ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΡΤΑΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Κ. Αιτωλού και Ν. Πριοβόλου -
Τ.Κ.: 47100
Πληροφορίες: ΑΝΑΓΝΩΣΤΟΠΟΥΛΟΥ ΑΡΙΣΤΕΑ
Τηλέφωνο: 2681028728
Fax: 2681078654
E-mail: anagnostopoulou@e-artas.gr

Άρτα,28/11/2016
Αριθ.Πρωτ.: 667081

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **GOLDEN SOLAR ENERGY A.E.** και αριθμό ΓΕΜΗ **17687315000**, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. **86/2007**).

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΡΤΑΣ
Ανακοινώνει ότι :

Την **28/11/2016** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **838195**, η από 25/09/2016 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 17687315000 (πρώην αρ. Μ.Α.Ε. 86/2007) με την οποία αποφασίστηκε η τροποποίηση του άρθρου 1, καθώς και η αναρίθμηση του καταστατικού της.

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

Με Εντολή Προέδρου
Η αριστερά υπάλληλος

Αναγνωστοπούλου Αριστέα

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

Κοινοποίηση:
1. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
   ΕΜΠΟΡΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ, ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΟΔΟΣ 0, 47100, ΑΡΤΑ

ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΤΙΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΓΙΝΕΙ ΣΤΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ, ΜΕ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ Γ.Σ. ΣΤΙΣ 25/09/2016 ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΑΥΤΟ ΣΕ ΕΝΙΑΙΟ ΚΕΙΜΕΝΟ ΩΣ ΕΞΗΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ - 12.147 -

ΣΥΜΒΑΣΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΩΝ: 1) ΕΤΕΡΟΡΡΥΘΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ με την επωνυμία «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΚΑΙ & ΣΙΑ Ε.Ε.», 2) ΕΤΕΡΟΡΡΥΘΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ με την επωνυμία «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ ΚΑΙ & ΣΙΑ Ε.Ε.» ΚΑΙ 3) της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ» ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με την επωνυμία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και με τον διακριτικό τίτλο «GOLDEN SOLAR ENERGY Α.Ε.». ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν.Δ. 1297/1972

και ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ.-

*****

Στη Φιλιππιάδα σήμερα στις οκτώ (8) Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες δέκα τέσσερα (2014) ημέρα Δευτέρα και στο Συμβολαιογραφείο μου, που βρίσκεται στη Φιλιππιάδα στην οδό Αλ. Παναγούλη αριθμός 3 και στο ισόγειο γραφείο της οικοδομής -ιδιοκτησίας Μιχαήλ Κατραχούρα- σε μένα τη Συμβολαιογράφο και κάτοικο Φιλιππιάδας ΠΕΡΣΕΦΟΝΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΤΣΙΡΟΓΙΑΝΝΗ-ΚΑΤΡΑΧΟΥΡΑ, που έχω έδρα στη Φιλιππιάδα, με Α.Φ.Μ. 043271278 Δ.Ο.Υ. Πρέβεζας (ΠΡΕΒΕΖΑΣ – ΦΑΝΑΡΙΟΥ – ΠΑΡΓΑΣ - ΦΙΛΙΠΠΙΑΔΑΣ), (Φιλιππιάδας) παρουσιάστηκαν οι μη εξαιρούμενοι από το Νόμο αφενός ο Παύλος Αποστολίδης του Ηλία και της Ευγενίας, γεωπόνος, που γεννήθηκε στις 10-01-1971 στο Αγρίνιο, κάτοικος Νέας Κερασούντας Πρέβεζας, κάτοχος του υπ' αριθμό ΑΒ 093905/27-01-2006 δελτίου ταυτότητας του Α.Τ. Φιλιππιάδας, με ΑΦΜ: 061055319 (Δ.Ο.Υ. Πρέβεζας), που ενεργεί εδώ ως νόμιμος εκπρόσωπος:

Της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και με τον διακριτικό τίτλο «GOLDEN SOLAR ENERGY Α.Ε.», η οποία εδρεύει στον Δήμο Αρταίων, στην πόλη της Άρτας, Εμπορικό Κέντρο, Περιφερειακή οδός, με Α.Φ.Μ. 998579024 Δ.Ο.Υ. Άρτας. Η εν λόγω ανώνυμη

εταιρεία ιδρύθηκε με το 11.713/29-10-2012 συμβόλαιό μου και καταχωρίστηκε την 29-11-2012 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η.) με ΚΑΚ 21319 δια της Υπηρεσίας του ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Άρτας η με αριθμ. ΔΑ2341/28-11-2012 απόφαση του Αντιπεριφερειάρχη της Περιφερειακής Ενότητας Άρτας με την οποία: α) Παρασχέθηκε άδεια σύστασης της εν λόγω ανώνυμης εταιρείας, η οποία προήλθε από μετατροπή της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «Π.ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» σύμφωνα με τις διατάξεις του ΚΝ 2190/20 και β) εγκρίθηκε το καταστατικό της, δημοσιεύθηκε δε στο με αριθμό 13837/3-12-2012 Φύλλο Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίου ΑΕ και ΕΠΕ). Στη συνέχεια την 02-01-2013 καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η.) με ΚΑΚ 26149 η με αριθμ. 2610/21-12-2012 απόφαση του Αντιπεριφερειάρχη της Περιφερειακής Ενότητας Άρτας σχετικά με την έγκριση του από 04-12-2012 Πρακτικού του Διοικητικού Συμβουλίου της εν λόγω εταιρείας και αριθμό ΓΕΜΗ 17687315000 περί εκλογής μελών του Διοικητικού συμβουλίου και συγκρότηση σε Σώμα, δημοσιεύθηκε δε στο με αριθμό 117/08-01-2013 Φύλλο Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίου ΑΕ και ΕΠΕ) και γ) την 15-05-2013 καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η.) δια της Υπηρεσίας του ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Άρτας με ΚΑΚ 52345 το από 20-04-2013 πρακτικό της Συνεδρίασης της έκτακτης Συνέλευσης των μετόχων της εν λόγω εταιρείας με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση της παρ. 1 του άρθρου 3 και της παρ. 1 του άρθρου 6 του καταστατικού της εταιρείας, δημοσιεύθηκε δε στο με αριθμό 3391/10-06-2013 Φύλλο Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίου ΑΕ και ΕΠΕ). Ο ως άνω δηλώνει υπεύθυνα ότι η εκπροσωπούμενη εταιρία δεν τελεί υπό εκκαθάριση, δεν έχει τεθεί σε κατάσταση πτώχευσης και αναγκαστικής διαχείρισης και ο ίδιος την εκπροσωπεί νόμιμα κατά τα παραπάνω. Η ανωτέρω εταιρεία θα ονομάζεται παρακάτω για συντομία "η απορροφούσα εταιρεία".

Αφετέρου Α) οι: α) ο ίδιος παραπάνω Παύλος Αποστολίδης του Ηλία και της Ευγενίας και β) Ευστράτιος Αποστολίδης του Παύλου και της Κωνσταντινιάς, μηχανολόγος μηχανικός, που γεννήθηκε στις 08-07-1984 στην Άρτα, κάτοικος Νέας Κερασούντας Πρέβεζας, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΖ 248304/03-12-2007 δελτίου ταυτότητας που εκδόθηκε από το Α.Τ. Φιλιππιάδας, με Α.Φ.Μ. 112519904 (Δ.Ο.Υ. Άρτας), που ενεργούν εδώ ως νόμιμοι εκπρόσωποι και για λογαριασμό της

ετερόρρυθμης εμπορικής εταιρίας με την επωνυμία **«Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.»**, με ΑΦΜ: 998078205 (Δ.Ο.Υ. Άρτας), που εδρεύει στον Άγιο Σπυρίδωνα Άρτας, η οποία συστήθηκε στις 06-07-2009 και το καταστατικό της νόμιμα δημοσιεύθηκε και καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Άρτας με αύξοντα αριθμό 154/10.07.2009 και στη συνέχεια τροποποιήθηκε: α) με το από 22-08-2009 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύθηκε νόμιμα και καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Άρτας με αύξοντα αριθμό 112/23-08-2011 και β) με το από 08-08-2012 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύθηκε νόμιμα και καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Άρτας με αύξοντα αριθμό 100/24-08-2012, επικυρωμένα δε αντίγραφα του παραπάνω καταστατικού και των τροποποιήσεων προσαρτώνται στο παρόν και η οποία εταιρία έκτοτε κατά την δήλωση των παραπάνω εκπροσώπων της υφίσταται και λειτουργεί νόμιμα και δεν έχει τροποποιηθεί μέχρι σήμερα, δεν τελεί υπό εκκαθάριση, δεν έχει τεθεί σε κατάσταση πτώχευσης και αναγκαστικής διαχείρισης και οι ίδιοι την εκπροσωπούν νόμιμα κατά τα παραπάνω και είναι τα μοναδικά μέλη αυτής. Η ανωτέρω εταιρεία θα ονομάζεται παρακάτω για συντομία "η απορροφούμενη εταιρεία"

Β) οι ίδιοι παραπάνω Παύλος Αποστολίδης του Ηλία και Ευστράτιος Αποστολίδης του Παύλου που ενεργούν εδώ ως νόμιμοι εκπρόσωποι και για λογαριασμό της ετερόρρυθμης εμπορικής εταιρίας με την επωνυμία **«ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.»** με ΑΦΜ: 800415778 (Δ.Ο.Υ. Άρτας), που εδρεύει στην Άρτα του Δήμου Αρταίων, η οποία συστήθηκε στις 25-05-2012 το οποίο κατατέθηκε στο Επιμελητήριο Άρτας και απέκτησε αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 121262515000, επικυρωμένο δε αντίγραφο του παραπάνω καταστατικού προσαρτάται στο παρόν και η οποία εταιρία έκτοτε κατά την δήλωση των παραπάνω εκπροσώπων της υφίσταται και λειτουργεί νόμιμα και δεν έχει τροποποιηθεί μέχρι σήμερα, δεν τελεί υπό εκκαθάριση, δεν έχει τεθεί σε κατάσταση πτώχευσης και αναγκαστικής διαχείρισης και οι ίδιοι την εκπροσωπούν νόμιμα κατά τα παραπάνω και είναι τα μοναδικά μέλη αυτής. Η ανωτέρω εταιρεία θα ονομάζεται παρακάτω για συντομία "η απορροφούμενη εταιρεία".

Γ) οι ίδιοι ως άνω Παύλος Αποστολίδης του Ηλία και της Ευγενίας και Ευστράτιος Αποστολίδης του Παύλου και της Κωνσταντινιάς, που ενεργούν εδώ ως νόμιμοι εκπρόσωποι και για λογαριασμό της Ομορρύθμου Εταιρείας με την Επωνυμία: **«Π.**

ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο **«ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.»,** με ΑΦΜ: 998669637 (Δ.Ο.Υ. Άρτας), που εδρεύει στην Άρτα του Δήμου Αρταίων, η οποία συστήθηκε στις 04-05-2007 και το καταστατικό της νόμιμα δημοσιεύθηκε και καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αγρινίου με αύξοντα αριθμό 127/07-05-2007, με την αρχική επωνυμία «ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ ΖΗΣΗΣ-ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΛΑΙΟΣ» και τον διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και στη συνέχεια τροποποιήθηκε: α) με το από 06-04-2011 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύθηκε νόμιμα και καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αγρινίου με αύξοντα αριθμό 112/11-04-2011, με τροποποίηση επωνυμίας, αποχώρηση και πρόσληψη εταίρου, β) με το από 15-03-2012 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύθηκε νόμιμα και καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αγρινίου με αύξοντα αριθμό 102/28-03-2012, με τροποποίηση επωνυμίας, αποχώρηση και πρόσληψη εταίρου και γ) με το από 01-10-2012 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύθηκε νόμιμα και καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αγρινίου με αύξοντα αριθμό 246/15-10-2012 με το οποίο έγινε μεταφορά έδρας στην Άρτα, επικυρωμένο δε αντίγραφα του παραπάνω καταστατικού και των τροποποιήσεων προσαρτώνται στο παρόν και η οποία εταιρία έκτοτε κατά την δήλωση των παραπάνω εκπροσώπων της υφίσταται και λειτουργεί νόμιμα και δεν έχει τροποποιηθεί μέχρι σήμερα, δεν τελεί υπό εκκαθάριση, δεν έχει τεθεί σε κατάσταση πτώχευσης και αναγκαστικής διαχείρισης και οι ίδιοι την εκπροσωπούν νόμιμα κατά τα παραπάνω. Η ανωτέρω εταιρεία θα ονομάζεται παρακάτω για συντομία "η απορροφούμενη εταιρεία" και Δ) ο ίδιος παραπάνω Παύλος Αποστολίδης του Ηλία και της Ευγενίας, ως εκπρόσωπος της ετερόρρυθμης εμπορικής εταιρίας με την επωνυμία **«ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.»** εκπροσωπών το 99% του εταιρικού κεφαλαίου και 2) Κωνσταντίνος Μίχας του Παύλου, εκπροσωπών το 1% του εταιρικού κεφαλαίου, που ενεργούν εδώ ως νόμιμοι εκπρόσωποι και για λογαριασμό της Ομορρύθμου Εταιρείας με την Επωνυμία: «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.», με ΑΦΜ: 997681186 (Δ.Ο.Υ. Άρτας), που εδρεύει στην Άρτα του Δήμου Αρταίων, η οποία συστήθηκε στις 02-08-2010 και το καταστατικό της νόμιμα δημοσιεύθηκε και καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Άρτας με αύξοντα αριθμό 173/2010 και στη συνέχεια

τροποποιήθηκε: α) με το από 31-01-2012 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύθηκε νόμιμα και καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Άρτας με αύξοντα αριθμό 14/06-02-2012, β) με το από 20-06-2012 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύθηκε νόμιμα και καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Άρτας με αύξοντα αριθμό 80/20-06-2012 και γ) με το από 01-03-2013 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύθηκε νόμιμα και καταχωρήθηκε στο Επιμελητηρίο Άρτας Ύπηρεσία ΓΕΜΗ με αριθμό θεώρησης 37150/05-03-2013 και δ) με το από 20-11-2014 ιδιωτικό συμφωνητικό, που καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ την 5-11-2014με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 268287 επικυρωμένα δε αντίγραφα του παραπάνω καταστατικού και των τροποποιήσεων προσαρτώνται στο παρόν και η οποία εταιρία έκτοτε κατά την δήλωση των παραπάνω εκπροσώπων της υφίσταται και λειτουργεί νόμιμα και δεν έχει τροποποιηθεί μέχρι σήμερα, δεν τελεί υπό εκκαθάριση, δεν έχει τεθεί σε κατάσταση πτώχευσης και αναγκαστικής διαχείρισης και οι ίδιοι την εκπροσωπούν νόμιμα κατά τα παραπάνω. Η ανωτέρω εταιρεία θα ονομάζεται παρακάτω για συντομία "η απορροφούμενη εταιρεία".

Οι ως άνω εμφανιζόμενοι με τις ιδιότητές τους αυτές, ενεργούντες για λογαριασμό των εταιρειών που εκπροσωπούν, ζήτησαν τη σύνταξη του παρόντος συμβολαίου και δήλωσαν συνομολόγησαν και αποδέχθηκαν τα ακόλουθα:

Α.- Ο πρώτος εμφανισθείς Παύλος Αποστολίδης του Ηλία και της Ευγενίας δήλωσε ότι με την υπ' αριθμ. 8/08-11-2013 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της ως άνω εταιρίας με την επωνυμία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και με τον διακριτικό τίτλο «GOLDEN SOLAR ENERGY Α.Ε.»., η οποία εγκρίθηκε στο σύνολό της με το από 26-11-2013 Πρακτικό της έκτακτης Γ.Σ. των μετόχων αυτής, αντίγραφα των οποίων προσαρτώνται στο παρόν, αποφασίστηκε η απορρόφηση από την ως άνω ανώνυμη εταιρία των Εταιρειών: 1) «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», 2) «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», 3) «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και 4) «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.», σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.Δ.1297/1972 και την ισχύουσα νομοθεσία περί ανωνύμων εταιρειών, με βάση τα οικονομικά τους στοιχεία όπως αυτά προκύπτουν από τις Εκθέσεις Εκτίμησης των Ορκωτών Ελεγκτών-Εκτιμητών, ώστε το σύνολο της περιουσίας (ενεργητικό - παθητικό) των

απορροφούμενων επιχειρήσεων, όπως εμφανίζονται στον Ισολογισμό τους της 30-06-2013 για τις τρεις πρώτες και 30-06-2014 για την τέταρτη, να μεταβιβαστεί στην απορροφούσα εταιρία η οποία και θα καταστεί καθολική διάδοχός τους και θα υποκατασταθεί σε όλα ανεξαιρέτως τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις των απορροφούμενων επιχειρήσεων και με το από 18-10-2014 πρακτικό Διοικητικού Συμβουλίου της ανωνύμου Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» κατάρτισαν το σχέδιο με τους όρους σύμβασης συγχωνεύσεως με απορρόφηση, του οποίου αντίγραφο προσαρτάται στο παρόν.

Η εκτίμηση της πραγματικής αξίας των ενεργητικών και παθητικών στοιχείων των ως άνω επιχειρήσεων έγινε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές-Λογιστές, οι οποίοι πραγματοποίησαν αυτοψία στους επαγγελματικούς χώρους καθώς και έλεγχο στα βιβλία και στοιχεία που τηρούσαν οι επιχειρήσεις και έγινε εκτίμηση της πραγματικής αξίας των Ενεργητικών και Παθητικών στοιχείων τους κατά την 04-10-2013 για τις τρεις πρώτες και 30-06-2014 για την τέταρτη.

Β.- Οι εμφανισθέντες ως μοναδικά μέλη των ως άνω επιχειρήσεων-εταιρειών: α) «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», β) «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», γ) «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και δ) «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.», με τις από 31-10-2013 για τις τρεις πρώτες και 31-08-2014 για την τέταρτη αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων τους, αντίγραφο πρακτικού των οποίων προσαρτάται στο παρόν, προτίθενται να εισφέρουν τις επιχειρήσεις τους αυτές, ως εισφορά σε είδος, δι' απορροφήσεώς τους από την ως άνω ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «GOLDEN SOLAR ENERGY Α.Ε.», σύμφωνα με τις διατάξεις Ν.Δ. 1297/72 και την ισχύουσα νομοθεσία περί ανωνύμων εταιρειών, με βάση τον ισολογισμό μετασχηματισμού τους 30-06-2013, ζητήθηκε δε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές-Λογιστές η εκτίμηση της περιουσίας των επιχειρήσεων, οι οποίοι συνέταξαν μια (1) σχετική από 04-10-2013 Έκθεση για την κάθε μία από τις τρεις πρώτες εταιρείες και από 26-09-2014 για την τέταρτη εταιρεία, αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στο παρόν .

Γ.- Οι εμφανισθέντες επαναλαμβάνουν ενώπιον μου τις ως άνω συμφωνίες και αποφασίζουν την απορρόφηση των παραπάνω επιχειρήσεων-εταιρειών από την

ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «GOLDEN SOLAR ENERGY Α.Ε.» σύμφωνα με τις διατάξεις, τις προϋποθέσεις και απαλλαγές του Ν.Δ. 1297/72, την ισχύουσα νομοθεσία περί ανωνύμων εταιρειών και με τους πιο κάτω όρους και συμφωνίες που αποτελούν και τη σύμβαση συγχώνευσης και απορρόφησης των επιχειρήσεων:

1.- Απορροφούσα είναι η ως άνω ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «GOLDEN SOLAR ENERGY Α.Ε.». Απορροφούμενες επιχειρήσεις είναι: α) η ως άνω ετερόρρυθμη εταιρεία με την επωνυμία «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», με αντικείμενο την Παραγωγή και Εμπορία Ηλεκτρικής Ενέργειας από Ανανεώσιμες Πηγές Ενέργειας.

β) η ως άνω ετερόρρυθμη εταιρεία με την επωνυμία «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.» με αντικείμενο την Παραγωγή Ηλεκτρικής Ενέργειας από Φωτοβολταϊκά Συστήματα,

γ) η ως άνω ομόρρυθμη εταιρεία με την επωνυμία, «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» με αντικείμενο: α) την παραγωγή και πώληση ηλεκτρικής ενέργειας προς το Ελληνικό Δημόσιο ή προς τρίτους, β) την εκμετάλλευση φωτοβολταϊκών συγκροτημάτων παραγωγής ενέργειας και πάσης φύσεως ενεργειακών συγκροτημάτων και ανανεώσιμων πηγών ενέργειας, γ) την αγορά, πώληση, εμπορία και αντιπροσώπευση μηχανολογικού και ηλεκτρολογικού εξοπλισμού και κάθε είδους εξοπλισμού αναγκαίου για την παραγωγή ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές, δ) την ανάληψη και εκτέλεση πάσης φύσεως τεχνικών έργων και εργασιών συντήρησης ενεργειακών συγκροτημάτων, ε) τη συμμετοχή ή συνεργασία με άλλα φυσικά ή νομικά πρόσωπα προς εκπλήρωση των σκοπών της εταιρείας. Ως και κάθε άλλη δραστηριότητα που εξυπηρετεί τους ως άνω σκοπούς και δ) «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» με αντικείμενο την παραγωγή ρεύματος από ανανεώσιμες πηγές ενέργειας (φωτοβολταϊκά κλπ).

2.- Η απορρόφηση των επιχειρήσεων γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις Ν.Δ. 1297/72 και την ισχύουσα νομοθεσία περί ανωνύμων εταιρειών, με βάση τα περιουσιακά στοιχεία αυτών όπως απεικονίζονται στον ισολογισμό μετασχηματισμού αυτών της 30-06-2013 και 30-06-2014.

3.- Η απορρόφηση τελειώνει με την καταχώριση του παρόντος συμβολαίου στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕ.ΜΗ.) και σχετική εγκριτική απόφαση της Αρμόδιας Εποπτεύουσας Αρχής.

4.- Από της τελειώσεως της απορροφήσεως των ως άνω επιχειρήσεων η απορροφούσα εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, σύμφωνα με το νόμο, σε όλα τα δικαιώματα, υποχρεώσεις και έννομες σχέσεις των απορροφούμενων εταιρειών.

5.- Οι απορροφούμενες εταιρείες «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» εισφέρουν, εκχωρούν και μεταβιβάζουν το σύνολο της περιουσίας τους (ενεργητικό και παθητικό) στην απορροφούσα εταιρεία, με βάση την περιουσιακή κατάσταση τους, η οποία φαίνεται στην απογραφή - ισολογισμό μετασχηματισμού της 30-06-2013 και όπως αυτή (περιουσία) θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της απορρόφησης. Η απορροφούσα εταιρεία καθίσταται αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε περιουσιακού στοιχείου των ως άνω απορροφούμενων εταιρειών-επιχειρήσεων.

6.- Το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφούσας εταιρείας, που ανέρχεται σε 155.000,00 ευρώ και έχει καλυφθεί με την έκδοση (6.200) ονομαστικών μετοχών [ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (25 €) εκάστης], εκ των οποίων οι (6.169) μετοχές συνολικής αξίας (154.225,00 €) ανήκουν στον Παύλο Αποστολίδη του Ηλία και (31) μετοχές συνολικής αξίας (775,00 ευρώ) ανήκουν στον Ευστράτιο Αποστολίδη του Παύλου, θα αυξηθεί κατά την καθαρή θέση που προκύπτει από την εισφορά του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των απορροφούμενων στην απορροφούσα εταιρία, το δε άθροισμα του ποσού της καθαρής θέσης των απορροφούμενων επιχειρήσεων, που εκτιμήθηκε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές-Λογιστές: α) της εταιρείας «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.» σε τέσσερις χιλιάδες εννιακόσια πενήντα ευρώ (4.950,00 ευρώ), β) της εταιρείας «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.» σε πέντε χιλιάδες ευρώ (5.000,00 ευρώ), γ) της εταιρείας «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» σε ογδόντα μια χιλιάδες ευρώ (81.000,00 ευρώ) και της εταιρείας «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ

ΣΙΑ Ο.Ε.» σε εκατόν δέκα οκτώ χιλιάδες ευρώ (118.000,00 ευρώ) επί πλέον δε με ποσό των πενήντα ευρώ (50,00 ευρώ) που εισφέρει η «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», ήτοι συνολικά το άθροισμα των απορροφούμενων εταιρειών θα προσαυξήσει κατά το συνολικό ποσό των τριακοσίων εξήντα τεσσάρων χιλιάδων ευρώ (364.000,00 ευρώ) το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφούσας εταιρείας με την έκδοση οκτώ χιλιάδων τριακοσίων εξήντα (8.360) νέων μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι πέντε ευρώ (25 €) εκάστης, στις οποίες θα μετέχουν οι μέτοχοι των απορροφούμενων εταιρειών κατά το λόγο της συμμετοχής τους σ' αυτήν, ήτοι από τις νέες δεκατέσσερις χιλιάδες πεντακόσιες εξήντα (14.560) μετοχές [ονομαστικής αξίας είκοσι πέντε (25 €) εκάστης] ο Παύλος Αποστολίδης του Ηλία θα αναλάβει δεκατέσσερις χιλιάδες τετρακόσιες ογδόντα επτά (14.487) μετοχές [ονομαστικής αξίας είκοσι πέντε (25 €) εκάστης], ο Αποστολίδης Ευστράτιος του Παύλου θα αναλάβει εβδομήντα τρείς (73) μετοχές [ονομαστικής αξίας είκοσι πέντε (25 €) εκάστης], έτσι ώστε τελικά το συνολικό κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας να ανέρχεται σε τριακόσιες εξήντα τέσσερις χιλιάδες ευρώ (364.000,00 ευρώ) διαιρούμενο σε δεκατέσσερις χιλιάδες πεντακόσιες εξήντα (14.560) μετοχές ονομαστικής αξίας 25 € εκάστης, ο μέτοχος Αποστολίδης Παύλος του Ηλία να έχει εισφέρει συνολικά τριακόσια εξήντα δυο χιλιάδες εκατόν εβδομήντα πέντε ευρώ (362.175,00 ευρώ) και να έχει αναλάβει δεκατέσσερις χιλιάδες τετρακόσιες ογδόντα επτά (14.487) μετοχές ονομαστικής αξίας 25 € εκάστης και ο μέτοχος Αποστολίδης Ευστράτιος του Παύλου να έχει εισφέρει συνολικά χίλια οχτακόσια είκοσι πέντε ευρώ (1.825,00ευρώ) και να έχει αναλάβει εβδομήντα τρείς (73) μετοχές ονομαστικής αξίας 25 € εκάστης.

7.- Όλες οι πράξεις και συναλλαγές των απορροφούμενων επιχειρήσεων μέχρι την ολοκλήρωση της συγχώνευσης λογίζονται ότι έγιναν στο όνομα και για λογαριασμό της απορροφούσας εταιρίας. Σε περίπτωση που προκύψουν ζημιές κατά το διάστημα αυτό, υποχρεούνται οι απορροφούμενες επιχειρήσεις να τις καλύψουν άμεσα με μετρητά προς αποφυγή μειώσεως του μετοχικού κεφαλαίου της απορροφούσας εταιρείας, σε περίπτωση δε που προκύψουν κέρδη, εφαρμόζονται οι ισχύουσες φορολογικές διατάξεις.

8.- Τα περιουσιακά στοιχεία των απορροφούμενων επιχειρήσεων που μεταβιβάζονται στην απορροφούσα εταιρεία με βάση την απογραφή -ισολογισμό μετασχηματισμού

της 30-06-2013, που αναγράφονται στις από 04-10-2013 και 26-09-2014 Εκθέσεις Εκτίμησης των Ορκωτών Ελεγκτών-Λογιστών, αντίγραφο των οποίας προσαρτώνται στο παρόν και έχουν (οι Εκθέσεις Εκτίμησης) επί λέξει ως εξής:

Α)

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ-ΛΟΓΙΣΤΕΣ : Φαίδων Ζ. Τζώρας

Βασίλειος Κ. Παππάς

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Του Ενεργητικού και του Παθητικού της Ετερόρρυθμης Εταιρείας με την Επωνυμία:

«ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.»

κατά την 30.6.2013, προκειμένου να συγχωνευθούν οι Εταιρείες: «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ». Η συγχώνευση θα γίνει με απορρόφηση από την εταιρεία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» των υπολοίπων τριών εταιρειών, με βάση τις διατάξεις του Ν. 1297/72.

Αθήνα

ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ 2013

ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.Ο.Ε.
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ : Φαίδων Ζ. Τζώρας
Βασίλειος Κ. Παππάς

Αθήνα, 4 Οκτωβρίου 2013

Προς τον
Διαχειριστή της Εταιρείας:
«ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.»
47 100 Περιφερειακή οδός - Εμπορικό κέντρο - Άρτας

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Του Ενεργητικού και του Παθητικού της Ετερόρρυθμης Εταιρείας με την Επωνυμία: **«ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.»**, όπως αυτά εμφανίζονται στον συνταχθέντα Ισολογισμό της 30.6.2013, προκειμένου να συγχωνευθούν οι Εταιρείες: «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ». Η συγχώνευση θα γίνει με απορρόφηση από την εταιρεία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» των υπολοίπων τριών εταιρειών, με βάση τις διατάξεις του Ν. 1297/72.

Ι. ΓΕΝΙΚΑ

ΕΝΤΟΛΗ ΚΑΙ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΗΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ

Η παρούσα έκθεση εκτίμησης έγινε κατόπιν της από 22.05.2013 απόφασης των εταίρων της Ετερόρρυθμης Εταιρείας με την Επωνυμία: **«ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.»** και σχετικής από 11.09.2013 εντολής των προς την Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε., και της με αριθμό 163156/2.10.2013 σχετικής εντολής που μας δόθηκε από το Δ.Σ. της Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές «Σ.Ο.Λ.» α.ε.ο.ε., με σκοπό την συγχώνευση των εταιρειών: «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ». Η συγχώνευση θα γίνει με απορρόφηση από την εταιρεία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» των υπολοίπων τριών εταιρειών, με βάση τις διατάξεις του Ν. 1297/72.

ΙΔΡΥΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΕΔΡΑ – ΔΙΑΡΚΕΙΑ - ΣΚΟΠΟΣ

Η Εταιρεία **Ιδρύθηκε** σύμφωνα με το από 11.6.2012 Ιδιωτικό συμφωνητικό (Αρχικό Καταστατικό), το οποίο κατατέθηκε στο Επιμελητήριο Άρτας και απέκτησε αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 121262515000.

Κατά την ημερομηνία συγχώνευσής της ίσχυε το Ιδιωτικό συμφωνητικό του οποίου βασικά χαρακτηριστικά αναφέρουμε στις επόμενες παραγράφους της παρούσας.

Επωνυμία της Εταιρείας είναι: «ΠΑΥΛΟΣ. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.»

Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αρταίων.

Η **Διάρκεια** της Εταιρείας είναι αορίστου χρόνου.

Σκοπός της Εταιρείας είναι: η Παραγωγή Ηλεκτρικής Ενέργειας από Φωτοβολταϊκά Συστήματα

ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ- ΣΥΝΕΤΑΙΡΟΙ

Την 30.6.2013 το **Εταιρικό Κεφάλαιο** της Εταιρείας ανέρχεται σε πέντε χιλιάδες ευρώ (5.000,00 €) συμμετέχουν δε σε αυτό οι εταίροι:

1. Αποστολίδης Παύλος του Ηλία ομόρρυθμος εταίρος με ποσό συμμετοχής τέσσερεις χιλιάδες εννιακόσια ευρώ (4.900,00 €) που αντιστοιχεί σε ποσοστό συμμετοχής 98% και

2. Αποστολίδης Ευστράτιος του Παύλου ετερόρρυθμος εταίρος με ποσό συμμετοχής εκατό ευρώ (100,00 €) που αντιστοιχεί σε ποσοστό συμμετοχής 2%.

ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗ - ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Διαχειριστής της εταιρείας ορίζεται ο ομόρρυθμος εταίρος αυτής Παύλος Αποστολίδης του Ηλία. Για την ανάληψη από την εταιρεία κάθε φύσεως υποχρεώσεων απαιτείται απαραιτήτως η υπογραφή του διαχειριστή ομόρρυθμου εταίρου, που πρέπει να τίθεται απαραιτήτως κάτω από την εταιρική επωνυμία, οπότε και μόνον θα δεσμεύεται η Εταιρεία. Ο ετερόρρυθμος εταίρος δεν μπορεί να έχει καμία ανάμειξη στη διοίκηση και διαχείριση της εταιρείας, υποχρεούται δε να απέχει από τέτοιες πράξεις.

Ο Διαχειριστής εκπροσωπεί την εταιρεία σε κάθε Αρχή, Δικαστήριο ή τρίτο γενικά φυσικό ή νομικό πρόσωπο, σε κάθε Τράπεζα ή Οργανισμό και μπορεί να ενεργεί μόνο με την υπογραφή του που θα τίθεται κάτω από την εταιρική επωνυμία

ΤΗΡΗΘΕΝΤΑ ΒΙΒΛΙΑ

Η Εταιρεία τηρεί αθεώρητα βιβλία, με βάση την Απλογραφική Μέθοδο, όπως ορίζει ο Κώδικας Φορολογικής Απεικόνισης Συναλλαγών «Κ.Φ.Α.Σ.» (Ν.4093/2012).

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΤΑ ΟΠΟΙΑ ΣΤΗΡΙΧΘΗΚΕ Η ΕΡΓΑΣΙΑ ΜΑΣ

Βάση της παρούσας έκθεσής μας για την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας, αποτέλεσαν τα δεδομένα του συνταχθέντος, για το λόγο αυτό, ισολογισμού της 30.6.2013, ο οποίος φέρει την έγκριση του Διαχειριστή.

II ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ

ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΤΗΝ 30.6.2013

Α. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Αξία Ισολογισμού σε Ευρώ	**Εκτιμούμενη αξία σε Ευρώ**
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
IV. Διαθέσιμα		
Ταμείο Αφορά τα χρηματικά διαθέσιμα της 30.6.2013, όπως αυτά εμφανίζονται στην οικονομική κατάσταση της 30.6.2013.	**4.950,00**	**4.950,00**
Σύνολο Διαθεσίμων (ΔIV)	**4.950,00**	**4.950,00**
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔIV)	**4.950,00**	**4.950,00**
Σύνολο Ενεργητικού (Δ)	**4.950,00**	**4.950,00**

Β. ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Αξία Ισολογισμού σε Ευρώ	**Εκτιμούμενη αξία σε Ευρώ**	**Διαφορά Εκτίμησης**
Σύνολο Παθητικού (Γ)	**0.00**	**0.00**	**0,00**

Ύστερα από τα ανωτέρω ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι το Σύνολο του Ενεργητικού και του Παθητικού της Εταιρείας ανέρχεται σε:

Ενεργητικό	**4.950,00**
Παθητικό	**0,00**
Καθαρή Θέση (Ενεργητικό μείον Παθητικό):	**4.950,00**
Πλέον Υπόλοιπο Ζημιών εις νέο: Αφορά ζημίες από ιδρύσεως της εταιρείας μέχρι 30.6.2013, οι οποίες θα μεταφερθούν για να συμψηφιστούν με τυχόν μελλοντικά κέρδη της εταιρείας. Επί πλέον αναφέρουμε ότι το αποτέλεσμα της περιόδου από 1.1.2013 έως 30.6.2013 θα συμψηφισθεί με το αποτέλεσμα της περιόδου από 1.7.2013 έως ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης. Επομένως δεν είναι οριστικό.	50,00
Εισφερόμενο ποσό: Το ποσό αυτό αφορά το καταβλημένο την 30.6.2013 Εταιρικό Κεφάλαιο. Ανάλυση συμμετοχής κατά εταίρο σε αυτό παρατίθεται στην παράγραφο Ι.3. της παρούσας.	**5.000,00**

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1) Επισυνάπτεται ο Ισολογισμός της 30.6.2013 (Πίνακας Νο1), όπως έχει συνταχθεί για τις ανάγκες της παρούσας και έχει υπογραφεί αρμοδίως από τον Διαχειριστή και τον Λογιστή της Εταιρείας.

ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

Φαίδων Ζ. Τζώρας
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14911

Βασίλειος Κ. Παππάς
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14381

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

Β)

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ-ΛΟΓΙΣΤΕΣ :

Φαίδων Ζ. Τζώρας

Βασίλειος Κ. Παππάς

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Του Ενεργητικού και του Παθητικού της Ομορρύθμου Εταιρείας με την Επωνυμία:

«Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.»

κατά την 30.6.2013, προκειμένου να συγχωνευθούν οι Εταιρείες: «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ». Η συγχώνευση

θα γίνει με απορρόφηση από την εταιρεία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» των υπολοίπων τριών εταιρειών, με βάση τις διατάξεις του Ν. 1297/72.

Αθήνα
ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ 2013

ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.Ο.Ε.
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ : Φαίδων Ζ. Τζώρας
Βασίλειος Κ. Παππάς

Αθήνα, 4 Οκτωβρίου 2013

Προς τον
Διαχειριστή της Εταιρείας:
«Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.»
47 100 Άγιος Σπυρίδωνας Άρτας

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Του Ενεργητικού και του Παθητικού της Ετερορρύθμου Εταιρείας με την Επωνυμία: **«Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.»**, όπως αυτά εμφανίζονται στον συνταχθέντα Ισολογισμό της 30.6.2013, προκειμένου να συγχωνευθούν οι Εταιρείες: «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ

ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ». Η συγχώνευση θα γίνει με απορρόφηση από την εταιρεία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» των υπολοίπων τριών εταιρειών, με βάση τις διατάξεις του Ν. 1297/72.

Ι. ΓΕΝΙΚΑ

ΕΝΤΟΛΗ ΚΑΙ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΗΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ

Η παρούσα έκθεση εκτίμησης έγινε κατόπιν της από 22.5.2013 απόφασης των εταίρων της Ετερορρύθμου Εταιρείας με την Επωνυμία: **«Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.»**, και σχετικής από 11.9.2013 εντολής των προς την Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε., και της με αριθμό 163157/02.10.2013 σχετικής εντολής που μας δόθηκε από το Δ.Σ. της Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές «Σ.Ο.Λ.» α.ε.ο.ε., με σκοπό την συγχώνευση των εταιρειών: «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ». Η συγχώνευση θα γίνει με απορρόφηση από την εταιρεία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» των υπολοίπων τριών εταιρειών, με βάση τις διατάξεις του Ν. 1297/72.

ΙΔΡΥΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΕΔΡΑ – ΔΙΑΡΚΕΙΑ - ΣΚΟΠΟΣ

Η Εταιρεία **Ιδρύθηκε** σύμφωνα με το Καταστατικό, το οποίο κατατέθηκε καταχωρήθηκε με αύξοντα αριθμό 154 και δημοσιεύθηκε νόμιμα στις 10.7.2009 στα βιβλία του Πρωτοδικείου Άρτας.

Το καταστατικό της Εταιρείας τροποποιήθηκε στην συνέχεια και κατά την ημερομηνία συγχώνευσης της ίσχυε το καταστατικό του οποίου βασικά χαρακτηριστικά αναφέρουμε στις επόμενες παραγράφους της παρούσας.

Επωνυμία της Εταιρείας είναι: «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.»

Έδρα της Εταιρείας είναι ο Δήμος Αρταίων και ειδικότερα το Δημοτικό Διαμέρισμα του Αγίου Σπυρίδωνα της Δημοτικής Ενότητας Φιλοθέης.

Διάρκεια της Εταιρείας είναι αορίστου χρόνου.

Σκοπός της Εταιρείας είναι: η Παραγωγή και Εμπορία Ηλεκτρικής Ενέργειας από Ανανεώσιμες Πηγές Ενέργειας.

ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ- ΣΥΝΕΤΑΙΡΟΙ

Την 30.6.2013 το **Εταιρικό Κεφάλαιο** της Εταιρείας ανέρχεται σε πέντε χιλιάδες ευρώ (5.000,00 €) συμμετέχουν δε σε αυτό οι εταίροι:

1. Αποστολίδης Παύλος του Ηλία ομόρρυθμος εταίρος με ποσό συμμετοχής τέσσερεις χιλιάδες εννιακόσια εβδομήντα πέντε ευρώ (4.975,00 €) που αντιστοιχεί σε ποσοστό συμμετοχής 99,5% και

2. Αποστολίδης Ευστράτιος του Παύλου ετερόρρυθμος εταίρος με ποσό συμμετοχής είκοσι πέντε ευρώ (25,00 €) που αντιστοιχεί σε ποσοστό συμμετοχής 0,5%.

ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗ - ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Τα καθήκοντα του διαχειριστή, νόμιμου εκπροσώπου, διευθυντή, ταμία και υπεύθυνου θα ασκούνται από τον πρώτο των συμβαλλομένων τον Παύλο Αποστολίδη. Αυτό έχει την έννοια ότι θα ενεργεί και δεσμεύει την εταιρεία υπογράφοντας κάτω από την εταιρική σφραγίδα.

Ο προαναφερόμενος, ενεργώντας και υπογράφοντας όπως πιο πάνω ορίζεται, α) παρίσταται, εκπροσωπεί και αντιπροσωπεύει την εταιρεία ενώπιον όλων των Ελληνικών Πολιτικών ή Ποινικών Δικαστηρίων κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας, ακόμη και ενώπιον του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου Επικρατείας ενώπιον κάθε άλλης Διοικητικής, Οικονομικής, Τραπεζικής, Αστυνομικής Τελωνιακής και Προξενικής Αρχής και Επιτροπής, ως ενάγουσα ή εναγόμενη και με όλες τις ιδιότητες του διαδίκου, ενεργών για την υποστήριξη των συμφερόντων της όλες τις διαδικαστικές πράξεις, β) εκπροσωπεί, αντιπροσωπεύει και δεσμεύει την εταιρεία ενώπιον όλων των Δημοσίων, Δημοτικών ή Κοινοτικών Αρχών, Οργανισμών και λοιπών φυσικών ή νομικών προσώπων, γ) εισπράττει χρήματα που οφείλονται στην

εταιρεία, αναλαμβάνει χρήματα, χρηματόγραφα, μερισματαποδείξεις και τοκομερίδια από λογαριασμούς της εταιρείας σε Τράπεζες, δ) να εκδίδει να οπισθογραφεί και εξοφλεί επιταγές, εκδίδει, αποδέχεται, οπισθογραφεί, εξοφλεί και προεξοφλεί συναλλαγματικές και γραμμάτια σε διαταγή, παραλαμβάνει φορτωτικά έγγραφα, ε) συνάπτει συμβάσεις με Τράπεζες για το άνοιγμα ενέγγυων πιστώσεων, για την είσπραξη φορτωτικών με ενέγγυο προκαταβολή, την παροχή πιστώσεων ανοικτού αλληλόχρεου λογαριασμού και να κάνει χρήση αυτών των πιστώσεων, συνάπτει συμβάσεις μίσθωσης χρηματοκιβωτίων, κάνει χρήση και να λύει αυτές τις συμβάσεις, στ) εισπράττει χρήματα από το Ελληνικό Δημόσιο, Δήμους και Κοινότητες, Τράπεζες, Δημόσιες Επιχειρήσεις, Ταμεία ή Ιδρύματα Κοινωνικών Ασφαλίσεων και από κάθε άλλο Οργανισμό Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου, νομικού ή φυσικού προσώπου, ζ) εγγράφει υποθήκες επί της περιουσίας χρεωστών της εταιρείας και δέχεται ενέχυρα προς εξασφάλιση των απαιτήσεών της, η) υπογράφει κάθε αναγκαίο έγγραφο (αιτήσεις, αναφορές, υπομνήματα, Επιστολές κ.λ.π.) που απευθύνεται στις Ελληνικές Αρχές, καθώς και κάθε έγγραφο αναγκαίο για την σύναψη συμφωνίας ή σύμβασης με το Ελληνικό Δημόσιο ή με οποιαδήποτε Κρατική Υπηρεσία ή Οργανισμό Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου, ενδεικτικά και όχι περιοριστικά αναφερομένων των Τελωνειακών Αρχών, της Δ.Ε.Η., του Ο.Τ.Ε. κλπ. για την πραγματοποίηση των σκοπών της εταιρείας, θ) να προσλαμβάνει και να απολύει το προσωπικό της εταιρείας και υπογράφει όλα τα αναγκαία για το σκοπό αυτό έγγραφα, ι) γενικά ενεργεί κάθε πράξη για την επιδίωξη των σκοπών της εταιρίας, καθόσον η πιο πάνω αρίθμηση είναι ενδεικτική και όχι περιοριστική. Ο με το παρόν οριζόμενος εκπρόσωπος της εταιρείας, ενεργώντας όπως αναφέρεται πιο πάνω, εξουσιοδοτείται με την παρούσα και δικαιούται να αναθέτει με ειδικά πληρεξούσια, ειδικές εντολές και πληρεξουσιότητες σε υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους.

Για την εξυπηρέτηση των σκοπών της εταιρείας τα καθήκοντα του διαχειριστή, νόμιμου εκπροσώπου κ.λ.π. της εταιρείας που ασκούνται από τον Παύλο Αποστολίδη, εν απουσία αυτού να ασκούνται από τον Ευστράτιο Αποστολίδη του Παύλου.

ΤΗΡΗΘΕΝΤΑ ΒΙΒΛΙΑ

Η Εταιρεία τηρεί αθεώρητα βιβλία, με βάση την Απλογραφική Μέθοδο, όπως ορίζει ο Κώδικας Φορολογικής Απεικόνισης Συναλλαγών «Κ.Φ.Α.Σ.» (Ν. 4093/2012).

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΤΑ ΟΠΟΙΑ ΣΤΗΡΙΧΘΗΚΕ Η ΕΡΓΑΣΙΑ ΜΑΣ

Βάση της παρούσας έκθεσής μας για την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας, αποτέλεσαν τα δεδομένα του συνταχθέντος, για το λόγο αυτό, ισολογισμού της 30.6.2013, ο οποίος φέρει την έγκριση του Διαχειριστή.

ΙΙ ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΤΗΝ 30.6.2013

Α. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Αξία Ισολογισμού σε Ευρώ	**Εκτιμούμενη αξία σε Ευρώ**
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
ΙΙ. Απαιτήσεις		
11. Χρεώστες διάφοροι Αφορά απαίτηση από το Ελληνικό Δημόσιο (Φ.Π.Α.). Την απαίτηση αυτή θεωρήσαμε ως εύλογη και επειδή η εταιρεία έχει δικαίωμα να την συμψηφίσει με το Φ.Π.Α. των εισροών της στο μέλλον.	**575,00**	**575,00**
Σύνολο απαιτήσεων (ΔΙΙ)	**575,00**	**575,00**
IV. Διαθέσιμα		

1. Ταμείο Αφορά τα χρηματικά διαθέσιμα της 30.6.2013, όπως αυτά εμφανίζονται στην οικονομική κατάσταση της 30.6.2013	**1.679,24**	**1.679,24**
Σύνολο Διαθεσίμων (ΔIV)	**1.679.24**	**1.679.24**
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔII+ΔIV)	**2.254,24**	**2.254,24**
Σύνολο Ενεργητικού (Δ)	**2.254,24**	**2.254,24**

Β. ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Αξία Ισολογισμού σε Ευρώ	**Εκτιμούμενη αξία σε Ευρώ**	**Διαφορά Εκτίμησης**
Σύνολο Παθητικού	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ύστερα από τα ανωτέρω ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι το Σύνολο του Ενεργητικού και του Παθητικού της Εταιρείας ανέρχεται σε:

Ενεργητικό	**2.254,24**
Παθητικό	**0,00**
Καθαρή Θέση (Ενεργητικό μείον Παθητικό):	**2.254,24**
Πλέον Υπόλοιπο Ζημιών εις νέο: Αφορά ζημίες από ιδρύσεως της εταιρείας μέχρι 30.6.2013, οι οποίες θα μεταφερθούν για να συμψηφιστούν με τυχόν μελλοντικά κέρδη της εταιρείας. Επί πλέον αναφέρουμε ότι το αποτέλεσμα της περιόδου από 1.1.2013 έως 30.6.2013 θα συμψηφισθεί με το αποτέλεσμα της περιόδου από	**2.745,76**

1.7.2013 έως ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης. Επομένως δεν είναι οριστικό.	
Εισφερόμενο ποσό: Το ποσό αυτό αφορά το καταβλημένο την 30.6.2012 Εταιρικό Κεφάλαιο. Ανάλυση συμμετοχής κατά εταίρο σε αυτό παρατίθεται στην παράγραφο Ι.3. της παρούσας.	**5.000,00**

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1) Επισυνάπτεται ο Ισολογισμός της 30.6.2013 (Πίνακας Νο1), όπως έχει συνταχθεί για τις ανάγκες της παρούσας και έχει υπογραφεί αρμοδίως από τον Διαχειριστή και τον Λογιστή της Εταιρείας.

ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

Φαίδων Ζ. Τζώρας
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14911

Βασίλειος Κ. Παππάς
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14381

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

Γ)

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ-ΛΟΓΙΣΤΕΣ : Φαίδων Ζ. Τζώρας
Βασίλειος Κ. Παππάς

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Του Ενεργητικού και του Παθητικού της Ομορρύθμου Εταιρείας με την Επωνυμία:
«Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.»
με διακριτικό τίτλο: **«ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.»**
κατά την 30.6.2013, προκειμένου να συγχωνευθούν οι Εταιρείες: «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ». Η συγχώνευση θα γίνει με απορρόφηση από την εταιρεία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» των υπολοίπων τριών εταιρειών, με βάση τις διατάξεις του Ν. 1297/72.

Αθήνα
ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ 2013

ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.Ο.Ε.

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ : Φαίδων Ζ. Τζώρας

Βασίλειος Κ. Παππάς

Αθήνα, 4 Οκτωβρίου 2013

Προς τον
Διαχειριστή της Εταιρείας:
«Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε»
47 100 Περιφερειακή Οδός - Εμπορικό Κέντρο Άρτας

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Του Ενεργητικού και του Παθητικού της Ομορρύθμου Εταιρείας με την Επωνυμία: **«Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.»** με διακριτικό τίτλο **«ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.»**, όπως αυτά εμφανίζονται στον συνταχθέντα Ισολογισμό της 30.6.2013, προκειμένου να συγχωνευθούν οι Εταιρείες: «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ». Η συγχώνευση θα γίνει με απορρόφηση από την εταιρεία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» των υπολοίπων τριών εταιρειών, με βάση τις διατάξεις του Ν. 1297/72.

Ι. ΓΕΝΙΚΑ

ΕΝΤΟΛΗ ΚΑΙ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΗΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ

Η παρούσα έκθεση εκτίμησης έγινε κατόπιν της από 22.05.2013 απόφασης των εταίρων της Ομορρύθμου Εταιρείας με την Επωνυμία: **«Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.»** με διακριτικό τίτλο **«ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ**

ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και σχετικής από 11.09.2013 εντολής των προς την Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε., και της με αριθμό 163164/02.10.2013 σχετικής εντολής που μας δόθηκε από το Δ.Σ. της Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές «Σ.Ο.Λ.» α.ε.ο.ε., με σκοπό την συγχώνευση των εταιρειών: «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ». Η συγχώνευση θα γίνει με απορρόφηση από την εταιρεία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» των υπολοίπων τριών εταιρειών, με βάση τις διατάξεις του Ν. 1297/72.

ΙΔΡΥΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΕΔΡΑ – ΔΙΑΡΚΕΙΑ - ΣΚΟΠΟΣ

Η Εταιρεία **Ιδρύθηκε** σύμφωνα με το Καταστατικό, το οποίο κατατέθηκε καταχωρήθηκε με αύξοντα αριθμό 127 και δημοσιεύθηκε νόμιμα στις 7.5.2007 στα βιβλία του Πρωτοδικείου Αγρινίου.

Το καταστατικό της Εταιρείας τροποποιήθηκε στην συνέχεια και κατά την ημερομηνία μετατροπής της ίσχυε το καταστατικό του οποίου βασικά χαρακτηριστικά αναφέρουμε στις επόμενες παραγράφους της παρούσας.

Επωνυμία της Εταιρείας είναι: **«Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.»** με διακριτικό τίτλο: **«ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.»**

Έδρα της Εταιρείας είναι ο Δήμος Αρταίων

Διάρκεια της Εταιρείας είναι αορίστου χρόνου.

Σκοπός της Εταιρείας είναι: α) Η παραγωγή και πώληση ηλεκτρικής ενέργειας προς το Ελληνικό Δημόσιο ή προς τρίτους, β) η εκμετάλλευση φωτοβολταϊκών συγκροτημάτων παραγωγής ενέργειας και πάσης φύσεως ενεργειακών συγκροτημάτων και ανανεώσιμων πηγών ενέργειας, γ) η αγορά, πώληση, εμπορία και αντιπροσώπευση μηχανολογικού και ηλεκτρολογικού εξοπλισμού και κάθε είδους εξοπλισμού αναγκαίου για την παραγωγή ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές, δ) η ανάληψη και εκτέλεση πάσης φύσεως τεχνικών έργων και εργασιών συντήρησης ενεργειακών συγκροτημάτων, δ) η συμμετοχή ή συνεργασία με άλλα φυσικά ή νομικά

πρόσωπα προς εκπλήρωση των σκοπών της εταιρείας. Ως και κάθε άλλη δραστηριότητα που εξυπηρετεί τους ως άνω σκοπούς.

ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ- ΣΥΝΕΤΑΙΡΟΙ

Την 30.6.2013 το **Εταιρικό Κεφάλαιο** της Εταιρείας ανέρχεται σε έξι χιλιάδες ευρώ (6.000,00 €) συμμετέχουν δε σ' αυτό οι εταίροι:

1. Αποστολίδης Παύλος του Ηλία με ποσό συμμετοχής χίλια διακόσια ευρώ (1.200,00 €) που αντιστοιχεί σε ποσοστό συμμετοχής 20% και

2. Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. με ποσό συμμετοχής τέσσερις χιλιάδες οχτακόσια ευρώ (4.800,00 €) που αντιστοιχεί σε ποσοστό συμμετοχής 80% .

ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗ - ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Διαχειριστής και εκπρόσωπος της εταιρείας ορίζεται το ομόρρυθμο μέλος Παύλος Η. Αποστολίδης, ο οποίος, διαχειρίζεται τις εταιρικές υποθέσεις και εκπροσωπεί την εταιρεία έναντι παντός τρίτου φυσικού ή νομικού προσώπου και ενώπιον κάθε δικαστικής, φορολογικής, διοικητικής, αστυνομικής ή άλλης αρχής του δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου καθώς και ενώπιον κάθε δικαστηρίου πολιτικού ή ποινικού ή διοικητικού, σε κάθε δίκη και διαφορά της εταιρείας και θα συμβιβάζεται για κάθε αντικείμενο εταιρικής διαφοράς είτε δικαστικά είτε εξώδικα.

Ο διαχειριστής δεσμεύει νομίμως και εκπροσωπεί την εταιρεία υπογράφοντας κάτω από την εταιρική επωνυμία, διαφορετικά δεν ενέχεται η εταιρεία αλλά ο υπογράφων ατομικά.

Ειδικότερα στις κατωτέρω περιπτώσεις απαιτείται η υπογραφή του κάτω από την εταιρική επωνυμία, ήτοι για: α) είσπραξη χρημάτων, εξόφληση επιταγών, β) ανάληψη χρημάτων, χρηματογράφων, μερισματοαποδείξεων, τοκομεριδίων, γ) έκδοση, οπισθογράφηση επιταγών, δ) έκδοση, αποδοχή, οπισθογράφηση, προεξόφληση συναλλαγματικών, γραμματίων εις διαταγή, ε) παραλαβή φορτωτικών εγγράφων, στ) άνοιγμα ενέγγυων πιστώσεων, ζ) είσπραξη φορτωτικών μετ΄ ενεγγύου προκαταβολής, η) συμβάσεις δανείων και πιστώσεων, θ) λήψη δανείων και χρήση πιστώσεων, ι)

παροχή εμπράγματου ασφαλείας επί κινητών, ανάληψη των εις ενέχυρο δοθέντων, ια) παροχή εμπράγματης ασφάλειας επί ακινήτων, ιβ) έκδοση εγγυητικών επιστολών υπέρ της εταιρείας, απαλλαγή εξ αυτών ιγ) εγγύηση υπέρ τρίτων, ιδ) έκδοση εγγυητικών επιστολών υπέρ τρίτων και ιε) διορισμός πληρεξουσίων .

Ταμίας της εταιρείας ορίζεται ο διαχειριστής ο οποίος μπορεί να εισπράττει από κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, δημόσιο ταμείο, οργανισμό, νομικά πρόσωπα δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου και λοιπά χρήματα, παραλαμβάνει πράγματα και χορηγεί αποδείξεις.

Ο διαχειριστής και ταμίας δεν δικαιούται ιδιαίτερης αμοιβής για τις πράξεις που ενεργεί υπό της ιδιότητας του αυτής εκτός αν αποφασίσει διαφορετικά η συνέλευση της εταιρείας.

ΤΗΡΗΘΕΝΤΑ ΒΙΒΛΙΑ

Η Εταιρεία τηρεί αθεώρητα βιβλία, με βάση την Διπλογραφική Μέθοδο, όπως ορίζει ο Κώδικας Φορολογικής Απεικόνισης Συναλλαγών «Κ.Φ.Α.Σ.» (Ν.4093/2012).

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΤΑ ΟΠΟΙΑ ΣΤΗΡΙΧΘΗΚΕ Η ΕΡΓΑΣΙΑ ΜΑΣ

Βάση της παρούσας έκθεσής μας για την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας, αποτέλεσαν τα δεδομένα του συνταχθέντος, για το λόγο αυτό, ισολογισμού της 30.6.2013, ο οποίος φέρει την έγκριση του Διαχειριστή.

ΙΙ ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΤΗΝ 30.6.2013

Α. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Αξία Ισολογισμού σε Ευρώ	**Εκτιμούμενη αξία σε Ευρώ**

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
ΙΙ. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις		
4. Μηχανήματα τεχνικές εγκαταστάσεις – λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός Αφορά την αναπόσβεστη αξία ενός φωλτοβολταϊκού πάρκου, το οποίο είναι εγκατεστημένο σε ακίνητο τρίτων, αξίας κτήσεως ποσού ευρώ 312.104,86 μείον τις μέχρι 30.6.2013 διενεργηθείσες αποσβέσεις ποσού ευρώ 31.210,48. Την αξία αυτή, η οποία είναι η μικρότερη μεταξύ αξίας κτήσεως και τρέχουσας κατά το ποσό των διενεργηθεισών αποσβέσεων, θεωρήσαμε με βάση την αρχή της συντηρητικότητας, ως εύλογη και ανταποκρινόμενη στην πραγματική αξία.	**280.894,38**	**280.894,38**
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ)	**280.894,38**	**280.894,38**
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
ΙΙ. Απαιτήσεις		
1. Πελάτες Αφορά απαιτήσεις από πελάτες. Την απαίτηση αυτή θεωρήσαμε ως εύλογη επειδή παρατηρήθηκε ομαλή τακτοποίησή της από την 1.7.2013 έως ημερομηνία συντάξεως της παρούσας.	**57.796,32**	**57.796,32**
Σύνολο απαιτήσεων (ΔΙΙ)	57.796,32	57.796,32
IV. Διαθέσιμα		
1. Ταμείο Αφορά τα χρηματικά διαθέσιμα της 30.6.2013, όπως αυτά εμφανίζονται στην	**4.746.38**	**4.746.38**

οικονομική κατάσταση της 30.6.2013.		
Σύνολο Διαθεσίμων (ΔIV)	4.746,38	4.748.38
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙΙ+ΔIV)	**62.542,70**	**62.542.70**
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
1. Έξοδα επομένων χρήσεων Αφορά την Έκτακτη Ειδική Εισφορά Αλληλεγγύης, η οποία με βάσει τον Ν. 4093/2012 θα μεταφερθεί στα αποτελέσματα στις επόμενες χρήσεις.	**8.337,62**	**8.337,62**
Σύνολο (Ε)	**8.337,62**	**8.337,62**
Σύνολο Ενεργητικού (Γ+Δ+Ε)	**351.774,70**	**351.774,70**

Β. ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Αξία Ισολογισμού σε Ευρώ	**Εκτιμούμενη αξία σε Ευρώ**
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές Αφορά υποχρέωση της Εταιρείας προς Προμηθευτές. Την υποχρέωση αυτή θεωρήσαμε ως εύλογη επειδή παρατηρήθηκε ομαλή τακτοποίησή της από την 1.7.2013 έως ημερομηνία συντάξεως της παρούσας .	**240.287,00**	**240.287,00**
5.Υποχρεώσεις από φόρους – τέλη Αφορά υποχρέωση της εταιρείας προς το Ελληνικό Δημόσιο για α) Φ.Π.Α. ποσού 254,85 €, η οποία εξοφλήθη τον Ιούλιο του 2013 και β) τον	**8.455,78**	**8.455,78**

αναλογούντα Φόρο Εισοδήματος για τα κέρδη της περιόδου από 1.1.2013 έως 30.6.2013, ποσού 8.200,93 €. Επισημαίνεται ότι το ανωτέρω ποσό δεν είναι οριστικό επειδή και τα κέρδη αυτής της περιόδου δεν είναι οριστικά, θα συμψηφισθούν με το αποτέλεσμα που θα προκύψει την περίοδο από 1.7.2013 έως την ολοκλήρωση της συγχώνευσης.		
Σύνολο Βραχυπροθέσμων Υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	248.742,78	248.742,78
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	**248.742,78**	**248.742,78**
Σύνολο Παθητικού (Γ)	**248.742,78**	**248.742,78**

Ύστερα από τα ανωτέρω ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι το Σύνολο του Ενεργητικού και του Παθητικού της Εταιρείας ανέρχεται σε:

Ενεργητικό	**351.774,70**
Παθητικό	**248.742,78**
Καθαρή Θέση (Ενεργητικό μείον Παθητικό):	**103.031,92**
Μείον Υπόλοιπο Κερδών εις νέο:	**22.031,92**
Αφορά κέρδη περιόδου από 1.1.2013 έως 30.6.2013 τα οποία θα φορολογηθούν, εφόσον συμψηφισθούν με το αποτέλεσμα της περιόδου από 1.7.2013 έως ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης, με την δήλωση της εταιρείας. Κατά συνέπεια το αποτέλεσμα τη περιόδου δεν είναι οριστικό.	
Εισφερόμενο ποσό. Το ανωτέρω ποσό αναλύεται σε:	**81.000,00**
α) το καταβλημένο την 30.6.2013 Εταιρικό Κεφάλαιο. Ανάλυση συμμετοχής κατά εταίρο σε αυτό παρατίθεται στην παράγραφο Ι.3. της παρούσας.	**6.000,00**

Και β) ποσά προοριζόμενα για αύξηση κεφαλαίου. Το ανωτέρω ποσό αφορά το ποσό που κατατέθηκε από τους εταίρους και προορίζεται για αύξηση κεφαλαίου της εταιρείας. Το ανωτέρω ποσό κατέβαλαν οι εταίροι: α) ποσό δεκαπέντε χιλιάδων ευρώ (15.000,00 €) ο Αποστολίδης Παύλος του Ηλία και β) ποσό εξήντα χιλιάδων ευρώ (60.000,00 €) η Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε.	**75.000,00**

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1) Επισυνάπτεται ο Ισολογισμός της 30.6.2013 (Πίνακας Νο1), όπως έχει συνταχθεί για τις ανάγκες της παρούσας και έχει υπογραφεί αρμοδίως από τον Διαχειριστή και τον Λογιστή της Εταιρείας.

ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

Φαίδων Ζ. Τζώρας
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14911

Βασίλειος Κ. Παππάς
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14381

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

Δ)

PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
ΓΑΚΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 37731
ΤΣΑΡΔΑΚΛΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 24791

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 του Κ.Ν.2190/1920,
της καθαρής θέσης της ομόρρυθμης εταιρίας με την επωνυμία
«ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.»
με σκοπό την απορρόφησή της από την Ανώνυμη Εταιρεία
με την επωνυμία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 και του Ν.Δ. 1297/1972.

Ιωάννινα, Σεπτέμβριος 2014

PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
ΓΑΚΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 37731
ΤΣΑΡΔΑΚΛΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 24791
Προς
τον Διαχειριστή της εταιρίας
«ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.»
Άρτα

Ιωάννινα, 26 Σεπτεμβρίου 2014

ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 του Κ.Ν.2190/1920,
της καθαρής θέσης της ομόρρυθμης εταιρίας με την επωνυμία
«ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.»
με σκοπό την απορρόφησή της από την Ανώνυμη Εταιρεία
με την επωνυμία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 και του Ν.Δ. 1297/1972

1. Γενικά στοιχεία

1.1 Εντολή και ανάθεση εργασίας

Η έκθεση αυτή συντάχθηκε μετά από εντολή του κ. Παύλου Αποστολίδη προς την Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών «PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.», με αντικείμενο την εξακρίβωση, κατά τις διατάξεις του άρθρου 9 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, της αξίας των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού κατά την 30.06.2014, της ομόρρυθμης εταιρίας με την επωνυμία «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.», που εδρεύει στο Δήμο Αρταίων, με σκοπό την απορρόφησή της από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 και του Ν.Δ. 1297/1972, όπως ισχύουν.

Η PKF Ευρωελεγκτική Α.Ε. όρισε εκ των μελών της, τους Ορκωτούς Ελεγκτές Παναγιώτη Γάκη με Α.Μ. ΣΟΕΛ 37731 και Παναγιώτη Τσαρδακλή με Α.Μ. ΣΟΕΛ 24791 προκειμένου να διενεργήσουν την εκτίμηση αυτή.

1.2 Βασικές επισημάνσεις

i. Η παρούσα έκθεση εκτίμησης έχει εκπονηθεί από την «PKF Ευρωελεγκτική Α.Ε.» κατ' εντολή του κ. Παύλου Αποστολίδη.

ii. Η εκτίμηση βασίστηκε σε στοιχεία και πληροφορίες που παρασχέθηκαν από το Λογιστήριό της Εταιρείας καθώς και σε στοιχεία και πληροφορίες που αντλήθηκαν από άλλες πηγές, οι οποίες και μνημονεύονται, κατά περίπτωση, για την τεκμηρίωση του πορίσματός μας.

iii. Η εκτίμηση της αξίας της επιχείρησης έχει βασιστεί στη μέθοδο της καθαρής θέσης. Προκειμένου περί των τεχνικών εγκαταστάσεων και των μηχανημάτων λάβαμε υπόψη την χρονολογία και την αξία κτήσης, το βαθμό χρησιμοποίησης, συντήρησης και εμπορευσιμότητας τους, την ενδεχόμενη τεχνολογική απαξίωση τους και την αναπόσβεστη αξία τους.

iv. Η «PKF Ευρωελεγκτική Α.Ε.» δεν αποδέχεται καμία ευθύνη προς τρίτους σχετικά με πληροφορίες που υπάρχουν στην παρούσα έκθεση, εκτός εάν πρωτίστως έχει ζητηθεί και δοθεί η έγγραφη συγκατάθεσή μας. Σε περίπτωση που αντίγραφο της παρούσας δοθεί σε τρίτους, θα πρέπει να παραδοθεί σαν ενιαίο σύνολο. Η χρήση και διεξαγωγή συμπερασμάτων από οποιοδήποτε τρίτο μέρος, καθώς και η λήψη αποφάσεων με βάση αυτήν την εκτίμηση αποτελούν αποκλειστική ευθύνη αυτών που θα χρησιμοποιήσουν την παρούσα έκθεση. Ως εκ τούτου η «PKF Ευρωελεγκτική Α.Ε.» δεν φέρει καμία ευθύνη για ζημιές, που μπορεί να προκύψουν σε οποιοδήποτε μέρος, σαν αποτέλεσμα αποφάσεων που θα ληφθούν με βάση την παρούσα έκθεση εκτίμησης.

1.3 Στοιχεία στα οποία βασίσθηκε η παρούσα εκτίμηση

Για τη σύνταξη της παρούσας έκθεσης λήφθηκαν υπόψη τα παρακάτω στοιχεία της μετατρεπόμενης εταιρίας και χρησιμοποιήσαμε τις εξής πηγές πληροφόρησης:

α) Την απογραφή των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρίας κατά την 30.06.2014 και με βάση αυτήν, τον Ισολογισμό της 30.06.2014, που συντάχθηκαν για τις ανάγκες της απορρόφησής της από την Ανώνυμη Εταιρεία και έχουν καταχωρηθεί στα τηρούμενα από την Εταιρεία Απλογραφικά Βιβλία (Δεύτερης Κατηγορίας, Εσόδων – Εξόδων) του Κ.Φ.Α.Σ. Ο Ισολογισμός της 30ης Ιουνίου 2014, συντάχθηκε από το Λογιστήριο της Εταιρίας και εγκρίθηκε από τους εταίρους της.

β) Την αυτοψία που κάναμε στα πάγια περιουσιακά στοιχεία και τον έλεγχο που διενεργήσαμε στα βιβλία της Εταιρίας.

γ) Τις πληροφορίες που απαιτήθηκαν, για τις ανάγκες της παρούσας εργασίας, οι οποίες μας παρασχέθηκαν από το λογιστήριο της Εταιρίας.

Όλα τα περιουσιακά στοιχεία της απογραφής καθώς και ο ισολογισμός της 30.06.2014, είναι καταχωρημένα σε αθεώρητες καταστάσεις, σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Φ.Α.Σ..

Κατά την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρίας λάβαμε υπ' όψη μας κάθε στοιχείο που θα μπορούσε να επηρεάσει την οικονομική θέση της κατά την 30.06.2014.

1.4 Σύσταση – Αντικείμενο Δραστηριότητας

Η ομόρρυθμη εταιρία με την επωνυμία «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» ιδρύθηκε το 2010, με το από 2 Αυγούστου 2010 ιδιωτικό συμφωνητικό, που δημοσιεύτηκε νόμιμα στα αρμόδια βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Άρτας με αύξοντα αριθμό 173/2010 και συναλλάσσεται με τους τρίτους με Αριθμό Φορολογικού Μητρώου 997681186 Δ.Ο.Υ. Άρτας. Αντικείμενο δραστηριότητας της εταιρίας είναι η παραγωγή ρεύματος από ανανεώσιμες πηγές ενέργειας (φωτοβολταϊκά κλπ).

1.5 Έδρα εταιρίας – Εταιρικό κεφάλαιο

Η έδρα της Εταιρείας είναι ο Δήμος Αρταίων.

Κατά την 30.06.2014 το εταιρικό κεφάλαιο ανέρχεται σε 3.000 € και συμμετέχουν σε αυτό οι εταίροι:
Α) Μίχας Κωνσταντίνος του Παύλου με ποσοστό 1% και αξία κεφαλαίου 30 € και
Β) Παύλος Αποστολίδης και Σια Ε.Ε. με ποσοστό 99% και αξία κεφαλαίου 2.970 €.

1.6 Τηρηθέντα Βιβλία

Η Εταιρεία, από την ίδρυσή της, τηρεί Απλογραφικά βιβλία (Β' Κατηγορίας) του Κώδικα Φορολογικής Απεικόνισης Συναλλαγών. Από την 1/1/2013 τα βιβλία αυτά τηρούνται, σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Φ.Α.Σ. αθεώρητα από την αρμόδια Δ.Ο.Υ..

2. ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΗΣ 30.06.2014

2.1 ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

2.1.1 Μηχανήματα – τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός 109.802,63 €

Ο λογαριασμός αυτός αφορά στην αναπόσβεστη αξία ενός φωτοβολταϊκού πάρκου το οποίο είναι εγκατεστημένο σε ακίνητο τρίτων. Όπως προκύπτει από τον ισολογισμό της 30.06.2014, η αξία κτήσεως του πάρκου αυτού ανέρχεται σε 128.950,15 €, οι συνολικές αποσβέσεις σε 19.147,52 € και η αναπόσβεστη αξία του σε 109.802,63 €. Την αναπόσβεστη αυτή αξία, η οποία είναι μικρότερη μεταξύ αξίας κτήσεως και τρέχουσας κατά το ποσό των αποσβέσεων που έχουν διενεργηθεί, θεωρήσαμε με βάση την αρχή της συντηρητικότητας ως εύλογη και ανταποκρινόμενη στην πραγματική αξία.

Λογαριασμός	Αξία Ισολογισμού 30.06.2014	Εκτιμούμενη Αξία	Διαφορ Εκτίμησ
Μηχανήματα – τεχνικές Εγκ/σεις	109.802,63	109.802,63	0,00

2.1.2 Πελάτες **8.750,67 €**

Έτσι για τα μηχανήματα οι αξίες έχουν ως εξής:

Ο λογαριασμός «Πελάτες» αφορά το υπόλοιπο των απαιτήσεων της εταιρίας κατά την 30/06/2014 από τον πελάτη με την επωνυμία «ΛΑΓΗΕ Α.Ε.» από την πώληση ηλεκτρικής ενέργειας. Η απαίτηση αυτή θεωρείται ασφαλούς εισπράξεως και ως εκ τούτου αποτιμήθηκε στη λογιστική της αξία.

Έτσι για τους πελάτες οι αξίες έχουν ως εξής:

Λογαριασμός	Αξία Ισολογισμού 30.06.2014	Εκτιμούμενη Αξία	Διαφορ Εκτίμησ
Πελάτες	8.750,67	8.750,67	0,00

2.1.3 Χρεώστες **3.852,70 €**

Ο λογαριασμός «Χρεώστες» αφορά την προκαταβολή φόρου της χρήσης 2013 με βάση την ετήσια δήλωση φορολογίας εισοδήματος που υποβλήθηκε.

Έτσι για τους χρεώστες οι αξίες έχουν ως εξής:

Λογαριασμός	Αξία Ισολογισμού 30.06.2014	Εκτιμούμενη Αξία	Διαφορ Εκτίμησ
Χρεώστες	3.852,70	3.852,70	0,00

2.1.4 Ταμείο **245,80 €**

Αφορά τα χρηματικά διαθέσιμα της εταιρίας κατά την 30.06.2014 όπως απεικονίζονται στον Ισολογισμό της 30.06.2014.

Έτσι για τα χρηματικά διαθέσιμα οι αξίες έχουν ως εξής:

Λογαριασμός	Αξία Ισολογισμού 30.06.2014	Εκτιμούμενη Αξία	Διαφορ Εκτίμησ
Ταμείο	245,80	245,80	0,00

2.1.5 Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας **19,83 €**

Αφορά το υπόλοιπο των διαθεσίμων της εταιρίας σε λογαριασμό όψεως της Τράπεζας Ηπείρου σύμφωνα με το extrait (αντίγραφο λογαριασμού) του Τραπεζικού Ιδρύματος που μας προσκομίστηκε.

Έτσι για τις καταθέσεις όψεως οι αξίες έχουν ως εξής:

Λογαριασμός	Αξία Ισολογισμού 30.06.2014	Εκτιμούμενη Αξία	Διαφορ Εκτίμησ
Καταθέσεις όψεως	19,83	19,83	0,00

2.1.6 Έξοδα επόμενων χρήσεων **14.472,34 €**

Ο λογαριασμός αυτός αφορά στο σύνολό του στην έκτακτη εισφορά αλληλεγγύης η οποία θα βαρύνει τα αποτελέσματα των επόμενων χρήσεων και αποτιμήθηκε στη λογιστική του αξία.

Έτσι για τα έξοδα επόμενων χρήσεων οι αξίες έχουν ως εξής:

Λογαριασμός	Αξία Ισολογισμού 30.06.2014	Εκτιμούμενη Αξία	Διαφορ Εκτίμησ
Έξοδα επόμενων χρήσεων	14.472,34	14.472,34	0,00

2.2 ΠΑΘΗΤΙΚΟ

2.2.1 Υποχρεώσεις από φόρους τέλη 7.875,23 €

Οι υποχρεώσεις από φόρους – τέλη της εταιρίας κατά την 30.06.2014 ποσού 7.875,23 € αφορούν κατά ποσό 6.786,00 € σε υποχρεώσεις για φόρο εισοδήματος επί των κερδών της χρήσης 2013 και κατά ποσό 1.089,23 € σε Φ.Π.Α. δευτέρου τριμήνου 2014.

Λογαριασμός	Αξία Ισολογισμού 30.06.2014	Εκτιμούμενη Αξία	Διαφορ Εκτίμησ
Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	7.875,23	7.875,23	0,00

Έτσι για τις υποχρεώσεις από φόρους τέλη οι αξίες έχουν ως εξής:

2.3 ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ

Ύστερα από τα ανωτέρω ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι το Σύνολο του Ενεργητικού και του Παθητικού της εταιρίας ανέρχεται σε:

Ενεργητικό	137.143,97
Παθητικό	7.875,23
Καθαρή Θέση (Ενεργητικό μείον Παθητικό)	**129.268,74**

Μείον Υπόλοιπο Κερδών εις νέο	11.268,74
Εισφερόμενο ποσό:	**118.000,00**
Το εισφερόμενο ποσό αναλύεται σε:	
Εταιρικό Κεφάλαιο 30.06.2014	3.000,00
Ποσά προοριζόμενα για αύξηση κεφαλαίου	115.000,00

Σημειώνεται ότι το υπόλοιπο κερδών εις νέο αφορά το αποτέλεσμα της περιόδου 1.01.2014 – 30.06.2014 το οποίο δεν είναι οριστικό αλλά θα συμψηφιστεί με το αποτέλεσμα που θα προκύψει έως την ημερομηνία ολοκλήρωση της απορρόφησης.

ΣΗΜΕΙΩΣΗ:

Επισυνάπτεται Ισολογισμός της 30.06.2014 όπως έχει συνταχθεί για τις ανάγκες της παρούσας έκθεσης.

Η ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Παναγιώτης Γάκης
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 37731

Τσαρδακλής Παναγιώτης
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 24791

9.- Οι απορροφούμενες εταιρίες «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» εισφέρουν, εκχωρούν και μεταβιβάζουν στην απορροφούσα εταιρεία το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού και κατά συνέπεια η απορροφούσα εταιρεία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε περιουσιακού στοιχείου των απορροφούμενων εταιριών, ήτοι και των απαιτήσεων αυτών κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν.

10.- Μεταβιβάζεται στην απορροφούσα ανώνυμη εταιρεία κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο που αφορά τις απορροφούμενες επιχειρήσεις και αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά στις άνω Εκθέσεις των Ορκωτών Ελεγκτών-λογιστών, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, οι δε 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 περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην απορροφούσα εταιρεία από τη νόμιμη τελείωση της απορρόφησης και η μεταβίβαση αυτών εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή.

Οι απορροφούμενες εταιρίες με την επωνυμία: 1) «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», 2) «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», 3) «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και 4) «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» υπόσχονται όλα τα περιουσιακά στοιχεία αυτών, ενσώματα και ασώματα, κινητά και ακίνητα, ως απαλλαγμένα από κάθε βάρος, χρέος, κατάσχεση συντηρητική ή αναγκαστική, μεσεγγύηση, εκνίκηση από τρίτο, ενέχυρο, φόρους, τέλη, δασμούς τελωνείου, δικαίωμα από κληρονομιά, αμφισβήτηση, διαφορά από κάθε άλλο νομικό ελάττωμα, με όλα τα σ' αυτά και από αυτά δικαιώματα τους, προσωπικά και εμπράγματα και τις σχετικές αγωγές και ενστάσεις τους, παραχωρούν, εκχωρούν, μεταβιβάζουν και παραδίδουν κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή προς την απορροφούσα εταιρεία, η οποία με τον παριστάμενο νόμιμο εκπρόσωπο της δηλώνει ότι τα παρέλαβε στην κυριότητα, νομή και κατοχή της και αποδέχεται όλα τα πιο πάνω.

11.- Οι εμφανισθέντες ως μοναδικά μέλη των εταιρειών με την επωνυμία 1) «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», 2) «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.» , 3) «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και 4) «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» δηλώνουν, υπόσχονται και εγγυώνται ότι: α) Η περιουσία των άνω επιχειρήσεων κατά την 30-06-2013 και 30-06-2014, εννοούμενη ως σύνολο (ενεργητικό και παθητικό), είναι αυτή που αναγράφεται στην απογραφή -ισολογισμό της 30-06-2013 και 30-06-2014 και περιγράφεται για την κάθε μία στην άνω Έκθεση Εκτίμησης, στην οποία αναγράφονται τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην απορροφούσα εταιρεία περιουσιακά στοιχεία, β) Τα εισφερόμενα ενεργητικά μεν στοιχεία τυγχάνουν της αποκλειστικής κυριότητας των ως άνω απορροφούμενων επιχειρήσεων και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματος, τα δε παθητικά στοιχεία ανέρχονται στα ποσά που αναγράφονται στην ως άνω έκθεση εκτίμησης.

12.- Η απορροφούσα εταιρεία διά του εκπροσώπου της δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των ως άνω απορροφούμενων επιχειρήσεων, όπως αναφέρονται στην ως άνω Έκθεση Εκτίμησης και όπως θα έχει μεταβληθεί μέχρι της τελειώσεως της απορροφήσεως, έστω και αν αυτά δεν αναφέρονται επακριβώς στην παραπάνω έκθεση Εκτίμησης. Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν εφεξής μέρος του ενεργητικού και παθητικού της απορροφούσας εταιρείας. Οι μετοχές της ανώνυμης εταιρίας, που αντιστοιχούν στην αξία της απορροφημένης επιχείρησης θα είναι υποχρεωτικά ονομαστικές στο σύνολο τους και μη μεταβιβάσιμες κατά ποσοστό εβδομήντα πέντε τοις εκατό (75%) επί μία πενταετία από το χρόνο της απορρόφησης.

13.- Ακόμη οι συμβαλλόμενοι, όπως εδώ παρίστανται, δήλωσαν και συμφώνησαν και τα εξής: 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 οι έδρες των ως άνω εταιρειών, καθώς και οι μόνιμες κατοικίες των εκπροσώπων τους, είναι αυτές που αναφέρονται στην αρχή του παρόντος συμβολαίου και γ) ότι στην περίπτωση που από παραδρομή κάποιο περιουσιακό στοιχείο ή δικαίωμα των εταιρειών, για τη μεταβίβαση του οποίου

απαιτείται αυτό από τις κείμενες διατάξεις να τηρηθεί κάποιος τύπος, δεν περιγράφηκε ειδικά παραπάνω ή δεν τηρήθηκε ο απαιτούμενος τύπος, όλοι οι συμβαλλόμενοι, όπως παρίστανται, παρέχουν την εντολή και πληρεξουσιότητα στην απορροφούσα εταιρία, όπως ενεργώντας μονομερώς και χωρίς τη σύμπραξη τους με αυτοσύμβαση, σύμφωνα με το άρθρο 235 του ΑΚ, για τον εαυτό της ατομικά και ως εντολοδόχος και εκπρόσωπος τους, σύμφωνα με εντολή και πληρεξουσιότητα που δίνεται με το συμβόλαιο αυτό και ισχύει χωρίς χρονικό περιορισμό, να προβεί είτε στη συμπλήρωση του παρόντος συμβολαίου όσον αφορά τον απαιτούμενο τύπο με σύνταξη συμπληρωματικής πράξης στην οποία θα περιγράφονται τα περιουσιακά στοιχεία ή δικαιώματα και θα εκπληρούται ο απαιτούμενος τύπος, είτε στη διενέργεια οποιασδήποτε πράξης απαιτείται για τη συντέλεση της μεταβίβασης κάθε περιουσιακού στοιχείου ή δικαιώματος των απορροφημένων αυτών επιχειρήσεων.

Ρώτησα τους συμβαλλόμενους σύμφωνα με το άρθρο 1 του Ν.3213/2003, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 13 παρ. 4^{α} του Ν. 3242/2004 και την περ. δ της παρ. 1 του άρθρου 2 του Ν.3213/2003, όπως προστέθηκε με το άρθρο 4 παρ. 2 του Ν. 3327/2005, αν έχουν την ιδιότητα του Δικαστικού ή Εισαγγελικού Λειτουργού ή αν είναι μέλη οικογενειών των παραπάνω και αυτοί μου απάντησαν αρνητικά.

Από τη μεταβίβαση στην απορροφούσα εταιρία των απορροφούμενων επιχειρήσεων, δεν προκύπτει ωφέλεια σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 13 παρ. 1 και 2 του Ν. 2238/94, καθόσον η μεταβίβαση αυτής διέπεται από τις διατάξεις του Ν.Δ. 1297/72.

Εγώ η Συμβολαιογράφος υπενθύμισα στους συμβαλλόμενους: α) ότι η παρούσα μεταβίβαση των ως άνω περιουσιακών στοιχείων της απορροφούμενης επιχείρησης είναι αφορολόγητη σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.Δ. 1297/72 και απαλλάσσεται από τέλος χαρτοσήμου και από κάθε εισφορά ή δικαίωμα υπέρ οποιουδήποτε τρίτου, υπό τον όρο της μη μεταβίβασης αυτών, ή διάλυσης της εταιρίας επί μία πενταετία, και β) τις διατάξεις των άρθρων 17-31 του Ν. 1676/86 περί Φόρου Συγκέντρωσης Κεφαλαίου.

Το συμβόλαιο αυτό συντάχθηκε ατελώς σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.Δ. 1297/72 και του άρθρου 11 παρ. 4 του Α.Ν. 148/67, όπως τροποποιήθηκαν και συμπληρώθηκαν μεταγενέστερα και ισχύουν.

Τα συμβαλλόμενα μέρη εξουσιοδοτούν τον Παύλο Αποστολίδη του Ηλία και της Ευγενίας για να προβεί σε όλες τις ενέργειες που απαιτούνται για την έγκριση, νόμιμη δημοσίευση και τελείωση γενικά της παρούσας συγχώνευσης, δικαιούμενος να εκπροσωπεί την ως άνω εταιρεία ενώπιον όλων των Δημοσίων Υπηρεσιών και Αρχών για κάθε θέμα σχετικό με την παρούσα σύμβαση και να υπογράφει τροποποιητικές συμβολαιογραφικές πράξεις.

Προσαρτώνται στο συμβόλαιο αυτό: α) Τα με αρ.14229285/11-11-2014,1422929/11-11-2014,14229284/11-11-2014αποδεικτικά φορολογικής ενημερότητας της Δ.Ο.Υ. ΄Αρτας και η υπ'αριθμ.50035262/10-11-2014βεβαίωση φορολογικης ενημερότητας,που εκδόθηκε απ'την Γενική Γραμματεία Δημοσίων Εσόδων του Υπουργείου Οικονομκών ,από τα οποία φαίνεται ότι οι απορροφούμενες εταιρίες είναι ενήμερες για χρέη της προς το Δημόσιο, β) Οι από 03-10-2013 Εκθέσεις Εκτίμησης των ως άνω περιουσιακών στοιχείων των Ορκωτών Ελεγκτών-Λογιστών Φαίδωνα Τζώρα και Βασιλείου Παππά και από 26-9-2014 έκθεση Εκτίμησης των περιουσιακών Στοιχείων της ομόρρυθμής Εταιρείας <<ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.>> των Ορκωτών Λογιστών Παναγιώτη Γάκη και Παναγιώτη Τσαρδακλή γ)Οι με αρ. πρωτ. 1835/11-11-2014,1837/11-11-2014,361/7-3-2014689/17-4-2014 βεβαιώσεις ασφαλιστικής ενημερότητας της Γενικής Διεύθυνσης Πληροφορικής (Διεύθυνση Εφαρμογών) του ΙΚΑ, σύμφωνα με την αρ. Φ. 21/116/4-7-2000 απόφαση του Υπουργού Εργασίας και Κοινωνικών Ασφαλίσεων, από τις οποίες φαίνεται ότι οι απορροφούμενες εταιρίες είναι ενήμερες για χρέη τους προς το ΙΚΑ.

Τέλος οι εμφανισθέντες (όπως παρίστανται) κωδικοποιούν το καταστατικό της ως άνω ανώνυμης εταιρείας που εφεξής έχει ως κάτωθι:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΕΔΡΑ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1

Σύσταση - Επωνυμία

Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία «ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «GOLDEN SOLAR ENERGY A.E.». Σε περίπτωση συναλλαγής της εταιρίας με πρόσωπα της αλλοδαπής, η εταιρική επωνυμία μπορεί να χρησιμοποιηθεί σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία.

Με την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 25ης Σεπτεμβρίου 2016 αποφασίστηκε η δυνατότητα χρήσης δύο διακριτικών τίτλων της εταιρείας, των εξής:«**GOLDEN SOLAR ENERGY A.E**.» ή «"**AGROPLAN A.E.**." ». Η εταιρεία μπορεί να χρησιμοποιεί για τις σχέσεις της με την αλλοδαπή την επωνυμία της ή και τους διακριτικούς τίτλους της με λατινικούς χαρακτήρες ή σε πιστή μετάφραση.

Άρθρο 2

Σκοπός

Σκοπός της εταιρίας είναι:

α) Η παραγωγή και εμπορία ρεύματος από Ανανεώσιμες Πηγές Ενέργειας.

β) Η κατασκευή φωτοβολταϊκών πάρκων

γ) Η εμπορία φωτοβολταϊκού εξοπλισμού και υπηρεσίες εγκατάστασης αυτού

δ) Η σύνταξη οικονομοτεχνικών μελετών πάσης φύσεως

ε) Η σύνταξη περιβαλλοντικών μελετών και μηχανολογικών-τεχνικών μελετών.

στ) Η αγορά και ενοικίαση εδαφικών εκτάσεων για την δημιουργία γεωργικών και κτηνοτροφικών εκμεταλλεύσεων.

ζ) Η διαλογή.η προετοιμασία προς αποθήκευση,η συσκευασία,η αποθήκευση και αποθήκευση υπό ψύξη αγροτικών προιόντων

η) Η επεξεργασία και συντήρηση λαχανικών,φρούτων,καρπών και άλλων βρώσιμων μερών φυτών.

Για την επίτευξη των σκοπών της η εταιρεία μπορεί: α) Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου

ή να συγχωνεύεται με άλλες εταιρείες, να απορροφά άλλες επιχειρήσεις, να ιδρύει θυγατρικές στην ημεδαπή και την αλλοδαπή, να διασπάται σε δύο ή περισσότερες εταιρείες, να αποσχίζει κλάδους ή τμήματά της κ.λ.π., β) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιονδήποτε τρόπο, γ) Να ιδρύει υποκαταστήματα, αποθήκες, εργαστήρια, εργοτάξια ή γραφεία οπουδήποτε, δ) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση ημεδαπή ή αλλοδαπή, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό ή να μεσιτεύει μεταξύ αυτών.

Άρθρο 3

Έδρα

1. Η εταιρία εδρεύει στον Δήμο Αρταίων, στην πόλη της Άρτας, Εμπορικό Κέντρο, Περιφερειακή οδός, όπου αυτή ενάγει και ενάγεται για κάθε διαφορά της και στις περιπτώσεις ακόμη της ειδικής κατά τον Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας δωσιδικίας, οπότε θα μπορούσε να εναχθεί και εκτός της έδρας της.

2. Μπορεί όμως η εταιρία, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία και να διορίζονται αντιπρόσωποί της στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό και να καθορίζονται τα καθήκοντα, οι αρμοδιότητες, η έκταση των εργασιών αυτών.

Άρθρο 4

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρίας, που άρχισε από την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών της απόφασης για την χορήγηση άδειας συστάσεως αυτής και την έγκριση του καταστατικού της, ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5

Μετοχικό κεφάλαιο

1. Το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας το οποίο (πριν από την απορρόφηση) ανέρχονταν σε εκατόν πενήντα πέντε χιλιάδες ευρώ (155.000,00 ευρώ) και είχε καλυφθεί με την έκδοση οι έξι χιλιάδων διακοσίων (6.200) ονομαστικών μετοχών

αξίας 25 € εκάστης, εκ των οποίων στον Παύλο Αποστολίδη του Ηλία ανήκαν έξι χιλιάδες εκατόν εξήντα εννιά (6.169) ονομαστικές μετοχές, και στον Ευστράτιο Αποστολίδη του Παύλου ανήκαν τριάντα μία (31) ονομαστικές μετοχές αυξάνεται κατά το ποσό των διακοσίων οχτώ χιλιάδων εννιακοσίων πενήντα ευρώ (208.950,00 ευρώ) που αποτελεί την καθαρή θέση των απορροφούμενων εταιριών προσαυξημένο κατά το ποσό των πενήντα ευρώ (50,00 ευρώ) με κατάθεση μετρητών, ήτοι συνολικά αυξάνεται κατά διακόσιες εννιά χιλιάδες ευρώ (209.000,00 ευρώ) και ανέρχεται πλέον στο ποσό των τριακοσίων εξήντα τεσσάρων χιλιάδων ευρώ (364.000,00 ευρώ), διαιρούμενο σε δεκατέσσερις χιλιάδες πεντακόσιες εξήντα (14.560) μετοχές ονομαστικής αξίας 25 € εκάστης. Ο μέτοχος Παύλος Αποστολίδης του Ηλία αναλαμβάνει δεκατέσσερις χιλιάδες τετρακόσιες ογδόντα επτά (14.487) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 25 € εκάστης και ο μέτοχος Ευστράτιος Αποστολίδης του Παύλου αναλαμβάνει εβδομήντα τρείς (73) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 25 € εκάστης.

2. α) Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρίας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφαση του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του:

αα) να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο εν όλω ή εν μέρει με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο, αβ) να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 3^{α} του ν. 2190/1920, όπως εκάστοτε ισχύει. β) Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Ν. 2190/1920, όπως εκάστοτε ισχύει. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εν λόγω εξουσία, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου, δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία.

γ) Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς τους αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της γενικής συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

3. Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρίας, η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφαση της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 1 και 2 και 31 παρ. 1 Ν. 2190/1920, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

4. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των δύο προηγούμενων παραγράφων, εάν τα αποθεματικά της εταιρίας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, τότε απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την εξαιρετική απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος και τροποποίηση του παρόντος άρθρου.

Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παρ. 2 και 3 του άρθρου αυτού δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

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

Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.

Μετά το τέλος της προθεσμίας που όρισε το όργανο της εταιρίας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να είναι μικρότερη από ένα (1) μήνα, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί,

σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας.

Άρθρο 6

Μετοχές

1. Οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου. Όλα τα εκ της μετοχής δικαιώματα των μετόχων, επιφυλασσομένων των διατάξεων του άρθρου 3 του Ν. 2190/1920, είναι υποχρεωτικά ανάλογα προς το υπό της μετοχής αντιπροσωπευόμενο ποσοστό του κεφαλαίου. Οι μετοχές υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον οριζόμενο από το Δ.Σ. αναπληρωτή του και ένα μέλος του, οριζόμενο επίσης από αυτό. Οι μετοχές της εταιρίας είναι ίσες και αδιαίρετες, μπορούν δε να μετατραπούν οι ονομαστικές σε ανώνυμες και αντίστροφα, ύστερα από απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως και τροποποίηση του παρόντος άρθρου.

2. Οι μετοχές μπορεί να εκδίδονται σε τίτλους που αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία καθορίζει τον τύπο των μετοχών. Οι τίτλοι των μετοχών αποκόπτονται από διπλότυπο βιβλίο και φέρουν αύξοντα αριθμό, τη σφραγίδα της εταιρίας, το όνομα, το επώνυμο, την εθνικότητα, το επάγγελμα, την κατοικία και τα λοιπά στοιχεία του κυρίου τους καθώς και τους αριθμούς των μετοχών και την υπογραφή δύο συμβούλων που ορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο, μπορούν δε να φέρουν μερισματαποδείξεις.

3. Μέχρι της εκδόσεως των οριστικών τίτλων των μετοχών, δύνανται να εκδοθούν και να παραδοθούν στους δικαιούχους προσωρινοί τίτλοι, που φέρουν όλα τα παραπάνω στοιχεία πλην των μερισματαποδείξεων. Όταν εκδοθούν οι οριστικοί τίτλοι των μετοχών, παραδίδονται στους κυρίους των προσωρινών τίτλων επί επιστροφή τους.

4. Η μεταβίβαση των ονομαστικών μετοχών γίνεται δι’ εγγραφής στο βιβλίο μετόχων χρονολογουμένης και υπογραφομένης από τον μεταβιβάζοντα μέτοχο και τον προς ον η μεταβίβαση ή τους πληρεξουσίους τους μετά την τήρηση της κατά το νόμο απαιτούμενης διαδικασίας μεταβιβάσεως. Μετά την μεταβίβαση είτε εκδίδεται νέος τίτλος, ακυρωμένου του παλαιού είτε επισημειούται η γενομένη μεταβίβαση επί του τίτλου από την εταιρία, με τα ονοματεπώνυμα, τις διευθύνσεις, το επάγγελμα και την εθνικότητα των συμβαλλομένων. Τα στοιχεία αυτά καταχωρούνται και στο βιβλίο

μετόχων. Έναντι της εταιρίας θεωρείται ως μέτοχος ο εγγεγραμμένος στο ως άνω βιβλίο.

5. Απαγορεύεται η απόκτηση από την εταιρία ιδίων της μετοχών, πλην των περιπτώσεων που ο νόμος ορίζει άλλως.

6. Οι μετοχές της εταιρείας που προέρχονται από την απορρόφηση των εταιρειών με την επωνυμία «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.», «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ Ο.Ε.» και «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» είναι ονομαστικές και μη μεταβιβάσιμες σε ποσοστό 75% του συνολικού αριθμού τους για μια πενταετία από το χρόνο της ανωτέρω απορρόφησης σύμφωνα με τις διατάξεις του ν.1297/72.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

ΜΕΤΟΧΟΙ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΤΟΥΣ

Άρθρο 7

Δικαιώματα και υποχρεώσεις των μετόχων

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με την διοίκηση της εταιρίας δικαιώματα τους, μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις εκάστης μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμο κύριό της, η κυριότητα δε του τίτλου της συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή του Καταστατικού και των αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου, οι οποίες λαμβάνονται εντός των ορίων της δικαιοδοσίας των και του νόμου. Οι μέτοχοι και οι καθολικοί ή ειδικοί διάδοχοι των δικαιωμάτων τους ή οι δανειστές τους δεν δύνανται σε καμία περίπτωση να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση της εταιρικής περιουσίας, να επιδιώξουν την εκκαθάριση ή την διανομή της ή να αναμειχθούν με οποιονδήποτε τρόπο στη διοίκηση της εταιρίας, επιφυλασσομένων των ένδικων βοηθημάτων που τους παρέχει ο νόμος για την προσβολής τους.

2. Κάθε μέτοχος οπουδήποτε και αν κατοικεί λογίζεται, ως προς τις σχέσεις του με την εταιρία, ότι έχει νόμιμη κατοικία του την έδρα της εταιρίας και υπόκειται στην δικαιοδοσία των δικαστηρίων της έδρας της εταιρίας.
3. Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής του. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα επί του κατά το παρόν Καταστατικό τυχόν διανεμόμενου μερίσματος και σε περίπτωση διαλύσεως της εταιρίας, αξίωση επί του μέρους του προϊόντος της εκκαθαρίσεως της εταιρικής περιουσίας, το οποίο αντιστοιχεί σ' αυτή ως και κάθε άλλο δικαίωμα προβλεπόμενο από το Νόμο και το παρόν Καταστατικό.
4. Κάθε μετοχή παρέχει το δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Σε περίπτωση συγκυριότητας επί μετοχής, το δικαίωμα των συγκυρίων ασκείται υποχρεωτικώς μόνο από ένα κοινό αντιπρόσωπο.

Άρθρο 8

Δικαιώματα προτιμήσεως

1 .Σε κάθε περίπτωση αυξήσεως του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά εις είδος, καθώς και εκδόσεως ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, για το νέο κεφάλαιο και το ομολογιακό δάνειο παρέχεται δικαίωμα προτίμησης στους κατά την εποχή της έκδοσης μετόχους της εταιρίας, σύμφωνα με τον λόγο της συμμετοχής τους στο κεφάλαιο. Μετά την πάροδο της προθεσμίας για την άσκηση του δικαιώματος προτιμήσεως, που ορίζεται από το όργανο της εταιρίας που αποφασίζει την αύξηση και που δεν μπορεί να είναι μικρότερη από ένα μήνα, οι μετοχές που δεν αναλήφθηκαν από τους παλαιούς μετόχους μπορούν να διατεθούν ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο.
2. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτιμήσεως, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται στο ΦΕΚ (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.). Κατ' εξαίρεση εφόσον οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτιμήσεως είναι δυνατόν να γίνεται με συστημένες επιστολές που στέλνονται στους μετόχους.

3. Με τους περιορισμούς των παραγράφων 6 και 7 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/1920, ως ισχύει, μπορεί με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως να περιορισθεί ή να καταργηθεί το ανωτέρω δικαίωμα προτιμήσεως.

Άρθρο 9

Δικαιώματα μειοψηφίας

1. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης της, που να μην απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα που επιδόθηκε η αίτηση στον πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

2. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναβάλει για μια μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα ημέρες από την ημέρα της αναβολής. Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτήν δεν μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 27 παρ. 2 και 28 του Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

3. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία πρέπει να υποβληθεί στην εταιρία πέντε ολόκληρες ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο:

α) Να ανακοινώσει στη Γενική Συνέλευση τα ποσά που μέσα στην τελευταία διετία καταβλήθηκαν για οποιαδήποτε αιτία από την εταιρία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη παροχή της εταιρίας στα πρόσωπα αυτά ή κάθε άλλη σύμβαση της εταιρίας που καταρτίσθηκε για οποιαδήποτε αιτία με τα ίδια πρόσωπα.

β) Να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορίες που του ζητούνται σχετικά με τις υποθέσεις της εταιρίας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

4. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου και, εφόσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να δώσει σε αυτούς κατά τη Γενική Συνέλευση ή, αν προτιμάει, πριν από αυτήν σε εκπρόσωπο τους πληροφορίες σχετικά με την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

5. Στις περιπτώσεις του δεύτερου εδαφίου της παρ. 3 και της παρ. 4 αυτού του άρθρου οποιαδήποτε αμφισβήτηση, σχετικά με το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής πληροφοριών, λύνεται από το αρμόδιο Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, με τη διαδικασία ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

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

7. Οι μέτοχοι που ασκούν τα δικαιώματα του άρθρου αυτού οφείλουν να έχουν καταθέσει σύμφωνα με το άρθρο 12 του παρόντος καταστατικού τις μετοχές που τους παρέχουν τα δικαιώματα αυτά και να τις τηρούν έτσι από τη χρονολογία της επίδοσης της αίτησης τους, και: α) στις περιπτώσεις των παρ. 1 έως 4 του παρόντος άρθρου μέχρι την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης, β) στις περιπτώσεις της παρ. 5 του παρόντος άρθρου μέχρι την έκδοση της απόφασης του αρμόδιου δικαστηρίου.

Μέτοχοι της εταιρίας που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να ζητούν έλεγχο της εταιρίας

από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρία, που δικάζει κατά την διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται αν πιθανολογείται ότι με τις πράξεις που καταγγέλλονται παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του Καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης. Οι πράξεις που καταγγέλλονται πρέπει να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν υπερβαίνει τη διετία από τη χρονολογία έγκρισης των ετήσιων λογαριασμών χρήσης μέσα στην οποία τελέστηκαν.

Μέτοχοι της εταιρίας που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρίας από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο δικαστήριο, εφόσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων γίνεται πιστευτό ότι η Διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όσες φορές η μειοψηφία που ζητά τον έλεγχο εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας.

10. Οι μέτοχοι που ασκούν το δικαίωμα των παραπάνω παραγράφων 8 και 9 πρέπει να διατηρούν τις μετοχές, που του παρέχουν το δικαίωμα αυτό, κατατεθειμένες στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα μέχρι να εκδοθεί απόφαση, πάντα όμως για χρονικό διάστημα όχι μικρότερο των 30 ημερών από την υποβολή της αίτησης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 10

Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

1.Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας είναι το ανώτατο όργανο της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

2. Η Γενική Συνέλευση είναι μόνη αρμόδια να αποφασίζει περί: α) τροποποιήσεων του Καταστατικού, ως τοιούτων θεωρουμένων πάντως και των αυξήσεων ή μειώσεων του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός από την περίπτωση της παρ. 2 το άρθρου 5 του παρόντος, καθώς και των επιβαλλομένων από τις διατάξεις άλλων νόμων. β) Εκλογής

εκκαθαριστών. γ) Έγκρισης των ετησίων λογαριασμών (ετησίων οικονομικών καταστάσεων). δ) Διάθεσης κερδών. ε) Έκδοσης δανείου με ομολογίες. στ) Διάσπασης, μετατροπής, αναβίωσης, παράτασης της διάρκειας, διάλυσης της εταιρίας, συγχώνευσης, εκτός της κατά το άρθρο 78 Ν. 2190/1920 απορροφήσεως ανώνυμης εταιρίας την οποία ελέγχει κατά 100%. ζ) Εκλογής μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός από τις περιπτώσεις των άρθρων 20 παρ. 4, 23, 37 του παρόντος Καταστατικού και ελεγκτών. η) Κάθε άλλο θέμα που προβλέπεται από τον Νόμο ή το παρόν Καταστατικό.

Άρθρο 11

Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της εταιρίας τουλάχιστον μία φορά το έτος, πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, όταν το Κρίνει σκόπιμο.

Εξαιρετικά επιτρέπεται να συνέρχεται η Γενική Συνέλευση και σε άλλο τόπο κείμενο στην ημεδαπή, μετά από ειδική άδεια του Υπουργού Εμπορίου, στην οποία θα καθορίζονται και οι όροι υπό τους οποίους χορηγείται η άδεια. Η άδεια αυτή δεν απαιτείται, όταν στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς μέτοχος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση στης συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

2. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίαση της, υπολογιζόμενων και των εξαιρετέων ημερών. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης της δεν υπολογίζονται.

Άρθρο 12

Πρόσκληση - Ημερήσιο Διάταξη Γενικής Συνέλευσης

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρίας και δημοσιεύεται στο ΓΕΜΗ.

2. Πρόσκληση για σύγκληση Γ.Σ. δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της και στη λήψη αποφάσεων.

3. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρία τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.

Άρθρο 13

Κατάθεση μετοχών - Αντιπροσώπευση

Οι μέτοχοι που επιθυμούν να λάβουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρίας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή, όπως θα ορίζει η πρόσκληση, τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Συνέλευσης.

Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει.

1. Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να κατατίθενται στην εταιρία τουλάχιστον πέντε (5) ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

2. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου αυτού μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδεια της.

Άρθρο 14

Πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου

Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρίας πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο νόμος, όπως τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετοχών και των ψήφων του καθενός, καθώς και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους.

Άρθρο 15

Απλή απαρτία και πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν τουλάχιστον είκοσι τα εκατό (20%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

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

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

Άρθρο 16

Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης

1. Εξαιρετικά, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, εάν εκπροσωπούνται σ' αυτή τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν:

α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της εταιρίας.

β) Μεταβολή της εθνικότητας της εταιρίας.

γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχειρήσεως της εταιρίας.

δ) Αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις του άρθρου 5 παρ. 2 και 3 του παρόντος ή τις επιβαλλόμενες από διατάξεις νόμων.

ε) Έκδοση δανείου με ομολογίες.

στ) Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών.

ζ) Αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.

η) Παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με το άρθρο 13 παρ. 1 του Ν. 2190/1920.

θ) Σε κάθε άλλη περίπτωση κατά την οποία ο νόμος ορίζει ότι για να ληφθεί ορισμένη απόφαση από τη Γενική Συνέλευση απαιτείται η απαρτία της παρούσας παραγράφου.

2. Αν δεν συντελείται η απαρτία της προηγούμενης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν δέκα (10) πλήρεις τουλάχιστον ημέρες συνέρχεται πρώτη επαναληπτική συνέλευση, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όταν σ' αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες δεύτερη επαναληπτική συνέλευση, με πρόσκληση τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όταν σ' αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

4. Όλες οι αποφάσεις της παρ. 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 17

Πρόεδρος - Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή, όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του ή πρόσωπο οριζόμενο από το

Διοικητικό Συμβούλιο ή τη Γενική Συνέλευση. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός 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 ψηφοσυλλέκτη.

Άρθρο 18

Θέματα συζήτησης - Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη εκτός αν παρίσταται ή αντιπροσωπεύεται το σύνολο των μετοχών και κανείς δεν διατυπώνει αντίρρηση και συζήτηση και άλλου θέματος ή άλλων θεμάτων.

2. Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη Συνέλευση τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και το Γραμματέα

3. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνελεύσεως ή από πρόσωπο εξουσιοδοτημένο με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

4. Εάν στην Συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, την παρακολουθεί αντιπρόσωπος του Υπουργού Ανάπτυξης ή συμβολαιογράφος της έδρας της εταιρίας, που προσυπογράφει τα πρακτικά της Συνελεύσεως.

Άρθρο 19

Απόφαση απαλλαγής των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών

1. Μετά την έγκριση των ετησίων λογαριασμών (ετησίων 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.

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

3. Η απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22° του Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 20
Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η Εταιρία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) έως επτά (7) συμβούλους.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας για πεντάχρονη θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, η οποία δεν μπορεί όμως να ξεπεράσει την εξαετία.

3. Οι σύμβουλοι, είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελευθέρως ανακλητοί.

Άρθρο 21
Εξουσία - Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο εγγράφως με απόφαση του, να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρίας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Πάντως, οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10 και 23° του Ν. 2190/1920, όπως εκάστοτε ισχύουν.

3. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο

τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει. Μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το Καταστατικό της εταιρίας ή τις τροποποιήσεις του δεν συνιστά απόδειξη.

4. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το Καταστατικό ή από απόφαση της γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη κι αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

Άρθρο 22

Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου

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, Διευθύνοντα Σύμβουλο όπως επίσης και Γενικό Διευθυντή ή Γενικούς Διευθυντές, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητες τους.

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

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο διορίζει και πρόσωπο ή πρόσωπα που είναι εξουσιοδοτημένα για την παραλαβή των προς την εταιρία κοινοποιουμένων εγγράφων (άρθρο 7β παρ. 4 Ν. 2190/1920).

Άρθρο 23

Αναπλήρωση μέλους Διοικητικού Συμβουλίου

1. Αν, για οποιονδήποτε λόγο, κενωθεί θέση συμβούλου, επιβάλλεται στους συμβούλους που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις, να εκλέξουν προσωρινά

αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου που αναπληρώνεται. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται προς έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση. Οι πράξεις των προσωρινών συμβούλων που εκλέγονται από το Δ.Σ. θεωρούνται έγκυρες, ακόμη και αν η εκλογή τους δεν επικυρωθεί από τη Γενική Συνέλευση.

2. Οι σύμβουλοι οφείλουν να προσέρχονται και να μετέχουν ανελλιπώς στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Η συνεχής επί έξι (6) μήνες απουσία Συμβούλου από τις συνεδριάσεις χωρίς δικαιολογημένη αιτία ή χωρίς άδεια του Διοικητικού Συμβουλίου, ισοδυναμεί με παραίτηση του από το Διοικητικό Συμβούλιο, η οποία, όμως, ισχύει μόνο από τη στιγμή που αποφασίσει περί αυτού το Διοικητικό Συμβούλιο και καταχωρηθεί η σχετική απόφαση του στα πρακτικά.

Άρθρο 24

Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο δέον να συνεδριάζει κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου του στην έδρα της εταιρίας τουλάχιστον μία φορά το μήνα.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο το, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από την συνεδρίαση. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

3. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) εκ των μελών του, με αίτηση τους προς τον Πρόεδρο του, ο οποίος υποχρεούται να το συγκαλέσει μέσα σε προθεσμία δέκα (10) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Σε περίπτωση άρνησης του Προέδρου να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο, μέσα στην παραπάνω προθεσμία ή εκπρόθεσμης σύγκλησης του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν την σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από τη λήξη του δεκαήμερου, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην κατά τα ανωτέρω αίτηση τους πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και

τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

Άρθρο 25

Αντιπροσώπευση μελών - Απαρτία - Πλειοψηφία

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να αντιπροσωπεύεται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών. Προκύπτων κλάσμα δεν λαμβάνεται υπόψη.

3. Εφόσον δεν ορίζει διαφορετικά ο νόμος, οι αποφάσεις το Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων -μελών. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 26

Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος ή ο Προεδρεύων υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων και των τυχόν αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισης τους στο ΓΕΜΗ, υποβάλλονται στο Υπουργείο Εμπορίου μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται με απόφαση του Δ.Σ.

Άρθρο 27

Αποζημίωση μελών Διοικητικού Συμβουλίου

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση, που το ποσό της ορίζεται από την τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.

2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαραίνει την εταιρία, αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

3. Δάνεια της εταιρίας προς ιδρυτές, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές αυτής, συγγενείς αυτών- μέχρι και του τρίτου βαθμού εξ αίματος ή εξ αγχιστείας συμπεριλαμβανομένου - ή συζύγους των ανωτέρω, ως και η παροχή πιστώσεων προς αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα. Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρίας και των προσώπων αυτών χρειάζεται απαραίτητα προηγούμενη ειδική άδεια της Γενικής Συνέλευσης.

4. Επίσης δάνεια της εταιρίας σε τρίτους, καθώς και η παροχή πιστώσεων σ' αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρίας, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα.

Άρθρο 28

Απαγόρευση ανταγωνισμού

1. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και στους Διευθυντές της εταιρίας, να ενεργούν κατ' επάγγελμα, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε έναν από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρία ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρίες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης, η εταιρία έχει δικαίωμα για αποζημίωση, σύμφωνα με το άρθρο 23 παρ. 2 και 3 του ν. 2190/1920.

Οι κατά το άρθρο 37 του παρόντος διοριζόμενοι πρώτοι σύμβουλοι της εταιρίας μπορούν μέχρι της πρώτης τακτικής ή εκτάκτου Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων της Εταιρίας, να ενεργούν για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων πράξεις που υπάγονται στους επιδιωκόμενους από την εταιρία σκοπούς ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι εταιριών τέτοιους σκοπούς.

4.Οι αξιώσεις της εταιρίας κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εκ της διοικήσεως των εταιρικών υποθέσεων ασκούνται υποχρεωτικά, εάν αποφασίσει τούτο η Γενική Συνέλευση με απόλυτη πλειοψηφία ή το ζητήσουν από το Διοικητικό Συμβούλιο μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου. Η αίτηση της μειοψηφίας λαμβάνεται υπόψη, μόνον εάν βεβαιωθεί ότι οι αιτούντες έγιναν μέτοχοι τρεις (3) τουλάχιστον μήνες προ της αιτήσεως. Οι παραπάνω προϋποθέσεις δεν απαιτούνται στην περίπτωση που η ζημία οφείλεται σε δόλο των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 29

Ελεγκτές

1. Προκειμένου να ληφθεί έγκυρα απόφαση από τη Γενική Συνέλευση σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις), αυτοί θα πρέπει να έχουν ελεγχθεί προηγουμένως από δύο τουλάχιστον ελεγκτές.

2. Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου 37 του Ν. 2190/1920 η τακτική Γενική Συνέλευση επιλέγει κάθε χρόνο δύο τακτικούς και δύο αναπληρωματικούς ελεγκτές, οι οποίοι πρέπει να πληρούν τις προϋποθέσεις του άρθρου 36^{α} του Ν. 2190/1920 όπως ισχύει ορίζοντας και την αμοιβή τους.

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

3. Η Συνέλευση μπορεί να εκλέγει ένα μόνο τακτικό και έναν αναπληρωματικό ελεγκτή, εφόσον είναι Ορκωτοί Ελεγκτές.

4. Εφόσον η εταιρία υπερβαίνει τα όρια της παρ. 6 του άρθρου 42^{α} του Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, εκλέγει υποχρεωτικά ως ελεγκτές Ορκωτούς Ελεγκτές σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύουν εκάστοτε. Οι διατάξεις των παρ. 7 και 8 του άρθρου 42° του Ν. 2190/1920, ως ισχύει, εφαρμόζονται αναλόγως.

5. Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης που όρισε τους ελεγκτές πρέπει να γίνει από την εταιρία ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους, σε περίπτωση δε που δεν αποποιηθούν το διορισμό τους αυτό μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών, θεωρούνται ότι έχουν αποδεχθεί το διορισμό και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις του άρθρου 37 του Ν. 2190/1920.

6. Η έκθεση των ελεγκτών, εκτός από τις πληροφορίες που ορίζονται στην παρ. 1 του άρθρου 37 του Ν. 2190/1920, οφείλει επίσης να αναφέρει:

α) αν το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες των παρ. 1 και 2 του άρθρου 43^{α} του Ν. 2190/1920, όπως αντικατασταθέν ισχύει. β) Αν έγινε επαλήθευση της συμφωνίας που αναφέρεται στην περίπτωση γ' της παρ. 3 του άρθρου 43^{α} του Ν. 2190/1920, όπως αντικατασταθέν ισχύει.

7. Οι ελεγκτές της εταιρίας, εκτός από τις υποχρεώσεις που ορίζονται στις παρ. 1 και 2 του άρθρου 37 του Ν. 2190/1920, οφείλουν να επαληθεύουν και τη συμφωνία του περιεχομένου της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις. Για το σκοπό αυτό η έκθεση πρέπει να έχει τεθεί υπόψη τους τουλάχιστον τριάντα (30) ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ - ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

Άρθρο 30

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας, αρχίζει την 1^{η} Ιανουαρίου και λήγει την 31^{η} Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.

Άρθρο 31

Ετήσιοι λογαριασμοί - Δημοσιεύσεις

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) πάντοτε σύμφωνα με το

νόμο και, επομένως, σύμφωνα με τις διατάξεις αυτού και μάλιστα τις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α, 43β του Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

Οι ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις δέον να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης.

Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συντάσσει σύμφωνα με τις παραπάνω διατάξεις:

α) τον Ισολογισμό

β) το Λογαριασμό «Αποτελέσματα Χρήσεως»,

γ) τον «Πίνακα Διαθέσεως Αποτελεσμάτων» και

δ) το Προσάρτημα.

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της εταιρίας που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, ήτοι:

α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του,

β) τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητα 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 εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

3. Η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης των εργασιών και της οικονομικής θέσης της εταιρίας, καθώς και πληροφορίες για την προβλεπόμενη πορεία της εταιρίας και για τις δραστηριότητες της στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης, καθώς και τα οριζόμενα στο εδάφ. Β’ της παρ. 3 του άρθρου 43σ του Ν. 2190/1920, όπως αντικατασταθέν ισχύει. Επίσης στην έκθεση αυτή πρέπει να αναφέρεται και κάθε άλλο σημαντικό γεγονός που έχει συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της έκθεσης.

4. Οι ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας των παρ. 1 και 5 του άρθρου 43β του Ν. 2190/1920 όπως ισχύει, με τη μορφή και το περιεχόμενο με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές της εταιρίας έχουν συντάξει την έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται να εκφράσουν τη γνώμη τους, τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις δημοσιευόμενες Οικονομικές Καταστάσεις, εκτός εάν αυτό προκύπτει από το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

Αντίγραφα των ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων, με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, υποβάλλονται από την εταιρία στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

Ο Ισολογισμός της εταιρίας, ο λογαριασμός «Αποτελέσματα Χρήσεως» και ο «Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων», μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, όταν προβλέπεται ο έλεγχος από Ορκωτούς Ελεγκτές, δημοσιεύονται όπως ορίζεται στην επόμενη παράγραφο 7.

7. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας οφείλει να δημοσιεύσει τα έγγραφα της προηγούμενης παραγράφου 6, στο σύνολο τους είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης: α) σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα, που πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 3 του Ν.Δ. 3757/1957, όπως αυτό ισχύει, η οποία εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρύτερη κυκλοφορία σ' ολόκληρη τη χώρα, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου και σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις της παραγράφου 2 του άρθρου.26 του Ν. 2190/1920, όπως ισχύει σήμερα, β) σε έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μία από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρία έχει την έδρα της, γ) στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, σύμφωνα με το άρθρο 7β παρ. 1 εδ. β' του Ν. 2190/1920.

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 παράγραφο 2 του άρθρου $26^{α}$ του Ν. 2190/1920,

υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή και αντίτυπο των εγκεκριμένων οικονομικών καταστάσεων.

Άρθρο 32

Διάθεση κερδών

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44^{σ}, το οποίο προστέθηκε με το άρθρο 37 του Π.Δ. 409/1986 στον Ν. 2190/1920, η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρίας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

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

β) Ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του πρώτου μερίσματος, δηλαδή ποσοστού έξι τοις εκατό (6%) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και σύμφωνα με το άρθρο 45 του Ν. 2190/1920 σε συνδυασμό προς τις διατάξεις του Α.Ν. 148/1967 και του Ν. 876/1979.

γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

Οι μέτοχοι μετέχουν των καθαρών κερδών μετά την έγκριση από τη Γενική Συνέλευση των ετησίων λογαριασμών. Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο μήνες από την απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

Το ποσό που διανέμεται στους μετόχους δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των αποτελεσμάτων της τελευταίας χρήσης που έχει λήξει, προσαυξημένο με τα κέρδη που προέρχονται από προηγούμενες χρήσεις και τα αποθεματικά για τα οποία επιτράπηκε και αποφασίστηκε από τη Γενική Συνέλευση η διανομή τους, και μειωμένο κατά το ποσό των ζημιών προηγούμενων χρήσεων και τα ποσά που επιβάλλεται να διατεθούν για το σχηματισμό αποθεματικών σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό. Το προς

διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο μήνες από την απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII
ΔΙΑΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 33 Λόγοι λύσης της εταιρίας

1. Η εταιρία λύεται:

α) Με την πάροδο του χρόνου διάρκειας της, εκτός αν προηγουμένως αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειας της.

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται κατά τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 3 και 31 παρ. 2 του Ν. 2190/1920.

γ) Όταν κηρυχθεί η εταιρία σε κατάσταση πτώχευσης.

2. Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο για τη λύση της εταιρίας.

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

Άρθρο 34
Εκκαθάριση

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρίας ακολουθεί η εκκαθάριση της. Στην περίπτωση του εδαφίου α' της παραγράφου 1 του άρθρου 33 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση.

Στην περίπτωση του εδαφίου β' της ίδιας ως άνω παραγράφου του ίδιου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές που ορίζει η Γενική Συνέλευση μπορούν αν είναι δύο έως τέσσερις,

μέτοχοι ή όχι, και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και τον σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

2. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντα τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στο ΓΕΜΗ ισολογισμό, του οποίου αντίγραφο υποβάλλεται στην αρμόδια Διοικητική Αρχή. Δημοσιεύουν επίσης κάθε χρόνο ισολογισμό σύμφωνα με το άρθρο 7^{α} του Ν. 2190/1920, που προσετέθη με το άρθρο 7 του Π.Δ. 409/1986. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και κατά τη λήξη της εκκαθάρισης.

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 εταιρίας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρίας.

5. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρίας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολο 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 εταιρίας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κ.Πολ.Δ., να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων του συνόλου της εταιρίας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκεινται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.

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 στο τεύχος ανωνύμων εταιριών και εταιριών περιορισμένης ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά τον λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.
7. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρίζονται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να διορίζει και έναν μόνο εκκαθαριστή, εφόσον το Καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΧ

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

Άρθρο 35

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Χ

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 36

Κάλυψη και καταβολή κεφαλαίου

Το κατά το άρθρο 5 του παρόντος καταστατικού μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 αυτού του καταστατικού, που ανέρχεται σε (364.000 ευρώ) και οι (14.560) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (25€) εκάστη, που αντιστοιχούν σε αυτό, καλύπτεται από το κεφάλαιο της απορροφώσας ανωνύμου εταιρείας που ανέρχεται σε (155.000,00 ευρώ) που αυξάνεται λόγω της απορρόφησης κατά διακοσίων εννιά χιλιάδων ευρώ (209.000,00 ευρώ) κατά το ποσό της καθαρής θέσης των απορροφούμενων εταιρειών για: α) «ΠΑΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΚΑΙ & ΣΙΑ Ε.Ε.» σε πέντε χιλιάδες ευρώ (5.000,00 ευρώ), β) «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ ΚΑΙ & ΣΙΑ Ε.Ε.» σε τέσσερις χιλιάδες εννιακόσια πενήντα ευρώ

(4.950,00 ευρώ), γ) «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε. & Π. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ Ο.Ε.» σε ογδόντα μια χιλιάδες ευρώ (81.000,00 ευρώ) και δ) «ΜΙΧΑΣ Π ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε» σε εκατόν δεκαοχτώ χιλιάδες ευρώ (118.000,00) ευρώ με τα ποσά αυτά προσαυξημένα με κατάθεση μετρητών της «Π. ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ ΚΑΙ & ΣΙΑ Ε.Ε.» κατά πενήντα ευρώ (50,00 ευρώ), αναλαμβάνουν δε:

Α) ο **Παύλος Αποστολίδης** του Ηλία και της Ευγενίας δεκατέσσερις χιλιάδες τετρακόσιες ογδόντα επτά (14.487) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας (25 €) εκάστη.

Β) Ο **Ευστράτιος Αποστολίδης** του Παύλου και της Κωνσταντινιάς εβδομήντα τρείς (73) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας (25 €) εκάστη.

Άρθρο 37

Σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από τους κ.κ.:

1. Παύλο Αποστολίδη του Ηλία και της Ευγενίας, γεωπόνο, που γεννήθηκε το 1971 στο Αγρίνιο, κάτοικο Νέας Κερασούντας, κάτοχο του υπ' αριθμό ΑΒ 093905/27-01-2006 δελτίου ταυτότητας του Α.Τ. Φιλιππιάδας, με ΑΦΜ: 061055319 (Δ.Ο.Υ. Πρέβεζας), ως πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο

2. Ευστράτιο Αποστολίδη του Παύλου και της Κωνσταντινιάς, μηχανολόγο μηχανικό, που γεννήθηκε στις 08-07-1984 στην Άρτα, κάτοικο Νέας Κερασούντας Πρέβεζας, κάτοχο του υπ' αριθμόν ΑΖ 248304/03-12-2007 δελτίου ταυτότητας που εκδόθηκε από το Α.Τ. Φιλιππιάδας, με Α.Φ.Μ. 112519904 (Δ.Ο.Υ. Άρτας) ως Αντιπρόεδρο.

3. Χαράλαμπο Αποστολίδη του Ηλία και της Ευγενίας, αγρότη, που γεννήθηκε το 1972 στο Αγρίνιο Ν. Αιτωλ/νίας, κάτοικο Φιλιππιάδας Πρέβεζας, κάτοχο του υπ' αριθμόν Φ 321817/17-01-2001 δελτίου ταυτότητας του Α.Τ. Φιλιππιάδας, με ΑΦΜ: 044014770 (Δ.Ο.Υ. Άρτας).

Η θητεία αυτών ορίζεται από την ημερομηνία σύγκλησης της τακτικής Γενικής Συνελεύσης κατά το έτος 2015.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να προβαίνει στη συμπλήρωση του αριθμού των μελών του μέχρι του ανωτάτου επιτρεπομένου από το παρόν καταστατικό ορίου μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Σε βεβαίωση των ανωτέρω συντάχθηκε το συμβόλαιο αυτό σε πενήντα (50) φύλλα. Επικολλήθηκε τέλος μεγαροσήμου (0,50 ευρώ) για το πρωτότυπο και (2,50 ευρώ) για τα αντίγραφα. Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως πέντε (5) αντιγράφων με περίληψη εισπράχθηκαν ευρώ (2.064 ευρώ) εκ των οποίων καθαρή συμβολαιογραφική αμοιβή (1.669,87ευρώ) και δικαιώματα Ε.Τ.Α.Α. (Τ.Α.Ν. & Τ.Σ) (394,13ευρώ). Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων (μικτή αμοιβή) εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ (474,72). Επί της συμβολαιογραφικής αμοιβής έγινε παρακράτηση φόρου 20%, ήτοι ευρώ (ευρώ 412,80).

Το συμβόλαιο αυτό διαβάστηκε στους συμβαλλόμενους, οι οποίοι αφού το άκουσαν και βεβαίωσαν το περιεχόμενο του, το υπέγραψαν νόμιμα στα πρώτα φύλλα και το παρόν όπως και εγώ η συμβολαιογράφος

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ **Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ**