ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: Αργυρόπουλος Αργύριος
Τηλέφωνο: 210 3382427
Fax: 2103617217
E-mail: aargyropoulos@acci.gr

Αθήνα,27/06/2016
Αριθ.Πρωτ.: 99055
Σχετ. Πρωτ. Ηλ. Αιτ. 124705-19/08/2015

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, τροποποίησης καταστατικού της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», το διακριτικό τίτλο «**ΕΧΡΟ S.A.**» και αριθμό ΓΕΜΗ **8016401000**, που είχε Αρ. ΜΑΕ. **65047/01ΑΤ/Β/07/213(2010)**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :

Την **19/08/2015** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **683517**, η από **31/07/2015 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης** (εξ' αναβολής της Γενικής Συνέλευσης της 30/06/2015) των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 8016401000**, με την οποία αποφασίστηκε η μεταφορά της έδρας της εταιρείας από το δήμο Κηφισιάς (Καλαμάτας και Αμαλιάδος 13, Τ.Κ. 14564) στο Δήμο Αθηναίων και συγκεκριμένα επί της οδού Νυμφαίου 20 και η τροποποίηση του άρθρου 3, του καταστατικού της.

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

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΠΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΕΤΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Κοινοποίηση:
1. «ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
Νυμφαίου 20, Τ.Κ. 11528, Αθήνα.

2. Περιφέρεια Αττικής - Γεν. Δ/νση Ανάπτυξης
Δ/νση Ανάπτυξης Π.Ε Βόρειος Τομέας Αθηνών
Τμήμα Ανωνύμων Εταιρειών
Λ. Μεσογείων 372, Τ.Κ.153 41, Αγία Παρασκευή.

Η γνησιότητα της παρούσας, μπορεί να ελεγχθεί, στην Ηλ. Δ/νση: https://www.businessregistry.gr/ - επιλογή «Δημοσιότητα».

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και τον διακριτικό τίτλο EXPO SA

ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟΣ ΤΙΤΛΟΣ

Συνίσταται ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και τον διακριτικό τίτλο EXPO SA

Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας, η επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος θα χρησιμοποιούνται σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία.

ΑΡΘΡΟ 2

ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της εταιρείας είναι:

α) Η εμπορία με διάφορους τρόπους, των πάσης φύσεως ειδών συσκευών μηχανημάτων και συστημάτων ηλεκτρομηχανολογικών, οικοδομικών, ηλεκτρολογικών, ηλεκτρονικών, υδραυλικών εγκαταστάσεων.

β) Η εμπορία ειδών κιγκαλερίας, ειδών υγιεινής κουζίνας και οικιακών συσκευών, οπτικοακουστικών μέσων, διακοσμητικών ειδών, φωτιστικών ειδών εσωτερικού και εξωτερικού χώρου, τηλεφωνικών συσκευών και ενδοεπικοινωνίας ειδών συστημάτων ασφαλείας και συναγερμών.

γ) Η εμπορία οργάνων μετρήσεως ενέργειας υδροστροβίλων και ανεμογεννητριών και των πάσης φύσεως μηχανημάτων

παραγωγής και εξοικονόμησης ενέργειας, καθώς και μονάδων επεξεργασίας νερού αφαλάτωσης και αποστείρωσης νερού, θερμάνσεως ψύξης και κλιματισμού επεξεργασίας λυμάτων και απορριμμάτων και των πάσης φύσεως εφαρμογών σε κτιριακές εγκαταστάσεις.

δ) Η αγορά, επισκευή, αναπαλαίωση και μετασκευή κτιρίων και κτιριακών συγκροτημάτων και γενικά η εκμετάλλευση ακινήτων.

ε) Η παροχή υπηρεσιών προς συνεργαζόμενους οίκους του εξωτερικού ή και τρίτους.

ζ) Η εμπορία και επεξεργασία συνθετικών και εν γένει δομικών υλικών επιστρώσεων, και ινοπλισμένων βιομηχανικών δαπέδων με υλικά, πολυουρεθάνης, μαγνησιακά κονιάματα, πολυεστέρες και εποξειδικές ρητίνες.

η) Η ανάληψη και εκτέλεση έργων και εργασιών σχετικών με τα ανωτέρω αντικείμενα (μελέτες, τοποθετήσεις, εγκαταστάσεις κλπ.), στην Ελλάδα και στην Αλλοδαπή. Η ανάληψη αντιπροσωπειών ξένων οίκων στην Ελλάδα, σχετικών με αυτό το αντικείμενο και η διενέργεια εξαγωγών προς το εξωτερικό.

Για την επίτευξη του σκοπού της η εταιρεία μπορεί:

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

Β) Να συνεργάζεται με οποιαδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο, στο εσωτερικό ή το εξωτερικό.

Γ) Νε ιδρύει γραφεία, υποκαταστήματα ή πρακτορεία οπουδήποτε.

Δ) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση ημεδαπή ή αλλοδαπή με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.

Ε) Να αγοράζει και μισθώνει και δια χρηματοδοτικής μισθώσεως (leasing), οποιαδήποτε ακίνητα, μεταφορικά μέσα, τεχνολογικό εξοπλισμό και υπηρεσίες.

Ζ)Να υπογράφει συμβάσεις με υπεργολάβους και να αναθέτει υπεργολαβικώς, μερικώς η όλο το έργο και να μεταπωλεί υλικά προς τους υπεργολάβους .

ΑΡΘΡΟ 3

ΕΔΡΑ

Έδρα της εταιρείας είναι ο Δήμος Αθηνών

ΑΡΘΡΟ 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας, η οποία αρχίζει από την νόμιμη σύστασή της, λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2057

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε τετρακόσιες τρεις χιλιάδες πεντακόσια (403.500,00) ευρώ, καταβεβλημένο ολόκληρο κατά τα οριζόμενα λεπτομερώς στο άρθρο 36 του παρόντος και διαιρείται σε δέκα τρείς χιλιάδες τετρακόσιες πενήντα (13.450) μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης.

Με την από 26.11.2010 απόφαση της Έκτακτης Αυτόκλητης Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά διακόσιες εβδομήντα έξι χιλιάδες ευρώ (€ 276.000) με την καταβολή μετρητών και την έκδοση 9.200 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (€30) εκάστης.

Μετά την ως άνω αύξηση το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας θα ανέρχεται πλέον σε εξακόσιες εβδομήντα εννέα χιλιάδες πεντακόσια (€ 679.500) ευρώ, διαιρούμενο σε είκοσι δύο χιλιάδες εξακόσιες πενήντα (22.650) ονομαστικές μετοχές με ονομαστική αξία τριάντα (€ 30) ευρώ η κάθε μία.

ΑΡΘΡΟ 6

ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ - ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ

1. Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο.

2. Η πιο πάνω εξουσία μπορεί να εκχωρείται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920. Στην περίπτωση αυτή, το 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.

3. Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση, με απόφασή της που

λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις περί εξαιρετικής απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται στο άρθρο 16 του παρόντος, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920.

4 .Η Γενική Συνέλευση κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, έχει το δικαίωμα με απόφασή της που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις περί απλής απαρτίας και πλειοψηφίας, που προβλέπονται στο άρθρο 15 του παρόντος, ν' αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο ολικά ή μερικά, με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

5 Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των δύο προηγουμένων παραγράφων, εάν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, τότε για την αύξηση αυτού απαιτείται, απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις περί εξαιρετικής απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται στο

άρθρο 16 του παρόντος και ανάλογη τροποποίηση του περί μετοχικού κεφαλαίου άρθρου του παρόντος.

6 Οι αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του άρθρου αυτού,

δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

7. Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, σύμφωνα με την ως άνω παρ. 1, μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης κατά την παρ. 2 του παρόντος άρθρου.

8 Η απόφαση του αρμοδίου οργάνου της εταιρείας για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου, τον τρόπο κάλυψής του, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης.

9 Η Γενική Συνέλευση, που αποφασίζει αύξηση κεφαλαίου σύμφωνα με τις παρ. 3 και 4 του άρθρου 31, του Κ.Ν. 2190/20 μπορεί να εξουσιοδοτήσει το Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίσει αυτό για την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών ή και για το επιτόκιο και μετοχών τον τρόπο προσδιορισμού του, σε περίπτωση έκδοσης με δικαίωμα απόληψης τόκου, εντός χρονικού διαστήματος που ορίζει η Γενική Συνέλευση και το

οποίο δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Στην περίπτωση αυτή, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/20 αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του κατά περίπτωση.

10 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 μετόχων κατά τον χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.

11 Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται εντός της προθεσμίας, την οποία όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/20, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκαπέντε (15) ημερών. Στην περίπτωση της ως άνω παρ. 6, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν αρχίζει πριν από τη λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου για τον

προσδιορισμό της τιμής της διάθεσης των νέων μετοχών. Στην περίπτωση του δεύτερου και του τρίτου εδαφίου της ως άνω παρ. 7, η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος από τους λοιπούς μετόχους ορίζεται, ομοίως, από το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δέκα (10) ημερών και αρχίζει από την επομένη της ημέρας, κατά την οποία λήγει η προθεσμία για τους μετόχους της κατηγορίας στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές. Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας ελεύθερα σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή την τυχόν παράτασή της, ορίζει με απόφαση του το Διοικητικό Συμβούλιο εντός των χρονικών ορίων που προβλέπονται από το άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/20.

12 Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται με επιμέλεια της εταιρείας στο τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως. Με την επιφύλαξη της ως άνω παρ. 6, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει», εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό τους.

13 Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 3 και 4 του άρθρου 29 και της παρ. 2 του άρθρου 31 του Κ.Ν. 2190/20, μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης της ως άνω παρ. 7. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στη

Γενική Συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/20. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή επιχειρήσεις παροχής επενδυτικών υπηρεσιών, που έχουν δικαίωμα να δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους σύμφωνα με την ως άνω παρ. 7. Επίσης, δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, όταν η αύξηση κεφαλαίου έχει σκοπό τη συμμετοχή του προσωπικού στο κεφάλαιο της εταιρείας σύμφωνα με το Π.Δ. 30/88.Το κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί, εν μέρει, με εισφορές σε μετρητά και, εν μέρει, με εισφορές σε είδος. Στην περίπτωση αυτή, πρόβλεψη του οργάνου που αποφασίζει την αύξηση, κατά την οποία οι μέτοχοι που εισφέρουν είδος δεν συμμετέχουν και στην αύξηση με εισφορές σε μετρητά, δεν συνιστά αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, αν η αναλογία της αξίας των

εισφορών σε είδος, σε σχέση με την συνολική αύξηση είναι τουλάχιστον ίδια με την αναλογία της συμμετοχής στο μετοχικό κεφάλαιο των μετόχων που προβαίνουν στις εισφορές αυτές. Σε περίπτωση αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με εισφορές εν μέρει σε μετρητά και εν μέρει σε είδος, η αξία των εισφορών σε είδος πρέπει να έχει αποτιμηθεί σύμφωνα με τα άρθρα 9 και 9α του Κ.Ν. 2190/20 πριν από τη λήψη της σχετικής απόφασης.

14 Αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, κάθε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που αφορά στην αύξηση του κεφαλαίου, καθώς και η απόφαση που προβλέπεται στην ως άνω παρ. 1 σχετικά με την παροχή εξουσίας στο Διοικητικό Συμβούλιο για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, υπόκειται στην έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών μετοχών, των οποίων τα δικαιώματα θίγονται από τις αποφάσεις αυτές. Δεν θεωρείται ότι θίγονται τα δικαιώματα αυτά, ιδίως εάν η αύξηση γίνεται χωρίς νέες εισφορές και εφόσον οι νέες μετοχές, που θα εκδοθούν ανά κατηγορία, παρέχουν τα ίδια δικαιώματα με τις αντίστοιχες παλαιές, διατεθούν δε στους μετόχους της αντίστοιχης κατηγορίας σε αριθμό ανάλογο με τις μετοχές που ήδη κατέχουν, ώστε να μη μεταβάλλονται τα ποσοστά συμμετοχής της κάθε κατηγορίας.

15 Η έγκριση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με τα ποσοστά απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται στις παρ. 3 και 4 του άρθρου 29 και 2 του άρθρου 31 του Κ.Ν. 2190/20. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

16 Η καταβολή των μετρητών για κάλυψη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ή τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα. Με την επιφύλαξη του άρθρου 10 του Κ.Ν. 2190/20, η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, εάν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό υπάρχει και ότι κατατέθηκε εκ των υστέρων σε λογαριασμό της εταιρείας ή ότι δαπανήθηκε για τους

σκοπούς της εταιρείας. Για τα γεγονότα του προηγούμενου εδαφίου γίνεται σχετική αναφορά στο πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου για την πιστοποίηση της καταβολής.

ΑΡΘΡΟ 7

ΜΕΤΟΧΕΣ

Οι μετοχές της εταιρείας είναι Ανώνυμες.
Οι μετοχές υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και από ένα μέλος του, που ορίζεται απ΄ αυτό. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα λοιπά σχετικά με την έκδοση των μετοχών και τα στοιχεία που θα φέρουν αυτές, κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις ισχύουσες κάθε φορά διατάξεις.
Για τη μετατροπή των ανωνύμων μετοχών σε ονομαστικές ή των ονομαστικών σε ανώνυμες, απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά την απλή απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος καταστατικού και τροποποίηση του παρόντος άρθρου.
Επιτρέπεται η έκδοση προσωρινών τίτλων μετοχών. Αυτές ανταλλάσσονται με τις οριστικές όταν αυτές εκδοθούν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της εταιρείας δικαιώματά τους, μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις εκάστης μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμον κύριό της, η κυριότης δε αυτής συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή του καταστατικού και των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου, οι οποίες λαμβάνονται μέσα στα πλαίσια της δικαιοδοσίας τους και του νόμου.

Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Σε περίπτωση συγκυριότητας επί μετοχής, το δικαίωμα των συγκυριών ασκείται υποχρεωτικώς μόνο από ένα κοινό αντιπρόσωπο.

ΑΡΘΡΟ 9

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ - ΑΣΚΗΣΗ ΕΚΤΑΚΤΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

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 ημερησία 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 26 του Κ.Ν. 2190/20, 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 παρ. 3 του παρόντος άρθρου 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 τριάντα (30) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής.

4.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 οι νέοι μέτοχοι,

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

5 .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 αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η

εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τις παρ. 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20.

6 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 τις παρ. 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

7 Στις περιπτώσεις του δεύτερου εδαφίου της παρ. 4 και της παρ. 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 εταιρείας, με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

8 Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το 1/20 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση.

9 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. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του άρθρου 28 του Κ.Ν. 2190/20.

10 Δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, έχουν: α) μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού

κεφαλαίου, β) η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, προκειμένου περί εταιρειών, των οποίων οι μετοχές έχουν εισαχθεί σε χρηματιστήριο ή έχουν αποτελέσει αντικείμενο δημόσιας προσφοράς στο πλαίσιο είτε κάλυψης μετοχικού κεφαλαίου είτε διάθεσης υφιστάμενων μετοχών και γ) ο Υπουργός Ανάπτυξης, ή κατά περίπτωση αρμόδια εποπτεύουσα αρχή.

11 Ο κατά την παρούσα παράγραφο έλεγχος διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται εντός τριών (3) ετών από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

12 Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το δικαστήριο της παρ. 9 τον έλεγχο της εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.

13 Οι αιτούντες τον έλεγχο μέτοχοι κατά τις ανωτέρω παρ.9 και 10, οφείλουν να αποδείξουν στο δικαστήριο ότι κατέχουν τις μετοχές που τους δίνουν το δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της εταιρείας. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 28 του Κ.Ν. 2190/20.

14 Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20, δεν δικαιολογεί τον έλεγχο με βάση τις ανωτέρω παρ.9 και 10.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 10

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, είναι το ανώτατο όργανο αυτής και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρεία. Οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.
2. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

   α) τροποποίηση του καταστατικού,

β) αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου,

γ) εκλογή μελών Διοικητικού Συμβουλίου,

δ) εκλογή ελεγκτών,

ε) έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων,

στ) διάθεση των ετησίων κερδών,

ζ) συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας και

η) διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγουμένης παραγράφου δεν υπάγονται:

α) αυξήσεις που αποφασίζονται κατά τις παρ. 1 και 14 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/20 από το Διοικητικό Συμβούλιο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων,

β) η τροποποίηση του καταστατικού από το Διοικητικό Συμβούλιο

σύμφωνα με την παρ. 5 του άρθρου 11, την παρ. 13 του άρθρου 13, την παρ. 2 του άρθρου 13α και την παρ. 4 του άρθρου 17β του Κ.Ν. 2190/20,

γ) ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου,

δ) η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με την παρ. 7 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιοδήποτε άλλο τρόπο,

ε) η απορρόφηση κατά το άρθρο 78 του Κ.Ν. 2190/20 ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της και

στ) η δυνατότητα διανομής κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον έχει υπάρξει σχετική εξουσιοδότηση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

ΑΡΘΡΟ 11

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, τουλάχιστον μια φορά κάθε εταιρική χρήση και εντός έξι (6) το πολύ μηνών από τη λήξη της χρήσης αυτής.

Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέρχεται και σε άλλο τόπο κείμενο στην Ελλάδα ή την αλλοδαπή, όταν στη συνέλευση παρίστανται η αντιπροσωπεύονται

μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκταση συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο.

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

ΑΡΘΡΟ 12

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να

μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι᾽ αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως.

2. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε ολόκληρη τη χώρα, που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου του Ν.Δ. 3757/57.

Στην περίπτωση που οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές στο σύνολό τους και οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνσή τους, η κατά την ανωτέρω παρ. 1 πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης μπορεί να κοινοποιείται στους μετόχους με δικαστικό επιμελητή ή με συστημένη επιστολή ή με παράδοση της πρόσκλησης.

Σε περίπτωση που η πρόσκληση επιδίδεται με συστημένη επιστολή, η αποστολή αυτής θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης από το νόμο ελάχιστης προθεσμίας δημοσίευσης της πρόσκλησης.

3. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται στις κατά το καταστατικό και το νόμο προβλεπόμενες εφημερίδες,(άρθρο 26 παρ.2 του Ν.2190/20 ως

τροποποιημενο ισχλυει)είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της, ενώ στο τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως δημοσιεύεται προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών.

Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό.

4. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.
5. Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης, δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

ΑΡΘΡΟ 13

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της εταιρείας, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα

στην Ελλάδα, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευθούν σ᾽ αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.
3. Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης των αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να κατατίθενται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.
4. Μέτοχοι, που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παρ. 1 και 3 του άρθρου αυτού, μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδεια αυτής.
5. Είναι δυνατή η διεξαγωγή Γενικής Συνέλευσης μέσω τηλεδιάσκεψης, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων.

   Επίσης επιτρέπεται, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων, η εξ αποστάσεως συμμετοχή στην ψηφοφορία κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με την εκ των προτέρων αποστολή στους μετόχους των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης και σχετικών ψηφοδελτίων με τα θέματα αυτά. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω του διαδικτύου. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν με τον τρόπο αυτό υπολογίζονται για

το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον τα σχετικά ψηφοδέλτια έχουν παραληφθεί από την εταιρεία δύο (2) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης.

ΑΡΘΡΟ 14

ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ

Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση, τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας, πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση.

Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει τα ονόματα των μετόχων και των τυχόν αντιπροσώπων τους, τον αριθμό των μετοχών και ψήφων που έχει ο καθένας και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους.

ΑΡΘΡΟ 15

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ΄ αυτήν τουλάχιστον το

ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική Γενική Συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, που προσκαλείται πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες. Η επαναληπτική αυτή Γενική Συνέλευση, βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ᾽ αυτήν.

   Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξής απαρτίας.

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

ΑΡΘΡΟ 16

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου που δεν προβλέπεται από το καταστατικό, σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/20, εκτός εάν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, στη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 16 του Κ.Ν. 2190/20, στη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, στη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/20, και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο, η συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγουμένης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική Γενική Συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση που ματαιώθηκε, που προσκαλείται πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες. Η επαναληπτική αυτή Γενική Συνέλευση, βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
3. Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται δεύτερη επαναληπτική Γενική Συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση που ματαιώθηκε, που προσκαλείται πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες. Η επαναληπτική αυτή Γενική Συνέλευση, βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση στην τελευταία επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που

εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

1. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.
2. Οι αποφάσεις για τα θέματα της παρ. 1 του παρόντος άρθρου, λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 17

ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή όταν κωλύεται αυτός, ο νόμιμος αναπληρωτής του. Χρέη Γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.
2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου της και ενός Γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

ΑΡΘΡΟ 18

ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΗΣ - ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης καταχωρούνται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο. Μετά από αίτηση μετόχου ο Πρόεδρος της συνελεύσεως υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρείται και κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη Γενική Συνέλευση μετόχων, συντεταγμένος σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 27 του Κ.Ν. 2190/20.
2. Εάν στη συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, είναι υποχρεωτική η παρουσία συμβολαιογράφου, ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης.
3. Με την επιφύλαξη των διατάξεων της προηγούμενης παραγράφου, στις εταιρείες που δεν έχουν μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο, η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.
4. Τα πρακτικά της Γενικής συνέλευσης υπογράφονται από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης και το Γραμματέα της.
5. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης, επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

ΑΡΘΡΟ 19

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ

ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Η απαλλαγή αυτή είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του Κ.Ν. 2190/20.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές των οποίων είναι κύριοι.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 20

ΣΥΝΘΕΣΗ - ΘΗΤΕΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) έως έντεκα (11) μέλη.
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ο αριθμός των οποίων καθορίζεται εντός των ορίων που αναφέρεται στην ως άνω παρ. 1, εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας.

Επιτρέπεται η εκλογή αναπληρωματικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ο αριθμός των οποίων καθορίζεται από τη σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που τους εκλέγει και είναι μέσα στα πλαίσια του ορίου που αναφέρεται στις ως άνω παραγράφους. Τα αναπληρωματικά μέλη μπορούν να χρησιμοποιηθούν μόνο για την αναπλήρωση, σύμφωνα με το άρθρο 23 του παρόντος, μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που παραιτήθηκαν, απέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.

3. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πέντε (5) έτη. Κατ᾽ εξαίρεση η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας του.
4. Τα μέλη Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από μετόχους ή τρίτους που μπορούν να επανεκλεγούν και είναι ελεύθερα ανακλητά.

ΑΡΘΡΟ 21

ΕΞΟΥΣΙΑ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο για τη διοίκηση και εκπροσώπηση της εταιρείας, τη διαχείριση της περιουσίας της και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της. 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 να αναθέτει την άσκηση μέρους ή όλων των εξουσιών διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρείας, εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης.

   Τα πρόσωπα αυτά μπορούν να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους, με την προϋπόθεση ότι τούτο προβλέπεται στη σχετική απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 22

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

Πρόεδρο και, εφόσον το επιθυμεί, έναν ή περισσότερους Αντιπροέδρους.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει από τα μέλη του, έναν ή περισσότερους Διευθύνοντες Συμβούλους, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.
3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις του. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, ένας Σύμβουλος που ορίζεται μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 23

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση των μελών του που παραιτήθηκαν, απέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η εκλογή αυτή είναι δυνατή με την προϋπόθεση ότι η αναπλήρωση των παραπάνω μελών δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη, που έχουν τυχόν εκλεγεί από τη Γενική Συνέλευση. Η ανωτέρω εκλογή από το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη

δημοσιότητα του άρθρου 7β του Κ.Ν.Ν 2190/20 και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερησία διάταξη.

2. Ορίζεται ρητά ότι, 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 αριθμός τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 24

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει έγκυρα σε άλλο τόπο εκτός της έδρας της εταιρείας είτε στην ημεδαπή, είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.
3. 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 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.
4. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτησή 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 ζήτησαν 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.

ΑΡΘΡΟ 25

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ - ΑΠΑΡΤΙΑ - ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβολο που απουσιάζει.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ᾽ αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων αυτοπροσώπως συμβούλων, μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Προς εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα.

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση της παρ. 1 του άρθρου 6 του παρόντος. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 26

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
2. Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του και από όλα τα παραστάντα ή αντιπροσωπευθέντα κατά τη συνεδρίαση μέλη του.
3. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους

ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

4. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου εκδίδονται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους.
5. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής του στο Μητρώο Α.Ε., σύμφωνα με το άρθρο 7α του Κ.Ν. 2190/1920, υποβάλλονται στην Αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 27

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αμοιβή ή αποζημίωση, η οποία ορίζεται κατά ποσό και βαραίνει της εταιρεία αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

ΑΡΘΡΟ 28

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Απαγορεύεται στους Συμβούλους που συμμετέχουν με οποιοδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς

και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς εκτός από τους έως την υπογραφή του παρόντος συμμετέχοντες σε εταιρείες.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

ΕΛΕΓΧΟΣ

ΑΡΘΡΟ 29

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

1. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, εφόσον έχουν ετήσιο κύκλο εργασιών πάνω από ένα εκατομμύριο (1.000.000) ευρώ και δεν υπερβαίνουν τα δύο από τα τρία αριθμητικά όρια των κριτηρίων της παρ. 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20 ελέγχονται από δύο τουλάχιστον ελεγκτές της παρ. 3 του παρόντος άρθρου.
2. Η Γενική Συνέλευσης των μετόχων, έστω και αν η εταιρεία εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της ανωτέρω παραγράφου, μπορεί να αποφασίσει την υποβολή των ετήσιων οικονομικών της καταστάσεων σε έλεγχο, είτε από τους

ελεγκτές της παρ. 3 του παρόντος άρθρου είτε από Ορκωτό Ελεγκτή - Λογιστή. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να αφορά διάστημα τουλάχιστον πέντε (5) εταιρικών χρήσεων.

3. Στην περίπτωση των ως άνω παρ. 1 και 2, αν δεν έχει προβλεφθεί ο διορισμός Ορκωτού Ελεγκτή - Λογιστή, ο έλεγχος διενεργείται από ελεγκτές πτυχιούχους ανωτάτων σχολών, που είναι μέλη του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος (Ο.Ε.Ε.) και κάτοχοι άδειας επαγγέλματος Λογιστή - Φοροτεχνικού Α΄ τάξεως του Ν. 2515/97. Οι ελεγκτές αυτοί, μαζί με τους αναπληρωτές τους, ορίζονται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την οποία καθορίζεται και η αμοιβή τους.

   Οι ελεγκτές της παρούσας παραγράφου μπορούν να επαναδιορίζονται, όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις. Μεταγενέστερος επαναδιορισμός δεν επιτρέπεται να λάβει χώρα, αν δεν έχουν παρέλθει δύο (2) πλήρεις χρήσεις.

4. Ο υποχρεωτικός ή προαιρετικός έλεγχος κατά τις ανωτέρω παρ. 1 και 2, αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση.

5. Ο διορισμός των κατά τις ανωτέρω παραγράφων ελεγκτών γνωστοποιείται σε αυτούς από την εταιρεία. Οι ελεγκτές θεωρούνται ότι αποδέχθηκαν το διορισμό τους, εφόσον δεν τον αποποιηθούν εντός πέντε (5) εργασίμων ημερών.

   Οι παρ. 3 και 4 του άρθρου 36 του Κ.Ν. 2190/20 εφαρμόζονται αναλόγως και στην περίπτωση των κατά τις ανωτέρω παραγράφους διορισθέντων ελεγκτών.

6. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις ανωνύμων εταιρειών που υπερβαίνουν τα δύο από τα τρία αριθμητικά όρια των κριτηρίων της παρ. 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20 ελέγχονται από ένα τουλάχιστον Ορκωτό Ελεγκτή - Λογιστή, σύμφωνα με τις διατάξεις της σχετικής περί Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών νομοθεσίας.[19]

   Οι διατάξεις των παρ. 7 και 8 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20 εφαρμόζονται αναλόγως.

7. Ο έλεγχος κατά την προηγούμενη παράγραφο αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση.

8. Οι Ορκωτοί Ελεγκτές - Λογιστές διορίζονται από την Τακτική Γενική Συνέλευση, που λαμβάνει χώρα κατά τη διάρκεια της ελεγχόμενης χρήσης, σύμφωνα με την οικεία νομοθεσία. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται έναντι της εταιρείας για την παράλειψη διορισμού Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών, σύμφωνα με την

ανωτέρω παρ. 6, αν δεν συγκάλεσαν εγκαίρως της Τακτική Γενική Συνέλευση, με θέμα ημερήσιας διάταξης το διορισμό Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών. Για την παράλειψη του προηγούμενου εδαφίου τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται και κατά τις διατάξεις του άρθρου 57 του Κ.Ν. 2190/20. Σε κάθε περίπτωση, ο διορισμός Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών από μεταγενέστερη Γενική Συνέλευση δεν επηρεάζει το κύρος του διορισμού τους.

Οι ελεγκτές της παρούσας παραγράφου μπορούν να επαναδιορίζονται, όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις. Μεταγενέστερος επαναδιορισμός δεν επιτρέπεται να λάβει χώρα, αν δεν έχουν παρέλθει δύο (2) πλήρεις χρήσεις.

9. Η αμοιβή των Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών, που διορίζονται για τη διενέργεια του τακτικού ελέγχου, καθορίζεται με βάση τις εκάστοτε ισχύουσες σχετικές διατάξεις περί Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών.

Ο διορισμός των Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών γνωστοποιείται σε αυτούς από την εταιρεία. Οι Ορκωτές Ελεγκτές - Λογιστές θεωρούνται ότι αποδέχθηκαν το

διορισμό τους, εφόσον δεν τον αποποιηθούν εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών.

10. Οι ελεγκτές έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις που προβλέπονται στα άρθρα 37 και 43α παρ. 3 (εδάφιο δ') και 4 του Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ - ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

ΑΡΘΡΟ 30

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την πρώτη (1η) Ιανουαρίου και λήγει την τριακοστή (31η) Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.

ΑΡΘΡΟ 31

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

(ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ)

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) και την έκθεση διαχείρισης, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α και 43γ του Κ.Ν. 2190/1920.

Οι οικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια, την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης, της εταιρείας.

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν τον «Ισολογισμό», το λογαριασμό «Αποτελέσματα Χρήσεως», τον «Πίνακα Διαθέσεως Αποτελεσμάτων» και το «Προσάρτημα», καθώς και την «Κατάσταση μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων» και τη «Κατάσταση Ταμιακών Ροών», όταν κατά περίπτωση συντάσσονται σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20.

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από, α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) το 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 για τη διεύθυνση του Λογιστηρίου.

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

3.α. Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση περιλαμβάνει, τουλάχιστον, την πραγματική εικόνα της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και την περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει.

Η εικόνα αυτή πρέπει να δίνει μία ισορροπημένη και περιεκτική ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, η οποία πρέπει να αντιστοιχεί προς το μέγεθός της και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της.

Επιπλέον, η εταιρεία που υπερβαίνει τα όρια που τίθενται στην παρ. 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20 στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της εταιρείας, των επιδόσεων της ή της θέσης της, η ανάλυση της Έκθεσης Διαχείρισης περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επίδοσης, που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα.

Στα πλαίσια της ανάλυσης αυτής, η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές

και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στους ετήσιους λογαριασμούς.

β. Επιπλέον, στην Έκθεση Διαχείρισης αναφέρονται:

αα) κάθε σημαντικό γεγονός που συνέβη από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της Έκθεσης,

ββ) η προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας,

γγ) οι δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης και

δδ) η ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας.

γ. Σε σχέση με τη χρήση χρηματοοικονομικών μέσων από την επιχείρηση και εφόσον η χρήση αυτή είναι ουσιώδους σημασίας για την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων, της οικονομικής κατάστασης και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης, στην έκθεση διαχείρισης πρέπει να αναφέρονται:

α) οι στόχοι και οι πολιτικές της επιχείρησης, όσον αφορά τη διαχείριση του χρηματοοικονομικού κινδύνου, συμπεριλαμβανομένης της πολιτικής για την αντιστάθμιση κάθε σημαντικού τύπου προβλεπόμενης συναλλαγής για την οποία εφαρμόζεται η λογιστική αντιστάθμισης και

β) η έκθεση της επιχείρησης στον κίνδυνο μεταβολής τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ορών.

4. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας των παρ. 1 και 5 του άρθρου 43β του Κ.Ν. 2190/1920, 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 δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις, εκτός εάν αυτό προκύπτει από το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.
5. Αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, υποβάλλονται από την εταιρεία στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.
6. Ο ισολογισμός εταιρείας, ο λογαριασμός «Αποτελέσματα Χρήσεως» και ο «Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων», μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, όταν προβλέπεται ο έλεγχος από Ορκωτούς Ελεγκτές - Λογιστές, η «Κατάσταση μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων» και η «Κατάσταση Ταμιακών Ροών», όταν κατά περίπτωση συντάσσονται σύμφωνα με τα

οριζόμενα στην παρ. 1 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20 δημοσιεύονται όπως ορίζεται στην επόμενη παρ. 7.

7. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας οφείλει να δημοσιεύει τα έγγραφα της προηγουμένης παρ. 6, στο σύνολό τους, είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης:

   α) Στο τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, σύμφωνα με το άρθρο 7β παρ. 1 εδάφιο β΄ του Κ.Ν. 2190/1920.

   β) Σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που εκδίδεται στην Αθήνα και, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε ολόκληρη τη χώρα, που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του Ν.Δ. 3757/1957.

   γ) Σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα, που πληροί τις προϋποθέσεις της παραγράφου 2 του άρθρου 26 του Κ.Ν. 2190/1920.

   δ)Σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία νομαρχιακή ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στη έδρα της εταιρείας και σε περίπτωση που δεν υπάρχει εφημερίδα που να έχει την έδρα της στην περιοχή αυτή, σε μία τουλάχιστον

ημερήσια ή εβδομαδιαία νομαρχιακή ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα που έχει την έδρα της στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρεία έχει την έδρα της.

Εξαιρετικά, αν η εταιρεία εδρεύει σε δήμο ή κοινότητα του Νομού Αττικής ή του Νομού Θεσσαλονίκης, εκτός του Δήμου Αθηναίων ή του Δήμου Θεσσαλονίκης, η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να δημοσιεύεται σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στην έδρα της εταιρείας και σε περίπτωση που δεν υπάρχει εφημερίδα που να έχει την έδρα της στην περιοχή αυτή, σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική η εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στην έδρα της νομαρχιακής αυτοδιοίκησης στην οποία υπάγεται η εταιρεία.

Οι εταιρείες που εδρεύουν εντός του Δήμου Αθηναίων και του Δήμου Θεσσαλονίκης δημοσιεύουν την πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων τους κατά τα οριζόμενα στα ανωτέρω εδάφια α'-γ'.

8. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από την Τακτική Γενική

Συνέλευση, μαζί με το επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της, που προβλέπεται από την παρ. 2 του άρθρου 26α του Κ.Ν. 2190/20, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή και αντίτυπο των εγκεκριμένων οικονομικών καταστάσεων.

9. Δέκα (10) ημέρες πριν από τη 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 32

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α του Κ.Ν 2190/1920, η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

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

β) Ακολουθεί η διάθεση του ποσού που προβλέπεται από το άρθρο 3 του Α.Ν. 148/1967 για την καταβολή του μερίσματος.

γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

2. Οι μέτοχοι μετέχουν των καθαρών κερδών, μετά την έγκριση από τη Γενική Συνέλευση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, το δε προς διανομή εγκριθέν ποσόν, καταβάλλεται σ΄ αυτούς, μέσα σε δύο μήνες από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII

ΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 33

ΛΥΣΗ

1. Η εταιρεία λύεται:

α) Όταν παρέλθει ο χρόνος διάρκειάς της, εκτός αν προηγούμενα αποφασισθεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της.

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

γ) Όταν κηρυχθεί η εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης.

2. Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 48 και 48α του Κ.Ν. 2190/20.
3. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση α΄ της

ανωτέρω παρ. 1, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση, ενώ στην περίπτωση β΄ της ιδίας ως άνω παρ. 1, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή. Στην περίπτωση της ανωτέρω παρ. 2, ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας.

4. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του Κ.Ν. 2190/1920, γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, που θα αποφασίσει τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

ΑΡΘΡΟ 34

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση μπορεί να είναι ένας (1) έως τρεις (3), μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη

διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες που καθορίζονται από το νόμο και τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, στις οποίες έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου.

Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση, οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύουν στον τύπο και στο Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως ισολογισμό, αντίγραφο του οποίου υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και κατά τη λήξη της εκκαθάρισης.

Επίσης δημοσιεύουν κάθε χρόνο ισολογισμό, σύμφωνα με το άρθρο 7α παρ. 1 περίπτωση ιβ΄ του Κ.Ν. 2190/1920.

3. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί πάντα τα δικαιώματα αυτής κατά τη διάρκεια της εκκαθαρίσεως.
4. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας των τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της εταιρείας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρείας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει

τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.

5. Οι εκκαθαριστές μπορούν με αίτησή τους, που υποβάλλονται στο Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας και εκδικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, να ζητήσουν τη διενέργεια της εκκαθάρισης σύμφωνα με τις αναλόγως εφαρμοζόμενες διατάξεις που διέπουν τη δικαστική εκκαθάριση κληρονομίας (άρθρα 1913 επ. ΑΚ). Στην περίπτωση αυτή είναι δυνατή η αναγκαστική εκτέλεση κατά της εταιρείας στο στάδιο της εκκαθάρισης
6. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση.

Κατ΄ έτος τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης.

Μετά το πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις, τις οποίες δημοσιεύουν όπως προβλέπεται στο άρθρο 43β παρ. 5, αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων, καθώς και τα υπέρ το άρτιο ποσά, που είχαν τυχόν καταβληθεί, και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της

εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.

7. Εάν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την πενταετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωσή της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από δικαιώματα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα ανωτέρω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων. Η Γενική Συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με την απαρτία και πλειοψηφία των παρ. 3 και 4 του άρθρου 29 και της παρ. 2 του άρθρου 31 του Κ.Ν. 2190/20. Εάν το σχέδιο εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ολοκληρώνει τη διαχείριση σύμφωνα με τα

προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκρισή του από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με αίτησή τους που δικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο, όχι όμως και να προσθέσει μέτρα που δεν προβλέπονται σε αυτό. Ο εκκαθαριστής δεν ευθύνεται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε σύμφωνα με τα παραπάνω.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΧ

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

ΑΡΘΡΟ 35

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό, έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 «Περί Ανωνύμων Εταιρειών», όπως εκάστοτε ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Χ

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 36

Κάλυψη και καταβολή κεφαλαίου

1 .Το κεφάλαιο της Εταιρείας το οποίο ανέρχεται στο ποσό των τετρακοσίων τριών χιλιάδων πεντακοσίων

(403.500,00) ευρώ ,όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 αυτού του καταστατικού,καλύπτεται εξ ολοκλήρου από το εξ ευρώ τετρακοσίων τριών χιλιάδων πεντακοσίων (403.500,00) εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπομένης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης ,όπως η παρακάτω έκθεση εκτίμησης ορκωτού λογιστή.

Η περιουσία της μετατρεπομένης εταιρία περιορισμένης ευθύνης με την επωνύμία «ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ΄» εκτιμήθηκε από τον ορκωτό ελεγκτή Γεώργιο Μπατσούλη με βάση την από 26/11/2007 έκθεση του, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.2166/1993 (άρθρο 3 παρ.1),η οποία επισυνάπτεται στο παρόν σε επίσημο αντίγραφο και έχει επι λέξει ως εξής:

ΕΚΘΕΣΗ

ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΩΣ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ

ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ
ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ
« ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ Ε.Π.Ε.»

ΒΑΣΕΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ

ΤΗΣ 31/12/2006 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΤΟΥ Ν. 2166/93

ΝΟΕΜΒΡΙΟΣ 2007

Προς

Τους Διαχειριστές της

ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ Ε.Π.Ε.

Νυμφαίου 24 Τ.Κ. 115.28 Ιλίσια

Αθήνα

ΑΘΗΝΑ 26 Νοεμβρίου 2007

Ι. ΓΕΝΙΚΑ

1. Εντολή και Αντικείμενο Εργασίας

Με την από 5/11/2007 επιστολή της ανωτέρω Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης υπό την επωνυμία « ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ Ε.Π.Ε.» μας ανατέθηκε η επιβεβαίωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της επιχείρησης και η χορήγηση σχετικής βεβαιώσεως για να χρησιμοποιηθεί στην κατά τις διατάξεις του Ν. 2166/93 μετατροπή της ανωτέρω εταιρείας σε Ανώνυμη Εταιρεία.

2. Ιστορικό της Εταιρείας

Η εταιρεία περιορισμένης ευθύνης υπό την επωνυμία « ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ Ε.Π.Ε.» και με αριθμό φορολογικού μητρώου 095031000, έχει συσταθεί και λειτουργεί νομίμως βάσει του υπ΄αριθμον 10525 της 11/4/1978 συμβολαίου του συμβολαιογράφου Αθηνών Ευαγγέλου Ν. Γρηγορίου του οποίου το αρχείο φυλάσσει η συμβολαιογράφος Μαρίνα γ. Καραγεώργη – Πλιάκου το οποίο έχει καταχωρηθεί νόμιμα στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 8166 και ειδικό 1114 την 14/4/1978 και

δημοσιεύθηκε νόμιμα σε περίληψη στο υπ΄αριθμον 927/14-4-1978 Φ.Ε.Κ. τεύχος Α.Ε. & Ε.Π.Ε. 29/1999.

Η εταιρεία συνεστήθη αρχικώς μεταξύ των συμβαλλομένων κ.κ. 1) ΑΧΙΛΛΕΑΣ ΛΕΩΝΙΔΑ ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗΣ 2) ΜΑΡΟΥΣΩ ΠΟΛΕΜΗ το γένος ΛΕΩΝΙΔΑ ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗ και 3) ΔΗΜΗΤΡΙΟ ΛΕΩΝΙΔΑ ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗ. Στην συνέχεια με τις κατωτέρω αναφερόμενες μεταβιβάσεις εταιρικών μερίδιων και αυξήσεις του εταιρικού κεφαλαίου, που συνεπάγονται αντίστοιχες τροποποιήσεις του καταστατικού, διαμορφώθηκε η σημερινή σύνθεση των εταίρων και συμμετοχής στο εταιρικό κεφάλαιο.

Οι συμβολαιογραφικές πράξεις μέσω των οποίων διαμορφώθηκε η σημερινή σύνθεση εταιρικών μερίδων και μεριδίων είναι οι κατωτέρω

- Συμβολαιογραφική πράξη 10782/1978 συμβολαιογράφου Ευαγγέλου Ν. Γρηγορίου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 3373 και ειδικό αριθμό 436 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 283/1979 με την οποία έγινε μεταβίβαση εταιρικών μεριδίων.
- Συμβολαιογραφική πράξη 13057/1989 συμβολαιογράφου Ευαγγέλου Ν. Γρηγορίου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 15789 και ειδικό αριθμό 3352 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 3109/1989 με την οποία έγινε μεταβίβαση εταιρικών μεριδίων.
- Συμβολαιογραφική πράξη 13102/1989 συμβολαιογράφου Ευαγγέλου Ν. Γρηγορίου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 24788 και ειδικό αριθμό 5245 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 81/1990 με την οποία έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου.
- Συμβολαιογραφική πράξη 13280/1990 συμβολαιογράφου Ευαγγέλου Ν. Γρηγορίου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 25619 και ειδικό αριθμό 5344 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 4505/1990 με την οποία έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου.

- Συμβολαιογραφική πράξη 699/1995 της συμβολαιογράφου Μαρίνα γ. Καραγεώργη – Πλιάκου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 4622/1995 με την οποία έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου.
- Συμβολαιογραφική πράξη 2908/2003 της συμβολαιογράφου Μαρίνα γ. Καραγεώργη – Πλιάκου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 12517 και ειδικό αριθμό 3746 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 11486/1995 με την οποία έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου που είναι και η τελευταία τροποποίηση της σύνθεσης των εταιρικών μερίδων και μεριδίων.
    - Η σημερινή σύνθεση των εταιρικών μερίδων, μεριδίων και εταιρικού κεφαλαίου που διαμορφώθηκε από την ανωτέρω αναφερόμενη τελευταία τροποποίηση του καταστατικού έχει ως εξής:
    -

Ονοματεπώνυμο εταίρου	Εταιρικές μερίδες	Εταιρικά μερίδια	Αξία εταιρικής μερίδας	Συμμετοχή στο εταιρικό κεφάλαιο	Ποσοστό συμμέτοχης στο κεφάλαιο
ΑΧΙΛΛΕΑΣ Λ. ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗΣ	1	5.000	30,00	150.000,00	37,174%
ΡΕΝΑΤΕ Λ. ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗ	1	4.445	30,00	133.350,00	33,048%
ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ Α. ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗΣ	1	1.335	30,00	40.050,00	9,926%
ΛΕΩΝΙΔΑΣ Α. ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗΣ	1	1.335	30,00	40.050,00	9,926%
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Α. ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗΣ	1	1.335	30,00	40.050,00	9,926%
ΣΥΝΟΛΑ	5	13.450		403.500,00	100,000%

Οι ανωτέρω εταίροι εξακολουθούν να συμμετέχουν μέχρι την 31/12/2006 στα κέρδη τις ζημίες αλλά και στο κεφάλαιο της εταιρείας κατά τα κατωτέρω αναφερόμενα ποσοστό συμμετοχής.

Το αρχικό καταστατικό της εταιρείας, πέραν των ανωτέρω αναφερόμενων τροποποιήσεων που έχουν σχέση με μεταβιβάσεις εταιρικών μερίδιων και αυξήσεις του εταιρικού κεφαλαίου τροποποιήθηκε περαιτέρω με τις κατωτέρω συμβολαιογραφικές πράξεις.

- Με την συμβολαιογραφική πράξη 12671/1986 συμβολαιογράφου Ευαγγέλου Ν. Γρηγορίου που καταχωρήθηκε στα βιβλία

εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 2997 και ειδικό αριθμό 356 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 98/1987 με την οποία τροποποιήθηκε ο τρόπος διοίκησης και διαχείρισης των εταιρικών υποθέσεων.

- Με την συμβολαιογραφική πράξη 99/1993 της συμβολαιογράφου Μαρίνα γ. Καραγεώργη – Πλιάκου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 8988 και ειδικό αριθμό 2181 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 1936/1993 με την οποία έγινε τροποποίηση του σκοπού της εταιρείας.
- Με την συμβολαιογραφική πράξη 178/1993 της συμβολαιογράφου Μαρίνα γ. Καραγεώργη – Πλιάκου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 18967 και ειδικό αριθμό 4826 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 6451/1993 με την οποία έγινε κωδικοποίηση του καταστατικού της εταιρείας.
- Με την συμβολαιογραφική πράξη 699/1995 της συμβολαιογράφου Μαρίνα γ. Καραγεώργη – Πλιάκου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 4622/1995 με την οποία έγινε αλλαγή της επωνυμίας της εταιρείας και αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου.
- Με την συμβολαιογραφική πράξη 2908/2003 της συμβολαιογράφου Μαρίνα γ. Καραγεώργη – Πλιάκου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 12517 και ειδικό αριθμό 3746 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 11486/2003 με την οποία έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου, μετατροπή του εταιρικού κεφαλαίου σε ευρώ και τροποποίηση των άρθρων 3, 19, 25, 26 και 33.

3. <u>Αντικείμενο Δραστηριότητας</u>

Το αντικείμενο δραστηριότητας της εταιρείας σύμφωνα με τα αναφερόμενα στο άρθρο 3 του καταστατικού, όπως αυτό τροποποιήθηκε με την υπ' αριθμόν 99/1993 συμβολαιογραφική πράξη της συμβολαιογράφου Μαρίνα γ. Καραγεώργη – Πλιάκου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 8988 και ειδικό αριθμό 2181 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 1936/1993, διαμορφώθηκε και είναι ως εξής :

- Εμπορία με διαφόρους τρόπους, των πάσης φύσεως ειδών συσκευών μηχανημάτων και συστημάτων ηλεκτρομηχανολογικών οικοδομικών ηλεκτρολογικών ηλεκτρονικών υδραυλικών εγκαταστάσεων
- Η εμπορία ειδών κιγκελαρίας ειδών υγιεινής κουζίνας και οικιακών συσκευών οπτικοακουστικών μέσων διακοσμητικών ειδών φωτιστικών ειδών εσωτερικού και εξωτερικού χώρου τηλεφωνικών συσκευών και ενδοεπικοινωνίας ειδών συστημάτων ασφαλείας και συναγερμών.
- Η εμπορία οργάνων μετρήσεως ενέργειας υδροστροβίλων και ανεμογεννητριών και των πάσης φύσεως μηχανημάτων παραγωγής και εξοικονόμησης ενέργειας καθώς και μονάδων επεξεργασίας νερού αφαλάτωσης και αποστείρωσης νερού, θερμάνσεως ψύξης και κλιματισμού επεξεργασίας λυμάτων και απορριμμάτων και των πάσης φύσεως εφαρμογών σε κτιριακές εγκαταστασεις
- Η αγορά επισκευή αναπαλαίωση και μετασκευή κίτρων και κτιριακών συγκροτημάτων και γενικά η εκμετάλλευση ακινήτων
- Η παροχή υπηρεσιών προς συνεργαζόμενους οίκους του εξωτερικού ή και τρίτους και
- Οι συμβάσεις leasing και franchising.
- Η ανωτέρω παράθεση είναι ενδεικτική και η αναλυτική περιγραφή του αντικειμένου της εταιρείας παρατίθεται στο άρθρο 3 του καταστατικού.

Κατά ρητή δήλωση των διαχειριστών της εταιρείας, δεν υπάρχει καμία άλλη μεταβολή στο αντικείμενο της δραστηριότητας της εταιρείας, καθώς επίσης ότι η εταιρεία δεν έχει λυθεί και δεν τελεί υπό αναγκαστική διαχείριση και δεν έχει πτωχεύσει.

4. <u>Έδρα και Διάρκεια της Εταιρείας</u>

Η έδρα της εταιρείας, σύμφωνα με το τελευταίο κωδικοποιημένο καταστατικό της εταιρείας στο υπ' αριθμόν 2908/2003 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Μαρίνα γ. Καραγεώργη – Πλιάκου που καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα γενικό

αριθμό 12517 και ειδικό αριθμό 3746, είναι στον Δήμο Αθηναίων και στην οδό Νυμφαίου 24 και Σεμέλης στο νομό Αττικής.

Η διάρκεια λειτουργίας της εταιρείας έχει ορισθεί με το άρθρο 4 του καταστατικού της εταιρείας ότι θα είναι 51 έτη χαμένη από την ημερομηνία δημοσίευσης της περίληψης του καταστατικού στη εφημερίδα της κυβερνήσεως και λήγει την ίδια ημερομηνία του έτους 2039.

5. <u>Εταιρικό Κεφάλαιο.</u>

Το κεφάλαιο της επιχείρησης κατά την 31/12/2006, σύμφωνα με τα βιβλία της εταιρείας έχει διαμορφωθεί στο ποσό των 403.500,00 €. Το κεφάλαιο της εταιρείας διαμορφώθηκε ως έξης:

1. Από το αρχικό κεφάλαιο της εταιρίας ποσού 300.000 δραχμών, που καταβλήθηκε σε μετρητά από τα ιδρυτικά μέλη της εταιρείας, ανάλογα με το ποσοστό συμμετοχής τους σύμφωνα με τα αναφερόμενα καταστατικό ιδρύσεως της εταιρείας που περιλαμβάνεται στο υπ΄αριθμον 10525 της 11/4/1978 συμβολαίου του συμβολαιογράφου Αθηνών Ευαγγέλου Ν. Γρηγορίου του οποίου το αρχείο φυλάσσει η συμβολαιογράφος Μαρίνα γ. Καραγεώργη – Πλιάκου το οποίο έχει καταχωρηθεί νόμιμα στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 8166 και ειδικό 1114 την 14/4/1978 και δημοσιεύθηκε νόμιμα σε περίληψη στο υπ΄αριθμον 927/14-4-1978 Φ.Ε.Κ. τεύχος Α.Ε. & Ε.Π.Ε. το ανωτέρω κεφάλαιο διαιρείται σε 30 εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας 10.000 δρχ εκάστη
2. με την υπ΄αριθμον συμβολαιογραφική πράξη 13102/1989 συμβολαιογράφου Ευαγγέλου Ν. Γρηγορίου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 24788 και ειδικό αριθμό 5245 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 81/1990 με την οποία έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου κατά το ποσό των 9.700.000 δρχ και διαμορφώθηκε στο ποσό

των 10.000.000 δρχ. Έτσι το κεφάλαιο της εταιρείας διαιρείται σε 1.000 εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας 10.000 δρχ εκάστη.

3. με την υπ΄αριθμον Συμβολαιογραφική πράξη 13280/1990 συμβολαιογράφου Ευαγγέλου Ν. Γρηγορίου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 25619 και ειδικό αριθμό 5344 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 4505/1990 με την οποία έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου κατά το ποσό των 20.000.000 δρχ και διαμορφώθηκε στο ποσό των 30.000.000 δρχ. Έτσι το κεφάλαιο της εταιρείας διαιρείται σε 3.000 εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας 10.000 δρχ εκάστη.

με την υπ΄αριθμον συμβολαιογραφική πράξη 699/1995 της συμβολαιογράφου Μαρίνα γ. Καραγεώργη – Πλιάκου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 4622/1995 με την οποία έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου κατά το ποσό των 20.000.000 και διαμορφώθηκε στο ποσό των 50.000.000 δρχ. Έτσι το

1. κεφάλαιο της εταιρείας διαιρείται σε 5.000 εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας 10.000 δρχ εκάστη.
2. με την υπ΄αριθμον 2908/2003 συμβολαιογραφική πράξη της συμβολαιογράφου Μαρίνα γ. Καραγεώργη – Πλιάκου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 12517 και ειδικό αριθμό 3746 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 11486/2003 με την οποία έγινε μετατροπή του εταιρικού κεφαλαίου και των εταιρικών μεριδίων σε ευρώ και παράλληλα έγινε και αύξηση του εταιρικού κεφάλαιου που είναι και η τελευταία τροποποίηση της σύνθεσης των εταιρικών μερίδων και μεριδίων. Συγκεκριμένα η αξία της εταιρικής μερίδας από 10.000 δρχ μετατράπηκε σε ευρώ και αυξήθηκε στο ποσό των 30,00€ εκάστη και το εταιρικό κεφάλαιο από 50.000.000 δρχ ή 146.735,14 €

μετατράπηκε σε ευρώ και αυξήθηκε κατά το ποσό των 256.764,86 € και διαμορφώθηκε στο συνολικό ποσό των 403.500,00 €. Έτσι το εταιρικό κεφάλαιο διαμορφώθηκε στο ποσό των 403.500,00 € διαιρούμενο σε 13.450 εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας 30,00 € έκαστο.

Κατόπιν των ανωτέρω το εταιρικό κεφάλαιο της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης « ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ Ε.Π.Ε. » κατά τη 31/12/2006 διαμορφώνεται στο συνολικό ποσό των 403.500,00 € και το οποίο έχει καταβληθεί από τους εταίρους κατά το ποσοστό συμμετοχής τους που αναφέρεται αναλυτικά ανωτέρω στην παράγραφο Ι.2.

6. Διοίκηση και Εκπροσώπηση της Εταιρείας

Την διοίκηση, την διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 19 του καταστατικού, έχουν οι εταίροι ΑΧΙΛΛΕΑΣ ΛΕΩΝΙΔΑ ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗΣ και η ΡΕΝΑΤΕ ΛΕΩΝΙΔΑ ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗ ενεργώντας είτε από κοινού είτε ο καθένας χωριστά. Στις διατάξεις του άρθρου 19 καθορίζονται και οι αντικαταστάτες των ανωτέρω σε περίπτωση κωλύματος ή θανάτου ενός εκάστου των ανωτέρω διαχειριστών.

7. Λογιστική Οργάνωση της Εταιρείας

Η εταιρεία τηρεί βιβλία Γ κατηγορίας του Κ.Β.Σ. από την ίδρυση της στην χρήση 1978 και συντάσσει Ισολογισμό με ημερομηνία κλεισίματος (λήξη της διαχειριστικής χρήσης) την 31 Δεκεμβρίου κάθε έτους

Μέχρι την σύνταξη της παρούσας εκθέσεως έχουν συνταχθεί 28 Ισολογισμοί (συμπεριλαμβανομένου και του Ισολογισμού της 31/12/2006)

8. Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχος – Εφαρμοσθείσες Αρχές

Η εργασία μας στηρίχθηκε στα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης . Η ανάλυση των στοιχείων του Ενεργητικού και του Παθητικού του Ισολογισμού της εταιρίας της 31/12/2006, καθώς και η απεικόνιση του Ισολογισμού Μετατροπής παρατίθεται στις σελίδες 209 έως και 227 του θεωρημένου βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών). Συγκεκριμένα στις σελίδες 209 έως και 215 παρατίθεται η ανάλυση του ισολογισμού της 31/12/2006 που είναι και ισολογισμός μετατροπής, στις σελίδες 216 έως και 223 παρατίθεται ο ισολογισμός και η ανάλυση των αποτελεσμάτων χρήσεως της 31/12/2006, ο πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων και ο λογαριασμός γενικής εκμεταλλεύσεως της 31/12/2006 και στις σελίδες 224 και 227 παρατίθεται ο ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 που είναι ίδιος με τον ισολογισμό κλεισίματος της 31/12/2006.

Τα στοιχεία αυτού του Ισολογισμού της 31/12/2006 ελέγχθηκαν σε αντιπαραβολή με τα λογιστικά βιβλία της εταιρείας. Κατά τον έλεγχο αυτόν εφαρμόσαμε τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, βάσει των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών.

Ο έλεγχος που διενεργήσαμε και του οποίου τα αποτελέσματα διατυπώνονται στην παρούσα έκθεση περιορίστηκε, σύμφωνα με τις απαιτήσεις του αρθρ. 1-5 του Ν. 2166/1993, στην διαπίστωση της λογιστικής αξίας της εταιρείας βάσει του Ισολογισμού Μετατροπής της 31/12/2006, και στην βεβαίωση ότι ο Ισολογισμός Μετατροπής αυτός προκύπτει από τα τηρούμενα λογιστικά βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

Ο έλεγχος δεν επεκτάθηκε για να διαπιστώσει τυχόν υπάρχουσες υπεραξίες, υποτιμήσεις, επισφαλείς απαιτήσεις, απαξιώσεις αφανή αποθεματικά και προβλέψεις που θα μπορούσαν να επηρεάσουν την οικονομική κατάσταση και την χρηματοοικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31/12/2006, ημερομηνία με την οποία αποφασίσθηκε να γίνει η μετατροπή της εταιρείας.

Κατά συνέπεια το αντικείμενο της εκθέσεως μας περιορίζεται στην πιστοποίηση ότι τα κονδύλια του ισολογισμού μετατροπής, ο οποίος έχει συνταχθεί με σκοπό την μετατροπή, προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία της υπό μετατροπής επιχείρησης και απεικονίζουν

τις λογιστικές αξίες των αντίστοιχων περιουσιακών στοιχείων όπως αυτές απεικονίσθηκαν στην απογραφή.

Οι εταίροι της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ΄» δηλώνουν ότι:α)μεταβιβάζεται στην δια του παρόντος συνιστώμενη ανώνυμη εταιρία το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού της μετατρεπόμενης εταιρείας όπως εμφανίζεται στον ισολογισμό μετασχηματισμού της,

της 31-12-2006 και γενικά το σύνολο της περιουσίας και κατά συνέπεια η συνιστώμενη εταιρεία καθίσταται κυρία,νομέας ,κάτοχος και δικαιούχος κάθε περιουσιακού στοιχείου της μετατρεπόμενης εταιρείας,των απαιτήσεων αυτής κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού της στοιχείου και β)μεταβιβάζεται στη συνιστώμενη ανώνυμη εταιρεία κάθε άλλο δικαίωμα,άϋλο αγαθό,αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμα δεν κατανομάζεται ειδικά ,ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση ,είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή,οι πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, καθώς και τα δικαιώματα ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από τη νόμιμη τελείωση της μετατροπής,περιέχονται κατά πλήρη κυριότητα στη συνιστώμενη εταιρεία .

Οι δια του παρόντος συμβαλλόμενοι δηλώνουν,υπόσχονται και εγγυούνται ότι:α) η περιουσία της μετατρεπόμενης εταιρείας ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό),κατά την 31-12-2006,είναι αυτή που περιγράφεται στην ως άνω έκθεση του Ορκωτού Ελεγκτή –Λογιστή ,στην οποία αναγράφονται λεπτομερώς τα εισφερόμενα, ,μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στη συνιστώμενη εταιρεία περιουσιακά στοιχεία ,β)τα εισφερόμενα ενεργητικά μεν στοιχεία τυγχάνουν της αποκλειστικής κυριότητας αυτής και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματος και βάρους ,τα δε παθητικά στοιχεία ανέρχονται στα ποσά που αναφέρονται στην ως άνω έκθεση.

Οι δια του παρόντος συμβαλλόμενοι δηλώνουν ότι αποδέχονται για λογαριασμό της συνιστώμενης με το παρόν ανώνυμης εταιρείας, την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της μετατρεπόμενης εταιρείας ,τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της μετατρεπόμενης εταιρείας,καθώς και σε όλες τις έννομες σχέσεις αυτής με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου,ημεδαπού ή αλλοδαπού,οποιασδήποτε Δημόσιας ,Δημοτικής ή Κοινοτικής Αρχής και σε κάθε φύσεως συμβάσεις με οποιοδήποτε τρίτο .Ειδικότερα οι στο όνομα της μετατρεπόμενης εταιρείας πάσης φύσεως συμφωνίες,συμβάσεις και κάθε

δικαιοπραξία ,με Τράπεζες ,τρίτους και κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο ,συνεχίζονται από τη συνιστώμενη ανώνυμη εταιρεία ,με τους ίδιους όρους και συμφωνίες ,δικαιούμενης αυτής ως γενικής και ειδικής διαδόχου να κινεί τους σχετικούς λογαριασμούς κατά συνέχεια της μετατρεπόμενης εταιρείας .

Οι πάσης φύσεως αγωγές και ενστάσεις της μετατρεπόμενης εταιρείας ,μεταβιβάζονται και περιέρχονται στη συνιστώμενη εταιρεία ,οι εκκρεμείς δίκες συνεχίζονται μη επερχόμενης βιαίας διακοπής αυτών.

Οι με το παρόν συμβαλλόμενοι ατομικά και ως εταίροι της μετατρεπόμενης εταιρείας,βεβαιώνουν την ακρίβεια του Ισολογισμού με βάση τα στοιχεία του οποίου γίνεται η μετατροπή και δηλώνουν ότι η μετατρεπόμενη εταιρεία δεν έχει καμμία άλλη υποχρέωση προς τρίτους ή και προς αυτούς τους εταίρους εκτός από τις εμφανιζόμενες στον Ισολογισμό της, της 31-12-2006.

Ολες οι πράξεις και συναλλαγές της μετατρεπόμενης εταιρείας από 01-01-2007,επομένης ημέρας του ισολογισμού της με βάση τα στοιχεία του οποίου γίνεται η μετατροπή και μέχρι τη σύσταση της παρούσας εταιρείας ,θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό της όπως αναφέρονται στην ως άνω έκθεση ,καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι της τελειώσεως της συγχώνευσης.Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της συνιστώμενης εταιρείας.

¨Όλα τα πιο πάνω ανήκουν και περιέρχονται στη συνιστώμενη με το παρόν εταιρεία,η οποία αναλαμβάνει την υποχρέωση να προβεί σε κάθε απαιτούμενη πράξη ,ενέργεια και διατύπωση για να γίνει και τυπικά η μεταβίβαση και μεταφορά των πιο πάνω περιουσιακών στοιχείων σ' αυτήν και η οποία δηλώνει δια των ιδρυτών της ότι αποδέχεται τις μεταβιβάσεις που προαναφέρονται.

Η παραπάνω μετατροπή τελειώνει με την καταχώριση στο Μητρώο Α.Ε της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής,της απόφασης για η σύσταση και την έγκριση του καταστατικού,της με το παρόν συνιστώμενης ανώνυμης εταιρείας καθώς και με την τήρηση των λοιπών διατυπώσεων δημοσιότητας που προβλέπονται στο άρθρο 67 του κ.ν.2190/20.Μετά τη τήρηση των διατυπώσεων αυτών η από μετατροπή προερχόμενη εταιρεία συνεχίζεται υπό τον τύπο της ανώνυμης εταιρείας.

Από την παραπάνω τελείωση της μετατροπής,ολόκληρο το ενεργητικό και παθητικό της μετατρεπόμενης εταιρείας μεταφέρεται

λόγω εισφοράς στη συνιστώμενη ανώνυμη εταιρεία,η οποία αυτοδικαίως και χωρίς άλλη διατύπωση υποκαθίσταται στο σύνολο της περιουσίας και σε όλα γενικά συνιστώμενης εταιρείας, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό,ωφελούν ή βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο αυτήν.Τα σχετικά ποσά θα μεταφερθούν με συγκεντρωτική εγγραφή στα βιβλία της συνιστώμενης εταιρείας .

Οι δια του παρόντος συμβαλλόμενοι δηλώνουν συμφωνούν και αποδέχονται:

α)Ότι παραιτούνται από κάθε δικαίωμα τους να προσβάλλουν αυτό το συμβόλαιο ή να αμφισβητήσουν το κύρος αυτού του συμβολαίου

για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία,καθώς και για τους λόγους που προβλέπονται στα άρθρα 178,179 και 388 του Αστικού Κώδικα.

β)¨Ότι η έδρα της μετατρεπόμενης εταιρείας και η μόνιμη κατοικία τους ,είναι αυτή που αναφέρεται στην αρχή του παρόντος συμβολαίου .

γ)Ότι για την περίπτωση που από παραδρομή κάποιο περιουσιακό στοιχείο ή δικαίωμα της μετατρεπόμενης εταιρείας ,για τη μεταβίβαση του οποίου απαιτείται από τις κείμενες διατάξεις να τηρηθεί κάποιος τύπος ,δεν περιγράφηκε ειδικά παραπάνω ή δεν τηρήθηκε ο απαιτούμενος τύπος ,οι συμβαλλόμενοι παρέχουν την εντολή και πληρεξουσιότητα στη συνιστώμενη εταιρεία ,όπως ενεργώντας μονομερώς και χωρίς τη σύμπραξη αυτών με αυτοσύμβαση σύμφωνα με το άρθρο 235 του ΑΚ για τον ευατό της ατομικά και σαν εντολοδόχος και επρόσωπος

Το κεφάλαιο της εταιρείας είναι 403.500,00 το οποίο μεταφέρεται βάση του Ν.2160/1993 το οποίο αποτελεί το κεφάλαιο της ΑΕ

ΙΙ. ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΜΕ ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31/12/2006

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΙΙ. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις

ΚΤΙΡΙΑ & ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ

67.687,37 €

Ο λογαριασμός αυτός προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό μετατροπής με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης

εταιρείας και αφορά την αναπόσβεστη αξία των κτιριακών εγκαταστάσεων της εταιρείας που έχουν γίνει επί ακινήτων κυριότητος τρίτων .

Οι κτιριακές εγκαταστάσεις αυτές έγιναν επί των καταστημάτων της εταιρείας που βρίσκονται στις μισθωμένες εγκαταστάσεις από την εταιρεία στα γραφεία της επί της οδού Νυμφαίου 24 και στο υποκατάστημα της στην Θεσσαλονίκη επί της οδού Τσιμισκή 92 και τους αποθηκευτικούς της χώρους επί των οδών Νυμφαίου 20, 26-28, 30, 32, Αμαλιάδος 21-23 και στην θέση Αγία Παρασκευή στον Ασπρόπυργο.

Οι εγκαταστάσεις αυτές εμφανίζονται με την αξία κτήσεως του, προσαυξημένες με την αξία όλων των προσθηκών που έγιναν. Το μεγαλύτερο μέρος των εγκαταστάσεων αυτών (αξίας κτήσεως ποσού 183.731,71 €) προέρχεται από παλαιότερες χρήσεις και έχει πλήρως αποσβεσθεί. Συγκεκριμένα το ανωτέρω αναπόσβεστο υπόλοιπο διαμορφώθηκε από

Αξία κτήσεως κτιριακών εγκαταστάσεων ποσού	288.867,57 €
ΜΕΙΟΝ: Οι διενεργηθείσες αποσβέσεις ποσού	221.180,20 €
Αναπόσβεστη αξία κτιριακών εγκαταστάσεων	67.687,37 €

Οι αποσβέσεις όλων των ανωτέρω υπολογίζονται βάσει των ποσοστών απόσβεσης που προβλέπονται από το Π.Δ. 299/2003 και υπολογίσθηκαν μέχρι την 31/12/2006 που είναι και η ημερομηνία σύνταξης του ισολογισμού μετατροπής.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο μητρώο παγίων της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης , και από τις σελίδες 209 και 212 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμού (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται η αναλυτική απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 (στις σελίδες 224 έως και 227) της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

2 ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ

0,04 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και διαμορφώθηκε από τα κατωτέρω κονδύλια:

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
12.00	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	1.366,43	1.366,39	0,04
	ΣΥΝΟΛΟ	1.366,43	1.366,39	0,04

Στους ανωτέρω λογαριασμούς έχει καταχωρηθεί η αξία κτήσεως και οι διενεργηθείσες αποσβέσεις μέχρι 31/12/2006 των μηχανημάτων της εταιρείας. Στα μηχανήματα περιλαμβάνονται διάφορα μικρομηχανήματα και ο λοιπός μηχανικός εξοπλισμός της εταιρείας.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο μητρώο παγίων της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και από τις σελίδες 209 και 212 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμού (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται η αναλυτική απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 της εταιρείας στις σελίδες 224 έως και 227.

3 ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ

4 305,93 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και διαμορφώθηκε από τα κατωτέρω κονδύλια

Αξίες κτήσεως μεταφορικών μέσων	67.998,33 €
Μείον οι διενεργηθείσες Αποσβέσεις	67.692,40 €
Αναπόσβεστο Υπόλοιπο.	305,93 €

Μεταφορικά μέσα	Αριθμός Κυκλοφορίας	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΥΤ/ΤΟ ΥΖΑ 4586,ALPHA LEASING	ΥΖΑ 4586	2.399,35	2.093,52	305,83
ΠΛΩΤΟ ΣΚΑΦΟΣ ΤΡΙΤΩΝ ΝΕΙΟΛ. ΠΕΙΡΑΙΩΣ 7,5Μ	Ν.Π. 7122/95	63.719,46	63.719,37	0,09,
ΜΗΧΑΝΗ ΥΑΜΑΗΑ	ΥΥΒ 201	1.085,84	1.085,84	0,00,
ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΟ SEAT ΙΒΙΖΑ	ΥΟΙ 7860	793,68	793,67	0,01,
ΣΥΝΟΛΑ		67.998,33	67.692,40	305,93

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο μητρώο παγίων της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και από τις σελίδες 209 και 212 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμού (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται η αναλυτική απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης στις σελίδες 224 έως και 227.

4 ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ 28.346,13 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και διαμορφώθηκε από τα κατωτέρω κονδύλια:

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
14.00	ΕΠΙΠΛΑ	67.004,58	65.992,95	1.011,64
14.01	ΣΚΕΥΗ	78.386,97	55.773,43	22.613,54
14.02	ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	995,88	995,83	0,05
14.03	ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ	438.919,36	435.657,46	3.261,92
14.08	ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ	15.196,05	14.755,58	440,46
14.09	ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	25.195,37	24.180,73	1.014,64
14.09	ΠΑΛΑΙΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	16.362,02	16.358,15	3,87
	ΣΥΝΟΛΟ	642.060,25	613.714,12	28.346,13

Στους ανωτέρω λογαριασμούς έχει καταχωρηθεί η αξία κτήσεως και οι διενεργηθείσες αποσβέσεις μέχρι 31/12/2006 των επίπλων και του λοιπού εξοπλισμού της εταιρείας. Στο λοιπό εξοπλισμό περιλαμβάνονται τα έπιπλα, σκευή, οι μηχανές γραφείου, οι ηλεκτρονικοί υπολογιστές και τα εξαρτήματα αυτών, εξοπλισμός τηλεπικοινωνιών και ο λοιπός εξοπλισμός της εταιρείας που περιλαμβάνει κυρίως, διάφορες ηλεκτρικές συσκευές φωτοτυπικά, επιγραφές κλπ.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο μητρώο παγίων της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και από τις σελίδες 209 και 212 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμού (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται η αναλυτική απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 της εταιρείας στις σελίδες 224 έως και 227.

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

5 ΛΟΙΠΕΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ 21.701,10 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και εμφανίζει τις απαιτήσεις της εταιρείας από τις δοθείσες εγγυήσεις προς τους ιδιοκτήτες των μισθωμένων από την εταιρεία χώρων

εγκαταστάσεως της εταιρείας, προς την ΔΕΗ για τα γραφεία της εταιρείας και προς τις εταιρείες μίσθωσης αυτοκινήτων.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 209 (με αριθμό θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης στις σελίδες 224 έως και 227.

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ι. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

6 ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ

955.460,37 €

Στο ανωτέρω κονδύλι εμφανίζεται η αξία αποτίμησης των αποθεμάτων που είχε στη κυριότητα της η εταιρεία, σύμφωνα με την φυσική απογραφή των εμπορευμάτων που διενεργήθηκε την 31/12/2006. Ο υπολογισμός της αποτίμησης των εμπορευμάτων έγινε με την παγίως εφαρμοζόμενη μέθοδο F.I.F.O. (First In First Out).

Λόγω του αντικειμένου δραστηριότητας τα εμπορεύματα της εταιρείας αποτελούνται από μεγάλο πλήθος συσκευών ηλεκτρολογικού εξοπλισμού, εξαρτημάτων και των ανταλλακτικών αυτών. Συγκεκριμένα σύμφωνα στην απογραφή της 31/12/2006 περιλαμβάνονται πάρα πολλοί κωδικοί ειδών στους οποίους έχουν καταμετρηθεί 242.561,24 τεμάχια ή και μέτρα κατά την φυσική απογραφή που έγινε για την 31/12/2006. Η αξία των ανωτέρω καταμετρηθέντων ειδών προσδιορίσθηκε στο ποσό των 955.460,37 €.

Τα ανωτέρω εμπορεύματα ευρίσκοντο κατά την 31/12/2006 στους αποθηκευτικούς χώρους της εταιρείας στην οδό Νυμφαίου 20, 24-26, 30, 32, Αμαλιάδος 21-13, Τσιμισκή 92 και στην θέση Αγία Παρασκευή στον Ασπρόπυργο.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού και στις σελίδες 2991 έως και 2464 των καταστάσεων απογραφής των εμπορευμάτων με αριθμό θεώρησης 4262/28.12.2005 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών όπου

παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή των εμπορευμάτων και στην σελίδα 210 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται συγκεντρωτικά η απογραφή των εμπορευμάτων αλλά και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης στις σελίδες 224 έως και 227.

7 **ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΓΙΑ ΑΓΟΡΑ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ**

226.134,08 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και εμφανίζει τις απαιτήσεις της εταιρείας από τους προμηθευτές της λόγω προκαταβολών που έχουν δοθεί σε αυτούς και οι οποίες θα συμψηφισθούν με αγορές στην επόμενη χρήση. Το ανωτέρω υπόλοιπο διαμορφώθηκε από το υπόλοιπο 13 προμηθευτών.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν από την αναλυτική παράθεση των προμηθευτών που παρατίθεται στις καταστάσεις απογραφής στις σελίδες 37-40 με αριθμό θεώρησης 3727/25-11-1998 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στην σελίδα 211 (με αριθμό θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

8.ΠΕΛΑΤΕΣ 980.908,76 €

Μείον : Προβλέψεις

42.480,21 € 938.428,55 €

Τα ανωτέρω κονδύλια προκύπτουν από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και εμφανίζει τις απαιτήσεις της

εταιρείας από τους πελάτες της που μειώνονται από τις διενεργηθείσες προβλέψεις για επισφαλείς απιστήσεις.

Σχετικά με τις απαιτήσεις κατά πελατών σημειώνουμε ότι πρόκειται για τις απαιτήσεις της εταιρίας από τις πωλήσεις των εμπορευμάτων και την παροχή των υπηρεσιών της, οι οποίες έχουν εκτελεστεί και τιμολογηθεί, αλλά δεν έχουν εισπραχθεί μέχρι 31/12/2006. Το ανωτέρω υπόλοιπο διαμορφώθηκε από τα χρεωστικά υπόλοιπα 299 πελατών. Η ανάλυση αυτών παρατίθεται στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού.

Οι διενεργηθείσες προβλέψεις αφορούν τις προβλέψεις που έχει σχηματίσει η εταιρεία στα πλαίσια των φορολογικών διατάξεων για την κάλυψη των ζημιών που πιθανόν να προκύψουν από την μη είσπραξη μέρος των ανωτέρω αιτήσεων.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα σχετικά με τα υπόλοιπα των πελατών προκύπτουν από την αναλυτική παράθεση των πελατών που παρατίθεται στις καταστάσεις απογραφής στις σελίδες 170-182 με αριθμό θεώρησης 5778/13-12-2000 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στην σελίδα 210 για τους πελάτες και στην σελίδα 212 για τις προβλέψεις (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

9.ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕ ΣΕ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ

111.384,92 €

Πρόκειται για σαράντα (40) επιταγές εισπρακτέες, διαφόρων τραπεζών, εκδόσεως πελατών της, που έχει λάβει η εταιρεία για την εξόφληση ισόποσων απαιτήσεως της. Σημειώνεται ότι μεταξύ αυτών δεν υπάρχουν επιταγές των οποίων η είσπραξη έχει καθυστερήσει, όλες οι επιταγές είναι λήξεως από 22/12/2006 έως και 31/5/2007 και όλες οι επιταγές αυτές κατά την σύνταξη της παρούσας εκθέσεως έχουν εισπραχθεί.

Ανάλυση αυτών παρατίθεται αναλυτικά στις καταστάσεις απογραφής στις σελίδες 36-37 των καταστάσεων απογραφής

επιταγών με αριθμό θεώρησης 3528/14-12-1999 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού και συγκεκριμένα στην σελίδα 210 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης.

10 ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

160.094,95 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης.

Πρόκειται για σαράντα πέντε (45) επιταγές εισπρακτέες, διαφόρων τραπεζών, εκδόσεως πελατών της, που έχει λάβει η εταιρεία για την εξόφληση ισόποσων απαιτήσεως της και έχουν κατατεθεί σε τράπεζες για την είσπραξη τους. Σημειώνεται ότι μεταξύ αυτών δεν υπάρχουν επιταγές των οποίων η είσπραξη έχει καθυστερήσει, όλες οι επιταγές είναι λήξεως από 31/12/2006 έως και 31/3/2007 και όλες οι επιταγές αυτές κατά την σύνταξη της παρούσας εκθέσεως έχουν εισπραχθεί. Οι ανωτέρω 45 επιταγές είχαν κατατεθεί την 31/12/2006 στις κατωτέρω τράπεζες

- Στην τράπεζα ALPHA BANK είχαν κατατεθεί 4 επιταγές συνολικής αξίας 14.965,56 €
- Στην τράπεζα EFG EUROBANK είχαν κατατεθεί 3 επιταγές συνολικής αξίας 14.458,91 €
- Στην τράπεζα ΑΤΤΙΚΗΣ είχαν κατατεθεί 8 επιταγές συνολικής αξίας 40.662,87 €
- Στην τράπεζα ΠΕΙΡΑΙΩΣ είχαν κατατεθεί 30 επιταγές συνολικής αξίας 90.007,61 €

Ανάλυση αυτών παρατίθεται αναλυτικά στις καταστάσεις απογραφής στις σελίδες 38-39 των καταστάσεων απογραφής επιταγών με αριθμό θεώρησης 3528/14-12-1999 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού και συγκεκριμένα στην σελίδα 210 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

11 ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ ΣΕ ΚΑΘΥΣΤΕΡΗΣΗ

21.506,44 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης.

Πρόκειται για τρεις (3) επιταγές εισπρακτέες, διαφόρων τραπεζών, εκδόσεως πελατών της, που έχει λάβει η εταιρεία για την εξόφληση ισόποσων απαιτήσεως της και οι οποίες δεν έχουν εισπραχθεί μέχρι την σύνταξη της παρούσας εκθέσεως.

Ανάλυση αυτών παρατίθεται στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού και συγκεκριμένα στην σελίδα 210 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

12 ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ

482,75 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

Το ανωτέρω υπόλοιπο διαμορφώθηκε από τις κατωτέρω απαιτήσεις της εταιρείας

- Χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού της εταιρείας στην εταιρική κάρτα VISA ποσού 197,45 €. Το ποσό αυτό συμψηφίζεται με τις επόμενες κινήσεις της εταιρείας στην ανωτέρω κάρτα.
- Απαιτήσεις από την ΑΤΤΙΚΗ ΟΔΟΣ Α.Ε. για κάρτες διελεύσεως συνολικού ποσού 285,30 €

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 210 (με αριθμό θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης

.ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

13 ΤΑΜΕΙΟ

80.351,41 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο είναι το ποσό των χρηματικών διαθεσίμων της εταιρείας κατά την 31/12/2006 και το οποίο συμφωνεί με τα αναγραφόμενα στην αναλυτική καρτέλα του λογαριασμού του ταμείου και με τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 210 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

14 ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΟΨΕΩΣ

397.887,82 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και εμφανίζει τα υπόλοιπα των καταθετικών λογαριασμών όψεως της εταιρείας στις κατωτέρω τράπεζες

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ
38-03-000	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ HSBC	13.920,70
38-03-001	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΕΘΝ. ΤΡΑΠΕΖΑ ΓΡ. ΑΥΞΕΝΤ	2.506,82
38-03-002	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΠΙΣΤΕΩΣ	2.090,43
38-03-003	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ 5037-1770-020	6.660,64
38-03-005	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ	7.865,26
38-03-006	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ CITIBANK 0505053583	20.591,46
38-03-007	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ 5037-9944-141	2.202,84
38-03-008	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ PROBANK 26953012014	55,77
38-03-009	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ASPIS BANK 110-03-0001348	238,50
38-03-010	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΑΤΤΙΚΗΣ	19,19
38-03-011	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗΣ 85221485	480,12

38-05-004	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΣΥΝ/ΤΟΣ HSBC 002-058873-021 USD	39.749,22
38-05-005	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ 5037-16793-689 USD	17.607,43
38-05-006	ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ 5037-021009-147 USD	283.899,44
	ΣΥΝΟΛΟ	397.887,82

Όλα τα ανωτέρω υπόλοιπα συμφωνούν με τα αντίστοιχα αντίγραφα του λογαριασμού των τραπεζών. Για τις περιπτώσεις των καταθετικών λογαριασμών σε συνάλλαγμα, σημειώνεται ότι η μετατροπή τους σε ευρώ έγινε με την ισοτιμία της Ε.Κ.Τ. της 29/12/2006.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 210 (με αριθμό θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

15 ΕΞΟΔΑ ΕΠΟΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

22.463,51 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και αφορά τα πληρωθέντα από την εταιρεία έξοδα που αναλογούν στις επόμενες του 2006 χρήσεις.

Τα έξοδα της κατηγορίας αυτής αναλύονται σε

- Έξοδα για ασφαλιστήρια συμβόλαια που αφορούν την επόμενη χρήση ποσού 4.338,13 €
- Έξοδα για συνδρομές που αφορούν την επόμενη περίοδο ποσού 899,43 €
- Και έξοδα για συμβάσεις συντηρήσεις και υποστήριξης που αφορούν επόμενες περιόδους συνολικού ποσού 17.225,95

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 210 (με αριθμό θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

3.032.235,37 €

Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο

Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

16 ΛΟΙΠΕΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

34.832,40 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και εμφανίζει τις διενεργηθείσες από την εταιρεία προβλέψεις που προέκυψαν από την αποτίμηση των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας σε ξένα νομίσματα. Συγκεκριμένα αφορούν τις πιστωτικές συναλλαγματικές που προέκυψαν από την αποτίμηση των υποχρεώσεων της εταιρείας σε CHF και USD.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 212 (με αριθμό θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

Β. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

17 ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ

870.518,72 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και εμφανίζει τις οφειλές της εταιρείας προς τους προμηθευτές της από αγορές και παραλαβές αγαθών και υπηρεσιών οι οποίες δεν είχαν εξοφληθεί την 31/12/2006. Το ανωτέρω υπόλοιπο διαμορφώθηκε από τα υπόλοιπο 140 προμηθευτών.

Το μεγαλύτερο μέρος του ανωτέρω υπολοίπου κατά ποσό 715.364,59 € αφορά οφειλές της εταιρείας προς τους προμηθευτικούς οίκους του εξωτερικού.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν από την αναλυτική παράθεση των προμηθευτών που παρατίθεται στις καταστάσεις απογραφής στις σελίδες 37-40 με αριθμό θεώρησης 3727/25-11-1998 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στην σελίδα 211 (με αριθμό θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης

18 ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ

3.175,76 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και εμφανίζει τις εκδοθείσες από την εταιρεία και μη εξοφληθείσες μέχρι την 31/12/2006 επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες).

Πρόκειται για πέντε (5) επιταγές πληρωτέες, των τραπεζών EFG EUROBANK και ALPHA BANK, εκδόσεως της εταιρείας και έχουν δοθεί σε προμηθευτές και πιστωτές της εταιρείας για την εξόφληση ισόποσων υποχρεώσεων της. Οι επιταγές αυτές είναι πληρωτέες στο χρονικό διάστημα από 10/1/2007 έως την 15/1/2007 σύμφωνα με την ανάλυση τους στο βιβλίο απογραφών.

Ανάλυση αυτών παρατίθεται αναλυτικά στις καταστάσεις απογραφής στην σελίδα 41 των καταστάσεων απογραφής επιταγών με αριθμό θεώρησης 3528/14-12-1999 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού και συγκεκριμένα στην σελίδα 210 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης

19 . ΤΡΑΠΕΖΕΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ
1.004.562,14 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και εμφανίζει τις οφειλές της εταιρείας προς τις συνεργαζόμενες Τράπεζες. Συγκεκριμένα οι οφειλές αυτές προέρχονται από τα δάνεια τα οποία έχει λάβει η εταιρεία και τα οποία ανά τράπεζα και λογαριασμό είναι τα κατωτέρω:

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ – ΤΡΑΠΕΖΑ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ
52-00-001	ΛΟΓ/ΣΜΟΣ ΧΡΗΜ. 5037-001770-046 ΠΕΙΡΑΙΩΣ	-105.508,70
52-00-004	ΛΟΓ. ΧΡΗΜΑΤ/ΤΗΣΗΣ ALPHA BANK 112-00-2030-003472	-219.386,97
52-00-008	ΛΟΓ.ΧΡΗΜ/ΣΗΣ 02602370300004330 EFG EUROBANK	-47.373,91
52-00-012	ΛΟΓ/ΜΟΣ ΧΡΗΜΑΤ/ΣΗΣ PROBANK 26953016015	-204.203,01
52-00-013	ΛΟΓ/ΜΟΣ ΧΡΗΜ/ΣΗΣ ASPIS BANK 110-30-0001187	-12.143,15
52-00-014	ΛΟΓ/ΜΟΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ ΑΤΤΚΗΣ	-40.978,89
52-00-016	ΑΝΟΙΧΤΟΣ ΑΛΛΗΛΟΧΡΕΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΣ.45/12-03-1991	-400.000,00
52-00-017	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΓΓΥΗΣΗΣ PROBANK 26953017018	25.032,49
52-00	ΤΡΑΠΕΖΑ –ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ	-1.004.562,14

Τα ποσά που αναφέρονται στον ανωτέρω πίνακα επαληθεύτηκαν και από τα αντίστοιχα extrait των Τραπεζών σχετικά με τις οφειλές της εταιρείας κατά την 31/12/2006.

Επίσης τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 212 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

20 ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΕΛΑΤΩΝ

360.110,16 €

Πρόκειται για υποχρεώσεις της εταιρίας προς πελάτες της από τις προκαταβολές που έχει λάβει έναντι μελλοντικών πωλήσεων εμπορευμάτων της και οι οποίες θα εκτελεστούν και θα τιμολογηθούν μετά την 31/12/2006. Το ανωτέρω υπόλοιπο προέρχεται από τα πιστωτικά υπόλοιπα 308 πελατών. Εξ΄ αυτών ποσό 193.330,19 € προέρχεται από τις υποχρεώσεις προς 5 πελάτες οι οποίοι έχουν υπόλοιπο μεγαλύτερο των 10.000 €, ποσό 124.560,19 € προέρχεται από τις υποχρεώσεις προς 51 πελάτες οι οποίοι έχουν υπόλοιπο από 1.000 € έως 10.000 € και κατά το υπόλοιπο ποσό των 42.219,78 € προέρχεται από τις υποχρεώσεις προς 252 πελάτες οι οποίοι έχουν υπόλοιπο από 1 € έως 1.000 €. Η ανάλυση αυτών παρατίθεται στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα σχετικά με τα υπόλοιπα των πελατών προκύπτουν από την αναλυτική παράθεση των πελατών που παρατίθεται στις καταστάσεις απογραφής στις σελίδες 170-182 με αριθμό θεώρησης 5778/13-12-2000 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στην σελίδα 210 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

21 ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΤΕΛΗ

67.839,42 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και εμφανίζει τις οφειλές της εταιρείας προς το Ελληνικό Δημόσιο. Οι οφειλές αυτές είναι εμπρόθεσμες και προέρχονται από τα κατωτέρω αναφερόμενα φορολογικά αντικείμενα:

Κωδικός	Περιγραφή	Υπόλοιπο
54-00	ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	52.691,16
54-03	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	7.884,57
54-04	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΤΡΙΤΩΝ	17.994,18
54-06	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΤΙΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΓΟΡΑΣ	1.528,95
54-07	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΩΝ ΚΕΡΔΩΝ	-13.089,64
54-09-005	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΑΠΟ ΟΙΚΟΔΟΜΕΣ	43,20
54-09-012	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΡΓΟΛΑΒΩΝ	515,65
54-09-016	ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΤΕΛΟΣ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ 2%	271,35
	ΣΥΝΟΛΟ	67.839,42

Ειδικότερα επί των ανωτέρω κονδυλιών σημειώνεται ότι

- Ο Φ.Π.Α. αφορά το οφειλόμενο φόρο από τις αγορές και πωλήσεις μηνός Δεκεμβρίου 2006 ποσού 52.691,16 € και οποίος αποδόθηκε την 25/1/2007.
- Ο οφειλόμενος φόρος μισθωτών υπηρεσιών ποσού 7.884,57 € αφορά τον παρακρατηθέντα φόρο για μισθωτές υπηρεσίες ο οποίος αποδόθηκε στην Δ.Ο.Υ. την 12/1/2007
- Ο οφειλόμενος φόρος αμοιβών τρίτων ποσού 17.994,18 € αφορά τον παρακρατηθέντα φόρο από αμοιβές τρίτων και ο οποίος αποδόθηκε στην Δ.Ο.Υ. την 12/1/2007
- Ο οφειλόμενος φόρος επί των τιμολογίων αφορά το παρακρατηθέν χαρτόσημο επί αποδείξεων επαγγελματικής δαπάνης ποσού 216,85 € και κατά ποσό 1312,10 € αφορά το αγγελιόσημο επί διαφημιστικών

καταχωρήσεων και τα οποία αποδόθηκαν στην Δ.Ο.Υ. την 15/1/2007

- Ο Φόρος Εισοδήματος αφορά το υπόλοιπο προς επιστροφή που προέκυψε από την υποβληθείσα δήλωση φόρου εισοδήματος για την χρήση 2006 και αφορά απαίτηση από το Ελληνικό Δημόσιο ποσού 13.089,64 €. Στο ποσό αυτό προέκυψε από τον συμψηφισμό του αναλογούντος φόρου εισοδήματος της χρήσεως 2006 ποσού 76.531,46 € και της καταβληθείσας προκαταβολής φόρου εισοδήματος για την χρήση 2006 που προέκυψε από την υποβληθείσα δήλωση της χρήσεως 2005.
- Το χαρτόσημο εισοδημάτων από οικοδομές αφορά το παρακρατηθέν και αποδοτέο με την φορολογική δήλωση χαρτόσημο ενοικίων από υπεκμίσθωση ποσού 43,20 € και ο οποίος αποδόθηκε την 8/5/2007.
- Ο φόρος αμοιβών εργολάβων αφορά τον παρακρατηθέντα φόρο ποσού 515,65 € και ο οποίος αποδόθηκε την 12/1/2007.
- Το δημοτικό τέλος διαφημίσεων ποσού 271,35 € και το οποίο αποδόθηκε την 16/1/2007.
- Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στην σελίδα 213 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

22 ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ

40.793,52 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και εμφανίζει τις οφειλές της εταιρείας προς τα κατωτέρω ασφαλιστικά ταμεία κύριας και επικουρικής ασφαλίσεως

Κωδικός	Περιγραφή	Υπόλοιπο
55-00-000	ΙΚΑ	-30.456,75
55-00-001	ΙΚΑ -ΤΕΑΜ	-1.132,69
55-00-002	ΜΙΚΤΑ - ΒΑΡΕΑ	-1.198,11
55-01-000	ΤΣΜΕΔΕ	-554,66
55-02-001	Τ.Ε.Α.Υ.Ε.Κ.	-7.341,89
55-02-003	Τ.Ε.Α.Η.Ε.	-109,42
55	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	-40.793,52

Όφειλες αυτές προέρχονται στο σύνολο τους από τα οφειλόμενα προς απόδοση ποσά εισφορών για την μισθοδοσία μηνός Δεκεμβρίου και Δώρου Χριστουγέννων 2006. Η απόδοση τους έγινε την 30/01/2007 & 20/02/2007 αντίστοιχα.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 214 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

23 ΚΕΡΔΗ ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΣΤΟΥΣ ΕΤΑΙΡΟΥΣ

115.104,73 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και εμφανίζει την υποχρέωση της εταιρείας για την πληρωμή των διανεμόμενων κερδών της χρήσεως 2006. τα κέρδη αυτά οφείλονται προς τους εταίρους όπως αναλύονται κατωτέρω:

- Κέρδη διανεμόμενα προς τον εταίρο Αχιλλέα Σταματιάδη ποσού 42.784,43 €
- Κέρδη διανεμόμενα προς τον εταίρο Αχιλλέα Σταματιάδη ποσού 38.030,60 €
- Κέρδη διανεμόμενα προς τον εταίρο Αχιλλέα Σταματιάδη ποσού 11.425,90 €

- Κέρδη διανεμόμενα προς τον εταίρο Αχιλλέα Σταματιάδη ποσού 11.429,90 €
- Κέρδη διανεμόμενα προς τον εταίρο Αχιλλέα Σταματιάδη ποσού 11.429,90 €

Σύνολο 115.104,73 €

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στις σελίδες 212 και 213 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης

24 ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ

13.698,59 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και εμφανίζει τις κατωτέρω οφειλές της εταιρείας.

Κωδικός	Περιγραφή	Ποσό
53-90-000	DINERS ΚΑΡΤΑ	5.232,51
53-90-008	ΠΙΣΤΩΤΙΚΗ ΚΑΡΤΑ EUROSHELL	4.740,15
53-90-011	ΚΑΡΤΑ EUROBANK VISA 4273-0736-9600-0107	504,80
53-98-000	Πιστωτές Διάφοροι	3.221,13
	Σύνολα	70.389,39

Το μεγαλύτερο μέρος των οφειλών αυτών προέρχεται από τις υποχρεώσεις προς τις εταιρικές πιστωτικές κάρτες και προς διαφόρους πιστωτές. Το σύνολο των ανωτέρω οφειλών εξοφλήθηκαν στην χρήση 2007.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 213 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται συνοπτικά η αναλυτική απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

25 ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩς ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ

11.951,00 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και εμφανίζει την αξία των εξόδων που αναλογούν στην χρήση 2006 και τα οποία δεν είχαν τιμολογηθεί έως την 31/12/2006. αφορά δηλαδή πρόβλεψη των εξόδων που αναλογούν στην χρήση. Τα έξοδα αυτά ομαδοποιούνται στις κατωτέρω κατηγορίες :

- Πρόβλεψη δαπανών για τηλεφωνικά έξοδα ποσού 2.129,69 €
- Πρόβλεψη δαπανών για τόκους ποσού 6.176,97 €
- Πρόβλεψη δαπανών για κοινόχρηστα ποσού 489,14 €
- Πρόβλεψη δαπανών για ηλεκτρικό ρεύμα ποσού 3.087,65 €
- Πρόβλεψη δαπανών για διάφορα έξοδα ποσού 67,55 €

ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ ποσού 11.951,00 €

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 213 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται συνοπτικά η αναλυτική απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης Γ

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ

2.522.586,44 €

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ
509.648,93 €

Από όσα παρατέθηκαν αναλυτικά ανωτέρω προκύπτει ότι ανακεφαλαιωτικά ποσά του ενεργητικού και του παθητικού έχουν ως εξής :

- Σύνολο Ενεργητικού
3.032.235,37 €
- Σύνολο Υποχρεώσεων
2.522.586,44 €
- Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
509.648,93 €

Β. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Η ανάλυση των Ιδίων Κεφαλαίων όπως προκύπτει από το ισοζύγιο και τον Ισολογισμό της 31/12/2006 και παρατίθεται και στο βιβλίο Απογραφών έχει ως εξής :

26 ΚΑΤΑΒΛΗΜΕΝΟ ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ
403.500,00 €

Το Κεφάλαιο της επιχείρησης ανέρχεται σήμερα στο ποσό των 403.500,00 € όπως προκύπτει και από τα αναφερόμενα ανωτέρω στην παράγραφο Ι.5.

Συνοπτικά αναφέρουμε ότι διαμορφώθηκε από το κεφάλαιο κατά την σύσταση της εταιρείας και τις κατωτέρω μεταβολές

1. κατά την σύσταση το εταιρικό κεφάλαιο ήταν 300.000 δραχμές (αριθμός Συμβολαίου 10525/11-4-1978)
2. στην χρήση 1989 έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου κατά το ποσό των 9.700.000 δρχ και διαμορφώθηκε στο ποσό των 10.000.000 δρχ. (αριθμός Συμβολαίου 13102/1989)
3. στην χρήση 1990 έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου κατά το ποσό των κατά το ποσό των 20.000.000 δρχ και διαμορφώθηκε στο ποσό των 30.000.000 δρχ. (αριθμός Συμβολαίου 13280/1990)

4. στην χρήση 1995 έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου κατά το ποσό των κατά το ποσό των 20.000.000 δρχ και διαμορφώθηκε στο ποσό των 50.000.000 δρχ. (αριθμός Συμβολαίου 699/1995)
5. στην χρήση 2003 έγινε μετατροπή του εταιρικού κεφαλαίου σε ευρώ και αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου κατά το ποσό των 256.764,86 € και με την μετατροπή του κεφαλαίου των 50.000.000 δρχ σε ευρώ (146.735,14 €) διαμορφώθηκε το εταιρικό κεφάλαιο στο ποσό των 403.500,00 € (αριθμός Συμβολαίου 2908/2003)

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 212 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

ΙΙΙ. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

27 Τακτικό αποθεματικό

105.531,43 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και αφορά το σχηματισμένο μέχρι και την 31/12/2006 ποσό για τακτικό αποθεματικό. Το ανωτέρω ποσό τακτικού αποθετικού σχηματίσθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του αρθ. 38 του καταστατικού.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 212 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της

31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

28 <u>Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων</u>
<u>617,50 €</u>

Το ανωτέρω υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού προκύπτει από το οριστικό ισοζύγιο και τον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2006 της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και αφορά την σχηματισμένη σε προηγούμενες του 2006 χρήσεις κράτηση για αφορολόγητο αποθεματικό.

Τα ανωτέρω αναφερόμενα προκύπτουν και από τα αναγραφόμενα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού στη σελίδα 212 (αριθμός θεώρησης 551/24-11-1990 της ΔΟΥ ΙΒ Αθηνών) όπου παρατίθεται αναλυτικά η απογραφή και ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 στις σελίδες 224 έως και 227 της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης .

<u>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ</u>
<u>509.648,93 €</u>

<u>ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ ΕΛΕΓΧΟΥ - ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ</u>

Από τον διενεργηθέντα έλεγχο στα λογιστικά βιβλία και τα στοιχεία της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης « ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ Ε.Π.Ε. » προκύπτουν τα ακόλουθα συμπεράσματα:

1. Η εταιρεία τηρεί κανονικά όλα τα βιβλία και στοιχεία που απαιτούνται από την φορολογική και εμπορική νομοθεσία. Η εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές μέχρι και την χρήση που έληξε την 31/12/2002.

2. Ο Ισολογισμός μετατροπής της 31/12/2006 προκύπτει από τα τηρούμενα βιβλία και στοιχεία και απεικονίζει την λογιστική αξία και την διάρθρωση των λογαριασμών κατά την ημερομηνία αυτή,

που είναι σύμφωνη με τις αρχές του Ελληνικού Γενικού Λογιστικού Σχεδίου.

3. Η λογιστική καθαρή θέση της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης «ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ Ε.Π.Ε.» όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31/12/2006, ο οποίος παρατίθεται αυτούσιος στο παράρτημα της παρούσας εκθέσεως, **είναι θετική και ανέρχεται στο ποσό των 509.648,93 € και αναλύεται σε**

- **Καταβλημένο εταιρικό κεφάλαιο ποσού 403.500,00 €**
- **Τακτικό αποθεματικό 105.531,43 €**
- **Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων 617,50 €**

Σύνολο

509.648,93 €

4. Ανακεφαλαιώνοντας τα προεκτεθέντα σε προηγούμενες παραγράφους της παρούσας εκθέσεως, **Πιστοποιείται** ότι οι παραπάνω λογιστικές αξίες των εισφερομένων περιουσιακών στοιχείων είναι αυτές που εμφανίζονται στο βιβλίο των Απογραφών της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης , στις σελίδες που αναφέρθηκαν στις επιμέρους παραγράφους, ότι η αξία τους, όπως εμφανίζεται στον Ισολογισμό, προκύπτει από τα δεδομένα της απογραφής και ότι η λογιστική καθαρή θέση της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ Ε.Π.Ε., αναλυόμενη όπως αναφέρεται ανωτέρω, ανέρχεται στο ποσό των **509.648,93 €**

Η βεβαίωση αυτή χορηγείται κατόπιν εντολής των εκπροσώπων της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης « ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ Ε.Π.Ε.» για τις ανάγκες της μετατροπής της σε ανώνυμη εταιρείας βάσει των διατάξεων του Ν. 2166/1993.

ΑΘΗΝΑ 26 ΝΟΕΜΒΡΙΟΥ 2007

Ο ΒΕΒΑΙΩΝ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΜΠΑΤΣΟΥΛΗΣ

Ορκωτός Ελεγκτής- Λογιστής

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14001

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΤΗΣ 31/12/2006
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ
ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ Ε.Π.Ε.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειομένης Χρήσεως 2006		
	αξία Κτήσεως	αποσβέσεις	αναπόσβεστη αξία
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις			
3. Κτίρια- και τεχνικά έργα	288.867,57	221.180,20	67.687,37
4. Μηχανήματα - Τεχνικές Εγκ/σεις και Λοιπός Μηχ/κός Εξοπλισμός	1.366,43	1.366,39	0,04
5. Μεταφορικά Μέσα	67.998,33	67.692,40	305,93
6. Έπιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός	642.060,25	613.714,12	28.346,13
Σύνολο Ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	1.000.292,58	903.953,11	96.339,47
III. Συμμετοχές και Άλλες Μακροπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές Απαιτήσεις			
7. Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις			21.701,10
			21.701,10
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓΙΙ + ΓΙΙΙ)			**118.040,57**
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
I. Αποθέματα			
1. Εμπορεύματα			955.460,37
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			226.134,08
			1.181.594,45
II. Απαιτήσεις			
1. Πελάτες		980.908,76	

Μείον : Προβλέψεις	42.480,21	938.428,55
3α. Επιταγές Εισπρακτέες		111.384,92
3β. Επιταγές Εισπρακτέες σε τράπεζες		160.094,95
3γ. Επιταγές Εισπρακτέες σε καθυστέρηση		21.506,44
11. Χρεώστες Διάφοροι		482,75
		1.231.897,61
IV. Διαθέσιμα		
1. Ταμείο		80.351,41
3. Καταθέσεις Όψεως και Προθεσμίας		397.887,82
		478.239,23
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ + ΔΙΙ + ΔΙV)		**2.891.731,29**
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
1. Έξοδα επομένων χρήσεων		22.463,51
		22.463,51
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ + Δ + Ε)		**3.032.235,37**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά Κλειομ. Χρήση 2006
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
Ι. Εταιρικό Κεφάλαιο	
1. Καταβλημένο	403.500,00
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια	
1. Τακτικό Αποθεματικό	105.531,43
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατ. Νομ.	617,50
	106.148,93
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ + ΑΙV)	**509.648,93**
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ	
2. Λοιπές προβλέψεις	34.832,40
	34.832,40
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	
1. Προμηθευτές	870.518,72
2α. Επιταγές πληρωτέες	3.175,76
3. Τράπεζες Λ/Βραχ. Υποχρεώσεων	1.004.562,14
4. Προκαταβολές πελατών	360.110,16
5. Υποχρεώσεις από Φόρους – Τέλη	67.839,42
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	40.793,52
10. Κέρδη διανεμόμενα στους εταίρους	115.104,73
11. Πιστωτές διάφοροι	13.698,59
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	2.475.803,04
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	**2.475.803,04**
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	

2. Έξοδα Χρήσεως Δουλευμένα	11.951,00
	11.951,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Β + Γ + Δ)	**3.032.235,37**

Το κατά το άρθρο5 του παρόντος εταιρικό κεφάλαιο της Ἑταιρίας καλύπτεται :

Δια της εισφοράς του εταιρικού κεφαλαίου της μετατρεπομένης εταιρίας περιορισμένης ευθύνης από τετρακόσιες τρείς χιλιάδες πεντακόσια (403.500,00)ευρώ , με βάση την ανωτέρω από 26/11/2007 έκθεση του ορκωτού ελεγκτή Γεωργίου Μπατσούλη σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.2166/1993 (άρθρο 3 παρ.1).

Το άνω εταιρικό κεφάλαιο των τετρακοσίων τριών χιλιάδων πεντακοσίων (403.500,00) ευρώ διαιρείται σε δέκα τρείς χιλιάδες τετρακόσιες πενήντα (13.450) μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ η κάθε μία .

Οι μετοχές κατανέμονται ως εξής :

α) Ο Αχιλλέας Λεωνίδα Σταματιάδης,θα καλύψει το ποσό των εκατόν πενήντα χιλιάδων (150.000,00) ευρώ με τη μερίδα συμμετοχής του από το εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπομένης εταιρειας περιορισμένης ευθύνης και θα λάβει πέντε χιλιάδες (5000) μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ η κάθε μία ..

β) Η Ρενάτε- Αλφρέντα σύζυγος Αχιλλέα Σταματιάδη, θα καλύψει το ποσό των εκατό τριάντα τριών χιλιάδων

τριακοσίων πενήντα (133.350.00) ευρώ με τη μερίδα συμμετοχής της από το εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπομένης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης και θα λάβει τέσσερεις χιλιάδες τετρακόσιες σαράντα πέντε (4.445) μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ η κάθε μία ..

γ) Ο Λεωνίδας Αχιλλέως Σταματιάδης θα καλύψει το ποσό των σαράντα χιλιάδων πενήντα (40.050,00) ευρώ με τη μερίδα συμμετοχής του από το εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπομένης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης και θα λάβει χίλιες τριακόσιες τριάντα πέντε (1.335,) μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ η κάθε μία ..

δ) Ο Αλέξανδρος Αχιλλέως;Σταματιάδης θα καλύψει το ποσό των σαράντα χιλιάδων πενήντα (40.050,00) ευρώ με τη μερίδα συμμετοχής του από το εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπομένης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης και θα λάβει χίλιες τριακόσιες τριάντα πέντε (1.335,) μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ η κάθε μία ..

γ) Ο Κωνσταντίνος Αχιλλέως Σταματιάδης, θα καλύψει το ποσό των σαράντα χιλιάδων πενήντα (40.050,00) ευρώ με τη μερίδα συμμετοχής του από το εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπομένης εταιρίας περιορισμένης

ευθύνης και θα λάβει χίλιες τριακόσιες τριάντα πέντε (1.335,) μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ η κάθε μία ..

Όλα τα περιουσιακά στοιχεία,μισθωμένα ακίνητα ,μηχανήματα,έπιπλα ,σκεύη ,έτοιμα προιόντα ,πρώτες ύλες,βοηθητικές ύλες ,υλικά συσκευασίας και λοιπά κινητά,απαιτήσεις και υποχρεώσεις που αναγράφονται και περιγράφονται στην ποιο πάνω έκθεση εκτίμησης, όλοι η συμβαλλόμενη ως μόνη εταίρος της παραπάνω μετατρεπομένης εταιρίας περιορισμένης ευθύνης εισφέρει στην Ανώνυμη εταιρεία που συνιστάται σε είδος στην Ανώνυμη Εταιρεία που συνιστάται από τη μετατροπή η οποία αυτοδίκαια και χωρίς άλλη διατύπωση αποκαθίσταται στο σύνολο της περιουσίας και μάλιστα στην κυριότητα,νομή και κατοχή όλων των κινητών και λοιπών στοιχείων του ενεργητικού της μετατεπόμενης εταιρίας και μπορεί να κατέχει,νέμεται και διαθέτει όλα αυτά κατά τη θέληση της και κατά πλήρες διαίωμα ιδιοκτησίας,έστω και αν τα παραπάνω περιουσιακά στοιχεία περιγράφηκαν ελλιπώς ή καθόλου στο παρόν ,όπως και σε όλα γενικά τα δικαιώματα και υποχρώσεις της μετατρεπομένης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης και σε όλες τις έννομες σχέσεις της με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου

ημεδαπού ή αλλοδαπού,οποιασδήποτε Δημοσίας,Δημοτικής ή Κοινοτικής Αρχής και οποιουδήποτε Οργανισμού και Τράπεζας ,όπως και σε όλες τις πιστωτικές και οποιοασδήποτε άλλης φύσης συμβάσεις με κάθε τρίτο και οποιαδήποτε Τράπεζα ή Οργανισμό ,οι οποίες συνεχίζονται από την Ανώνυμη Εταιρεία που συνιστάται με το παρόν με τους ίδιους όρους και συμφωνίες ,η οποία Ανώνυμη Εταιρεία του λοιπού δικαιούται ή δύναται να κινεί τους οικείους λογαριασμούς κατά συνέχεια της εταιρείας που μετατράπηκε .Δεδομένου ότι η σταθερή πρόθεση της συμβαλλομένης είναι η μετατροπή της εταιρείας της από εταιρεία περιορισμένης ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία, από την τελείωση της μετατροπής σύμφωνα με τα παραπάνω ,οι με οποιοδήποτε και για οποιαδήποτε αιτία νομικές σχέσεις ,απαιτήσεις κάθε φύσης ,διαιώματα της μετατρεπόμενης εταιρείας,μισθωτικά δικαιώματα όπως κάθε φύσης αγωγές και ενστάσεις της μεταβιβάζονται και περιέρχονται στην Ανώνυμη Εταιρεία.Οι εκκρεμείς δίκες στις οποίες η μετατρεπόμενη εταιρεία περιορισμένης ευθύνης τυχγάνει διάδικος με οποιαδήποτε μορφή και σε κάθε βαθμό και δικαιοδοσία δικαστηρίων από την

απόκτηση της νομικής προσωπικότητας ΄σύμφωνα με το Νόμο συνεχίζονται από την συνιστώμενη Ανώνυμη Εταιρεία .

Επίσης η συνιστώμενη με το παρόν Α.Ε. αναλαμβάνει όλα τα δικαιώματα και υποχρεώσεις της μετατρεπόμενης ΕΠΕ έναντι του εργατοϋπαλληλικού και λοιπού προσωπικού ,που απορρέουν από σχέση εργασίας ή εντολής (δικηγόρων κ.λ.π) ή οποιαδήποτε άλλη σχέση νομικού τύπου,πάσης φύσεως απαιτήσεις και υποχρεώσεις εξ επιταγών ,συναλλαγματικών ,δανείων,γραμματίων εις διαταγή,αλληλόχρεων λογαριασμών και λοιπών αξιογράφων.

Στα εισφερόμενα περιλαμβάνονται ομοίως ένα αυτοκίνητο Ι.Χ με αριθμό κυκλοφορίας ΥΟΙ 7860 μάρκας SEAT ΙΒΙΖΑ

ένα φορτηγό αυτοκίνητο με αριθμό κυκλοφορίας ΥΖΑ 4586 μάρκας MERCEDES.

Ένα δίκυκλο με αριθμό κυκλοφορίας ΥΥΒ 201,μάρκας ΥΑΜΑΗΑ

Ένα πλωτό σκάφος με όνομα «ΤΡΙΤΩΝ»τύπου Pleasure Yacht με αριθμό Νηολογίου 7122/95,όπως αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου,τα οποία χρησιμοποιούντο για τις ανάγκες της μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης

ευθύνης και θα χρησιμοποιηθεί από τώρα και στο εξής για τις ανάγκες της Ανώνυμης Εταιρείας .

Το ανωτέρω αυτοκίνητο μεταβιβάζεται από τη μετατρεπόμενη εταιρεία περιορισμέμης ευθύνης , στη συνιστώμενη με το παρόν Ανώνυμη Εταιρεία.

Η μετατρεπόμενη εταιρεία περιορισμένης ευθύνης εκχωρεί επίσης και μεταβιβάζει στην συνιστώμενη με το παρόν καταστατικό Ανώνυμη Εταιρεία άνευ ουδεμίας αποζημίωσης κάθε άλλο πράγμα ,δικαίωμα,άυλο αγαθό,απαίτηση ''ή αξίωση ή λοιπά περιουσιακά στοιχεία και αν ακόμα τα στοιχεία αυτά του ενεργητικού δεν κατονομάζονται ρητά ούτε περιλαμβάνονται πλήρως στο παρόν Καταστατικό ή στην έκθεση εκτιμήσεως είτε λόγω παραλείψεως τους ,εκ παραδρομής ή αβλεψίας ,είτε γιατί αυτά είναι ανεπίδεκτα συγκεκριμένης χρηματικής αποτιμήσεως ,όπως είναι ειδικότερα πελατεία,φήμη,τίτλος ,οργάνωση και τα αναγκαία, που προαπαιτούνται για την λειτουργία της επιχειρήσεως.Επίσης και οποιοδήποτε άλλο περιουσιακό στοιχείο αποκτήθηκε από τη σύνταξη της παραπάνω αναφερόμενης έκθεσης μέχρι και την ολοκλήρωση της διαδικασίας μετατροπής ,θεωρείται ότι έχει νόμιμα και ισχύει απέναντι σε οποιαδήποτε Δημόσια

Υπηρεσία ή Αρχή ή οποιοδήποτε άλλο φυσικό ή νομικό πρόσωπο στο όνομα της συνιστώμενης με το παρόν Ανώνυμης Εταιρείας .

ΑΡΘΡΟ 37

ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας αποτελείται από τους :

1. ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗ του Αχιλλέως και της Ρενάτε-Αλφρέντα ,Α.Φ.Μ 036102063.Δ.Ο.Υ Κηφισίας ,επιχειρηματία ,που γεννήθηκε στην Βιέννη Αυστρίας το 1961 και κατοικεί στην Κηφισιά Αττικής ,οδός Δραγούμη αριθμός 5,κατόχο του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμό Χ-501423 που εκδόθηκε την 13/2/2003 από το Α.Τ,Κηφισίας,
2. ΑΛΕΞΑΝΔΡΟ ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗ του Αχιλλέως και της Ρενάτε-Αλφρέντα ,Α.Φ.Μ 044531590, Δ.Ο.Υ Κηφισίας επιχειρηματία ,που γεννήθηκε στην Βιέννη Αυστρίας το 1966 και κατοικεί στην Κηφισιά Αττικής ,οδός Κηφισού αριθμός 3,κατόχο του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμό Μ 290685 που εκδόθηκε την 19/1/1982 από το Α.Τ,Κηφισίας,
3. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟ ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗ του Αχιλλέως και της Ρενάτε-Αλφρέντα ,Α.Φ.Μ 036102118, Δ.Ο.Υ Κηφισίας

επιχειρηματία ,που γεννήθηκε στην Αθήνα το 1970 και κατοικεί στην Εκάλη Αττικής ,οδός Μαργαρίτας αριθμός 4,κατόχο του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμό Ξ 349198 που εκδόθηκε την 19/1/1982 από το Α.Τ,Κηφισίας,

4. ΑΧΙΛΛΕΑ ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗ του Λεωνίδα και της Άννας, Α.Φ.Μ 021532681, Δ.Ο.Υ Κηφισίας επιχειρηματία ,που γεννήθηκε στην Αθήνα το 1939 και κατοικεί στην Κηφισιά Αττικής ,οδός Κηφισσού αριθμός 3,κατόχο του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμό Ι 002842 που εκδόθηκε την 30/11/1971 από το Γ' Π.Α.Αθηνών και
5. ΡΕΝΑΤΕ-ΑΛΦΡΕΝΤΑ σύζυγο Αχιλλέως ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΟΥ το γένος Γιόχαν Άλφρεντ ή Γιόχαν –Άλφρεντ –Λέοπολτ και Φρειδερίκης –Άννας Καρπενέτο ,Α.Φ.Μ 065353406 Δ.Ο.Υ Κηφισίας επιχειρηματία ,που γεννήθηκε στην Βιέννη Αυστρίας το 1940 και κατοικεί στην Κηφισιά Αττικής ,οδός Κηφισσού αριθμός 3,κατόχο του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμό Ι 002841 που εκδόθηκε την 30/11/1971 από το Γ' Π.Α.Αθηνών

Η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου ορίζεται μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων

της εταιρείας που θα συγκληθεί μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη της πρώτης εταιρικής χρήσης.

ΑΡΘΡΟ 38

ΠΡΩΤΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από τη νόμιμη σύσταση της εταιρείας και λήγει στις 31 Δεκεμβρίου 2008.

ΑΡΘΡΟ 39

ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΠΡΩΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ

Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση δύναται να ορισθούν, με Έκτακτη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις διατάξεις του άρθρου 29 του παρόντος και του νόμου.
Γίνεται μνεία,ότι σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ.4 του Α.Ν.148/ 1967,όπως τροποποιήθηκε με την παρ.2 του άρθρου 7 του Ν. 34/1968 και ερμηνεύθυκε με το άρθρο μόνο του Ν.Δ 665/1970 ,το παρόν καταστατικό απαλλάσεται τελών χαρτοσήμου,δικαιωμάτων ή άλλων επιβαρύνσεων ,υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων εκτός του ειδικού φόρου του Ν.1676/86 και ότι για την παρούσα σύμβαση βάσει του άρθρου 7 παρ.2 του Ν.Δ 34/1968 δεν οφείλονται δικαιώματα υπέρ του Τ.Ν.ή του Ταμείου Προνοίας Δικηγόρων.

Κατ' εκτίμηση της συμβαλλόμενης,οι δαπάνες για τη σύσταση της εταιρίας θα ανέλθουν στο ποσό των 3.163,50 ευρώ περίπου.
Προσαρτάται στο παρόν το υπ' αριθμ.3276/4.12.2007 αποδεικτικό φορολογικής ενημερότητας της μετατρεπόμενης εταιρίας περιορισμένης ευθύνης το οποίο εκδόθηκε από τη Δ.Ο.Υ ΙΒ Αθηνών ,σύμφωνα με το άρθρο 26 του Ν.1882/1990.
Προσαρτάται επίσης στο παρόν η από 07/12/2007 υπ' αριθμό πρωτοκόλλου 29779 προέγκριση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών.

ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ

Οι συμβαλλόμενοι δίνουν ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στον κύριο Γεώργιο Πρεσβεία,να υποβάλλει το καταστατικό αυτό για έγκριση στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή και να τους εκπροσωπεί στην Αρχή αυτή,καθώς και να καταρτίσει και υπογράψει,ως αντιπρόσωπος τους συμβολαιογραφικό έγγραφο,ελεύθερα κατά την κρίση του ή μετά από υπόδειξη της Αρμόδιας Αρχής ,με το οποίο αναπληρώνονται παραλείψεις και να διορθώνονται ή να τροποποιούνται ή κωδικοποιούνται διατάξεις του καταστατικού.

Οι συμβαλλόμενοι δήλωσαν ότι καθένας τους αποδέχθηκε τις δηλώσεις και ομολογίες των άλλων και παραιτούνται όλοι ρητά και ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμα τους προσβολής και διαρρήξεως του παρόντος για οποιοδήποτε λόγο και αιτία και για τους λόγους που προβλέπονται στα άρθρα 178,179 και 388 του Αστικού Κώδικα.

Το παρόν καταστατικό έχει συνταχθεί σύμφωνα με την διάταξη του άρθρου 42 του Ν.Δ. 3026/1954,με βάση δε το προσαρτώμενο σ' συτό σχέδιο ,το οποίο εκπονήθηκε από το δικηγόρο Νικόλαο Α.Παπαϊωάννου ,κάτοικο Βριλησσίων Αττικής ,οδός Ολύμπου ,αριθμός 10 Α.Μ/Δ.Σ.Α 23498.Α.Φ.Μ 064682413 Δ.Ο.Υ Χαλανδρίου ,το οποίο προσαρτάται στο παρόν ,θεωρήθηκε δε το γνήσιο της υπογραφής της από το Δικηγορικό Σύλλογο Αθηνών (Δ.Σ.Α) στο σχέδιο του συμβολαίου και η οποία παρέστη καθ' όλη τη διάρκεια του Συμβολαίου ,τα δε δικαιώματα του Δικηγορικού Συλλόγου Αθηνών (Δ.Σ.Α) εξ ευρώ 2.247,60 κατεβλήθησαν στο Ταμείο του Συλλόγου αυτού,όπως προκύπτει από το υπ' αριθμό Ε89083/13-12-2007 γραμμάτιο του Συλλόγου,το οποίο προσαρτάται στο παρόν και αντίγραφο του οποίου θα αποστείλω στο Υπουργείο Οικονομίας και Οικονομικών.

Σημειώνεται ότι :α)σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ.4 του Α.Ν 148/67,το παρόν συντάχθηκε ατελώς και β)ότι κατά την υπεύθυνη δήλωση των συμβαλλομένων η μόνιμη κατοικία αυτών είναι αυτή που δηλώθηκε στην αρχή του παρόντος .

Τα παραπάνω συμφώνησαν οι συμβαλλόμενοι και σε βεβαίωση ,συντάχθηκε το παρόν σε πενήντα πέντε (55)φύλλα,για τέλη και δικαιώματα του οποίου με ένα (1) αντίγραφα εισπράχθηκαν εξακόσια εβδομήντα εννέα και 0,90 .(679,90)ευρώ για δικαιώματα του ταμείου Νομικών εισπράχθηκαν διακόσια τριάντα έξι (236,00) ευρώ.

Το συμβόλαιο αυτό διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους συμβαλλομένους,οι οποίοι το άκουσαν,το βεβαίωσαν

και το υπέγραψαν αυτοί,ο δικηγόρος που παρέστη και εγώ ο Συμβολαιογράφος όπως ο Νόμος ορίζει.

Η ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΗ Ο ΠΑΡΑΣΤΑΣ ΔΙΚΗΓΟΡΟΣ

ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΑΠΑΙΩΑΝΝΟΥ
ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ
ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ
(Τ.Σ) ΜΑΡΙΑ ΝΙΚ.ΔΕΡΤΟΥΖΟΥ

Ακριβές αντίγραφο του Καταστατικού της Εταιρίας με την επωνυμία ΕΧΡΟ ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ και τον διακριτικό τίτλο ΕΧΡΟ SA ύστερα από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 31/07/2015

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Λεωνίδας Σταματιάδης