ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ : ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες : Ε. Αλεξανδρή
Τηλέφωνα : 210 3382124
Fax : 210 3617217
E-mail: gemi@acci.gr

Αθήνα, 08/07/2013
Αριθ. Πρωτ. : 4570

Προς :
Το Εθνικό Τυπογραφείο
Συνημ.:
Διπλότυπο Δ.Ο.Υ. (Α/Α 9300-18/12/2012)

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) της τροποποίησης του καταστατικού της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**BDO ΕΛΛΑΣ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», με διακριτικό τίτλο «**BDO ΕΛΛΑΣ Α.Ε.**» και **αριθμό ΓΕΜΗ 007481901000**, η οποία είχε Αρ.Μ.Α.Ε. **62687/01NT/B/07/278.**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ

Την **16/01/2013** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), **με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 73994**, η από **27/12/2012** Απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**BDO ΕΛΛΑΣ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», με διακριτικό τίτλο «**BDO ΕΛΛΑΣ Α.Ε.**» και αριθμό ΓΕΜΗ **007481901000**, σύμφωνα με την οποία εγκρίθηκαν:

Α. Η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά εννιακόσια ευρώ (900€) με την ακύρωση 90 ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 10 ευρώ και την ταυτόχρονη ισόποση αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά εννιακόσια ευρώ (900€) με έκδοση 90 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 10 ευρώ και την τροποποίηση **του άρθρου 5** του Καταστατικού της Εταιρείας **στο οποίο προστίθεται νέα παράγραφος 4 και αναριθμούνται οι επόμενες παράγραφοι, οι οποίες έχουν κατά λέξη**, ως εξής:

ΑΡΘΡΟ 5
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε εξήντα χιλιάδες (60.000,00) Ευρώ και διαιρείται σε έξι χιλιάδες (6.000) ονομαστικές μετοχές, αξίας δέκα (10,00) Ευρώ η καθεμία.
2. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 03.10.2012 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μειώθηκε κατά δέκα εννέα χιλιάδες οκτακόσια Ευρώ (19.800) με την ακύρωση χιλίων εννιακοσίων ογδόντα (1.980) ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ εκάστη των αποχωρούντων μετόχων και ταυτόχρονη ισόποση αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά δέκα εννέα χιλιάδες οκτακόσια Ευρώ (19.800) με την έκδοση χιλίων εννιακοσίων ογδόντα (1.980) νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ με την καταβολή μετρητών οι οποίες θα διατεθούν στην ονομαστική τους αξία, ήτοι σε τιμή δέκα (10) Ευρώ εκάστη.
Μετά την αποφασισθείσα μείωση και ταυτόχρονη ισόποση αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσόν των εξήντα χιλιάδων (60.000) Ευρώ, και διαιρείται σε έξι χιλιάδες (6.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ εκάστη.
3. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 20.11.2012 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά σαράντα χιλιάδες (40.000) Ευρώ με την έκδοση τεσσάρων χιλιάδων (4.000) ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ εκάστη με την καταβολή μετρητών οι οποίες θα διατεθούν στην ονομαστική τους αξία, ήτοι σε τιμή δέκα (10) Ευρώ εκάστη.
Μετά την αποφασισθείσα αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσόν των εκατό χιλιάδων (100.000) Ευρώ, και διαιρείται σε δέκα χιλιάδες (10.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ εκάστη.
4. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 27.12.2012 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μειώθηκε κατά εννιακόσια Ευρώ (900) με την ακύρωση ενενήντα (90) ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ εκάστη της αποχωρήσασας μετόχου και ταυτόχρονη ισόποση αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά εννιακόσια Ευρώ (900) με την έκδοση ενενήντα (90) νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ με την καταβολή μετρητών οι οποίες θα διατεθούν στην ονομαστική τους αξία, ήτοι σε τιμή δέκα (10) Ευρώ εκάστη.
Μετά την αποφασισθείσα μείωση και ταυτόχρονη ισόποση αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσόν των εκατό χιλιάδων (100.000) Ευρώ, και διαιρείται σε δέκα χιλιάδες (10.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ εκάστη.
5. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 3 του άρθρου αυτού η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα, με απόφαση της, λαμβανομένη κατά τις διατάξεις περί απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 14 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει ολικά ή μερικά, το εταιρικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών μέχρι του πενταπλασίου (5σιου) του αρχικού καταβλημένου κεφαλαίου. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με την παράγραφο αυτή δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.
6. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων της προηγούμενης παραγράφου, εάν τα αποθεματικά της Εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, τότε απαιτείται πάντα απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 14 του παρόντος και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του παρόντος Καταστατικού.
7. Η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της Εταιρείας για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου, τον τρόπο κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης.
8. 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 το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Το δικαίωμα προτίμησης μπορεί να επεκταθεί και σε περιπτώσεις αύξησης με εισφορές σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές.
Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται εντός της προθεσμίας, την οποία όρισε το όργανο της Εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Μετά το πέρας αυτής, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, 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 παράταση της, ορίζει με απόφαση του το διοικητικό συμβούλιο εντός των χρονικών ορίων που προβλέπονται από το άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/1920.

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 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 29 και της παραγράφου 2 του άρθρου 31, του Κ.Ν. 2190/1920 μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης της παραγράφου.

9. 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. 2190/1920.

10. 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 2190/1920, 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.»

Β. Αλλαγή σκοπού της Εταιρείας και τροποποίηση του άρθρου 3 του Καταστατικού, ως εξής:

«ΑΡΘΡΟ 3
ΣΚΟΠΟΣ

Α) Σκοπός της εταιρείας, είναι:

α) Η άσκηση του τακτικού ελέγχου της οικονομικής διαχείρισης και των οικονομικών καταστάσεων.

αα) Των Νομικών Προσώπων Δημοσίου Δικαίου, Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης, Δήμων και Κοινοτήτων.

αβ) Των νομικών Προσώπων Ιδιωτικού Δικαίου που εξυπηρετούν δημόσιο ή κοινωφελή σκοπό και επιχορηγούνται από το κράτος ή απολαύουν ιδιαίτερων προνομίων τούτου.

αγ) Των Τραπεζικών, Ασφαλιστικών Εταιρειών, των εταιρειών επενδύσεων - χαρτοφυλακίου, των εταιρειών διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων, των εταιρειών χρηματοδοτικών μισθώσεων και των και των ενώσεων συνεταιριστικών οργανώσεων.

αδ) Των Ανωνύμων Εταιρειών, Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης, των Ετερόρρυθμων κατά μετοχές εταιρειών, κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 42α του Κ.Ν. 2190/20, και των κοινοπραξιών αυτών.

αε) Των Ενοποιημένων Λογαριασμών (οικονομικών καταστάσεων) του άρθρου 100 παρ.1 του Κ.Ν. 2190/20, των συνδεδεμένων επιχειρήσεων.

αστ) Των Ανωνύμων Εταιρειών των οποίων οι μετοχές είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο καθώς και των Ανωνύμων Εταιρειών, των οποίων το μετοχικό κεφάλαιο εν λόγω ή εν μέρει έχει αναληφθεί με δημόσια εγγραφή.

αζ) Των εταιρειών ή οργανισμών ή και δραστηριοτήτων γενικά που με βάση διατάξεις Νόμου υπάγονται στον υποχρεωτικό έλεγχο Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών.

β) Η διενέργεια πραγματογνωμοσύνης, πάνω σε θέματα οικονομικής διαχείρισης ή καταστάσεις οποιουδήποτε φυσικού ή νομικού προσώπου, δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου κοινοπραξίας, ειδικού Λογαριασμού ή ομάδας περιουσίας που απαιτεί λογιστικές γνώσεις.

γ) Ο, και έπειτα από εντολή του Δικαστηρίου, έλεγχος και η θεώρηση των εμπορικών βιβλίων, σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 3 παρ. 3 του ΠΔ 226/1992.

δ) Η διενέργεια ελέγχου επί ορισμένων θεμάτων ή γενικού διαχειριστικού ελέγχου, σε οιεσδήποτε άλλες επιχειρήσεις, εκμεταλλεύσεις ή οργανισμού, μη υποκείμενους στον υποχρεωτικό έλεγχο καθώς και η μελέτη λογιστικής οργάνωσης οποιωνδήποτε επιχειρήσεων εκμεταλλεύσεων ή οργανισμών του Δημοσίου ή Ιδιωτικού φορέα.

ε) Η άσκηση έργων εκκαθαριστή, προσωρινού επιτρόπου συνδίκου πτώχευσης.

στ) Η προαγωγή της Λογιστικής και Ελεγκτικής Επιστήμης με την ανάληψη διενέργειας επιστημονικών σεμιναρίων στα γνωστικά αντικείμενα, που σχετίζονται με τα έργα των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, την έκδοση βιβλίων, περιοδικών και άλλων εντύπων, τη διοργάνωση συνεδρίων και λοιπών συναφών εργασιών.

ζ) Η άσκηση κάθε έργου, το οποίο δεν είναι ασυμβίβαστο προς το λειτούργημα του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή.

Β) Για την επιδίωξη του σκοπού της η εταιρεία μπορεί:

α) Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση με παρεμφερή σκοπό, να συγχωνεύεται με άλλη και να απορροφά άλλη συναφή ατομική επιχείρηση ή εταιρεία οποιουδήποτε εταιρικού τύπου.

β) Να συνεργάζεται με οποιαδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο,

γ) Να ιδρύει υποκαταστήματα οπουδήποτε.

δ) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση, που έχει το ίδιο ή παρεμφερή σκοπό στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό

ε) Να παρέχει εγγυήσεις και άλλες εμπράγματες εξασφαλίσεις σε άλλες επιχειρήσεις οποιοσδήποτε δραστηριότητας.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρήθηκε (αυθημερόν χωρίς έλεγχο βάσει του Ν. 3604/2007) και ολόκληρο το νέο κείμενο του καταστατικού της εταιρείας, όπως ισχύει μετά και την κατά τα ανωτέρω τροποποίησή του.

Με εντολή Προέδρου
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Κοινοποίηση:
1 «BDO ΕΛΛΑΣ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
Αχιλλέως αρ.8 και Λάμπρου Κατσώνη, Τ.Κ. 17675, Καλλιθέα.

2. Περιφέρεια Αττικής - Γεν. Δ/νση Ανάπτυξης
Δ/νση Ανάπτυξης Π.Ε. Νότιου Τομέα
Τμήμα Ανωνύμων Εταιρειών
Ελ. Βενιζέλου 283, Τ.Κ. 17674, Καλλιθέα.

Ακαδημίας 7, 106 71 Αθήνα, Τηλ: 210 36 04 815-9, 210 36 02 411, Fax: 210 3616 464, Website: www. acci.gr, Email: info@acci.gr