Οι εκλεγόμενοι σαν μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί. Υφίσταται περιορισμός του ανωτέρω δικαιώματος της Γ.Σ. περί εκλογής όλων των μελών του Δ.Σ. καθώς ο μέτοχος κ. Ιορδάνης Φράγκος δικαιούται να διορίζει το ένα τρίτο (1/3) των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Αν προκύψει κλασματικός αριθμός στρογγυλοποιείται στον πλησιέστερο ακέραιο. Το παραπάνω δικαίωμα θα δύναται να ασκήσει ο ανωτέρω εφόσον εκπροσωπεί τουλάχιστον το πέντε τοις εκατό (5%) του εταιρικού κεφαλαίου. Εάν αποφασισθεί από την Γ. Συνέλευση μεταβολή του αριθμού των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου η αναλογία εκπροσώπησης διατηρείται. Για τον διορισμό των μελών από τον ανωτέρω δικαιούχο δεν απαιτείται η συναίνεση της Γενικής Συνέλευσης. Ο δικαιούμενος μέτοχος γνωστοποιεί τον διορισμό των συμβούλων του στην εταιρεία τρεις πλήρεις ημέρες πριν από την συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης. Το δικαίωμα διορισμού μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που παρέχεται στο παρόν άρθρο είναι εκχωρήσιμο και επιδεκτικό καθολικής διαδοχής.

2. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι για πέντε (5)

χρόνια και παρατείνεται μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση που θα συνέλθει μετά τη λήξη της πενταετίας, δεν μπορεί όμως να υπερβεί συνολικά τα έξι (6) χρόνια.

3. Σε περίπτωση που κάποιο Μέλος του Δ.Σ. αποχωρήσει για οποιοδήποτε λόγο πριν από τη λήξη της θητείας του, τα υπόλοιπα Μέλη του Δ.Σ., εφόσον είναι τουλάχιστον δύο (2) υποχρεούνται να εκλέξουν προσωρινό Μέλος σε αντικατάσταση του αποχωρήσαντος και για το υπόλοιπο διάστημα της θητείας του. Η εκλογή αυτή κυρώνεται στην πρώτη μετά απ᾽ αυτή την ως άνω εκλογή, συνερχόμενη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Οι πράξεις όμως των προσωρινών Μελών που ενεργούνται από την εκλογή τους μέχρι την έγκριση ή τυχόν μη έγκριση του διορισμού τους από τη Γενική Συνέλευση, είναι έγκυρες.

ΑΡΘΡΟ 10ο.

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει από τα μέλη του Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο, όπως επίσης και Γενικό Διευθυντή καθορίζοντας συγχρόνως τις αρμοδιότητές τους. Η ιδιότητα του Προέδρου είναι συμβιβαστή με αυτή του Διευθύνοντα ή Εντεταλμένου Συμβούλου ή Γενικού Διευθυντή.

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

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο διορίζει και πρόσωπο ή πρόσωπα που είναι εξουσιοδοτημένα για την παραλαβή των προς την εταιρεία κοινοποιουμένων εγγράφων.

5. Αν για οποιονδήποτε λόγο, κενωθεί θέση συμβούλου, επιβάλλεται στους συμβούλους που απομένουν εφ' όσον είναι τουλάχιστον δύο, να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του

συμβούλου που αναπληρώνεται. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται προς έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική ή Έκτακτη Γενική Συνέλευση. Οι πράξεις των προσωρινών συμβούλων θεωρούνται έγκυρες, ακόμη κι αν η εκλογή τους δεν επικυρωθεί από τη Γενική Συνέλευση. Σαν χρόνος θητείας του νεοεκλεγέντος μέλους λογίζεται ο υπόλοιπος χρόνος του μέλους που αντικατέστησε.

ΑΡΘΡΟ 11ο.

Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται έναντι της Εταιρείας κατά τη διοίκηση των Εταιρικών υποθέσεων. Η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει αν αποδείξει ότι κατά τη διοίκηση των εταιρικών πραγμάτων κατέβαλε την επιμέλεια συνετού οικογενειάρχη. Αυτό δεν ισχύει για τον Διευθύνοντα Σύμβουλο της εταιρείας ο οποίος υποχρεούται σε κάθε επιμέλεια. Βεβαίως η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει όταν προκύπτει από πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε νόμιμες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υποχρεωμένο να τηρεί τα απόρρητα της επιχείρησης.

ΑΡΘΡΟ 12ο.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρείας τουλάχιστον μία (1) φορά ανά μήνα τακτικά, και έκτακτα όποτε παρουσιαστεί ανάγκη ύστερα από πρόσκληση του Προέδρου που ορίζει ακριβώς τόπο και χρόνο ή αν το ζητήσουν εγγράφως δύο (2) τουλάχιστον Σύμβουλοι. Όταν μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κωλύεται να παραστεί στη συνεδρίαση είναι δυνατό να αντιπροσωπευτεί από άλλο μέλος αφού δώσει τη σχετική εντολή είτε με γράμμα είτε με τηλεγράφημα ή με δήλωση που καταχωρείται στα πρακτικά. Κάθε μέλος μπορεί να αντιπροσωπεύει μόνο ένα απόν μέλος. Κανένα μέλος του Δ.Σ. δεν μπορεί να αντιπροσωπευτεί από τρίτο πρόσωπο μη μέλος του Δ.Σ.

ΑΡΘΡΟ 13ο.

Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν παρίσταται ή αντιπροσωπεύεται το μισό του αριθμού των μελών συν ένα. Αν προκύψει κλασματικός αριθμός παραλείπεται το κλάσμα αλλά ποτέ ο

αριθμός των μελών του Δ.Σ. δεν πρέπει να είναι μικρότερος του τρία (3). Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών με εξαίρεση την περίπτωση του άρθρου 6 παράγρ. 1 του παρόντος.

ΑΡΘΡΟ 14ο.

Οι συζητήσεις και τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται σε ειδικό βιβλίο και υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τα μέλη που παρίστανται αυτοπροσώπως. Κανένα μέλος δεν μπορεί να αρνηθεί την υπογραφή του πρακτικού εφ' όσον είχε παρευρεθεί στη συνεδρίαση, μπορεί όμως να ζητήσει να καταχωρηθεί η διαφωνία του. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου που προσάγονται σε δικαστήριο ή άλλη αρχή επικυρούνται από τον Πρόεδρο ή τον Διευθύνοντα ή τον Εντεταλμένο Σύμβουλο.

ΑΡΘΡΟ 15ο.

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για όλα τα θέματα που αφορούν την εκπροσώπηση, τη διοίκηση, τη διαχείριση και γενικά την επιδίωξη της πραγμάτωσης του σκοπού της Εταιρείας.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο στην άσκηση των καθηκόντων του έχει ευρεία εξουσία που δεν περιορίζεται παρά μόνο από τις πράξεις ή αποφάσεις που ανήκουν στην αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

Ενδεικτικά και όχι περιοριστικά το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων, τακτικές ή έκτακτες, ρυθμίζει τα θέματα ημερήσιας διάταξης, κλείνει τους λογαριασμούς και συντάσσει τον ετήσιο ισολογισμό και τις άλλες οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με όσα ορίζουν τα άρθρα 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α και 43β του Ν. 2190/1920 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει και τις υποβάλει στην τακτική Γενική Συνέλευση προς έγκριση, προτείνοντας ταυτόχρονα τις αποσβέσεις που πρέπει να γίνουν στα έξοδα εγκαταστάσεως, τις αναγκαίες κρατήσεις για το τακτικό αποθεματικό, προτείνει τα μερίσματα που θα διανεμηθούν, τις εφημερίδες των δημοσιεύσεων, καθορίζει τις εγκαταστάσεις και τις εργασίες της Εταιρείας, τις γενικές δαπάνες, προσλαμβάνει και παύει το προσωπικό, τηρεί τα πρακτικά των συνεδριάσεων, συνομολογεί συμβάσεις κλπ.,

επιμελείται την πραγματοποίηση της δημοσιότητας που προβλέπεται από τα άρθρα 7α και 7β του Κ.Ν. 2190/1920 ως ισχύει. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν με την επιφύλαξη των άρθρων 10 και 23α του Κ.Ν. 2190/20 ως ισχύει.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει την άσκηση μερικών ή όλων των εξουσιών του εκτός εκείνων που απαιτούν συλλογική ενέργεια, στον Πρόεδρο ή τον Αντιπρόεδρο ή άλλο μέλος του ή υπάλληλο της Εταιρείας ή οποιονδήποτε τρίτο.

Η ανάθεση αυτή μπορεί να γίνεται γενικά για αόριστο ή για ορισμένο χρονικό διάστημα ή ειδικά για ορισμένες πράξεις.

ΑΡΘΡΟ 16ο.

Η Εταιρεία εκπροσωπείται σ' όλες τις σχέσεις και συναλλαγές και αναλαμβάνει έγκυρα υποχρεώσεις και αποξενούται από δικαιώματα με την υπογραφή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή υπαλλήλων, ή οποιωνδήποτε τρίτων που ορίζονται με απόφασή του. Η εκπροσώπηση μπορεί να ανατίθεται σε ένα μόνο πρόσωπο ή και σε περισσότερα διαζευκτικά ή και σε σύμπραξη. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ορίζονται επίσης τα πρόσωπα (μέλη του ή όχι) που εκπροσωπούν την Εταιρεία ενώπιον όλων γενικά των Ελληνικών Δικαστηρίων παντός βαθμού και δικαιοδοσίας και ενώπιον του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου της Επικρατείας και διορίζουν τους πληρεξούσιους δικηγόρους.

Με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να παρέχεται στους εκπροσώπους της Εταιρείας η δυνατότητα να ορίζουν πληρεξουσίους τους για την άσκηση μέρους ή του συνόλου της εξουσίας την οποία οι ίδιοι έχουν.

Η αλληλογραφία και τα τρέχοντα έγγραφα υπογράφονται από όργανα της Εταιρείας που ορίζει το Διοικητικό Συμβούλιο.

ΑΡΘΡΟ 17ο.

1. Απαγορεύεται στα μετέχοντα της Εταιρείας Μέλη του Δ.Σ., τα οποία μετέχουν καθ' οιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση και στους Διευθύνοντες της Εταιρείας, να ενεργούν είτε συνέχεια είτε προσωρινά για λογαριασμό τους ή και με εντολή και για λογαριασμό άλλων, χωρίς την άδεια της Γενικής Συνέλευσης, πράξεις που ανάγονται ή περιλαμβάνονται στους

σκοπούς που επιδιώκει η Εταιρεία, ως και να μετέχουν σαν μέλη ή ιδρυτές, Σύμβουλοι ή Διευθυντές σε προσωπικές ή Ανώνυμες Εταιρείες ή Εταιρείες Περιορισμένης Ευθύνης ή Συνεταιρισμούς που αποβλέπουν σε όμοιους σκοπούς. Σε περίπτωση παράβασης αυτής της διάταξης ο παραβάτης εκπίπτει αυτοδίκαια από την ιδιότητα του μέλους του Δ.Σ. ή Διευθυντού της Εταιρείας και ταυτόχρονα υποχρεούται σε αποζημίωση προς την Εταιρεία. Η Εταιρεία μπορεί αντί γι' αυτή την αποζημίωση να απαιτήσει, αν πρόκειται για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του μέλους του Δ.Σ. ή του Διευθυντού, να θεωρηθούν οι πράξεις αυτές ότι έγιναν για λογαριασμό της Εταιρείας. Αν πρόκειται για πράξεις που έγιναν από τον Σύμβουλο ή τον Διευθυντή για λογαριασμό τρίτων, τότε να δοθεί στην Εταιρεία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή κάθε άλλο σχετικό κέρδος, ή να εκχωρηθεί στην Εταιρεία η απαίτηση από αυτή την αμοιβή.

2. Απαγορεύεται και είναι άκυρη η παροχή πιστώσεων ή δανείων, εγγυήσεων κλπ. από την Εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στους ιδρυτές της, στους Διευθυντές ή σε συζύγους και συγγενείς τους μέχρι και του τρίτου βαθμού εξ αίματος ή αγχιστείας.

3. Απαγορεύεται και είναι άκυρη η παροχή δανείων, πιστώσεων ή εγγυήσεων σε τρίτους για την απόκτηση από αυτούς μετοχών της Εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'.

Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 18ο.

Η Γενική Συνέλευση είναι το ανώτατο όργανο της Εταιρείας και εκπροσωπεί το σύνολο των μετόχων. Οι νόμιμες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, που έχει βέβαια νόμιμα συγκροτηθεί, είναι υποχρεωτικές για όλους τους μετόχους και τους απόντες και τους διαφωνούντες. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται στην έδρα της Εταιρείας τακτικά μια φορά για κάθε εταιρική χρήση και το πολύ μέσα σε έξι μήνες μετά τη λήξη της και έκτακτα όταν: α) το ζητήσουν εγγράφως μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, αφού καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της Εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε νόμιμα εγκατεστημένη στην Ελλάδα Ανώνυμη

Τραπεζική Εταιρεία, καθορίζοντας συγχρόνως με την αίτηση τους και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Στην περίπτωση αυτή το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδριάσεως η οποία δεν επιτρέπεται να απέχει περισσότερο των τριάντα (30) ημερών από την ημέρα της επίδοσης της ανωτέρω αίτησης προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, β) το ζητήσουν οι ελεγκτές, γ) Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του Κ.Ν. 2190/20 ως ισχύει, γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του μετοχικού κεφαλαίου το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από την λήξη της χρήσης, που θα αποφασίσει τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση, άλλου μέτρου, δ) διακοπεί η Γενική Συνέλευση που συνεδριάζει από τον αντιπρόσωπο του Υπουργείου Ανάπτυξης που παρίσταται, σύμφωνα με το άρθρο 53 του Ν.2190/1920, ε) η αρμόδια εποπτεύουσα αρχή ανακαλέσει την έγκριση σύστασης της Εταιρείας για να διοριστούν εκκαθαριστές, στ) το Διοικητικό Συμβούλιο κρίνει αναγκαία τη σύγκληση Γενικής Συνέλευσης.

ΑΡΘΡΟ 19ο.

1. Η Γενική Συνέλευση εκτός των επαναληπτικών και αυτών που εξομοιούνται προς αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδριάσεως.

Στον υπολογισμό των 20 ημερών δεν μετρώνται η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης και η ημέρα της συνεδρίασης, μετρώνται όμως οι αργίες και οι εξαιρετέες ημέρες. Η πρόσκληση για τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση πρέπει να περιλαμβάνει το κτίριο, τη χρονολογία, την ώρα συνεδρίασης και τα θέματα ημερησίας διάταξης με σαφήνεια, να τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση στα γραφεία της Εταιρείας και να δημοσιεύεται.

α) Προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως, σύμφωνα με το άρθρο 3 του από 16 Ιανουαρίου 1930 Π.Δ/τος "περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιρειών".

β) Προ είκοσι (20) τουλάχιστον ημερών σε μία οικονομική εφημερίδα από αυτές που ορίζονται με απόφαση του Υπουργού Ανάπτυξης στην αρχή κάθε χρόνου σύμφωνα με τον Νόμο.

γ) Προ είκοσι (20) τουλάχιστον ημερών σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα των Αθηνών με ευρεία κυκλοφορία, που εκλέγεται κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου από τις εφημερίδες του άρθρου 30 του ΝΔ 3757/57 όπως ισχύει,

δ) Στην περίπτωση που η έδρα της εταιρείας είναι εκτός του Δήμου Αθηναίων η δημοσίευση γίνεται προ είκοσι (20) τουλάχιστον ημερών σε μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από αυτές που εκδίδονται στην έδρα της εταιρείας και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή η δημοσίευση γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 26 παρ. 2 περ. Ε' του ΚΝ 2190/20.

2. Αν πρόκειται για επαναληπτική Γενική Συνέλευση αυτές οι προθεσμίες συντέμνονται στο μισό.

3. Η ημερήσια διάταξη της Γενικής Συνέλευσης καταρτίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο, περιλαμβάνει δε τις προτάσεις του προς τη Γενική Συνέλευση, καθώς και τις προτάσεις των ελεγκτών εφόσον η γενική συνέλευση συγκαλείται μετά από αίτηση τους σύμφωνα με το άρθρο 28 του παρόντος και τις προτάσεις των μετόχων εάν η Γενική Συνέλευση συγκαλείται μετά από αίτηση τους σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 29 του παρόντος.

4. Συζήτηση για θέματα εκτός ημερήσιας διάταξης δεν επιτρέπεται, κατ' εξαίρεση επιτρέπεται τέτοια συζήτηση για θέματα τροποποιήσεων των προτάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση και για προτάσεις σύγκλησης άλλης Γενικής Συνέλευσης.

ΑΡΘΡΟ 20ο.

1. Κάθε μέτοχος μπορεί να μετάσχει στη Γενική Συνέλευση είτε αυτοπροσώπως, είτε δια πληρεξουσίου διοριζόμενου και με απλή επιστολή, εφόσον είναι κύριος μιας (1) τουλάχιστον μετοχής.

2. Όλες οι μετοχές παρέχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση, ο δε αριθμός των ψήφων είναι ίσος προς τον αριθμό των μετοχών.

3. Ανήλικοι, απαγορευμένοι και νομικά πρόσωπα αντιπροσωπεύονται από

τους νόμιμους αντιπροσώπους τους.

4. Συγκύριοι μετοχής ασκούν το δικαίωμα ψήφου δια του κοινού εκπροσώπου τους.

5. Για να έχει δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση ο μέτοχος υποχρεούται να καταθέσει πέντε (5) ημέρες τουλάχιστον πριν την οριζόμενη ημερομηνία συνεδρίασης της Συνελεύσεως τις μετοχές του είτε στο Ταμείο της Εταιρείας είτε στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων είτε σε μία Ελληνική Ανώνυμη Τραπεζική Εταιρεία, με απόδειξη κατατεθειμένη στην Εταιρεία εντός της ως άνω προθεσμίας.

6. Εντός της ίδιας ανωτέρω προθεσμίας της παραγράφου 5 πρέπει να κατατίθενται στην Εταιρεία και τα προς νομιμοποίηση των αντιπροσώπων των μετόχων έγγραφα.

7. Κατά την προσαγωγή των ανωτέρω εγγράφων παραδίδεται στον μέτοχο ή στον αντιπρόσωπο του απόδειξη που χρησιμοποιείται ως εισιτήριο για την Συνέλευση.

8. Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν τη Γενική Συνέλευση θα τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση στα γραφεία της Εταιρείας κατάλογος με τα ονόματα όσων έχουν δικαίωμα ψήφου κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, με ένδειξη των τυχόν αντιπροσώπων τους, του αριθμού των μετοχών και ψήφων και των διευθύνσεων των μετόχων και αντιπροσώπων τους.

9. Κάθε ένσταση κατά του ανωτέρω καταλόγου προτείνεται επί ποινή απαραδέκτου, κατά την έναρξη της Γενικής Συνέλευσης και πριν αυτή εισέλθει στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

10. Επίσης πριν την ημερήσια διάταξη η Γενική Συνέλευση δύναται να επιτρέψει με απόλυτη πλειοψηφία, την συνεδρίαση με την συμμετοχή των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους που δεν έχουν καταθέσει εμπρόθεσμα τους τίτλους ή τα πληρεξούσιά τους.

11. Είκοσι (20) ημέρες τουλάχιστον πριν από κάθε τακτική Γενική Συνέλευση πρέπει να υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων μαζί με τις εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών επί αυτών, ως και κυρωμένο αντίγραφο της ημερησίας διάταξης και αντίτυπα από τις εφημερίδες που δημοσιεύθηκαν η πρόσκληση και οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

12. Δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα που έχει ορισθεί για τη συνεδρίαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταθέσει στο γραφείο της Εταιρείας τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που πρόκειται να υποβληθούν για έγκριση στη Γενική Συνέλευση, ως επίσης και τις εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών πάνω σ' αυτές.
13. 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.

ΑΡΘΡΟ 21ο.

Κάθε μέτοχος ή νόμιμος αντιπρόσωπός του, κύριος μιας (1) μετοχής έχει και μία (1) ψήφο.

α) Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της ημερήσιας διάταξης εφόσον παρίστανται μέτοχοι ή νόμιμοι εκπρόσωποί τους, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Αν δεν επιτευχθεί απαρτία η Γενική Συνέλευση συνέρχεται πάλι μετά από είκοσι (20) ημέρες από την ημέρα που ματαιώθηκε η συνέλευση, αφού επαναληφθεί η πρόσκληση πριν από δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον, και τότε βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης όποιο κι αν είναι το ποσοστό της εκπροσώπησης των μετόχων.

β) Ειδικά αν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν στη μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας ή τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης, στη συγχώνευσή της με άλλη Εταιρεία, στην αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου εκτός από την περίπτωση 1 του άρθρου 7 ή αυξήσεις επιβαλλόμενες από διατάξεις νόμων ή γενόμενες με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, στη μείωση του Εταιρικού κεφαλαίου, στην έκδοση δανείου δι’ ομολογιών, στη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, στη διάλυση, διάσπαση, μετατροπή ή αναβίωση της Εταιρείας, στην παράταση της διάρκειας της Εταιρείας, παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Δ.Σ. για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου κατά το αρθρ. 13, Ν. 2190 τότε η

Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της ημερήσιας διάταξης αν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν τα δύο τρίτα (2/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

γ) Αν δεν συντελεσθεί αυτή η απαρτία, τότε η Γενική Συνέλευση προσκαλείται πάλι σύμφωνα με τα παραπάνω και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν παρίστανται ή εκπροσωπούνται μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

δ) Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία, τότε προσκαλείται και πάλι η Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τα παραπάνω και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν παρίστανται ή εκπροσωπούνται μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 22ο.

Η Γενική Συνέλευση προβαίνει με μυστική ψηφοφορία στην εκλογή των προσώπων του προεδρείου της, που αποτελείται από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης και τον γραμματέα. Μέχρι να επικυρωθεί ο πίνακας εκλογής προεδρείου προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή ο νόμιμος αναπληρωτής του ή ο πρεσβύτερος από τους μετόχους, που παρευρίσκονται και εκλέγει ένα γραμματέα από τους παρευρισκόμενους μετόχους. Οποιαδήποτε εκλογή προσώπου από τη Γενική Συνέλευση εφόσον δεν γίνεται ομόφωνα ενεργείται με μυστική ψηφοφορία και ψηφοδέλτια,

ΑΡΘΡΟ 23ο.

1. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται.

2. Εξαιρετικά οι αποφάσεις του άρθρου 21 παράγρ. β΄ του παρόντος, λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται.

3. Μετά την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων που πρέπει με ποινή ακυρότητας να έχουν ελεγχθεί από δύο τουλάχιστον ελεγκτές, η Γενική

Συνέλευση αποφασίζει, με ειδική ψηφοφορία που ενεργείται με ονομαστική κλήση, για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης. Η απαλλαγή αυτή είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του Ν. 2190/1920. Στην ψηφοφορία για την απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου, δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του μόνο για τις μετοχές που είναι κύριοι. Το ίδιο ισχύει και για υπαλλήλους της Εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 24ο.

Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης καταχωρούνται περιληπτικά, σε ειδικό βιβλίο πρακτικών και υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της. Στα πρακτικά καταχωρούνται επίσης ο πίνακας των μετόχων που συμμετέχουν και το σύνολο των μετοχών και των ψήφων που εκπροσωπούνται. Όταν ζητηθεί από μέτοχο να καταχωρηθεί η γνώμη του στα πρακτικά, ο πρόεδρος είναι υποχρεωμένος να το κάνει.

ΑΡΘΡΟ 25ο.

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της Εταιρείας και αποφασίζει γενικά για κάθε εταιρική υπόθεση. Είναι αποκλειστικά αρμόδια για :

α) Την τροποποίηση του καταστατικού, την παράταση ή τη σύντμηση της διαρκείας, την διάλυση της Εταιρείας ή τη συγχώνευση, πλην της περίπτωσης του άρθρου 78 του ΚΝ 2190/20 τη διάσπαση, μετατροπή και αναβίωση αυτής.

β) Την εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός από την περίπτωση της παραγρ. 3 του άρθρου 10 του παρόντος.

γ) Την έγκριση ή μεταρρύθμιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων και τη διάθεση των κερδών.

δ) Την έγκριση της Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και την απαλλαγή από κάθε ευθύνη μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, των μελών του Δ.Σ. και των ελεγκτών.

ε) Την ακρόαση των ελεγκτών για τον έλεγχο που διενέργησαν στα βιβλία της Εταιρείας.

στ) Την έκδοση δανείου με ομολογίες μετατρέψιμων σε μετοχές.

ζ) Τον διορισμό εκκαθαριστών και την εκλογή Ελεγκτών.

η) Την κατάθεση αγωγής κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή των ελεγκτών όταν παραβούν τα καθήκοντά τους που απορρέουν είτε από το καταστατικό είτε από τον Νόμο.

θ) Την αύξηση ή μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου εκτός από την περίπτωση της παρ. 1 του άρθρου 7 του παρόντος και τις αυξήσεις τις επιβαλλόμενες από διατάξεις άλλων νόμων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'.

Ελεγκτές και Δικαιώματα Μειοψηφίας.

ΑΡΘΡΟ 26ο.

1. Η τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει έναν (1) τακτικό ελεγκτή τον χρόνο και έναν (1) αναπληρωματικό, για τον έλεγχο της Εταιρείας και των οικονομικών καταστάσεων ορίζοντας και την αμοιβή τους. Οι ελεγκτές πρέπει να πληρούν τις προϋποθέσεις του άρθρου 36α του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει.

Όταν σύμφωνα με τις διατάξεις που ισχύουν κάθε φορά, δεν προβλέπεται η διενέργεια ελέγχου ανώνυμης εταιρίας από ορκωτό ελεγκτή, ο έλεγχος διενεργείται από ελεγκτές πτυχιούχους ανώτατων σχολών, που έχουν άδεια άσκησης οικονομολογικού επαγγέλματος από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 2 του Π.Δ. 475/1991 (ΦΕΚ176 Α~).

Εναλλακτικώς σ' αυτή την περίπτωση η τακτική γενική συνέλευση μπορεί να ορίζει έναν ορκωτό λογιστή ως ελεγκτή και έναν αναπληρωματικό.

Αν μέσα σε πέντε (5) ημέρες από την ανακοίνωση του διορισμού τους οι ελεγκτές δεν αποποιηθούν τον διορισμό είναι αυτονόητο ότι τον έχουν αποδεχθεί και έχουν όλες τις ευθύνες, τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που απορρέουν από το άρθρο 37 του Ν. 2190/1920 ως ισχύει.

2. Οι ελεγκτές οφείλουν κατά τη διάρκεια της χρήσης να παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική πορεία της Εταιρείας. Έχουν δικαίωμα να λαμβάνουν γνώση οποιουδήποτε βιβλίου, λογαριασμού ή εγγράφου της Εταιρείας, περιλαμβανομένων και των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού

Συμβουλίου. Έχουν υποχρέωση να υποδεικνύουν λύσεις σε θέματα της Εταιρείας προς το Διοικητικό Συμβούλιο και αν τούτο παραβεί διατάξεις του Νόμου, να αναφέρονται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή. Μετά τη λήξη της χρήσης είναι υποχρεωμένοι να ελέγξουν τον ισολογισμό, τον λογαριασμό "Αποτελέσματα χρήσεως" και τις άλλες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και να υποβάλλουν έκθεση για το πόρισμα του ελέγχου τους στην τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων. Από την έκθεση αυτή πρέπει να προκύπτει η νομιμότητα των εγγραφών στα βιβλία της επιχείρησης, αν ο ισολογισμός απεικονίζει την πραγματική οικονομική κατάσταση της Εταιρείας και αν ο λογαριασμός "Αποτελέσματα Χρήσεως" αποδίδει τα πραγματικά αποτελέσματα που προέκυψαν. Ειδικά η έκθεση των ελεγκτών οφείλει να αναφέρει:

α) Αν τους παρασχέθηκαν οι αναγκαίες πληροφορίες για την εκτέλεση του έργου τους.

β) Αν υπήρξε καμία τροποποίηση στη μέθοδο της απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.

γ) Αν επαλήθευσαν τη συμφωνία του περιεχομένου της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις. Για τον σκοπό αυτό η έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να τίθεται υπόψη τους τουλάχιστον τριάντα (30) ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

δ) Αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 43α του Ν. 2190/1920 όπως ισχύει, και

ε) Αν επαλήθευσαν τη συμφωνία που αναφέρεται στην παραπάνω παράγρ. γ με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις.

στ) Αν έλαβαν γνώση πλήρους απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημένων εφ' όσον υπάρχουν.

3. Οι ελεγκτές ευθύνονται κατά την άσκηση των καθηκόντων τους, για οποιοδήποτε πταίσμα τους. Αυτή η ευθύνη τους δε είναι δυνατό ούτε να αποκλειστεί ούτε να τροποποιηθεί. Δεν είναι δυνατό να οριστούν ελεγκτές της Εταιρείας πρόσωπα που περιγράφονται στην παράγραφο 4 του άρθρου 10 του Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, ως και υπάλληλοι άλλης Εταιρείας που είναι εξαρτημένη από αυτή. Οι ελεγκτές μπορούν να ζητήσουν από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου τη σύγκληση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης. Αυτή η συνέλευση

συγκαλείται υποχρεωτικά από το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε δέκα (10) ημέρες από την αίτηση των ελεγκτών στον Πρόεδρο. Οι ελεγκτές είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι.

4. Εφόσον γίνεται υπέρβαση των ορίων της παραγρ. 6 του άρθρου 42α σε συνδυασμό με το άρθρο 112 του Ν. 2190/1920 όπως ισχύει η εκλογή ορκωτών ελεγκτών - λογιστών είναι υποχρεωτική.

ΑΡΘΡΟ 27ο.

1. Με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων και να ορίσει ημέρα συνεδρίασής της που να μην απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την χρονολογία επίδοσης της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Οι μέτοχοι που ζητούν τη σύγκληση της Συνέλευσης οφείλουν να προσδιορίζουν στην αίτησή τους τον σκοπό για τον οποίο ζητούν τη σύγκληση και τα θέματα πάνω στα οποία θα κληθεί να αποφασίσει η Γενική Συνέλευση.

3. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης τακτικής ή έκτακτης υποχρεούται να αναβάλει μια μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση ορίζοντας ταυτόχρονα ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης για λήψη αυτών των αποφάσεων την οριζόμενη στην αίτηση των μετόχων που δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα αναβολής.

4. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που υποβάλλεται στην Εταιρεία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται:

α) Να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων τα ποσά τα οποία καταβλήθηκαν στην τελευταία διετία από την Εταιρεία για οποιαδήποτε αιτία στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους Διευθυντές της Εταιρείας ή

άλλους υπαλλήλους της και κάθε υφιστάμενη σύμβαση της Εταιρείας με αυτούς.

β) Να παρέχει τις ζητούμενες πληροφορίες για τις υποθέσεις της Εταιρείας στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των ζητουμένων πληροφοριών για σπουδαίο λόγο αλλά η αιτιολογία της άρνησης αυτής πρέπει να αναγραφεί στα πρακτικά.

5. Με απόφαση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που υποβάλλεται στην Εταιρεία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, και εφόσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να δώσει σ' αυτούς κατά τη διάρκεια των εργασιών της Γενικής Συνέλευσης, ή αν προτιμά πριν από αυτήν, σε εκπρόσωπό τους πληροφορίες για την πορεία των Εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των ζητουμένων πληροφοριών που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο για ουσιώδη και σπουδαίο λόγο αλλά η αιτιολογία της άρνησης αυτής πρέπει να αναγραφεί στα πρακτικά.

6. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παρ. 4 και της παρ. 5 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβητήσεις για το βάσιμο της αιτιολογίας που προβάλλει το Διοικητικό Συμβούλιο λύνει αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της Εταιρείας κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων.

7. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η λήψη απόφασης σε θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλίση,

8. Σε όλες τις περιπτώσεις των παραγράφων 1, 3, 4 και 5 του παρόντος άρθρου οι μέτοχοι που υποβάλλουν τις αιτήσεις οφείλουν να έχουν καταθέσει σύμφωνα με το άρθρο 22 του παρόντος καταστατικού τις μετοχές τους, που παρέχουν τα παραπάνω αναφερόμενα δικαιώματα, από τη χρονολογία επίδοσης της αίτησής τους μέχρι την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης και στις περιπτώσεις της παραγράφου 6 του παρόντος άρθρου μέχρι να εκδοθεί απόφαση από το αρμόδιο

Δικαστήριο.

9. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της Εταιρείας από το αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της. Ο έλεγχος διατάσσεται αν πιθανολογείται ότι με τις καταγγελλόμενες πράξεις παραβιάζεται κάποια διάταξη του νόμου ή του καταστατικού της Εταιρείας, ή απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. Οι καταγγελλόμενες πράξεις πρέπει να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν απέχει πλέον της διετίας από την χρονολογία της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης μέσα στην οποία έγιναν αυτές.

10. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου δικαιούνται να ζητήσουν από το αρμόδιο Δικαστήριο, σύμφωνα με όσα ορίζονται στην παραπάνω παράγραφο 9 αυτού του άρθρου, έλεγχο της Εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία των Εταιρικών υποθέσεων πιστεύεται ότι η Διοίκηση των Εταιρικών υποθέσεων δεν γίνεται όπως επιβάλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όταν η μειοψηφία που ζητά τον έλεγχο εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο.

11. Οι μέτοχοι που ζητούν όσα αναφέρονται στις παραγράφους 9 και 10 αυτού του άρθρου πρέπει μέχρι να εκδοθεί απόφαση στην αίτησή τους να έχουν κατατεθειμένες τις μετοχές τους που χορηγούν το δικαίωμα για υποβολή της αίτησης και πάντως όχι λιγότερο των τριάντα (30) ημερών από της υποβολής της αίτησης σύμφωνα με το άρθρο 40 παρ. 4 του Κ.Ν. 2190/20.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ'.

Εταιρική Χρήση.

ΑΡΘΡΟ 28ο.

Η διαχειριστική χρήση της Εταιρείας αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου οπότε κλείνουν και ισολογίζονται τα βιβλία της Εταιρείας, ενεργείται απογραφή της εταιρικής περιουσίας και καταρτίζονται οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις. Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από τη νόμιμη σύσταση της εταιρείας και λήγει την 31η Δεκεμβρίου 2005.

ΑΡΘΡΟ 29ο.

Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις.

1. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν:

α) τον ισολογισμό, β) τον λογαριασμό "αποτελέσματα χρήσεως", γ) τον "πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων" και δ) το προσάρτημα. Τα έγγραφα αυτά αποτελούν ενιαίο σύνολο και ελέγχονται όπως ορίζουν τα άρθρα 36, 36α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει.

2. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καταρτίζονται υποχρεωτικά με βάση τις διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α και 43β του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει και πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της Εταιρείας.

3. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση σχετικά με τις οικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν ειδικά θεωρηθεί από:

α) τον Πρόεδρο του Δ.Σ. 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 τη Γενική Διεύθυνση της Εταιρείας και δ) τον υπεύθυνο για τη Διεύθυνση του λογιστηρίου. Τα πιο πάνω πρόσωπα σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

4. Η δομή του ισολογισμού και του λογαριασμού "αποτελέσματα χρήσεως", και ιδιαίτερα η ακολουθούμενη στα πλαίσια του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει μορφή εμφάνισης των οικονομικών καταστάσεων απαγορεύεται να μεταβάλλεται από τη μια χρήση στην άλλη. Παρέκκλιση από την αρχή αυτή επιτρέπεται μόνο σε εξαιρετικές περιπτώσεις, με τον όρο ότι η παρέκκλιση αυτή θα αναφέρεται στο προσάρτημα και θα αιτιολογείται επαρκώς.

5. Οι λογαριασμοί που προβλέπονται στα υποδείγματα στα οποία παραπέμπουν τα άρθρα 42γ και 42δ του Κ.Ν. 2190/1920 καταχωρούνται στον ισολογισμό, στον λογαριασμό "αποτελέσματα χρήσεως" και στον

"πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων" ξεχωριστά ο κάθε ένας και με τη σειρά που καθορίζεται στα υποδείγματα αυτά. Λογαριασμός στον οποίο δεν υπάρχει ποσό, ούτε της κλειομένης, ούτε της προηγούμενης χρήσης, παραλείπεται. Επιτρέπεται η παραπέρα ανάλυση των λογαριασμών που παρατίθενται στα υποδείγματα των άρθρων 42γ και 42δ του Κ.Ν. 2190/1920, με τον όρο ότι δεν θα μεταβάλλεται η σειρά των λογαριασμών αυτών. Επίσης επιτρέπεται η προσθήκη και άλλων λογαριασμών, εφόσον το περιεχόμενο τους δεν περιλαμβάνεται σε κάποιον από τους υποχρεωτικούς λογαριασμούς των παραπάνω υποδειγμάτων. Όταν ένα στοιχείο ενεργητικού ή παθητικού συσχετίζεται με περισσότερους από έναν υποχρεωτικούς λογαριασμούς, το στοιχείο αυτό καταχωρείται στον λογαριασμό στον οποίο προσιδιάζει περισσότερο, αλλά η σχέση του με τους άλλους λογαριασμούς αναφέρεται στο προσάρτημα εφόσον αυτό χρειάζεται για την κατανόηση των οικονομικών καταστάσεων.

6. Η δομή και οι τίτλοι των λογαριασμών που έχουν αραβική αρίθμηση στα υποδείγματα ισολογισμού και λογαριασμού "αποτελέσματα χρήσης", στα οποία παραπέμπουν τα άρθρα 42γ και 42δ του Κ.Ν. 2190/1920 πρέπει να προσαρμόζονται ανάλογα, ώστε οι χρησιμοποιούμενοι τίτλοι λογαριασμών να υποδηλώνουν με σαφήνεια τα απεικονιζόμενα στοιχεία. Κάθε προσαρμογή που γίνεται σύμφωνα με τα παραπάνω, αναφέρεται και αιτιολογείται στο προσάρτημα.

7. Οι λογαριασμοί των υποδειγμάτων του ισολογισμού, και των αποτελεσμάτων χρήσης στα οποία παραπέμπουν τα άρθρα 42γ και 42δ του Ν. 2190/1920, οι οποίοι έχουν αραβική αρίθμηση, μπορούν να συγχωνεύονται όταν:

α) τα ποσά τους είναι ασήμαντα και η συγχώνευσή τους δεν θίγει τις αρχές της παραγράφου 2 του άρθρου 42α του παραπάνω νόμου και

β) η συγχώνευση γίνεται για χάρη μεγαλύτερης σαφήνειας, με τον όρο ότι οι συγχωνευόμενοι λογαριασμοί θα αναλύονται στο προσάρτημα.

8. Τα ποσά των λογαριασμών του ενεργητικού και του παθητικού του ισολογισμού, καθώς και του λογαριασμού "αποτελέσματα χρήσεως", απεικονίζονται σε δύο τουλάχιστον στήλες,

στις οποίες αντιπαρατίθενται τα αντίστοιχα και ομοειδή κονδύλια της κλειομένης και της προηγούμενης χρήσης. Σε περίπτωση όμως που στοιχεία της προηγούμενης χρήσης δεν είναι ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα της κλειόμενης χρήσης, γίνεται κατάλληλη αναμόρφωσή τους. Κάθε τέτοια αναμόρφωση αναφέρεται και επεξηγείται στο προσάρτημα.

9. Εάν η Εταιρεία ιδρύσει υποκαταστήματα ενσωματώνει στον ετήσιο ισολογισμό και στον λογαριασμό "αποτελέσματα χρήσεως" τα ενεργητικά και παθητικά στοιχεία, καθώς και τα έσοδα και τα έξοδα των υποκαταστημάτων της και συγχωνεύει τα σχετικά ποσά στους οικείους λογαριασμούς του ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσης, συμψηφίζοντας κάθε αμοιβαία χρέωση και απαίτηση τόσο των υποκαταστημάτων μεταξύ τους όσο και μεταξύ υποκαταστημάτων και κεντρικού.

10. Απαγορεύεται οποιοσδήποτε συμψηφισμός μεταξύ κονδυλίων των λογαριασμών ενεργητικού και παθητικού ή των λογαριασμών εσόδων και εξόδων και η εμφάνιση μόνο της μεταξύ τους διαφοράς.

11. Ο ισολογισμός καταρτίζεται σε δύο παράπλευρα σκέλη, στο πρώτο από τα οποία περιλαμβάνεται το ενεργητικό και στο δεύτερο το παθητικό, σύμφωνα με το υπόδειγμα της παραγράφου 4.1.103 του άρθρου 1 του Π.Δ. 1123/1980 "περί ορισμού του περιεχομένου και του χρόνου ενάρξεως της προαιρετικής εφαρμογής του Γενικού Λογιστικού Σχεδίου" (ΦΕΚ Α 75/1980), σε συνδυασμό με όσο ορίζονται στις παραγράφους 4.1.101 και 4.1.102 του άρθρου 1 του ίδιου Προεδρικού Διατάγματος, αναφορικά με το περιεχόμενο κάθε κατηγορίας και κάθε λογαριασμού του ισολογισμού αυτού.

12. Ο λογαριασμός "αποτελέσματα χρήσεως" καταρτίζεται σε κάθετη διάταξη σύμφωνα με το υπόδειγμα της παραγράφου 4.1.202 του άρθρου 1 του ΠΔ 1123/1980, σε συνδυασμό με όσα ορίζονται στην παράγραφο 4.1.201 του άρθρου 1 του ίδιου Προεδρικού Διατάγματος, αναφορικά με το περιεχόμενο κάθε επιμέρους κατηγορίας του λογαριασμού αυτού.

13. Ο "πίνακας διάθεσης αποτελεσμάτων" καταρτίζεται σύμφωνα με το

υπόδειγμα της παρ. 4.1.302 του άρθρου 1 του Π.Δ. 1123/1980 σε συνδυασμό με όσα ορίζονται στην παρ. 4.1.301 του ίδιου Προεδρικού Διατάγματος, αναφορικά με το περιεχόμενο κάθε επιμέρους κατηγορίας του πίνακα αυτού.

14. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας με τη μορφή και το περιεχόμενο με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές της Εταιρείας έχουν συντάξει την έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις δημοσιευόμενες οικονομικές καταστάσεις εκτός αν αυτό προκύπτει από το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

15. Αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών υποβάλλονται από την Εταιρεία στην αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

16. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας υποχρεούται να δημοσιεύει τον ισολογισμό, τον λογαριασμό "αποτελέσματα χρήσεως" και τον "πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων" μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, σε περίπτωση ελέγχου από ορκωτούς ελεγκτές-λογιστές, είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση α) σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που έχει τις προϋποθέσεις του άρθρου 3 του Ν.Δ. 3757/1957 όπως αυτό ισχύει, η οποία εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρύτερη κυκλοφορία κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, β) σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα που έχει τις προϋποθέσεις της παραγράφου 2 του άρθρου 26 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει και γ) στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως. Σε περίπτωση που η εταιρεία είναι εκτός του Δήμου Αθηναίων η δημοσίευση γίνεται και σε μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από αυτές που εκδίδονται στην έδρα της εταιρείας και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή η δημοσίευση γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 43β παρ. 5 περ. γ' του Κ.Ν. 2190/20. Εντός είκοσι (20) ημερών από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από την τακτική Γενική Συνέλευση υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή

επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της ως και αντίγραφο των οικονομικών αυτών καταστάσεων που εγκρίθηκαν.

ΑΡΘΡΟ 30ο.

Διάθεση κερδών.

1. Καθαρά κέρδη της εταιρείας είναι αυτά που προκύπτουν μετά την αφαίρεση από τα ακαθάριστα κέρδη κάθε εξόδου, κάθε ζημίας, των αποσβέσεων σύμφωνα με τον Νόμο και οποιουδήποτε άλλου εταιρικού βάρους.

2. Με την επιφύλαξη του άρθρου 44α του Ν. 2190, από τα καθαρά κέρδη που προκύπτουν με τον παραπάνω τρόπο αφαιρούνται κατά σειρά :

α) Ποσοστό πέντε (5) τοις εκατό τουλάχιστον για σχηματισμό του υποχρεωτικού από τον Νόμο τακτικού αποθεματικού κεφαλαίου μέχρις ότου συμπληρωθεί ποσό ίσο προς το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου. Μετά από αυτό παύει να είναι υποχρεωτική η κράτηση αυτή και γίνεται πάλι υποχρεωτική αν το τακτικό αποθεματικό φθάσει σε ποσό μικρότερο του ενός τρίτου του μετοχικού κεφαλαίου. Το τακτικό αποθεματικό κεφάλαιο χρησιμοποιείται αποκλειστικά για εξίσωση, πριν από οποιαδήποτε διανομή μερίσματος, του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου του λογαριασμού κερδών και ζημιών.

β) Ποσό για καταβολή κάθε χρόνο πρώτου μερίσματος στους μετόχους το οποίο αντιπροσωπεύει τμήμα από τα καθαρά κέρδη όχι μικρότερο του τριάντα πέντε (35%) τοις εκατό μετά την αφαίρεση του τακτικού αποθεματικού, με την προϋπόθεση ότι το παραπάνω διανεμόμενο μέρισμα είναι ανώτερο του καθοριζομένου από τον Νόμο κατωτάτου πρώτου μερίσματος που σήμερα είναι έξι τοις εκατό (6%) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

γ) Οι διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν εφαρμόζονται εάν η Γενική Συνέλευση των μετόχων με πλειοψηφία τουλάχιστον ογδόντα τοις εκατό (80%) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου αποφασίσει κάτι τέτοιο.

3. Από το υπόλοιπο ποσό των καθαρών κερδών διατίθεται:

α) Ποσοστό κατά την κρίση της Γενικής Συνέλευσης για αμοιβές ή ποσοστά

των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, του Διευθύνοντος ή Εντεταλμένου Συμβούλου, των Διευθυντών ή άλλων υπαλλήλων της εταιρείας για υπηρεσίες που προσέφεραν πέρα από τους τακτικούς μισθούς ή αποζημιώσεις τους. β) Το υπόλοιπο που απομένει διατίθεται ολόκληρο ή μέρος του για τον σχηματισμό εκτάκτου αποθεματικού κεφαλαίου ή για διανομή συμπληρωματικού μερίσματος στους μετόχους σύμφωνα με την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων ή μεταφέρεται στη νέα χρήση ή μετά από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης διατίθεται για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με έκδοση νέων μετοχών σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 45 του Ν. 2190/1920.

4. Η πληρωμή των μερισμάτων αρχίζει από την ημέρα που ορίζεται από τη Γενική Συνέλευση ή μετά από εξουσιοδότησή της από το Διοικητικό Συμβούλιο και γίνεται στην έδρα της εταιρείας. Αυτή η ημέρα έναρξης καταβολής του μερίσματος, όταν ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο δεν μπορεί να είναι μεγαλύτερη των δύο μηνών από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις οικονομικές καταστάσεις.

5. Οι μέτοχοι που αμελούν να ζητήσουν την πληρωμή των μερισμάτων που δικαιούνται να εισπράττουν δεν μπορούν να έχουν αξίωση για τόκους.

6. Μερίσματα που δεν ζητήθηκαν μέσα σε πέντε χρόνια από τότε που ήσαν απαιτητά παραγράφονται.

7. Επιτρέπεται η διανομή προσωρινών μερισμάτων ή ποσοστών μόνο εφόσον είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από αυτή τη διανομή δημοσιευθεί στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της εφημερίδας της Κυβερνήσεως και υποβληθεί στη Δημόσια Αρχή που εποπτεύει, λογιστική κατάσταση της εταιρικής περιουσίας. Τα διανεμόμενα κατά τον τρόπο αυτό ποσά δεν μπορούν να είναι ανώτερου του ενός δευτέρου (1/2) των καθαρών κερδών που αναγράφονται στη λογιστική κατάσταση.

8. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου δεν μπορεί να γίνει οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους, εφόσον κατά την ημερομηνία λήξεως της τελευταίας χρήσεως το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα του ισολογισμού που προβλέπεται στο άρθρο 42γ του Ν. 2190/1920, είναι ή

θα γίνει μετά από αυτή τη διανομή μικρότερο από το ποσό του μετοχικού κεφαλαίου, προσαυξημένου με τα αποθεματικά των οποίων η διανομή απαγορεύεται από τον Νόμο ή το καταστατικό. Το ποσό αυτού του μετοχικού κεφαλαίου μειώνεται κατά το ποσό που δεν έχει κληθεί ακόμη να καταβληθεί.

9. Το ποσό που διανέμεται στους μετόχους δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των αποτελεσμάτων της τελευταίας χρήσης που έχει λήξει, προσαυξημένο με τα κέρδη που προέρχονται από προηγούμενες χρήσεις και τα αποθεματικά για τα οποία επιτρέπεται και αποφασίσθηκε από την Γενική Συνέλευση η διανομή τους, και μειωμένο κατά το ποσό των ζημιών των προηγούμενων χρήσεων και τα ποσά που επιβάλλεται να διατεθούν για τον σχηματισμό αποθεματικού σύμφωνα με τον Νόμο και το καταστατικό.

10. Η έννοια της διανομής των προηγουμένων παραγράφων *7, 8* και 9 του άρθρου αυτού περιλαμβάνει κύρια την καταβολή των μερισμάτων και των τόκων από μετοχές.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ[1].

Διάλυση και Εκκαθάριση.

ΑΡΘΡΟ 31ο.

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση που θα αποφασίσει για τη διάλυση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου εφόσον κατά την ημερομηνία λήξεως της τελευταίας χρήσεως το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας, όπως προσδιορίζεται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του Ν. 2190/1920 είναι κατώτερο του 1/2 (ενός δευτέρου) του μετοχικού Κεφαλαίου. Το ποσό αυτό του μετοχικού κεφαλαίου μειώνεται κατά το ποσό που δεν έχει ακόμη κληθεί να καταβληθεί. Αυτή η Γενική Συνέλευση πρέπει να συγκαλείται μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της τελευταίας χρήσης.

2. Η Εταιρεία λύεται:

α) Με την πάροδο του χρόνου διάρκειας που ορίζεται στο καταστατικό, εκτός εάν η Γενική Συνέλευση συγκαλούμενη προ της λήξης του χρόνου αυτού αποφασίσει την παράταση της διάρκειάς της.

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που παίρνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 21 παράγραφοι β, γ και δ περί απαρτίας και του άρθρου 23 παρ. β περί πλειοψηφίας αυτού του καταστατικού.

γ) Όταν κηρυχθεί η εταιρεία σε πτώχευση.

Η συγκέντρωση όλων των μετοχών στο πρόσωπο ενός μετόχου δεν αποτελεί λόγο λύσεως της Εταιρείας.

3. Εάν η Εταιρεία λύθηκε λόγω παρόδου του χρόνου διάρκειάς της ή με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων ή μετά την κήρυξή της σε κατάσταση πτωχεύσεως επήλθε συμβιβασμός ή αποκατάσταση σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις περί πτωχεύσεως, μπορεί αυτή να αναβιώσει με απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παράγρ. 3 και 31 παράγρ. 2 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει. Τέτοια απόφαση δεν μπορεί να ληφθεί εάν έχει αρχίσει η διανομή της Εταιρικής περιουσίας.

4. Πριν τη λήξη της ορισμένης διάρκειας της Εταιρείας συγκαλείται έκτακτα η Γενική Συνέλευση των μετόχων για να αποφασίσει αν πρέπει να παραταθεί η διάρκεια της Εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 32ο.

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης τη λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Το Διοικητικό Συμβούλιο μέχρι να διορισθούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση εκτελεί χρέη εκκαθαριστών. Σε οποιαδήποτε περίπτωση διάλυσης της Εταιρείας, εκτός από την περίπτωση πτωχεύσεως, η Γενική Συνέλευση των μετόχων κανονίζει τον τρόπο της εκκαθάρισης των Εταιρικών υποθέσεων και διορίζει δύο (2) έως τρεις (3) εκκαθαριστές ορίζοντας και την αμοιβή τους. Ο διορισμός των εκκαθαριστών σημαίνει την υποκατάσταση του διοικητικού συμβουλίου από τους εκκαθαριστές και την οριστική του παύση. Οι εκκαθαριστές έχουν όλες τις αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου και όποια άλλη τους ανατεθεί από τη Γενική Συνέλευση.

2. Οι εκκαθαριστές οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους να

συντάσσουν και να δημοσιεύουν σύμφωνα με το άρθρο 31 του παρόντος τις οικονομικές καταστάσεις και να τις υποβάλλουν στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή. Την ίδια υποχρέωση έχουν και κατά τη λήξη της εκκαθάρισης. Επίσης οι εκκαθαριστές οφείλουν να δημοσιεύουν κάθε χρόνο ισολογισμό εκκαθαρίσεως σύμφωνα με το άρθρο 7α παρ. ιβ του Κ.Ν. 2190/20.

3. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου,

4. Οι εκκαθαριστές που αποφασίζουν κατά πλειοψηφία εφόσον είναι τρεις (3) υποχρεούνται να ρευστοποιήσουν με οποιοδήποτε τρόπο κρίνουν πιο συμφέροντα το ενεργητικό της Εταιρείας και να εξοφλήσουν το παθητικό της. Για τον σκοπό αυτό παραχωρούνται στους εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση όλα τα απαιτούμενα δικαιώματα για την απρόσκοπτη εκτέλεση της εντολής τους με απόλυτη εξουσιοδότηση.

5. Για την εκποίηση και είσπραξη του ενεργητικού της Εταιρείας οι εκκαθαριστές μπορούν με έγκριση της Γενικής Συνέλευσης να προβούν στην πώληση του συνόλου του ενεργητικού της Εταιρείας σε τρίτους.

6. Το προϊόν της εκκαθάρισης μετά την εξόφληση του παθητικού ανήκει στους μετόχους και διανέμεται σ' αυτούς ανάλογα με την συμμετοχή τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.

7. Κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της και συνέρχεται μετά από πρόσκληση των εκκαθαριστών σε συνεδρίαση όποτε κρίνουν αυτοί αναγκαίο. Η Γενική Συνέλευση δικαιούται να απονείμει και εξαιρετικές αρμοδιότητες στους εκκαθαριστές κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.

8. Κάθε χρόνο τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων μαζί με έκθεση των αιτίων, τα οποία εμπόδισαν τον τερματισμό της εκκαθάρισης.

9. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων έχει το δικαίωμα της έγκρισης του λογαριασμού εκκαθάρισης.

10. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου μπορούν κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης να ζητήσουν τη σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αίτησή τους που κοινοποιείται στους εκκαθαριστές οπότε αυτοί υποχρεούνται να συγκαλέσουν τη Γενική

Συνέλευση για να αποφασίσει πάνω στα θέματα που προκάλεσαν τη σύγκληση, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης όχι πέραν των τριάντα (30) ημερών από την επίδοση της αίτησης.

11. Κατά τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης και κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης τηρούνται οι διατάξεις του κεφαλαίου Δ' του παρόντος, οι δε εκκαθαριστές ενεργούν όσα με τα άρθρα του κεφαλαίου Γ' του καταστατικού επιβάλλονται στο Διοικητικό Συμβούλιο.

12. Στις συνεδριάσεις της Γενικής Συνέλευσης, όταν δεν υπάρχει Διοικητικό Συμβούλιο προεδρεύει προσωρινά ο μέτοχος που έχει τις περισσότερες μετοχές από τους παρόντες μετόχους, που προσλαμβάνει ένα γραμματέα από αυτούς μέχρι την εκλογή του οριστικού προεδρείου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'.

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ,

ΆΡΘΡΟ 33ο.

Σε κάθε περίπτωση που δεν προβλέπεται και ρυθμίζεται από το παρόν καταστατικό έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του Νόμου 2190/1920 "περί Ανωνύμων Εταιρειών" όπως πάντοτε ισχύει κωδικοποιημένος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ.'

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ.

ΑΡΘΡΟ 34ο.

Κάλυψη και καταβολή Κεφαλαίου.

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας όπως αναφέρεται στο άρθρο 5° του παρόντος καταστατικού εκ τριακοσίων χιλιάδων (300.000) ευρώ, και τις αντίστοιχες σ' αυτό δέκα χιλιάδες (10.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30) ευρώ κάθε μία, καλύπτουν εξ ολοκλήρου οι ιδρυτές της εταιρείας ως εξής:

Α) Ο Ιορδάνης Φράγκος καλύπτει το ποσό των εκατόν ογδόντα χιλιάδων (180.000) ευρώ με το οποίο συμμετέχει κατά τα ως άνω στο εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπομένης εταιρείας, αναλαμβάνει έξι χιλιάδες (6.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης τριάντα (30) ευρώ και

Β) Η Δέσποινα χήρα Τιμολέοντος Φράγκου καλύπτει το ποσό των εκατόν

είκοσι χιλιάδων (120.000) ευρώ με το οποίο συμμετέχει κατά τα ως άνω στο εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπομένης εταιρείας, αναλαμβάνει δε τέσσερις χιλιάδες (4.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης τριάντα (30) ευρώ.

Η καθαρή θέση της μετατρεπόμενης εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των τριακοσίων σαράντα οκτώ χιλιάδων οκτακοσίων ογδόντα τεσσάρων ευρώ και ογδόντα ενός λεπτών (348.884,81) όπως προκύπτει από το επισυναπτόμενο στο παρόν πιστοποιητικό - έκθεση διαπιστώσεως της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζομένης εταιρείας "ΙΟΡΔΑΝΗΣ ΦΡΑΓΚΟΣ & ΣΙΑ ΟΜΟΡΡΥΘΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" βάσει ισολογισμού μετασχηματισμού της 31.12.2004 και σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993, του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Γεωργίου Αναστασίου Μπατσούλη, η οποία έχει επί λέξει ως ακολούθως :

Αθήνα 19/10/ 2023

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ – ΕΚΘΕΣΗ

ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΩΣ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΖΟΜΕΝΗΣ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ **«ΙΟΡΔΑΝΗΣ ΦΡΑΓΚΟΣ & ΣΙΑ ΟΜΟΡΡΥΘΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** ΒΑΣΕΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31/12/2004 ΚΑΙ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 2166/1993.

1. ΓΕΝΙΚΑ

1.1 Εντολή και αντικείμενο ελέγχου.

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε μετά την, από της 3/9/2002, αίτηση της εταιρείας «ΙΟΡΔΑΝΗΣ ΦΡΑΓΚΟΣ & ΣΙΑ ΟΜΟΡΡΥΘΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» προς την « BKR ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.» με σκοπό το μετασχηματισμό σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τα άρθρα 1-6 του Ν. 2166/1993.

Στην έκθεση αυτή διαπιστώνεται η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας «ΙΟΡΔΑΝΗΣ ΦΡΑΓΚΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ» κατά την 31/12/2004, ημερομηνία που η εταιρεία συνέταξε τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού .

1.2 Ίδρυση - Έδρα - Διάρκεια.

Η Εταιρεία «ΙΟΡΔΑΝΗΣ ΦΡΑΓΚΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ» ιδρύθηκε από τους Τιμολέοντα Παντελή Φράγκο, Δέσποινα συζ. Τιμ. Φράγκου και Ιορδάνη Τιμολέοντα Φράγκο στις 20/01/1982, με την επωνυμία «Τιμολέον Φράγκος και Σία ΟΕ», βάσει Ιδιωτικού Συμφωνητικού, το οποίο δημοσιεύθηκε νόμιμα στα εταιρικά βιβλία του Πρωτοδικείου Αθηνών με αριθμ. 1475/20-01-1982.

Στη συνέχεια, με το από 25 Ιανουαρίου 1982 ιδιωτικό συμφωνητικό, το οποίο δημοσιεύθηκε νόμιμα στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 1829/26-01-1982, αποχώρησε μετά από αίτησή της και με τη συναίνεση των συνεταίρων της η εκ των εταίρων Δέσποινα Τ. Φράγκου, εκχωρήσασα το επί της εταιρείας ποσοστό συμμετοχής της εκ 33% εις τους παραμείναντας εταίρους και ειδικότερα εις μεν τον Τιμολέοντα Φράγκο 27% εις δε τον Ιορδάνη Τ. Φράγκο 6%, ανερχόμενης έτσι της εταιρικής συμμετοχής αυτών σε 60% και 40% αντίστοιχα.

Τέλος με το από 31.12.1994 ιδιωτικό συμφωνητικό, **το** οποίο δημοσιεύθηκε και αυτό νόμιμα **στα** βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 400/05-01-1995, μεταβλήθηκε η επωνυμία, η οποία ορίσθηκε από την ημερομηνία εκείνη και στο εξής: «ΙΟΡΔΑΝΗΣ ΦΡΑΓΚΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ» με την οποία συναλλάσσεται πλέον η εταιρεία.

Έδρα της εταιρείας αρχικά ορίσθηκε η Νέα Ελβετία (Δήμος Βύρωνα Αττικής) με τα γραφεία της να ευρίσκονται επί της οδού Μαγνησίας 54 ενώ στη συνέχεια με το από 02/03/1988 το οποίο δημοσιεύθηκε νόμιμα στα εταιρικά βιβλία του Πρωτοδικείου Αθηνών με αριθμό 5695/04-03-1988 πραγματοποιήθηκε μετεγκατάσταση του εταιρικού καταστήματος (έδρας) στην οδό Ν. Ελβετίας 54 και Καραολή Δημητρίου στο Δήμο Βύρωνα.

Η χρονική διάρκεια λειτουργίας της εταιρείας αρχικά ορίσθηκε δεκαετής, αρχόμενη από της 1ης Ιανουαρίου 1982 και λήγουσα την 31η Δεκεμβρίου 1991.

Στη συνέχεια με το από 31.12.1991 ιδιωτικό συμφωνητικό, το οποίο δημοσιεύθηκε και αυτό νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου

Αθηνών με αύξοντα αριθμό 24887/31-12-1991, παρατάθηκε ο χρόνος ισχύος της εταιρείας από 1ης Ιανουαρίου 1992 σε αορίστου διάρκειας, δυναμένη αυτή να καταγγελθεί μονομερώς δι' οιονδήποτε λόγον από ένα έκαστο των εταίρων, από τη στιγμή που αυτός δεν επιθυμεί τη συνέχισή της, οπότε η εταιρεία λύεται και τίθεται υπό εκκαθάριση κατά τα οριζόμενα στο υπ' αριθμόν 18697/19-12/1983 καταστατικό.

1.3 Σκοπός

Σκοπός της Εταιρείας αρχικά ορίσθηκε η επί κέρδει εμπορία οικοδομικών υλικών και παντός συναφούς προϊόντος.

Στη συνέχεια με το από 10.10.2001 ιδιωτικό συμφωνητικό, το οποίο δημοσιεύθηκε και αυτό νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 11601/10-10-2001, διευρύνθηκε ο σκοπός της εταιρείας και στην εμπορία ειδών υγιεινής και υδραυλικών χονδρικώς και λιανικώς ως επίσης και στην εμπορία πάσης φύσεως ειδών και υλικών για την κατασκευή, εγκατάσταση και εξοπλισμό κάθε είδους οικοδομής.

1.4 Εταιρικό Κεφάλαιο - Εταιρική Συμμετοχή

Το Κεφάλαιο της Εταιρείας «ΙΟΡΔΑΝΗΣ ΦΡΑΓΚΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ» ανέρχεται κατά την 31/12/2004, ημερομηνία συντάξεως του Ισολογισμού Μετασχηματισμού, σε € 293,47 ολοσχερώς καταβεβλημένο.

Το Εταιρικό Κεφάλαιο έφθασε το ύψος των € 293,47 ως εξής:

Με το Καταστατικό Ίδρυσης της εταιρείας το εταιρικό κεφάλαιο ορίσθηκε σε δρχ. 100.000 και εισφέρθηκε σε μετρητά με κατάθεση στο ταμείου της εταιρείας δρχ. 33.000 από τον Τιμολέοντα Φράγκο, δρχ. 33.000 από τη Δέσποινα Φράγκου και δρχ. 34.000 από τον Ιορδάνη Φράγκο.

Στη συνέχεια, με το από 25 Ιανουαρίου 1982 ιδιωτικό συμφωνητικό, το οποίο δημοσιεύθηκε νόμιμα στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 1829/26-01-1982, αποχώρησε μετά από αίτησή της και με τη συναίνεση των συνεταίρων της η εκ των εταίρων Δέσποινα Τ. Φράγκου, εκχωρήσασα το επί της εταιρείας ποσοστό συμμετοχής της εκ 33% εις τους παραμείναντας εταίρους και ειδικότερα εις μεν τον Τιμολέοντα Φράγκο 27% εις δε τον Ιορδάνη Τ. Φράγκο 6%, ανερχόμενης έτσι της εταιρικής συμμετοχής αυτών σε 60% και 40% αντίστοιχα.

Με το από 31.12.1991 ιδιωτικό συμφωνητικό, το οποίο δημοσιεύθηκε και αυτό νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 24887/31-12-1991, ο ένας εκ των δύο συνεταίρων, Τιμολέων Π. Φράγκος, εκχώρησε το 20% στον έτερο των συνεταίρων Ιορδάνη Τ. Φράγκο. Κατόπιν τούτου, η εταιρική συμμετοχή αυτών διαμορφώθηκε ως ακολούθως: Ο Τιμολέων Π. Φράγκος συμμετείχε από την ημερομηνία εκείνη στην εταιρεία με ποσοστό 40% και ο Ιορδάνης Τ. Φράγκος με ποσοστό 60%.

Τέλος με το από 31.12.1994 ιδιωτικό συμφωνητικό, το οποίο δημοσιεύθηκε και αυτό νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 400/05-01-1995, ο ένας εκ των συνεταίρων Τιμολέων Π. Φράγκος, εκχώρησε το ποσοστό του, το οποίο ανερχόταν σε 40% στην Δέσποινα συζ. Τιμ. Φράγκου και αποχώρησε από την εταιρεία. Ο δε έτερος των συνεταίρων Ιορδάνης Τ. Φράγκος συνεχίζει να συμμετέχει στην εταιρεία με ποσοστό 60%.

1.5 Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχος

Βάση, της εργασίας μας για την διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας, αποτέλεσαν:

α. Τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας :

Η Εταιρεία **«ΙΟΡΔΑΝΗΣ ΦΡΑΓΚΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.»** τηρεί λογιστικά βιβλία Γ' κατηγορίας του Κώδικα Βιβλίων και Στοιχείων (Π.Δ. 186/1992) και έχει συντάξει περισσότερους από έναν Ισολογισμούς για δωδεκάμηνο χρονικό διάστημα .

β. Η απογραφή και ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31/12/2004

Όπως διαπιστώσαμε, η Απογραφή και ο Ισολογισμός της 31/12/2004, ο οποίος λήφθηκε και ως Ισολογισμός Μετασχηματισμού, έχουν καταχωρηθεί στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών, το οποίο φέρει την υπ' αριθμόν 533/2003 πράξη θεώρησης της Δημόσιας Οικονομικής Υπηρεσίας (Δ.Ο.Υ.) Βύρωνα. Στις σελίδες 238 έως 350 έχει καταχωρηθεί η απογραφή και στις σελίδες 344 έως 346 ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού.

Επίσης, η απογραφή αναλυτικά, των παγίων περιουσιακών στοιχείων έχει καταχωρηθεί στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στις σελίδες 335 έως 343.

ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2004

Κατ' αρχάς, σημειώνουμε ότι η αξία της Εταιρείας προσδιορίζεται από τα λογιστικά δεδομένα που προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία, χωρίς να γίνουν εκτιμήσεις αξιών των περιουσιακών στοιχείων και αντίστοιχες προσαρμογές τιμών κατά τις διατάξεις του τελευταίου εδαφίου της παραγράφου 2 του άρθρου 3 του Ν. 2166/1993 .

Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης - Εταιρείας **«ΙΟΡΔΑΝΗΣ ΦΡΑΓΚΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.»** όπως αυτά εμφανίζονται στον συνταχθέντα για το σκοπό του μετασχηματισμού Ισολογισμό, έχουν αναλυτικά ως κατωτέρω:
(Η παράθεση γίνεται με τη σειρά που εμφανίζονται οι λογαριασμοί στον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31/12/2004).

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ

4. Λοιπά έξοδα εγκατάστασης

Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2004 € 0,13

Πρόκειται για το αναπόσβεστο υπόλοιπο προγραμμάτων Η/Υ.

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΙΙ. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις

3. Κτίρια - εγκαταστάσεις - τεχνικά έργα

Αξία κτήσεως	€	248.260,67
Μείον: Αποσβέσεις	€	59.441,31
Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2004	€	**188.819.66**

Πρόκειται για κτίρια και λοιπά τεχνικά έργα (χωματουργικές και υδραυλικές εργασίες, ηλεκτρικές και υδραυλικές εγκαταστάσεις,

μεταλλικά υπόστεγα, κ.λ.π.) σε ακίνητα τρίτων.

4. <u>Μηχανήματα - Τεχνικές Εγκαταστάσεις και λοιπός εξοπλισμός.</u>

Αξία κτήσεως	€ 137.057,01
<u>Μείον</u>: Αποσβέσεις	€ <u>107.290.50</u>
Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2004	**€ <u>29.766.51</u>**

Πρόκειται για διάφορα μηχανήματα και τεχνικές εγκαταστάσεις όπως: αντλίες και μοτέρ αντλήσεως ασβέστη, σιλό αποθήκευσης κ.α.

5. <u>Μεταφορικά μέσα</u>.

Αξία κτήσεως	€ 92.947,80
<u>Μείον</u>: Αποσβέσεις	€7<u>8.791,89</u>
Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2004	**€ <u>14.155.91</u>**

Πρόκειται για τα εξής μεταφορικά μέσα:

Κατάσταση Φ.Ι.Χ.

Αρ. Κυκλοφ.	Μάρκα	Τύπος	Ωφέλιμο Φορτίο	Ημερομ. Κτήσης	Αναπόσβ. Αξία
YZA 6945	MERCEDES	3538	20.456	24/9/1998	0.01
ZZK 6037	MERCEDES	1834	10.568	16/11/2000	2.201,00
ZHA 7290	MERCEDES	1324	7.270	28/9/2001	2.543,39
YHN 7342	MERCEDES	1320	7.380	8/11/1999	0,01
YEB 9041	MERCEDES	1113	4.758	1992	0,01
YET 9336	MERCEDES	1114	6.082	2/4/1996	0,01
YBY 2853	MERCEDES	913	4.758	19/1/1995	0,01
YZO 2858	NISSAN	KING	1.010	25/9/1998	0,01
ZZK 6037	ΚΛΙΜΑΤΙΣΤΙΚΟ			22/4/2004	1.833,33
IBH 3459	ΚΑΡΟΤΣΑ			29/11/2004	5.196,92
IBH 3459	ΒΑΦΗ ΚΑΡΟΤΣΑΣ			2/12/2004	806,33

Κατάσταση Ε.Ι.Χ.

Αρ. Κυκλοφ.	Μάρκα	Τύπος	Κυβισμός	Ημερομηνία. Κτήσης	Αναπόσβ. Αξία 31-
ΥΚΧ 8216	HYUNDAI	ACCENT	1.341	3/8/2000	1.574,88
Γενικό σύνολο					14.155,91

6. Έπιπλα - σκεύη και λοιπός εξοπλισμός

Αξία κτήσεως	€ 50.612,93
Μείον: Αποσβέσεις	€ 48.145,38
Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2004	**€ 2.467,55**

Πρόκειται για συνήθη έπιπλα γραφείου {καθίσματα, Η/Υ, τηλεφωνικές συσκευές, εκτυπωτές, κλιματιστικά κ.λ.π.) όπως αναλυτικά αναγράφονται στο Θεωρημένο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού (σελ. 340 έως 342)

III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις.

7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

Σύνολο **€4.233,82**

Πρόκειται για δοθείσες εγγυήσεις ενοικίων.

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ι. Αποθέματα

1. Εμπορεύματα Υπόλοιπο την 31 /12/2004 **€ 444.941,46**

Πρόκειται για την αξία του συνόλου των αποθεμάτων

(εμπορευμάτων) της 31 Δεκεμβρίου 2004, όπως αναλυτικά αναγράφονται στο βιβλίο Απογραφών & Ισολογισμού από σελίδα 238 έως σελίδα 314.

II. Απαιτήσεις

1. Πελάτες Υπόλοιπο την 31/12/2004 **€ 403.269,50**

Πρόκειται για το Χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού «Πελάτες».

Αφορά κατά κύριο λόγο απαιτήσεις από πελάτες εσωτερικού, όπως αναλυτικά αναγράφονται στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού από σελίδα 315 έως σελίδα 320 και θεωρούνται, από την εταιρία, ασφαλούς εισπράξεως.

2. Γραμμάτια εισπρακτέα χαρτοφυλακίου

Υπόλοιπο την 31/12/2004 € **10.000,00**

Αφορά 2 γραμμάτια εισπρακτέα στο χαρτοφυλάκιο της εταιρείας όπως αναγράφονται στη σελίδα 327 του Βιβλίου Απογραφών.

3α. Επιταγές εισπρακτέες

Υπόλοιπο την 31/12/2004 **€ 693.725,94**

Αφορά 251 επιταγές εισπρακτέες στο χαρτοφυλάκιο της εταιρείας όπως αναγράφονται στις σελίδες 321 - 326 του Βιβλίου Απογραφών & Ισολογισμού.

11. Χρεώστες διάφοροι

Υπόλοιπο την 31/12/2004 **€ 34.183,26**

Πρόκειται για απαιτήσεις από:

- Ελληνικό Δημόσιο (προκαταβολή φόρου εισοδήματος) € 25.993,38

Χρεωστικά υπόλοιπα πιστωτών € 8.189.88

Σύνολο € 34.183.26

Ως βιβλίο Απογραφών & Ισολογισμού σελ. 328-329 & 344.

IV. Διαθέσιμα

1. Ταμείο Υπόλοιπο την 31/12/2004 **€ 26.389,60**

Πρόκειται για τα μετρητά που υπήρχαν στα Ταμεία της εταιρείας κατά την 31/12/2004 ως εξής:

- Ταμείο Κεντρικού € 1.782,51
- Ταμείο Υποκαταστήματος € 24.607,09

2. Καταθέσεις όψεως

Υπόλοιπο την 31/12/2004 € **80.829,58**

ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Λ/σμός 2039 € 80.796,53
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Λ/σμός 10192 € 4,63
ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ Λ/σμός 83188898 € 28,19
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Λ/σμός 2132 € 0,23
ως βιβλίο απογραφών σελ. 345.
Τα ανωτέρω υπόλοιπα έχουν συμφωνηθεί με τα οικεία extraits.

Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Υπόλοιπο 31/12/2004 **€79.236,97**

1. Έξοδα επόμενων χρήσεων Υπόλοιπο € **79.236,49**

Αφορά ποσό που έχει προκαταβληθεί στην «Ν. ΣΑΚΕΛΛΑΡΟΠΟΥΛΟΣ κτηματική, Τουριστική - Ξενοδοχειακή -Τεχνική & Εμπορική Α. Ε. Πετρελαίων Σταθμών Αυτοκινήτων» για μηνιαία μισθώματα από τον Ιανουάριο του 2005 έως και το Δεκέμβριο 2007, για το ακίνητο επί της οδού Ν, Ελβετίας αριθμός 54 στον Βύρωνα, όπως φαίνεται από το σχετικό ιδιωτικό συμφωνητικό παρατάσεως μισθώσεως της 11ης Σεπτεμβρίου 2000.

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

I. Εταιρικό Κεφάλαιο **€ 293,47**

Το Εταιρικό Κεφάλαιο, όπως αναφέρεται και στην παράγραφο 1.4 της παρούσης, ανέρχεται σε € 293,47 και είναι πλήρως καταβεβλημένο.

V. Αποτελέσματα εις νέο

Υπόλοιπο κερδών εις νέο Υπόλοιπο € **348.591,34**

Πρόκειται για υπόλοιπο κερδών που απέμεινε μετά την πρόσθεση, στα καθαρά κέρδη χρήσης € 378.085,47, του υπολοίπου κερδών προηγούμενης χρήσεως εις νέο € 206.809,29, και την αφαίρεση του φόρου εισοδήματος € 47.260,68 και την αφαίρεση της επιχειρηματικής αμοιβής € 189.042,74, με το πιστώθηκαν οι ανάλογοι λογαριασμοί των εταίρων.

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

1. Προμηθευτές Υπόλοιπο 31/12/2004 **€ 310.830,88**

Πρόκειται για τα πιστωτικά υπόλοιπα των προμηθευτών, όπως αναλυτικά αναγράφονται στο βιβλίο Απογραφών & Ισολογισμού σελ. 328-329.

2α. Επιταγές πληρωτέες Υπόλοιπο 31/12/2004 **€746.719,33**

Πρόκειται για 152 επιταγές πληρωτέες, μη ληξιπρόθεσμες, όπως αναγράφεται στο Βιβλίο Απογραφών στις σελίδες 330-333.

3. Τράπεζες λογ/σμος βραχ/σμων υποχρεώσεων

Υπόλοιπο 31/12/2004 **€ 16,10**

Πρόκειται για μικροϋπόλοιπα δύο δανειακών λογαριασμών

της EUROBANK τα υπόλοιπα των οποίων συμφωνούν με τα οικεία extraits της τράπεζας

4. Προκαταβολές πελατών

Υπόλοιπο 31/12/2004 **€ 8.226,38**

Πρόκειται για τα πιστωτικά υπόλοιπα των πελατών όπως αναλυτικά αναγράφονται στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού από σελίδα 315 έως σελίδα 320.

5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη

Υπόλοιπο 31/12/2004 **€ 61.591,66**

Πρόκειται για Φ.Π.Α., Φ.Μ.Υ. και φόρο εισοδήματος ως κατωτέρω:

- Φ.Π.Α.	€22.701,37
- Φ.Π.Υ.	€ 130,85
- Εκκαθάριση ετήσιας δήλωσης Φ. Ε.	€ 38.759.44
ΣΥΝΟΛΟ	**€61.591.66**

Ασφαλιστικοί Οργανισμοί

Υπόλοιπο 31/12/2004 **€ 13.987,30**

Πρόκειται για οφειλές προς το Ι.Κ.Α. πληρωτέες μετά την 31/12/2004.

11. Πιστωτές Διάφοροι

Υπόλοιπο 31/12/2004 **€ 524.539,03**

Αφορά υποχρεώσεις προς τους εταίρους ως κατωτέρω:

- Φράγκος Ιορδάνης	€ 314.723,41
- Φράγκου Δέσποινα	€ 209.815,62

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Ελέγξαμε τη λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο συνημμένο Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2004 της επιχείρησης, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993.

Ο έλεγχος έγινε σύμφωνα με τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες με βάση τις αρχές και κανόνες ελεγκτικής του σώματος Ορκωτών Ελεγκτών και τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα, καλύπτει δε ο έλεγχός μας μόνο τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης επιχείρησης και δεν επεκτείνεται στην εν γένει λειτουργία και διαχείρισή της.

Κατά τη γνώμη μας, τα εμφανιζόμενα κονδύλια ενεργητικού και υποχρεώσεων απεικονίζουν βάσει των σχετικών διατάξεων Νόμου και των παραδεγμένων λογιστικών αρχών στις οποίες περιλαμβάνονται και οι κανόνες αποτιμήσεων, τις λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων της επιχείρησης κατά την 31η Δεκεμβρίου 2004.

Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού της μετασχηματιζόμενης εταιρείας **«ΙΟΡΔΑΝΗΣ ΦΡΑΓΚΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.»** , με βάση την Απογραφή της 31/12/2004 και τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31/12/2004 έχει συνολικά ως κατωτέρω :

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	
Έξοδα εγκαταστάσεως	0,13
Πάγιο Ενεργητικό	239.532,15
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	1.696.026,24
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού	79.236,97
Σύνολο Ενεργητικού	**2.014795,49**
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
Υποχρεώσεις	1.665.910,68
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	**348.884,81**
Τα Ίδια Κεφάλαια αναλύονται:	
- Εταιρικό Κεφάλαιο	293,47
- Υπόλοιπο κερδών εις νέο	348.591,34
Σύνολο	**348.884,81**

Με εκτίμηση
Γεώργιος Αν. Μπατσούλης
Ορκωτός Ελεγκτής - Λογιστής
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ 14001

Όλα τα παραπάνω περιουσιακά στοιχεία και λοιπά πράγματα, απαιτήσεις και υποχρεώσεις της εταιρείας με την επωνυμία **"ΙΟΡΔΑΝΗΣ ΦΡΑΓΚΟΣ & Σια Ο.Ε."** που είχε την 31η Δεκεμβρίου 2004 και όσα από αυτά θα υφίστανται κατά την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της απόφασης της αρμόδιας αρχής που θα εγκρίνει το παρόν, περιουσιακά στοιχεία, κινητά και λοιπά πράγματα, απαιτήσεις και υποχρεώσεις της Ο.Ε. δηλαδή ολόκληρη η επιχείρηση σαν σύνολο ενεργητικού και παθητικού, οι ανωτέρω εταίροι της Ο.Ε. και μόνοι ιδρυτές της συνιστωμένης κατά μετατροπή ανώνυμης εταιρείας **μεταβιβάζουν και συνεισφέρουν στην ανώνυμη κατά μετατροπή εταιρεία** κατά πλήρες και απόλυτο δικαίωμα κυριότητος, νομής και κατοχής με όλα τα δικαιώματα της Ο.Ε. εμπράγματα και ενοχικά και τις συναφείς αγωγές και ενστάσεις της αποξενούμενη από κάθε τίτλο και δικαίωμά της σε αυτό και αποκαθιστούν την ανώνυμη εταιρεία που συνίσταται με το παρόν κυρία, νομέα και κάτοχο του άνω περιουσιακού συνόλου. Έτσι από την καταχώρηση στο μητρώο ανωνύμων εταιρειών της απόφασης της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής που θα εγκρίνει το παρόν καταστατικό όλο το ενεργητικό και όλο το παθητικό της Ο.Ε. μεταβιβάζεται σαν σύνολο στη συνιστώμενη ανώνυμη εταιρεία, η οποία αυτοδικαίως και χωρίς άλλη διατύπωση υποκαθιστά την Ο.Ε. σε όλα γενικώς τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της Ο.Ε. και σε όλες τις έννομες σχέσεις αυτής με οποιοδήποτε πρόσωπο φυσικό ή νομικό, οποιαδήποτε δημόσια και κοινοτική αρχή ή ΝΠΔΔ η δε συνιστώμενη εταιρεία αποκαθίσταται αυτοδικαίως στην κυριότητα, νομή και κατοχή όλων των στοιχείων του ενεργητικού και όλες γενικά τις υποχρεώσεις έναντι οιουδήποτε τρίτου.

Οι συμβαλλόμενοι συμφωνούν και αποδέχονται όπως όλες οι από 1.1.2005 μέχρι της ημέρας της νομίμου σύστασης της ανώνυμης εταιρείας, ενεργηθείσες κάθε είδους πράξεις και συναλλαγές της Ο.Ε. όπως αυτές εμφανίζονται στα τηρούμενα λογιστικά της βιβλία θεωρούν ότι έγιναν για

λογαριασμό και για όφελος της συνιστώμενης εταιρίας και διέπονται από τα οριζόμενα στην εγκύκλιο του Υπουργείου Οικονομικών. Τυχόν δε προκύπτουσες ζημίες των εν λόγω πράξεων θα καλυφθούν τοις μετρητοίς από τους εταίρους της μετατρεπόμενης Ο.Ε. κατά την αναλογία της συμμετοχής τους στις μετοχές της εταιρείας. Αν όμως προκύψουν καθαρά κέρδη της Ο.Ε. τότε η διαφορά θα αχθεί σε πίστωση των εταίρων στα βιβλία της συνιστώμενης εταιρείας κατά την αναλογία της συμμετοχής τους στις μετοχές της εταιρείας.

ΆΡΘΡΟ 35ο.

Σύνθεση πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου.

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από τους:

1. Όνομα:	Ιορδάνης
Επώνυμο:	Φράγκος
Πατρώνυμο:	Τιμολέοντος
Ιδιότητα (επάγγελμα):	Έμπορος
Τόπος Κατοικίας:	Μαγνησίας αρ. 62, Βύρωνας Αττικής
Τόπος Γεννήσεως:	Αθήνα
Χρόνος Γεννήσεως:	1963
Υπηκοότητα:	Ελληνική
Α.Φ.Μ. :	024288810
Αριθμός Ταυτότητος:	Π 387643
2. Όνομα:	Δέσποινα
Επώνυμο:	Φράγκου
Πατρώνυμο:	Ιορδάνης
Όνομα Συζύγου	Τιμολέων
Ιδιότητα (επάγγελμα):	Έμπορος
Τόπος Κατοικίας:	Μαγνησίας αρ. 62, Βύρωνας Αττικής
Τόπος Γεννήσεως	Νέα Ιωνία Αττικής
Χρόνος Γεννήσεως:	1932
Υπηκοότητα:	Ελληνική
Α.Φ.Μ.:	047779502
Αριθμός Ταυτότητος:	Χ 006920

3. Όνομα: Αναστάσιος
Επώνυμο : Σκορδάκης
Πατρώνυμο: Γεωργίου
Ιδιότητα (επάγγελμα): Τραπεζικός
Τόπος Κατοικίας: Φλέμινγκ αρ. 113, Αθήνα
Τόπος Γεννήσεως: Αθήνα
Χρόνος Γεννήσεως: 1953
Υπηκοότητα : Ελληνική
Α.Φ.Μ. : 015818285
Αριθμός Ταυτότητος: Χ 181546

4. Όνομα : Νικόλαος
Επώνυμο : Τσάιδας
Πατρώνυμο: Κωνσταντίνος
Ιδιότητα (επάγγελμα): Οικονομολόγος
Τόπος Κατοικίας: Πλαταιών αρ. 17, Βούλα Αττικής
Τόπος Γεννήσεως : Άργος
Χρόνος Γεννήσεως: 1954
Υπηκοότητα : Ελληνική
Α.Φ.Μ. : 015066292
Αριθμός Ταυτότητος: Ν 202120

Η θητεία αυτών ορίζεται μέχρι την πρώτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, που θα συγκληθεί το αργότερο μέσα στο πρώτο εξάμηνο του έτους 2006.
Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να προβαίνει στη συμπλήρωση του αριθμού των μελών του μέχρι του ανωτάτου επιτρεπομένου από το παρόν Καταστατικό ορίου μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 36ο.

Ελεγκτές της πρώτης χρήσης.

Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση διορίζονται:

Α.) **Τακτικός ο κ.**

Όνομα : Γεώργιος

Επώνυμο: Μπατσούλης

Πατρώνυμο: Αναστάσιος
Ιδιότητα (επάγγελμα): Οικονομολόγος
Αρ. Αδείας Οικον. Επιμ.: 9996023191
Αρ. ΣΟΕΛ: 14001
Πτυχιούχος : Α.Β.Σ.Θ.
Α.Φ.Μ. : 027236854
Τόπος Κατοικίας : Ήρας αρ. *22,* Μελίσσια Αττικής
Τόπος Γεννήσεως : Βάγια Βοιωτίας
Χρόνος Γεννήσεως : 15.1.1956
Υπηκοότητα : Ελληνική

Β.) Αναπληρωματικός ο κ.:

Όνομα : Γεώργιος
Επώνυμο: Κούτρας
Πατρώνυμο : Ηλίας
Ιδιότητα (επάγγελμα): Οικονομολόγος
Αρ. Αδείας Οικον. Επιμ. : 9993025683
Αρ. ΣΟΕΛ: 13601
Πτυχιούχος : Α.Β.Σ.Θ.
Α.Φ.Μ. : 033659450
Τόπος Κατοικίας : Βρυάδων αρ. 29 Β, Ηράκλειο Αττικής
Χρόνος Γεννήσεως : 24.2.1961
Υπηκοότητα : Ελληνική

Οι ανωτέρω ελεγκτές, τακτικός και αναπληρωματικός είναι πτυχιούχοι ανωτάτων σχολών, που έχουν άδεια άσκησης οικονομολογικού επαγγέλματος από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος και πληρούν τις προϋποθέσεις του άρθρου 36ο του Κ.Ν. 2190/1920 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

Η αμοιβή εκείνων που θα χρησιμοποιηθούν τελικά θα καθορισθεί κατά τα υπό των νόμων οριζόμενα.

ΑΡΘΡΟ 37ο.

ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ.

Οι συμβαλλόμενοι παρέχουν την ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στον Ιωάννη Δαμοράκη του Μανούσου, δικηγόρο, κάτοικο Αθηνών (οδός

Ασκληπιού αρ. 21) όπως υποβάλει το παρόν για έγκριση στη Διεύθυνση Εμπορίου της Νομαρχίας Αθηνών και τους εκπροσωπήσει στις υπηρεσίες της Νομαρχίας, με την ειδικότερη εντολή και πληρεξουσιότητα όπως για παραλείψεις ή διορθώσεις του παρόντος ή για συμπληρώσεις ή τροποποιήσεις που επιβάλλονται από το Νόμο κατά το στάδιο της έγκρισής του, υπογράψει τη σχετική συμβολαιογραφική πράξη.

Τέλος οι συμβαλλόμενοι δηλώνουν ότι παραιτούνται ρητά από κάθε τυχόν δικαίωμά τους για προσβολή, διάρρηξη και ακύρωση του παρόντος συμβολαίου για οποιονδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία και για περίπτωση που απορρέει από τα άρθρα 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα. Ακόμη δήλωσαν υπεύθυνα σύμφωνα με τον Ν. 1599/1986 ότι ο τόπος μόνιμης κατοικίας και διαμονής τους και οι διευθύνσεις τους καθώς και η έδρα της Ανώνυμης Εταιρείας που δημιουργήθηκε είναι οι αναγραφόμενες στην αρχή του παρόντος.

Ανακοίνωση καταχώρησης του παρόντος θα δημοσιευθεί προσηκόντως τις διατάξεις του Εμπορικού Νόμου και του Κ.Ν. 219071920 στο Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.).

Ακριβές φωτοαντίγραφο του καταστατικού όπως τροποποιήθηκε από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 16/10/2023.

Ο Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος
Φράγκος Παντελεήμων