ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΧΙΟΥ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Φ. Αργέντη 8
Τ.Κ.: 82132
Πληροφορίες: ΚΟΥΤΣΟΥΡΑΔΗ ΜΥΡΣΙΝΙΑ
Τηλέφωνο: 2271044330
E-mail: info@chioschamber.gr

Χίος,12/08/2026
Αριθ.Πρωτ.: 4168980

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **011854359000**

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΓΕΜΗ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΧΙΟΥ
Ανακοινώνει ότι :

Την **12/08/2026** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **6140580**, η από 20/07/2026 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 011854359000 με την οποία αποφασίστηκε η τροποποίηση των άρθρων 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 20, 21, 22, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, του καταστατικού της.

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

ΕΓΚΡΙΤΙΚΗ ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΔΑ:626Κ469ΗΚΕ-ΠΗΓ

Η Προϊσταμένη της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ

MYRSINIA
KOUTSOURADI
12.08.2026 08:44

Μυρσινιά Κουτσουράδη

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

Κοινοποίηση:
1. ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
   ΠΑΡΟΔΟΣ ΑΕΡΟΠΟΡΟΥ ΡΟΔΟΚΑΝΑΚΗ 0, 82100, ΧΙΟΣ

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
με την επωνυμία «ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ 11854359000

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

ΣΥΣΤΑΣΗ, ΕΠΩΝΥΜΙΑ, ΣΚΟΠΟΣ,

ΕΔΡΑ ΚΑΙ ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνιστάται ανώνυμη εταιρεία υπό την επωνυμία <<**ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ>>** και τον διακριτικό τίτλο << **ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ Α.Ε>>.**Η επωνυμία της εταιρείας στις συναλλαγές της με πρόσωπα φυσικά ή νομικά της αλλοδαπής αποδίδεται στην Αγγλική γλώσσα σε πιστή μετάφραση.

Άρθρο 2

ΕΔΡΑ

1. Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Χίου της περιφερειακής ενότητας Χίου της περιφέρειας Βορείου Αιγαίου.

2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ιδρύονται υποκαταστήματα ή παραρτήματα της εταιρίας σε οποιαδήποτε πόλη της Ελλάδας ή του εξωτερικού ή και να καταργούνται τα τυχόν υπάρχοντα.
3. Τους όρους λειτουργίας καθώς την έκταση και τη φύση των εργασιών των υποκαταστημάτων και παραρτημάτων καθορίζει εκάστοτε το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφασή του.

Άρθρο 3

ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της εταιρείας είναι: Το χονδρικό εμπόριο μετάλλων και μεταλλευμάτων(ΚΑΔ 2025 4682), Χονδρικό εμπόριο σιδερικών υδραυλικών ειδών και εξοπλισμού και προμηθειών για εγκαταστάσεις θέρμανσης(ΚΑΔ

2025 4684), Λιανικό εμπόριο σιδερικών οικοδομικών υλικών χρωμάτων και τζαμιών(ΚΑΔ2025 4752),εκμίσθωση και διαχείριση ιδιόκτητων ή μισθωμένων ακινήτων(ΚΑΔ 2025 68.2).Η ανωτέρω ανάλυση καταλαμβάνει και τους κατωτεροβάθμιους κωδικούς των ανωτέρω ΚΑΔ του πίνακα ΚΑΔ του 2025. Για την επίτευξη του σκοπού της η εταιρεία μπορεί:

- Να αντιπροσωπεύει και να εμπορεύεται στο εσωτερικό της χώρας και το εξωτερικό, προϊόντα και υπηρεσίες οίκων του εσωτερικού και εξωτερικού που ασχολούνται με το ίδιο ή παρόμοιο αντικείμενο με τον παραπάνω σκοπό της εταιρείας ή με προϊόντα και υπηρεσίες που απαιτούνται για την εκπλήρωση αυτού και γενικά κάθε παρόμοια δραστηριότητα ή πράξη που δεν κατονομάζεται ειδικά εδώ, αλλά είναι αναγκαία για την ανάπτυξη των εργασιών και επιδιώξεων της εταιρείας.
- Να συμμετέχει, με οποιοδήποτε ποσοστό, σε οποιαδήποτε επιχείρηση όμοιου ή παρεμφερούς σκοπού και οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, υφιστάμενη ή ιδρυόμενη, σαν εταίρος ή μέτοχος, ή ιδρυτικό μέλος, Ελληνική ή Αλλοδαπή.
- Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο.

Άρθρο 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρίας ορίζεται τριάντα (30) ετών και αρχίζει από την καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ της κατά το νόμο αρμόδιας Αρχής της έδρας της εταιρείας του παρόντος καταστατικού. Η λήξη διάρκειας της εταιρείας είναι η 23/08/2041.
Η διάρκεια της εταιρίας μπορεί να παραταθεί ή μειωθεί με τροποποίηση του άρθρου τούτου ύστερα από σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 16 του παρόντος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5

Μετοχικό Κεφάλαιο

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ορίζεται σε 476.652,00 **ΕΥΡΩ** , ολοσχερώς καταβεβλημένο, κατανεμημένο σε τρεις χιλιάδες τριάκοντα έξι (3.036) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης εκατό πενήντα επτά (157) ΕΥΡΩ.

Το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο ύψους 303.600,00 ΕΥΡΩ είχε καταβληθεί σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 37 του παρόντος καταστατικού. Με την απόφαση της 01.02.2013 του διοικητικού συμβουλίου αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά το ποσό 173.052,00 ΕΥΡΩ με την αύξηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής με αποτέλεσμα το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μετά την αύξηση αυτή να διαμορφωθεί στο ύψος των 476.652,00 ΕΥΡΩ διαιρούμενο σε τρεις χιλιάδες τριάκοντα έξι (3.036) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης εκατό πενήντα επτά (157) ΕΥΡΩ.

Άρθρο 6

Έκτακτη Αύξηση Κεφαλαίου

1. . α) Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το ποσό του κεφαλαίου που έχει καταβληθεί αρχικά.
   β) Η ανωτέρω εξουσία μπορεί να χορηγείται στο διοικητικό συμβούλιο και με απόφαση της γενικής συνέλευσης, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία. Στην περίπτωση αυτή, το κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το κεφαλαίο που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.
   γ) Η εξουσία αυτή του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση. Η ισχύς κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης για χορήγηση ή ανανέωση της εξουσίας αύξησης του κεφαλαίου από το διοικητικό συμβούλιο υποβάλλονται σε δημοσιότητα.
2. Η Γενική Συνέλευση κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση, της παρούσας εταιρείας έχει το δικαίωμα, με απόφασή της λαμβανομένη κατά τις διατάξεις περί απαρτίας και πλειοψηφίας που καθορίζονται στο άρθρο 16 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει εν όλω ή εν μέρει το εταιρικό κεφάλαιο μετην έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.
3. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του άρθρου αυτού, αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού και υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του ν.4548/2018.

Άρθρο 7

Μετοχές

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές . Σε περίπτωση μη εκδόσεως από την εταιρεία μετοχικών τίτλων η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με βάση τα στοιχεία του βιβλίου μετόχων που τηρεί ή εταιρεία.
2. Ορίζεται, σε περίπτωση μεταβιβάσεως των μετοχών του μετόχου, εξ επαχθούς ή χαριστικής αιτίας, προνόμιο υπέρ των παλαιών μετόχων, υποχρέου του μεταβιβάζοντος εν όψει της μεταβιβάσεως να προσφέρει τις μετοχές του στους παλαιούς μετόχους, δια εγγράφου δηλώσεως προς το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι παλαιοί μέτοχοι προτιμούνται στην κτήση των πωλουμένων μετοχών κατά το λόγο συμμετοχής των στο εταιρικό κεφάλαιο και ο πωλούν μέτοχος υποχρεούται στη μεταβίβαση των μετοχών του σ' αυτούς και στην εσωτερική τούτων αξία ως αυτή εκ των βιβλίων και στοιχείων της εταιρείας ορίζεται και σύμφωνα με τους παραδεδεγμένους κανόνες οικονομικής αποτίμησης τούτων υπό της οικονομικής υπηρεσίας της εταιρείας.
   Σε περίπτωση διαφωνίας, ως προς την αξία της μετοχής αύτη ορίζεται υπό ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτού, ο οποίος ορίζεται από το διοικητικό συμβούλιο.

   Και σε περίπτωση αμφισβητήσεως της υπό τούτου γενόμενης αποτίμησης, αύτη λύνεται σύμφωνα με τίς διατάξεις του ΚΠολΔ περί διαιτησίας

   Σε περίπτωση αρνήσεως τινός των παλαιών μετόχων ασκήσεως του δικαιώματος τούτου, προτιμώνται οι λοιποί μέτοχοι κατά την συμμετοχή τους στο εταιρικό κεφάλαιο.

   Οφείλουν οι παλαιοί μέτοχοι να δηλώνουν την άσκηση του δικαιώματος τους στον πωλούντα μέτοχο εντός τριάντα (30) ημερών από της εγγράφου προσφοράς αυτού προς το Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο γνωστοποιεί αυτήν εγγράφως και αμελητί στους μετόχους της εταιρείας.

   Παρερχομένου απράκτου του άνω χρόνου τούτου ο μεταβιβάζων μέτοχος διαθέτει ελευθέρως τις μετοχές αυτού.

   Είναι επιτρεπτές εξωτερικές συμφωνίες των μετόχων εκπροσωπούντων το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου περί μεταβιβάσεως του συνόλου ή μέρους των μετοχών τούτων ή των μετοχικών δικαιωμάτων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 8

Εξαγοράσιμες Μετοχές

1. Επιτρέπεται η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας με την έκδοση εξαγοράσιμων μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 39 του ν. 4548/2018.

Οι εξαγοράσιμες μετοχές μπορούν να είναι κοινές ή προνομιούχες, με ή χωρίς δικαίωμα ψήφου, σύμφωνα με τους όρους της απόφασης έκδοσής τους και τις αναγκαστικού δικαίου διατάξεις του νόμου.

2. Η απόφαση του αρμόδιου εταιρικού οργάνου για την αύξηση του κεφαλαίου και την έκδοση εξαγοράσιμων μετοχών καθορίζει ιδίως τον αριθμό και την ονομαστική αξία των μετοχών, την τιμή έκδοσης, τον χρόνο, τις προϋποθέσεις και τη διαδικασία εξαγοράς, το τίμημα ή τον τρόπο προσδιορισμού του τιμήματος εξαγοράς, καθώς και κάθε άλλο αναγκαίο όρο.
3. Η εξαγορά πραγματοποιείται με δήλωση της εταιρείας σύμφωνα με τους όρους έκδοσης των μετοχών και είναι έγκυρη μόνο με την απόδοση της εισφοράς, τηρουμένων των προϋποθέσεων του άρθρου 39 του ν. 4548/2018.
4. Η εξαγορά επιτρέπεται μόνο εφόσον οι μετοχές έχουν πλήρως εξοφληθεί και συντρέχουν όλες οι προϋποθέσεις του άρθρου 39 του ν. 4548/2018, ιδίως ως προς τα ποσά που μπορούν να χρησιμοποιηθούν για την εξαγορά, τον σχηματισμό των απαιτούμενων αποθεματικών και την τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας.

Άρθρο 9
Δικαιώματα Μετόχων

1. Οι Μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη Διοίκηση της εταιρείας δικαιώματα τους μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση.
2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Οι μετοχές είναι αδιαίρετες. Σε περίπτωση συγκυριότητας πάνω σε μία μετοχή, οι συγκύριοι εκπροσωπούνται από ένα μόνο κοινό εκπρόσωπο τους, που ορίζεται με κοινή συμφωνία. Αν δεν έχει ορισθεί κοινός αντιπρόσωπος η μετοχή αυτή δεν μπορεί να εκπροσωπηθεί και αναστέλλεται η άσκηση των δικαιωμάτων, που απορρέουν από αυτήν.
3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.
   Αν οι μέτοχοι δεν ασκήσουν το δικαίωμα προτίμησης μέσα στην προθεσμία που θα καθορίζεται από το αρμόδιο όργανο της εταιρείας και η οποία ,με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου όπως ορίζεται στο άρθρο 20 του ν.4548/2018 ,δεν μπορεί να είναι μικρότερη των 14 ημερών (αρθ. 26 ν.4548/2018) τότε το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να διαθέσει ελεύθερα τις νέες μετοχές που δεν θα έχουν αναληφθεί σύμφωνα με τα παραπάνω σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης στην οποία πρέπει να περιλαμβάνεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί το δικαίωμα αυτό υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε

δημοσιότητα .Η δημοσίευση της πρόσκλησης για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης είναι δυνατόν να γίνεται με συστημένες επιστολές που θα αποστέλλονται στους μετόχους επί αποδείξει.Σε περίπτωση έκδοσης μετοχών σε τιμή υπέρ του άρτιο η διαφορά ανάμεσα σε αυτό και στην τιμή της έκδοσης μεταφέρεται σε ειδικό αποθεματικό κεφάλαιο από την έκδοση μετοχών υπέρ του άρτιο χωρίς να μπορεί να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών .

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, λαμβανομένης με την αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 17 του παρόντος, μπορεί να περιορισθεί ή καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης.

Άρθρο 10
Δικαιώματα μειοψηφίας

1. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του μονομελούς πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη.
2. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 ν.4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της γενικής συνέλευσης σύμφωνα με την παράγραφο 3 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο προηγούμενο εδάφιο, με δαπάνη της εταιρείας.
3. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μια μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη γενική συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτή που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η μετ' αναβολή γενική συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων σε αυτήν δε,

μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.

4. Μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς.
   Σε όλες τις ανωτέρω περιπτώσεις το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος καταγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 τουν.4548/2018.

5. Μετά από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία εντός της προθεσμίας της προηγούμενης παραγράφου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο σύμφωνα με τα άρθρα 79 και 80 του ν.4548/2018, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.
   Στις περιπτώσεις του δεύτερου εδαφίου της παραγράφου 4 και της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, με απόφασή του που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

6. Αιτήσει μετόχων εκπροσωπούντων το 1/20 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή θέματα της υπηρεσίας διάταξης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.
   Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος.

   Η άσκηση δικαστικώς των δικαιωμάτων της μειοψηφίας έκτατου ελέγχου ενεργείται υπό τις διατάξεις του άρθρου 142 και 143 του ν.4548/2018, όπως ισχύει .

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 11

Αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανο της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση, που αφορά την εταιρεία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.
2. Η Γενική Συνέλευση είναι αποκλειστικά αρμόδια να αποφασίζει για τα θέματα που προβλέπονται στο άρθρο 117 του ν. 4548/2018 και ιδίως για:

α) Τροποποιήσεις του καταστατικού.

β) Αυξήσεις και μειώσεις του μετοχικού κεφαλαίου, με εξαίρεση τις περιπτώσεις που ο νόμος ή το παρόν καταστατικό αναθέτει τη σχετική αρμοδιότητα σε άλλο εταιρικό όργανο.

γ) Εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, με την επιφύλαξη των ειδικότερων διατάξεων του νόμου και του παρόντος καταστατικού.

δ) Εκλογή ελεγκτών, όταν απαιτείται.

ε) Έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

στ) Διάθεση των ετήσιων κερδών.

ζ) Έγκριση της συνολικής διαχείρισης σύμφωνα με το άρθρο 108 του ν. 4548/2018.

η) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας.

θ) Διορισμό εκκαθαριστών.

ι) Κάθε άλλο θέμα που υπάγεται από τον νόμο ή το παρόν καταστατικό στην αποκλειστική αρμοδιότητά της.

Άρθρο 12

Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το διοικητικό συμβούλιο.
2. Η γενική συνέλευση συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας τακτικά ή έκτακτα. Τακτικά μεν υποχρεωτικά μία φορά σε κάθε εταιρική χρήση και το αργότερο έως την 10η ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της χρήσης κατά τις προβλέψεις του άρθρου 119 του νόμου 4548 /2018 όπως αυτό κάθε φορά ισχύει, έκτακτα δε όποτε το θεωρήσει απαραίτητο το διοικητικό συμβούλιο
3. Η γενική συνέλευση με εξαίρεση των επαναληπτικών και των εξομοιωμένων με αυτές συνελεύσεων πρέπει να συγκαλείται 20 τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία που ορίζεται για τη συνεδρίαση με υπολογισμό και των αργιών. Δεν υπολογίζεται η ημέρα της δημοσίευσης και η ημέρα της συνεδρίασης.

Άρθρο 13

Πρόσκληση-Ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης

1. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση , τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης ,τα θέματα της ημερησίας διάταξης με σαφήνεια ,τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίον οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δια αντιπροσώπου ή ενδεχομένως και από απόσταση με τη χρήση ηλεκτρονικών μέσων χωρίς την φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της .Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στην μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ.
2. Δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών, εφόσον απαιτείται η γνώμη τους. Τα ανωτέρω αποστέλλονται στους μετόχους εφόσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τα στοιχεία επικοινωνίας τους .Για την αποστολή των στοιχείων αρκεί και η χρήση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Αν οι μέτοχοι δεν έχουν γνωστοποιήσει τα στοιχεία επικοινωνίας τους εγκαίρως στην εταιρεία , η ενημέρωση τους αναζητείται από τους ίδιους τους μετόχους κατόπιν σχετικού τους αιτήματος προς την εταιρία

Άρθρο 14

Κατάθεση μετοχών - Αντιπροσώπευση

1. Στη γενική συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της γενικής

συνέλευσης. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στη γενική συνέλευση δια των εκπροσώπων τους. Δικαιούνται να μετάσχουν στη γενική συνέλευση δεν υπολογίζονται όμως για το σχηματισμό της απαρτίας οι μέτοχοι με μετοχές χωρίς δικαίωμα ψήφου.

2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση, μπορούν να αντιπροσωπευθούν σ' αυτή από πρόσωπα που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

Άρθρο 15

Πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου

Η εταιρεία οφείλει να τηρεί βιβλίο μετόχων το οποίο τηρείται ηλεκτρονικά. Ως μέτοχος έναντι της εταιρείας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο βιβλίο αυτό.

Άρθρο 16

Απλή απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτή τουλάχιστο το είκοσι τοις εκατό (20%) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
2. Εάν δεν συντελεσθεί τέτοια απαρτία στη πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική Συνέλευση σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική αυτή Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτή.
   Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τρόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπομένων συνεδριάσεων για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

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

Άρθρο 17

Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης

1. Εξαιρετικά, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης, εάν εκπροσωπούνται σ' αυτή τα

δύο τρίτα (2/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν:
α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση και διάλυση της εταιρείας, παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, έκδοση ομολογιακού δανείου σύμφωνα με το άρθρο 59 παρ.1 του Ν.4548/2018, ως ισχύει.

β) Μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας.

γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης της εταιρείας.

δ) Αύξηση ή μείωση του Μετοχικού κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 6 του παρόντος καταστατικού καθώς και τις επιβαλλόμενες από διατάξεις νόμων.

ε) Έκδοση δανείου με ομολογίες (ΑΡΘΡΑ 59-74 Ν.4548/2018).

στ) Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών.

ζ) Αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.

η) Εκλογή Διοικητικού Συμβουλίου.

θ) Σε κάθε άλλη περίπτωση που ο νόμος ορίζει ότι για τη λήψη ορισμένης απόφασης από τη Γενική Συνέλευση απαιτείται η απαρτία της παρούσης παραγράφου.

2. Αν δεν συντελεσθεί η απαρτία της προηγούμενης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν δέκα (10) πλήρεις ημέρες τουλάχιστον, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική Συνέλευση που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν σε αυτή εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
3. Αν δεν συντελεσθεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες δεύτερη επαναληπτική συνέλευση, με πρόσκληση τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν σ' αυτή εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
4. Όλες οι αποφάσεις για τα θέματα της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου παίρνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων, που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

Άρθρο 18

Πρόεδρος - Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης

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

2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του οριστικού Προέδρου της και ενός Γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφοσυλλέκτου.

Άρθρο 19

Θέματα συζήτησης - Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.
2. Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη Συνέλευση τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

Άρθρο 20

Έγκριση συνολικής διαχείρισης

1. Μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση μπορεί, με φανερή ψηφοφορία, να αποφασίζει για την έγκριση της συνολικής διαχείρισης που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη εταιρική χρήση, σύμφωνα με το άρθρο 108 του ν. 4548/2018.
2. Στην ψηφοφορία για την έγκριση της συνολικής διαχείρισης δικαιούνται να συμμετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μόνο με μετοχές των οποίων είναι κύριοι ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου.
3. Η έγκριση της συνολικής διαχείρισης δεν ισοδυναμεί με παραίτηση της εταιρείας από αξιώσεις της κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και δεν επηρεάζει την ευθύνη τους στις περιπτώσεις που προβλέπει ο νόμος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 21

Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) έως επτά (7) συμβούλους.
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για πέντε (5) χρόνια, θητεία που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας του. Η θητεία του δεν μπορεί να υπερβαίνει την εξαετία.
3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλεγούν.
4. Επιτρέπεται να προτείνονται προς εκλογή στο διοικητικό συμβούλιο υποψήφιοι βάσει καταλόγων και εκλέγονται από αυτούς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου κατά την αναλογία των ψήφων που λαμβάνει κάθε κατάλογος. Τυχόν κλάσματα λογίζονται υπέρ του καταλόγου που συγκέντρωσε τις περισσότερες ψήφους. Από τον κάθε κατάλογο εκλέγονται, τα πρόσωπα που έλαβαν τις περισσότερες ψήφους.

Άρθρο 22

Εξουσία - Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο εγγράφως, να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια) καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας σε ένα ή πλείονα μέλη του, ενεργούντα ατομικώς ή από κοινού και μέρος αυτών και σε τρίτους εκτός του Δ.Σ. ή και σε υπαλλήλους της εταιρείας (δυνητικά),καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 19,99 και 100 του Ν. 4548/2018 όπως ισχύει.

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

4. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί σε διατυπώσεις δημοσιότητας.

Άρθρο 23

Συγκρότηση του Διοικητικού Συμβουλίου

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει εκ των μελών του ένα ή πλείονες Διευθύνοντες Συμβούλους καθορίζοντας συγχρόνως τις εξουσίες και τις αρμοδιότητές τους.

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει η κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν ο αρχαιότερος των συμβούλων.

Άρθρο 24

Αναπλήρωση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Αν, για οποιοδήποτε λόγο, κενωθεί θέση Συμβούλου, οι Σύμβουλοι που απομένουν, εφόσον έχουν τη νόμιμη απαρτία, δύνανται να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του Συμβούλου που αναπληρώνεται. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση. Οι πράξεις του Συμβούλου που εκλέχτηκε με αυτό τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμα και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

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

3. Σε κάθε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου διοικητικού συμβουλίου.

Άρθρο 25

Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

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

Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει έγκυρα και σε άλλο τόπο, στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή.

2. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλείται από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

3. Τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτηση τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το διοικητικό συμβούλιο, προκειμένου αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. ΄
Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται, με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το διοικητικό συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το διοικητικό συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζητήσαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το διοικητικό συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.

Άρθρο 26

Αντιπροσώπευση Μελών - Απαρτία - Πλειοψηφία

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ (1/2), πλέον ενός των Συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των αυτοπροσώπως παρισταμένων Συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Προς εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται το κλάσμα που τυχόν προκύπτει.

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των Συμβούλων, που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση της παρ. 1 του άρθρου 6 του παρόντος.

Άρθρο 27

Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα και υπογράφονται από τους παραστάτες στη συνεδρίαση. Ύστερα από αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου, ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του διοικητικού συμβουλίου.
2. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του διοικητικού συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση δημοσιότητας σύμφωνα με το άρθρο 12 του ν.4548/2018 υποβάλλονται στο Γ.Ε.Μ.Η μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από την συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου.
3. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το καταστατικό. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τα πρόσωπα αυτά, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωση τους.

Άρθρο 28

Αμοιβές μελών Διοικητικού Συμβουλίου – Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δύναται να καταβάλλονται αμοιβές ή αποζημιώσεις για τις υπηρεσίες που παρέχουν στην εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 109 έως 114 του ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύουν, και κατόπιν των απαιτούμενων αποφάσεων των αρμόδιων εταιρικών οργάνων.

2. Κάθε αμοιβή ή παροχή προς μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4548/2018 και την ισχύουσα πολιτική αποδοχών, εφόσον αυτή απαιτείται.

3. Οι συναλλαγές της εταιρείας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρείας, συνδεδεμένα μέρη ή άλλα πρόσωπα που υπάγονται στις σχετικές διατάξεις του ν. 4548/2018 επιτρέπονται μόνο υπό τις προϋποθέσεις και σύμφωνα με τη διαδικασία που προβλέπουν τα άρθρα 99 έως 101 του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούνται να τηρούν το καθήκον πίστης προς την εταιρεία, να αποφεύγουν τη σύγκρουση ιδίων συμφερόντων με τα συμφέροντα της εταιρείας και να γνωστοποιούν αμελλητί κάθε

περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων, σύμφωνα με τα άρθρα 96 έως 98 του ν. 4548/2018.

5. Δάνεια, πιστώσεις, εγγυήσεις ή άλλες παροχές προς τα πρόσωπα που υπάγονται στις απαγορευτικές διατάξεις του ν. 4548/2018 επιτρέπονται μόνο στις περιπτώσεις και υπό τις προϋποθέσεις που προβλέπει ο νόμος.

6. Για κάθε θέμα που δεν ρυθμίζεται ειδικά στο παρόν άρθρο εφαρμόζονται οι εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις του ν. 4548/2018 και κάθε άλλης σχετικής νομοθεσίας.

Άρθρο 29

Άδεια άσκησης ανταγωνιστικής δραστηριότητας

Παρέχεται η ευχέρεια στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας να μετέχουν στα διοικητικά συμβούλια κεφαλαιουχικών ή προσωπικών εταιρειών που ασκούν δραστηριότητα σε τομείς υπαγόμενους στους σκοπούς της εταιρείας και να μετέχουν κεφαλαιουχικών εταιρειών που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς υπό την προϋπόθεση προηγούμενης γνωστοποίησης της τυχόν σύγκρουσης συμφερόντων του άρθρου 97 και της απαγόρευσης του άρθρου 98 του νόμου 4548/2018 . Η γενική συνέλευση δύναται δι' αποφάσεως της, λαμβανομένης κατά την εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 17 του Καταστατικού να απαγορεύσει το επιτρεπτό των άνω πράξεων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 30

Ελεγκτές

1. Η τακτική γενική συνέλευση εκλέγει για έλεγχο των βιβλίων της εταιρείας και των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της εφόσον τούτο απαιτείται ,σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ.Α της υποπερ.Α.1 του ν. 4336/2015, ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτική εταιρεία και σύμφωνα με τα εκάστοτε ισχύοντα όρια .

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ - ΚΕΡΔΗ - ΖΗΜΙΕΣ

Άρθρο 31

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει από την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε έτους.

Άρθρο 32

Ετήσιοι Λογαριασμοί

(Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις)

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης κλείνονται και ισολογίζονται τα βιβλία της εταιρείας ενεργείται απογραφή της εταιρικής περιουσίας και καταρτίζονται οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε οι οποίες υποβάλλονται στην τακτική γενική συνέλευση μαζί με την επεξηγηματική έκθεση του διοικητικού συμβουλίου και λογοδοσία για τα πεπραγμένα κατά το έτος που έληξε, καθώς και την έκθεση των ελεγκτών όταν απαιτείται . Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της εταιρείας. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πρέπει να καταρτίζονται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων του νόμου 4308/2014 όπως ισχύει.

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας που έχουν καταρτιστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να υπογράφονται από τρία διαφορετικά πρόσωπα σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις της εταιρικής νομοθεσίας και ιδίως του άρθρου 147 του ν.4548/2018 ήτοι:
   α) Τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του
   β) Τον Διευθύνοντα ή εντεταλμένο Σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος Σύμβουλος, ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον υπεύθυνο κατά νόμο λογιστή. Οι παραπάνω, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.
3. Η έκθεση του διοικητικού συμβουλίου προς την τακτική γενική συνέλευση πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης των εργασιών και της οικονομικής θέσης της εταιρείας καθώς και πληροφορίες για την προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας και τις δραστηριότητές της στον τομέα έρευνας και ανάπτυξης και σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 150 του ν.4548/2018.Επίσης πρέπει να αναφέρεται κάθε άλλο σημαντικό γεγονός που

έχει συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της εταιρικής χρήσης μέχρι την υποβολή της έκθεσης.

4. Η εταιρεία δημοσιεύει στο Γ.Ε.ΜΗ Α) Τις νόμιμες εγκεκριμένες από την τακτική γενική συνέλευση ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις Β)την έκθεση διαχείρισης γ) τη γνώμη του ελεγκτή λογιστή ή εταιρείας όπου αυτή απαιτείται, μέσα σε 20 μέρες από την έγκριση τους από την τακτική γενική συνέλευση. Οι πολύ μικρές ανώνυμες εταιρείες του άρθρου 2 του ν.4308/2014 εκτός από τις δημοσίου ενδιαφέροντος κατά την έννοια του παραρτήματος Α του νόμου 4308/2014 απαλλάσσονται από την υποχρέωση δημοσίευσης της έκθεσης διαχείρισης .

Άρθρο 33

Διάθεση των Κερδών

1. Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και είναι αυτά που προκύπτουν κατά την εφαρμογή της ισχύουσας νομοθεσίας. Τα καθαρά κέρδη διατίθενται με απόφαση της γενικής συνέλευσης και με την επιφύλαξη του άρθρου 159 ν.4548/2018 κατά την εξής σειρά: α) αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη β) αφαιρείται το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον των καθαρών κερδών για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού γ) κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος όπως τούτου ορίζεται στο άρθρο 161 ν.4548/2018 δ) το υπόλοιπο των καθαρών κερδών όπως και τα λοιπά κέρδη που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν σύμφωνα με το άρθρο 159 ν.4548/2018 διατίθενται σύμφωνα με τις αποφάσεις της γενικής συνέλευσης. Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε 2 μήνες από την απόφαση της τακτικής γενικής συνέλευσης που ενέκρινε τις αιτήσεις χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε τη διανομή.

2. Μετά το πρώτο εξάμηνο (6μηνο) κάθε εταιρικού έτους μπορεί να διανεμηθεί προσωρινό μέρισμα στους μετόχους με βάση λογιστική

κατάσταση που υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας δύο μήνες πρίν τη διανομή , από τίς οποίες προκύπτει ότι υφίστανται τα αναγκαία προς τούτο ποσά . Το ποσό που διανέμεται με αυτό τον τρόπο δεν μπορεί να υπερβεί το ποσό των κερδών που προκύπτει με βάσει το άρθρο 159 παραγ.2 του ν.4548/2018.

3. Διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση είναι δυνατή και με απόφαση γενικής συνέλευσης υποκείμενη σε δημοσιότητα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII
ΔΙΑΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 34

Λόγοι λύσης της Εταιρείας

1. Η εταιρεία λύεται:
   α) Μόλις περάσει ο χρόνος της διάρκειας της, εκτός αν προηγούμενα αποφασισθεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειας της.
   β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης Που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία
   γ) Όταν κηρυχθεί η Εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης και
   δ). Σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας
2. Η εταιρεία μπορεί να λυθεί με δικαστική απόφαση σύμφωνα με τά άρθρα 165 και 166 του ν.4548/2018

Άρθρο 35

Εκκαθάριση

1. Εκτός από την περίπτωση πτώχευσης, μετά τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η διαδικασία εκκαθάρισης σύμφωνα με τα άρθρα 167 επ. του νόμου 4548/2018. Στην περίπτωση (α) του προηγούμενου άρθρου το Διοικητικό Συμβουλίου εκτελεί χρέη εκκαθαριστού μέχρι να ορισθούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση(β) του προηγούμενου άρθου η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τους εκκαθαριστές.

2. Εάν η εταιρεία λύθηκε λόγω παρόδου του χρόνου διάρκειάς της ήμε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ή εάν μετά την κήρυξη της πτώχευσης επακολούθησε συμβιβασμός ή αποκατάσταση σύμφωνα με τις διατάξεις που ισχύουν για την πτώχευση, μπορεί αυτή να αναβιώσει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με τα προβλεπόμενα από το νόμο ποσοστά απαρτίας και πλειοψηφίας. Τέτοια απόφαση αποκλείεται εάν άρχισε η διανομή της εταιρικής περιουσίας.

3. Πριν από τη λήξη της ορισμένης διάρκειας της εταιρείας, συγκαλείται έκτακτα η Γενική Συνέλευση για να αποφασίσει αν πρέπει να παραταθεί η διάρκεια της εταιρείας.

4. Οι εκκαθαριστές που ορίζει η Γενική Συνέλευση μπορούν να είναι δύο ως τέσσερις, μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες

5. Οι εκκαθαριστές οφείλουν συγχρόνως με την ανάληψη των καθηκόντων τους να ενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν, χρηματοοικονομικές καταστάσεις έναρξης εκκαθάρισης μη υποκείμενες σε έγκριση της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση η απογραφή θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέσα σε 3 μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους. Επίσης συντάσσουν κάθε χρόνο ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις οι οποίες υποβάλλονται στη γενική συνέλευση και δημοσιεύονται . Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και κατά την λήξη της εκκαθάριση όπου οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος τής εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση και υπόκεινται σε δημοσιότητα.

6. Ο διορισμός των εκκαθαριστών έχει ως συνέπεια "αυτοδικαίως" την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

7. Αν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει γενική συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωσή της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από δικαιώματα, προσφυγές, ένδικα μέσα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα.

Τα παραπάνω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων, εφόσον τούτο είναι αναγκαίο. Η γενική συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΧ

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 36

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Ν.4548/2018 όπως ισχύει.

Άρθρο 37

Κάλυψη και καταβολή του κεφαλαίου

Το κατ' άρθρο 5 του παρόντος εταιρικό κεφάλαιο της συνιστώμενης ανωνύμου εταιρείας, **303.600,00 ΕΥΡΩ** καλύπτεται ολοσχερώς δια του μαθηματικού κεφαλαίου της μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης υπό την επωνυμία **«ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»**, **303.600,00 ΕΥΡΩ**, ως αυτή αποτιμήθηκε από τον ορκωτό ελεγκτή **Ιωάννη Νικήτα Παπαδόπουλο** της ελεγκτικής εταιρείας **«ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.»** δυνάμει της από 20-5-2011 εκθέσεώς του, αντίγραφο της οποίας επισυνάπτεται στο παρόν καλυπτόμενο υπό των άνω ιδρυτών εφ' άπαξ, διαιρούμενο σε τρείς χιλιάδες τριάντα έξι (3.036) ονομαστικές μετοχές, αξίας ονομαστικής εκάστης **ΕΥΡΩ**εκατόν (100), οι οποίες κατανέμονται στους εταίρους της μετατρεπομένης εταιρείας σε άρτιο αριθμό κατά το λόγο συμμετοχής εκάστου στο κεφάλαιο της μετατρεπομένης εταιρείας, ως ακολούθως:

α) Ο **Παναγιώτης Γιαλούρης** του Γεωργίου, λαμβάνει τριακόσιες τριάντα (330) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης **ΕΥΡΩ**εκατόν (100).

β) Ο **ΙΩΑΝΝΗΣ ΓΙΑΛΟΥΡΗΣ** του Γεωργίου λαμβάνει τριακόσιες ενενήντα έξι (396) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης **ΕΥΡΩ**εκατόν (100).

γ) Ο **ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΓΙΑΛΟΥΡΗΣ** του Γεωργίου λαμβάνει τριακόσιες τριάντα (330) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης **ΕΥΡΩ**εκατόν (100).

δ) Η **Ειρήνη σύζυγος Λάσκαρη Πατέτσου** το γένος Νεαμονίτη Λαγούδη, λαμβάνει τριακόσιες ενενήντα έξι (396) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης **ΕΥΡΩ**εκατόν (100).

ε) Ο **ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΓΙΑΛΟΥΡΗΣ** του Αντωνίου λαμβάνει εκατόν ενενήντα οκτώ (198) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης **ΕΥΡΩ**εκατόν (100).

στ) Ο **Πέτρος Πατελίδας** του Δημητρίου λαμβάνει πεντακόσιες είκοσι οκτώ (528) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης **ΕΥΡΩ**εκατόν (100).

ζ) Ο **Γεώργιος Πατελίδας** του Δημητρίου λαμβάνει τετρακόσιες εξήντα δύο (462) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης **ΕΥΡΩ**εκατόν (100).

η) Ο **Θεόδωρος Πατελίδας** του Δημητρίου λαμβάνει τριακόσιες ενενήντα έξι (396) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης **ΕΥΡΩ**εκατόν (100).

Προσαρτάται στο παρόν η από 20-5-2011 έκθεση του ορκωτού ελεγκτή **Ιωάννη Νικήτα Παπαδόπουλο** της ελεγκτικής εταιρείας **«ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.»** για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της άνω μετατρεπόμενης σε ανώνυμο εταιρεία εταιρεία περιορισμένης ευθύνης **«ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** βάσει του άρθρου 3 του ν 2166/1993, η οποία έχει ούτω:

ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ
ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ: ΙΩΑΝΝΗΣ ΝΙΚΗΤΑ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 16611
Αριθ. Μητρ: 146384

ΕΚΘΕΣΗ

ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗΣ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΖΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» ΒΑΣΕΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.12.2010 ΚΑΙ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν.2166/1993.

Ι. ΓΕΝΙΚΑ

1. **Εντολή και αντικείμενο εργασίας**

Η παρούσα εργασία μου ανατέθηκε με την υπ' αριθ. 146384 εντολή του Δ.Σ. της Σ.Ο.Λ.Α.Ε. ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ μετά την από 05.04.2011 επιστολή της επιχείρησης **«ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΕΠΕ»** με την οποία ζήτησε τον έλεγχο του Ισολογισμού μετασχηματισμού της 31.12.2010 και την σύνταξη της εκθέσεως αυτής, προκειμένου, με βάση τις διατάξεις του Ν. 2166/1993, η εν λόγω επιχείρηση, να μετασχηματισθεί σε Ανώνυμη Εταιρεία.

2. **Ίδρυση, Έδρα, Διάρκεια της Επιχείρησης**

Σύμφωνα με τα στοιχεία που τέθηκαν υπόψη μας η επιχείρηση ξεκίνησε τη λειτουργία της την 29.03.1982 ως Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σύμφωνα με το υπ' αριθμ. 19863/18.03.1982 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου ΧΙΟΥ Μιχαήλ Γεωργίου Μαΐστρου, που καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Χίου με αύξοντα αριθμό 4 στις 29.03.1982, περίληψη του οποίου δημοσιεύτηκε στο Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. (Φ.Ε.Κ. 919/09.04.1982).
Έδρα της επιχείρησης ορίσθηκε η πόλη της Χίου.
Η διάρκεια της εταιρίας ορίσθηκε αρχικά (10 ετής) δεκαετής με δυνατότητα

παράτασης με απόφαση των 3/5 των εταίρων, οι οποίοι εκπροσωπούν τα 3/5 τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου.
Με το υπ' αριθ. 11162/25.02.2009 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου ΧΙΟΥ Ιωάννας ΛουλούδηΧέλιου που καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία του Πρωτοδικείου Χίου και δημοσιεύθηκε στο Φ.Ε.Κ. (Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) παρατάθηκε η διάρκεια της εταιρείας για άλλα (10) δέκα έτη ήτοι μέχρι την 31η Δεκεμβρίου 2018.

3. **<u>Σκοπός της επιχείρησης</u>**

Σύμφωνα με το άρθρο 3 του κωδικοποιημένου καταστατικού σκοπός της εταιρείας είναι:
Η εμπορία παντός είδους σιδήρου, συναφών ειδών, οικοδομικών εργαλείων καθώς και κάθε άλλη εμπορία η οποία κατόπιν αποφάσεως της γενικής συνελεύσεως προάγει τον σκοπόν της εταιρείας.

4. **<u>Κεφάλαιο</u>**

Το Εταιρικό κεφάλαιο ανήλθε κατά την ίδρυσή της στο ποσό των 6.749,82 ευρώ (δρχ. 2.300.000) διηρημένο σε σαράντα έξι (46) εταιρικά μερίδια των εκατόν σαράντα έξι και εβδομήντα τέσσερα (146,74) ευρώ το καθένα (46 ίσα μερίδια των 50.000 δρχ.).
Με την τελευταία τροποποίηση του καταστατικού της εταιρείας, με βάση το υπ' αριθμ. 11888/25.11.2010 Συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Χίου Ιωάννας ΛουλούδηΧελιου, που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Χίου με αριθμό 28/2010 το εταιρικό κεφάλαιο αυξήθηκε στα **303.600,00** ευρώ, διαιρούμενο σε σαράντα έξι (46) εταιρικά μερίδια αξίας έξι χιλιάδων εξακοσίων (6.600,00) ευρώ το καθένα.

5. **<u>Διοίκηση και Διαχείριση της Εταιρείας</u>**

1. Η Διοίκηση, Διεύθυνση και Διαχείριση γενικά των εταιρικών υποθέσεων και η εκπροσώπηση της εταιρείας δικαστικώς και εξωδίκως ως και ενώπιον κάθε Δικαστικής ή Διοικητικής ή Οικονομικής ή Φορολογικής ή άλλης Αρχής, καθώς επίσης ενώπιον Οργανισμών ή Νομικών Προσώπων Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου, Τραπεζών κ.λπ. ασκείται από το διαχειριστή αυτής.
2. Διαχειριστής της Εταιρείας είναι ο εταίρος **ΙΩΑΝΝΗΣ ΓΙΑΛΟΥΡΗΣ ΤΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ**, ο οποίος διαχειρίζεται τις εταιρικές υποθέσεις και εκπροσωπεί την εταιρεία.

6. **<u>Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχος</u>**

Ο έλεγχός μας στηρίχθηκε στα τηρούμενα από την εταιρεία λογιστικά βιβλία (τηρούνται βιβλία Γ' κατηγορίας του Κ.Β.Σ.) καθώς επίσης στην Απογραφή και τον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31.12.2010 τα οποία βρέθηκαν καταχωρημένα στις σελίδες 119-144 και 145-146 αντίστοιχα του τηρούμενου θεωρημένου βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών, το οποίο έχει 153 σελίδες και φέρει την υπ' αριθμ. 345/22.01.2007 θεώρηση της Δ.Ο.Υ. ΧΙΟΥ και τις σελίδες 245-254 του θεωρημένου Ισοζυγίου Γενικού και Αναλυτικών καθολικών με πράξη θεώρησης 5417/20.08.2008 της Δ.Ο.Υ. ΧΙΟΥ σελίδες 01-300.

II. <u>ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ</u>

ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Η λογιστική καθαρή θέση της Επιχείρησης (Λογιστική Μαθηματική Αξία), όπως είναι γνωστό, προκύπτει από το αλγεβρικό άθροισμα των Ενεργητικών και Παθητικών στοιχείων από τα οποία απαρτίζεται ο Ισολογισμός και τα οποία προκύπτουν από τα βιβλία της, χωρίς να γίνει για τα στοιχεία αυτά καμιά αναπροσαρμογή της λογιστικής τους αξίας με την οποία εμφανίζονται στον Ισολογισμό.

ΙΙΙ. ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΜΕ ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.12.2010

Α. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ € 3.049,48

1. **Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως**

   Το ανωτέρω ποσό αφορά το αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31.12.2010 των εξόδων πολυετούς απόσβεσης με αρχική αξία κτήσεως € 20.616,90 και συσσωρευμένες αποσβέσεις μέχρι 31.12.2010 € 17.567,42. Καταχωρήθηκαν στον παρόντα λογαριασμό σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις για να αποσβεσθούν σε περισσότερες της μιας χρήσεις. Τα ανωτέρω έξοδα είναι καταχωρημένα στη σελίδα 146 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφών.

2. **Γήπεδα - οικόπεδα** € 108.695,00

Το ανωτέρω ποσό αφορά την αξία κτήσεως τριών (3) οικοπέδων τα οποία είναι ιδιοκτησία της εταιρείας και έχουν αγορασθεί με τα κατωτέρω συμβόλαια:

Σε μεταφορά: € 111.744,58

- **α)** Συμβόλαιο με αριθ. 26131/10.05.2004 Συμβολαιογράφου ΧΙΟΥ ΣΤΥΛΙΑΝΗΣ ΝΙΚ. ΚΑΝΑΡΙΟΥ συζ. ΚΩΝ. ΓΑΝΙΑΡΗ.
- **β)** Συμβόλαιο με αριθ. 30.036/27.01.2006 Συμβολαιογράφου ΧΙΟΥ ΣΤΥΛΙΑΝΗΣ ΝΙΚ. ΚΑΝΑΡΙΟΥ συζ. ΚΩΝ. ΓΑΝΙΑΡΗ.
- **γ)** Συμβόλαιο με αριθ. 8584/30.06.2004 Συμβολαιογράφου ΧΙΟΥ ΙΩΑΝΝΑΣ ΛΟΥΛΟΥΔΗ ΧΕΛΙΟΥ συζ. ΑΝΤΩΝΙΟΥ ΧΕΛΙΟΥ.

Και τα τρία (3) ανωτέρω ακίνητα βρίσκονται στη θέση «ΠΑΡΘΕΝΗΣ» της Πόλης ΧΙΟΥ του ομώνυμου Δήμου.

3. Κτίρια και τεχνικά έργα

Το ποσό αυτό αφορά το αναπόσβεστο υπόλοιπο του κόστους κυρίως

των εγκαταστάσεων που έχουν κατασκευασθεί σε ακίνητα τρίτων. Τα σχετικά ποσά εμφανίζονται καταχωρημένα στη σελίδα 146 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

Στοιχεία	**Ποσά σε €**
Αξίας κτήσεως	2.295,27
Μείον: Αποσβεσθέντα μέχρι 31.12.2010	2.295,17
Υπόλοιπο 31.12.2010	**0,10**

4. **Μηχανήματα-Τεχνικές εγκαταστάσεις-Λοιπός εξοπλισμός** € 12.636,16
Πρόκειται για διάφορα μηχανήματα και εργαλεία. Τα μηχανήματα αυτά συνολικής αξίας κτήσεως ευρώ 51.626,18 και αποσβεσμένα κατά ευρώ 38.990,02 είναι καταχωρημένα αναλυτικά στη σελίδα 146 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

5. **Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός** € 1.401,36
Το ποσό αυτό αφορά την αναπόσβεστη κατά την 31.12.2010 αξία των επίπλων – σκευών και λοιπού εξοπλισμού της επιχείρησης. Το ανωτέρω ποσό αναλυμένο σε κατηγορίες είχε ως κατωτέρω:

Κατηγορία	**Αξία κτήσεως**	**Αποσβέσεις**	**Αξία**
- Έπιπλα	2.224,81	1.806,66	418,15
- Η/Υ μηχανές Γραφείου και λοιπός εξοπλισμός	10.471,46	9.488,25	983,21
Σύνολο	**12.696,27**	**11.294,91**	**1.401,36**

Τα επιμέρους ποσά των επίπλων και σκευών εμφανίζονται αναλυτικά στο τηρούμενο μητρώο παγίων και το σχετικό ποσό εμφανίζεται συνολικά στη σελ. 146 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

Όλα τα ανωτέρω περιγραφόμενα πάγια (παρ. Α1 – Α4) είναι καταχωρημένα αναλυτικά στο τηρούμενο μηχανογραφημένο μητρώο παγίων.

Σε μεταφορά: € 125.782,10
Από μεταφορά: € 125.782,10

6. **Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές** € 9.066,43
Το ανωτέρω ποσό αφορά

7. **Λοιπές μακρ/σμες απαιτήσεις** € 334,56
Το σχετικό ποσό αφορά εγγυήσεις ενοικίων καθώς και εγγυήσεις προς ΔΕΗ. Τα σχετικά ποσά είναι καταχωρημένα αναλυτικά και εμφανίζονται στη σελίδα 146 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

8. **Αποθέματα** € 199.917,09
Πρόκειται για την αξία κτήσεως των αποθεμάτων της 31.12.2010 που αναφέρονται κυρίως σε εμπορεύματα που υπήρχαν στο κατάστημα της εταιρείας:
Η ανάλυση όλων των ανωτέρω αποθεμάτων κατά είδος ποσότητα και αξία

είναι καταχωρημένη στο θεωρημένο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών σελ. 119 - 135.

9. **Πελάτες** € 217.862,83
Το ανωτέρω υπόλοιπο των πελατών αφορά απαιτήσεις της εταιρείας από διάφορους πελάτες εσωτερικού. Το συνολικό υπόλοιπο της απαίτησης εμφανίζεται αναλυτικά κατά πελάτη στις σελ. 136-141 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.
Σε μεταφορά: € 552.963,01

Από μεταφορά: € 552.963,01

10. Επιταγές εισπρακτέες € 169.379,74

Το εν λόγω υπόλοιπο των επιταγών αφορά (69) εξήντα εννιά επιταγές πελατών της εταιρείας που λήγουν στην επόμενη χρήση 2011. Είναι καταχωρημένες αναλυτικά στις σελίδες 143 και 144 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

11. Χρεώστες διάφοροι € 15.682,47
Το ανωτέρω ποσό αφορά χρεωστικό υπόλοιπο Φ.Π.Α. κατά την 31.12.2010 ποσού € 8.344,98, που μεταφέρθηκε στο λογαριασμό «χρεώστες διάφοροι» για να συμψηφισθεί στην επόμενη χρήση καθώς επίσης και προκαταβολή φόρου εισοδήματος για τη χρήση 2011 ποσό € 7.337,49. Τα σχετικά ποσά είναι καταχωρημένα και εμφανίζονται στη σελ. 146 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

12. Χρηματικά διαθέσιμα

Το ποσό αυτό αφορά τα μετρητά την 31.12.2010 € 28.787,33 που υπήρχαν στο ταμείο της εταιρείας καθώς και καταθέσεις όψεως ως κατωτέρω ανάλυση:

Ανάλυση Λογαριασμού	Ποσό (€)
Ταμείο	€ 28.787,33
Ε.Τ.Ε. Λογ. όψεως	€ 40.369,73
EUROBANK	€ 1.341,36

Ανάλυση Λογαριασμού	Ποσό (€)
Σύνολο	**€ 70.498,42**

Τα ανωτέρω ποσά είναι καταχωρημένα στη σελ. 146 του τηρούμενου θεωρημένου βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α)	**808.523,64 €**

Β. <u>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</u>

1. <u>Προμηθευτές</u>

Πρόκειται για υπόλοιπα (32) τριάντα δύο προμηθευτών εσωτερικού στους οποίους η επιχείρηση οφείλει την 31.12.2010 ποσό € 100.819,25.

Το σχετικό ποσό είναι καταχωρημένο αναλυτικά στο τηρούμενο θεωρημένο βιβλίο απογραφών και ισολογισμών σελίδα 142.

2α. <u>Επιταγές πληρωτέες</u> € 210.822,47

Το εν λόγω υπόλοιπο αφορά (27) είκοσι επτά επιταγές λήξεως εντός του έτους 2011. Οι επιταγές είναι καταχωρημένες αναλυτικά στη σελ. 144 του θεωρημένου βιβλίου απογραφών και Ισολογισμών.

3. <u>Υποχρεώσεις από φόρους και τέλη</u> € 6.325,96

Το ανωτέρω ποσό της 31.12.2010 που είναι καταχωρημένο στη σελίδα 146 του τηρούμενου θεωρημένου βιβλίου απογραφών και Ισολογισμών, αφορά φόρο εισοδήματος της εταιρείας για τα κέρδη της χρήσεως 2010.

4. <u>Ασφαλιστικοί Οργανισμοί</u> € 2.318,34

Πρόκειται για υποχρέωση προς το ΙΚΑ. Είναι καταχωρημένη στη σελ. 146 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

5. <u>Πιστωτές διάφοροι</u> € 53.603,82

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αφορά:
α) Υποχρεώσεις προς εταίρους: 53.000,00 €
β) Λοιπές υποχρεώσεις: 603,82 €

Τα σχετικά ποσά είναι καταχωρημένα στις σελ. 142 και 146 αντίστοιχα του θεωρημένου βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

6. <u>Μεταβατικοί λογαριασμοί Παθητικού</u> € 49,87

Το ποσό αυτό αφορά δαπάνες δεδουλευμένες της χρήσεως 2010 που δεν είχαν εξοφληθεί μέχρι 31.12.2010.

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Β)	**373.939,71 €**

IV. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΟΥ ΥΨΟΥΣ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α)	808.523,64 €
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Β)	373.939,71 €
ΚΑΘΑΡΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ	**434.583,93 €**

Δηλαδή η προκύπτουσα**ΚΑΘΑΡΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ** της επιχείρησης κατά την 31.12.2010 με βάση τις διατάξεις του Ν. 2166/1993 άρθρο 3 παραγρ. 2 ανέρχεται στο ποσό των **€ 434.583,93** και αναλύεται ως κατωτέρω:

Κατηγορία	Ποσό (€)
Εταιρικό Κεφάλαιο καταβεβλημένο	303.600,00 €
Επιχορηγήσεις επενδύσεων	746,00 €
Τακτικό αποθεματικό	49.525,94 €
Υπόλοιπο κερδών εις νέον	80.711,99 €

Κατηγορία	Ποσό (€)
Σύνολο	**434.583,93 €**

Σημειώνεται ότι:
α) Όλα τα ανωτέρω στοιχεία προκύπτουν από το τηρούμενο βιβλίο απογραφών και Ισολογισμών της επιχείρησης σελίδες 153 το οποίο είναι νομίμως θεωρημένο από την Δ.Ο.Υ. ΧΙΟΥ δια της υπ' αριθ. 345/22.01.2007 πράξης θεώρησης.
β) Η μετασχηματιζόμενη επιχείρηση «ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΕΠΕ» τηρεί βιβλία τρίτης (Γ΄) κατηγορίας του Κ.Β.Σ. (Π.Δ. 186/1992, ΦΕΚ 84Α) με βάση τα οποία έχουν συνταχθεί περισσότεροι του ενός (1) ισολογισμοί καθώς και ο Ισολογισμός μετασχηματισμού της 31.12.2010 το οποίο και ελέγξαμε.

V. <u>ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ</u>

Ο έλεγχός μας, για τη διαπίστωση της ΚΑΘΑΡΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ των περιουσιακών στοιχείων της επιχείρησης «ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΕΠΕ» που αναλυτικά περιγράψαμε στις προηγούμενες σελίδες της παρούσης εκθέσεως, έγινε σύμφωνα με τα γενικώς παραδεκτά πρότυπα ελεγκτικής, στα πλαίσια, βεβαίως, των διατάξεων των άρθρων 1 – 5 του Ν. 2166/1993. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία που τήρησε η εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε.
Το ύψος της ΚΑΘΑΡΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ των περιουσιακών στοιχείων της επιχείρησης «ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΕΠΕ» κατά την 31.12.2010 είναι θετική και ανέρχεται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993 στο ποσό των € 434.583,93.
Το Εταιρικό Κεφάλαιο της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης «ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ Ε.Π.Ε.» η οποία θα μετασχηματισθεί σε Ανώνυμη Εταιρεία και στην οποία αφορά ο παρών έλεγχος, ανέρχεται την 31.12.2010 στο ποσό των ευρώ τριακοσίων τριών χιλιάδων εξακοσίων (303.600,00) ευρώ και ως εκ τούτου πριν και μετά τον μετασχηματισμό είναι μεγαλύτερο από το ελάχιστο Μετοχικό Κεφάλαιο Ανώνυμης Εταιρείας (Ευρώ 300.000,00) όπως ορίζει το άρθρο 38 του Ν. 2065/1992 όπως αυτό τροποποιήθηκε με το άρθρο 11 παραγρ. 8 Ν. 2579/1998.
Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε για να χρησιμεύσει μόνο για τους σκοπούς του μετασχηματισμού της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης «ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΕΠΕ» προκειμένου να μετασχηματισθεί σε Ανώνυμη Εταιρεία με βάση τις διατάξεις των άρθρων 1 – 5 του Ν. 2166/1993.

Αθήνα, 20 Μαίου 2011

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΝΙΚΗΤΑ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 16611

Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.

Άπαντα τα ανωτέρω αναφερόμενα και περιγραφόμενα περιουσιακά στοιχεία της μετατρεπομένης εταιρίας περιορισμένης ευθύνης **«ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** Οι ώδε συμβαλλόμενοι 1) Παναγιώτης Γιαλούρης του Γεωργίου, 2) Ιωάννης Γιαλούρης του Γεωργίου, 3) Κωνσταντίνος Γιαλούρης του Γεωργίου, 4) Ειρήνη σύζυγος Λάσκαρη Πατέτσου το γένος Νεαμονίτη Λαγούδη, 5) Κωνσταντίνος Γιαλούρης του Αντωνίου, 6) Πέτρος Πατελίδας του Δημητρίου, 7) Γεώργιος Πατελίδας του Δημητρίου και 8) Θεόδωρος Πατελίδας του Δημητρίου υπό την ειρημένη ιδιότητά τους, εισφέρουν εις την δια του παρόντος κατά μετατροπή συνιστώμενη ανώνυμο εταιρία υπό την επωνυμία **«ΕΜΠΟΡΙΑ ΣΙΔΗΡΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, εκχωρούν, παραχωρούν, μεταβιβάζουν και παραδίδουν εις αυτήν κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητος, νομής και κατοχής, το σύνολο των περιουσιακών της δικαίων, εμπραγμάτων και ενοχικών και μεθ' όλων των πάσης φύσεως επ' αυτών δικαιωμάτων, προσωπικών και πραγματικών και των συναφών αγωγών και παραγγελμάτων αποξενούμενης της μετατρεπομένης εταιρείας παντός επ' αυτών δικαιώματος, αποκαθιστώσα την ούτω ιδρυόμενη Ανώνυμη Εταιρία, τελεία κυρία, νομέα, κάτοχο και δικαιούχο και παραιτείται ανεπιφυλάκτως παντός εν γένει δικαιώματός περί προσβολής της εισφοράς εις την Ανώνυμη Εταιρεία, δι' οιονδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και εκ των άρθρων 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικος. Υπόσχονται δε και εγγυώνται πάντα τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραχωρούμενα περιουσιακά στοιχεία ελεύθερα παντός εν γένει βάρους, δικαιώματος τρίτου και παντός νομικού ελαττώματος.

Άρθρο 38

ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από τους:

1. **ΙΩΑΝΝΗ Γ. ΓΙΑΛΟΥΡΗ**
2. **ΚΩΝ/ΝΟ Γ. ΓΙΑΛΟΥΡΗ**
3. **ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ Γ. ΓΙΑΛΟΥΡΗ**
4. **ΠΕΤΡΟ Δ. ΠΑΤΕΛΙΔΑ**
5. **ΚΩΝ/ΝΟ Α. ΓΙΑΛΟΥΡΗ**

Άρθρο 39

ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΤΗΣ ΠΡΩΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ

Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση διορίζονται:
Α) Τακτικοί:

1. **ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ** του ΝΙΚΗΤΑ και της ΣΤΑΥΡΟΥΛΑΣ
   ΗΜ/ΝΙΑ ΓΕΝ.: 09/05/1956
   Α.Μ. ΣΟΕΛ : 16611
   ΦΩΚΙΩΝΟΣ ΝΕΓΡΗ 3, ΑΘΗΝΑ
   ΑΔΤ: Χ 059317, ΕΚΔΟΣΗ 03/06/2002, Α.Τ. Ηρακλείου Αττικής

Αναπληρωματικοί οι:

1. **ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΣΑΜΙΩΤΗΣ** του ΧΡΗΣΤΟΥ και της ΚΑΛΛΙΟΠΗΣ
   ΗΜ/ΝΙΑ ΓΕΝ.: 04/03/1978
   Α.Μ. ΣΟΕΛ: 37321
   ΦΩΚΙΩΝΟΣ ΝΕΓΡΗ 3, ΑΘΗΝΑ
   ΑΔΤ: ΑΕ 578653, ΕΚΔΟΣΗ 12/06/2007, Α.Τ Αγίου Δημητρίου
   Άπαντες Έλληνες υπήκοοι .

Όλοι οι ανωτέρω έχουν την ελληνική ιθαγένεια και κατέστησαν κάτοχοι του πτυχίου τους πέντε έτη προ του διορισμού τους . Η αμοιβή του καθενός που θα χρησιμοποιηθεί, θα καθοριστεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

Το παρόν καταστατικό τροποποιήθηκεκαικωδικοποιήθηκε προκειμένου προσαρμογής διατάξεων του στο κείμενο του ν.4548/2018