ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: Δ. Πέτσας
Τηλέφωνα: 210 3382128
Fax : 210 3617217
E-mail: gemi@acci.gr

ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ ΤΗΣ 09-06-2017
Αθήνα, 07-03-2017
Αριθ. Πρωτ.: 784184

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) τροποποίησης της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**RAMMA DENTAL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΑΤΡΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ**», το διακριτικό τίτλο «**RAMMA DENTAL A.E.**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **009132601000**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι:

Την **07-03-2017** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1054933**, η από 28-11-2014 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«RAMMA DENTAL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΑΤΡΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ»**, το διακριτικό τίτλο «**RAMMA DENTAL A.E.**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **009132601000,** με την οποία αποφασίστηκε η τροποποίηση των άρθρων 2 και 5 του καταστατικού της εταιρείας.

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 ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Κοινοποίηση:
«RAMMA DENTAL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΑΤΡΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ»
Πλατεία Γκύζη 11, 11475 Αθήνα

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

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

ΣΥΣΤΑΣΗ- ΕΠΩΝΥΜΙΑ- ΣΚΟΠΟΣ- ΕΔΡΑ- ΔΙΑΡΚΕΙΑ

ΑΡΘΡΟ 1ο

ΣΥΣΤΑΣΗ- ΕΠΩΝΥΜΙΑ

1) Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία **RAMMA DENTAL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΑΤΡΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ και με το διακριτικό τίτλο «RAMMA DENTAL ΑΕ»**

2) Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας η επωνυμία μπορεί να εκφράζεται με λατινικά στοιχεία.

ΑΡΘΡΟ 2ο

ΕΔΡΑ

1) Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αθήνας Αττικής και συγκεκριμένα η Πλατεία Γκύζη αρ 11. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων με ημερομηνία 30/06/2014 έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων, επί της οδού Παναγιωταρά 70 & Ησαΐα Σαλώνων. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων με ημερομηνία 28/11/2014 ανακλήθηκε η από 30.6.2014 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων για αλλαγή της έδρας στον Δήμο Αθηναίων, επί της οδού Παναγιωταρά 70 & Ησαΐα Σαλώνων και έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αθήνας Αττικής και συγκεκριμένα η Πλατεία Γκύζη αρ 11.

2) Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου δύνανται να ιδρύονται υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία της εταιρείας οπουδήποτε στην Ελλάδα και στην αλλοδαπή. Με την ίδια απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο καθορίζει τις αρμοδιότητες και τα καθήκοντα κάθε υποκαταστήματος, πρακτορείου ή γραφείου.

3) Το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφασή του δύναται να καταργεί

ιδρυμένα υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία και να μετατρέπει τις αρμοδιότητες και τα καθήκοντα αυτών.

ΑΡΘΡΟ 3ο

ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της ως άνω εταιρείας είναι η εισαγωγή – εξαγωγή – εμπορία και παροχή υπηρεσιών ιατρικών προϊόντων, φαρμάκων, μικροβιολογικών προϊόντων, παραφαρμακευτικού και παραϊατρικού υλικού, καλλυντικών ειδών, κτηνιατρικών προϊόντων, απολυμαντικών, απορρυπαντικών, ειδών ένδυσης, βιομηχανικών ειδών, ηλεκτρικών και ηλεκτρονικών ειδών, δομικών ειδών και υλικών. Κάθε συναφής εργασία για την επίτευξη του σκοπού της εταιρείας ως και η συμμετοχή της εταιρείας σε άλλες συναφείς εταιρείες κάθε μορφής και τύπου ή επιχειρήσεις, ημεδαπές ή αλλοδαπές, υφιστάμενες ή δημιουργηθησόμενες κάθε μορφής. Η επιδίωξη των εταιρικών σκοπών δύναται να συντελείται είτε υπό μόνης της εταιρείας είτε σε συνεργασία μετά τρίτων φυσικών ή νομικών προσώπων κάθε νομικής μορφής, επιδιωκόντων συναφείς σκοπούς και δραστηριότητες.

ΑΡΘΡΟ 4^{ο}

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

1.- Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε πενήντα (50) έτη. Αρχίζει από την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της οικείας Νομαρχίας της ιδρυτικής πράξης με το καταστατικό της και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους δύο χιλιάδες πενήντα εννέα (2059).

2.- Η διάρκεια της εταιρείας είναι δυνατόν να παραταθεί ή να συντομευτεί με τροποποίηση του παρόντος άρθρου, κατόπιν αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ- ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5ο

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε τριακόσιες χιλιάδες (300.000,00) ευρώ, διαιρείται σε δέκα χιλιάδες (10.000) μετοχές με ονομαστική αξία κάθε μετοχής τριάντα (30,00) ευρώ, το οποίο θα καταβληθεί στο σύνολο του από τους μετόχους σύμφωνα με το άρθρο 39 του παρόντος: (α) με εισφορά του εταιρικού κεφαλαίου της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία << ΜΑΡΙΑ ΑΓΓΕΛΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ>> με δ.τ. <<RAMMA DENTAL ΕΠΕ>> που ανέρχεται σε 117.000,00 ευρώ όπως προκύπτει με την από 27-5-09 έκθεση διαπίστωσης της λογιστικής αξίας της Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Γιάννας Σεβαστοπούλου και β) το υπόλοιπο ποσό 183.000,00 ευρώ σε μετρητά. Με την από 30.6.2012 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσόν των τριακοσίων ενενήντα χιλιάδων (390.000,00) ευρώ, με καταβολή σε μετρητά, διαιρεμένο σε δέκα τρεις χιλιάδες (13.000) κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης. Μετά την ολοκλήρωση της απόφασης για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε εξακόσιες ενενήντα χιλιάδες (690.00,00) ευρώ αποτελούμενο από είκοσι τρεις χιλιάδες (23.000) κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης. Με την από 31.12.2012 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων ανακλήθηκε η από 30.6.2012 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων με την οποία είχε αυξηθεί το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσόν των τριακοσίων ενενήντα χιλιάδων (390.000,00) ευρώ, με καταβολή σε μετρητά, διαιρεμένο σε δέκα τρεις χιλιάδες (13.000) κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης. Μετά την ολοκλήρωση της απόφασης για την ανάκληση της απόφασης αυτής, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε τριακόσιες χιλιάδες

(300.00,00) ευρώ αποτελούμενο από δέκα χιλιάδες (10.000) κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης. Με την από 30.6.2013 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσόν των εξακοσίων τριών χιλιάδων τετρακοσίων πενήντα (603.450,00) ευρώ, με καταβολή σε μετρητά, διαιρεμένο σε είκοσι χιλιάδες εκατόν δέκα πέντε (20.115) κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης. Μετά την ολοκλήρωση της απόφασης για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε εννιακόσιες τρείς χιλιάδες τετρακόσια πενήντα (903.450,00) ευρώ αποτελούμενο από τριάντα χιλιάδες εκατόν δέκα πέντε (30.115) κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης. Με την από 31.12.2013 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων ανακλήθηκε η από 30.6.2013 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων με την οποία είχε αυξηθεί το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσόν των εξακοσίων τριών χιλιάδων τετρακοσίων πενήντα (603.450,00) ευρώ, με καταβολή σε μετρητά, διαιρεμένο σε είκοσι χιλιάδες εκατόν δέκα πέντε (20.115) κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης. Μετά την ολοκλήρωση της απόφασης για την ανάκληση της απόφασης της 30/06/2013 για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε τριακόσιες χιλιάδες (300.00,00) ευρώ αποτελούμενο από δέκα χιλιάδες (10.000) κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης.

Με την από 30.6.2014 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσόν των πεντακοσίων τριάντα δύο χιλιάδων πεντακοσίων (532.500,00) ευρώ, με καταβολή σε μετρητά, διαιρεμένο σε δέκα επτά χιλιάδες επτακόσιες πενήντα (17.750) κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης. Μετά την ολοκλήρωση της απόφασης για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται

σε οκτακόσιες τριάντα δύο χιλιάδες πεντακόσια (832.500,00) ευρώ αποτελούμενο από είκοσι επτά χιλιάδες επτακόσιες πενήντα (27.750) κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης.

Με την από 28.11.2014 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων ανακλήθηκε η από 30.6.2014 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων με την οποία είχε αυξηθεί το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσόν των πεντακοσίων τριάντα δύο χιλιάδων πεντακοσίων (532.500,00) ευρώ, με καταβολή σε μετρητά, διαιρεμένο σε δέκα επτά χιλιάδες επτακόσιες πενήντα (17.750) κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης. Μετά την ολοκλήρωση της απόφασης για την ανάκληση της απόφασης της 30/06/2014 για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε τριακόσιες χιλιάδες (300.00,00) ευρώ αποτελούμενο από δέκα χιλιάδες (10.000) κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης.

ΑΡΘΡΟ 6ο

ΑΥΞΗΣΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ-

ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ-

ΠΑΡΟΧΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΑΠΟΚΤΗΣΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

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

2.- Η πιο πάνω εξουσία μπορεί να εκχωρείται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν.

2190/1920, όπως εκάστοτε ισχύει. Στην περίπτωση αυτή το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου, που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία. Η εξουσία αυτή μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας, τηρουμένων των διατυπώσεων δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

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

4.- Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των ανωτέρω παραγράφων 1 και 3, όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, για την αύξηση αυτού απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, λαμβανόμενη σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 17 παράγραφος 3 και 19 παράγραφος 4 του παρόντος, και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του καταστατικού.

5.- Οι αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου, που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 3 του παρόντος άρθρου, δεν αποτελούν τροποποιήσεις του καταστατικού.

6.- Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου, μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης, κατά την παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου.

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

8.- Η Γενική Συνέλευση, που αποφασίζει αύξηση κεφαλαίου, σύμφωνα με τα άρθρα 17 παράγραφος 3 και 19 παράγραφος 4 του παρόντος, μπορεί να εξουσιοδοτήσει το Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίσει αυτό για την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών ή και για το επιτόκιο και τον τρόπο προσδιορισμού του, σε περίπτωση έκδοσης μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, εντός χρονικού διαστήματος που ορίζει η Γενική Συνέλευση και το οποίο δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Στην περίπτωση αυτή, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του κατά περίπτωση.

9.- 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 μετόχων κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.

10.- Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται εντός της προθεσμίας, την οποία όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκαπέντε (15) ημερών. Στην περίπτωση της παραγράφου 8 του

παρόντος άρθρου, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν αρχίζει πριν από τη λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών. Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας ελεύθερα σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή την τυχόν παράταση της, ορίζει με απόφαση του το Διοικητικό Συμβούλιο εντός των χρονικών ορίων που προβλέπονται από το άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

11.- Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται με επιμέλεια της εταιρείας στο τεύχος ανώνυμων εταιρειών και εταιρειών περιορισμένης ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 8 του παρόντος άρθρου, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει», εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό τους.

12.- Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τα άρθρα 17 παράγραφος 3 και 19 παράγραφος 4 του παρόντος, μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης της παραγράφου 9 του παρόντος άρθρου. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στη Γενική Συνέλευση γραπτή έκθεση, στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή επιχειρήσεις παροχής επενδυτικών υπηρεσιών, που έχουν δικαίωμα να δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους, σύμφωνα με την παράγραφο 9. Επίσης, δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, όταν η αύξηση κεφαλαίου έχει σκοπό τη συμμετοχή του προσωπικού στο κεφάλαιο της εταιρείας σύμφωνα με το Π.Δ.. 30/1988 (Φ.Ε.Κ. 13 Α').

13.- Το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί, εν μέρει, με εισφορές σε μετρητά και, εν μέρει, με εισφορές σε είδος. Στην περίπτωση αυτή, πρόβλεψη του οργάνου που αποφασίζει την αύξηση, κατά την οποία οι μέτοχοι που εισφέρουν είδος δεν συμμετέχουν και στην αύξηση με εισφορές σε μετρητά, δεν συνιστά αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, αν η αναλογία της αξίας των εισφορών σε είδος, σε σχέση με τη συνολική αύξηση είναι τουλάχιστον ίδια με την αναλογία της συμμετοχής στο μετοχικό κεφάλαιο των μετόχων που προβαίνουν στις εισφορές

αυτές. Σε περίπτωση αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με εισφορές εν μέρει σε μετρητά και εν μέρει σε είδος, η αξία των εισφορών σε είδος πρέπει να έχει αποτιμηθεί σύμφωνα με τα άρθρα 9 και 9α του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύουν, πριν από τη λήψη της σχετικής απόφασης.

14.- Αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, κάθε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που αφορά στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, καθώς και η απόφαση που προβλέπεται στην ανωτέρω παράγραφο 1 σχετικά με την παροχή εξουσίας στο Διοικητικό Συμβούλιο για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, υπόκειται στην έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών μετοχών, των οποίων τα δικαιώματα θίγονται από τις αποφάσεις αυτές. Δεν θεωρείται ότι θίγονται τα δικαιώματα αυτά, ιδίως εάν η αύξηση γίνεται χωρίς νέες εισφορές και εφόσον οι νέες μετοχές, που θα εκδοθούν ανά κατηγορία, παρέχουν τα ίδια δικαιώματα με τις αντίστοιχες παλαιές, διατεθούν δε στους μετόχους της αντίστοιχης κατηγορίας σε αριθμό ανάλογο με τις μετοχές που ήδη κατέχουν, ώστε να μην μεταβάλλονται τα ποσοστά συμμετοχής της κάθε κατηγορίας. Η έγκριση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη Συνέλευση με τα ποσοστά απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται στα άρθρα 17 παράγραφος 3 και 19 παράγραφος 4 του παρόντος. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης Συνέλευσης, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεων της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

15.- Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 17 παράγραφος 3 και 19 παράγραφος 4 του παρόντος, μπορεί να θεσπισθεί πρόγραμμα

διάθεσης μετοχών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και το προσωπικό της εταιρείας, καθώς και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών κατά την έννοια της παραγράφου 5 του άρθρου 42ε του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, με τη μορφή δικαιώματος προαίρεσης (option) απόκτησης μετοχών, κατά τους όρους της απόφασης αυτής, περίληψη της οποίας υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει. Ως δικαιούχοι μπορούν να ορισθούν και πρόσωπα που παρέχουν στην εταιρεία υπηρεσίες σε σταθερή βάση. Η ονομαστική αξία των μετοχών που διατίθενται κατά την παρούσα παράγραφο δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει, συνολικά, το ένα δέκατο (1/10) του κεφαλαίου, που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης προβλέπει εάν για την ικανοποίηση του δικαιώματος προαίρεσης η εταιρεία θα προβεί σε αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου ή εάν θα χρησιμοποιήσει μετοχές που αποκτά ή έχει αποκτήσει σύμφωνα με το άρθρο 16 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει. Σε κάθε περίπτωση, η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να ορίζει τον ανώτατο αριθμό μετοχών που μπορεί να αποκτηθούν ή να εκδοθούν, εάν οι δικαιούχοι ασκήσουν το παραπάνω δικαίωμα, την τιμή και τους όρους διάθεσης των μετοχών στους δικαιούχους, τους δικαιούχους ή τις κατηγορίες αυτών και τη μέθοδο προσδιορισμού της τιμής απόκτησης, με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 14 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, καθώς και κάθε άλλο συναφή όρο.

ΑΡΘΡΟ 7ο

ΠΡΟΘΕΣΜΙΕΣ ΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΑΙ ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΤΗΣ ΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1.- Μέσα στο πρώτο δίμηνο από την σύσταση της εταιρείας, το

Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συνέλθει σε συνεδρίαση με θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση καταβολής ή μη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου, που ορίζεται από το καταστατικό.

2.- Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου η κατά τα ανωτέρω πιστοποίηση της καταβολής ή μη από το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να γίνεται μέσα σε προθεσμία ενός (1) μηνός από τη λήξη της ορισθείσας προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης. Πιστοποίηση καταβολής δεν απαιτείται εάν η αύξηση κεφαλαίου δεν γίνεται με νέες εισφορές.

3.- Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου ορίζεται από το όργανο που έλαβε τη σχετική απόφαση και δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δέκα πέντε (15) ημερών και μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα που ελήφθη η απόφαση αυτή.

4.- Στην περίπτωση που η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου συνοδεύεται από ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το κεφάλαιο άρθρου του καταστατικού, η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου, κατά την ως άνω παράγραφο 3 του παρόντος, αρχίζει από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, δυνάμενη να παραταθεί για ένα (1) ακόμη μήνα από το Διοικητικό Συμβούλιο. Η μηνιαία αυτή προθεσμία δεν αρχίζει πριν από την καταχώρηση της αύξησης στο Μητρώο.

5.- Εντός είκοσι (20) ημερών από τη λήξη της προθεσμίας των παραγράφων 1 και 2 του παρόντος η εταιρεία υποχρεούται να υποβάλει στο Υπουργείο Ανάπτυξης ή στην αρμόδια Αρχή αντίγραφο του σχετικού πρακτικού συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου. Η μη εμπρόθεσμη καταβολή του κεφαλαίου δημιουργεί υποχρέωση στο Διοικητικό Συμβούλιο να επαναφέρει,

με απόφαση του, το κεφάλαιο στο πριν από την αύξηση ποσό και με τροποποίηση του καταστατικού, εφόσον η αύξηση είχε γίνει με τον τρόπο αυτόν, μέχρι το τέλος της χρήσης εντός της οποίας έληξε η προθεσμία καταβολής. Η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

6.- Η καταβολή των μετρητών για κάλυψη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ή των αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό την μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα.

ΑΡΘΡΟ 8ο

ΜΕΤΟΧΕΣ- ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ

1.- Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές.

Για την μετατροπή των ονομαστικών μετοχών σε ανώνυμες ή αντίστροφα, απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, λαμβανόμενη με την απλή απαρτία και πλειοψηφία των άρθρων 29 παράγραφοι 1 και 2 και 31 παράγραφος 1 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύουν, με τροποποίηση του παρόντος άρθρου.

2.- Η εταιρεία υποχρεούται να εκδώσει και παραδώσει στους μετόχους μετοχικούς τίτλους. Τα σχετικά με την έκδοση των μετοχών ρυθμίζει το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές. Αν εκδοθούν πολλαπλοί τίτλοι, μετά από αίτηση κάθε μετόχου, η εταιρεία υποχρεούται να αντικαταστήσει τους υπάρχοντες τίτλους με νέους, που ενσωματώνουν μικρότερο αριθμό μετοχών. Μέχρι την έκδοση οριστικών μετοχικών τίτλων η εταιρεία μπορεί να εκδώσει προσωρινούς τίτλους.

3.- Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική

Συνέλευση.

4.- Στην περίπτωση συγκυριότητας μίας μετοχής τα δικαιώματα που πηγάζουν από την μετοχή, μπορούν να τα ασκήσουν οι συγκύριοι, μόνο αν διορίσουν κοινό τους αντιπρόσωπο.

5.- Η ιδιότητα του μετόχου συνεπάγεται αυτοδικαίως την πλήρη και ανεπιφύλακτη αναγνώριση και αποδοχή από τον μέτοχο και τους ειδικούς ή καθολικούς διαδόχους του, του καταστατικού της εταιρείας και των νομίμων αποφάσεων των τακτικών ή έκτακτων Γενικών Συνελεύσεων.

6.- Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής και δεν ενέχεται πέραν της αξίας των μετοχών του.

7.- Οι μέτοχοι, κληρονόμοι, καθολικοί και ειδικοί διάδοχοι ή δανειστές κάποιου μετόχου δεν μπορούν σε καμία περίπτωση να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση των βιβλίων ή γραφείων ή καταστημάτων και γενικά των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας ή να ζητήσουν τη λύση της χωρίς σπουδαίο λόγο ή να αναμειγνύονται στη διοίκηση της εταιρείας, αντίθετα είναι υποχρεωμένοι να συμμορφώνονται στις νόμιμες αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

8.- Η εταιρεία δεν μπορεί να αποκτά τις μετοχές της, παρά μόνον σε όσες περιπτώσεις επιτρέπεται η απόκτηση αυτή, με τις διατάξεις του Νόμου και του παρόντος καταστατικού.

9.- Σε περίπτωση έκδοσης νέων μετοχών υπέρ το άρτιο, η διαφορά μεταξύ αυτού και της ονομαστικής αξίας μεταφέρεται σε ειδικό αποθεματικό από έκδοση μετοχών υπέρ το «άρτιο» και δεν μπορεί να διατεθεί προς πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών.

10.- Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 8β του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ’

ΜΕΤΟΧΟΙ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΤΟΥΣ

ΑΡΘΡΟ 9ο

ΜΕΤΟΧΟΙ

1.- Οι μέτοχοι συνέρχονται σε Γενικές Συνελεύσεις, σύμφωνα με το νόμο και με τα ειδικότερα οριζόμενα στο παρόν καταστατικό, έχουν την εποπτεία και τον έλεγχο των οργάνων της διοίκησης και ασκούν μέσω της Γενικής Συνέλευσης τα δικαιώματά τους.

2.- Οι μέτοχοι για τις σχέσεις τους με την εταιρεία, λογίζεται ότι έχουν μόνιμη κατοικία την έδρα της εταιρείας, όπου οφείλουν να διορίζουν αντίκλητο. Αν δεν έχουν διορίσει αντίκλητο θεωρείται ότι έχουν τον Γραμματέα Πρωτοδικών της έδρας της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 10 ο

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

1.- Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει ημέρα συνεδρίασης, που να μην απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την χρονολογία της επίδοσης της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αίτηση πρέπει να περιέχει σαφώς το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί Γενική Συνέλευση από το Διοικητικό Συμβούλιο εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του μονομελούς πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη.

2.- Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη

Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά το άρθρο 26 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την παράγραφο 3 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση κατά τα οριζόμενα στο προηγούμενο εδάφιο, με δαπάνη της εταιρείας.

3.- Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτήν δε, μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 27 παράγραφος 2 και 28 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύουν.

4.- Μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της

ημερήσιας διάταξης.

Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις ανωτέρω περιπτώσεις το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

5.- Μετά από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία εντός της προθεσμίας της προηγούμενης παραγράφου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

6.- Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 4 και

της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

7.- Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το 1/20 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης επί κάποιου θέματος της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης διενεργείται με ονομαστική κλήση.

8.- Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 28 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

ΑΡΘΡΟ 11ο

ΑΙΤΗΣΗ ΕΚΤΑΚΤΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

1.- Δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το μονομελές πρωτοδικείο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, έχουν: α) μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και β) η αρμόδια εποπτεύουσα αρχή.

2.- Ο έλεγχος κατά την προηγούμενη παράγραφο διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται εντός τριών (3) ετών από την έγκριση των

οικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

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

4.- Οι αιτούντες τον έλεγχο μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν στο δικαστήριο ότι κατέχουν τις μετοχές που τους δίνουν το δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της εταιρείας. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 28 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

5.- Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, δεν δικαιολογεί τον έλεγχο με βάση το άρθρο αυτό.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ’

ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΑΡΘΡΟ 12 º

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ

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

2.- Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

α) τροποποίηση του καταστατικού,

β) αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου,

γ) εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου,

δ) εκλογή ελεγκτών,

ε) έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων,

στ) διάθεση των ετησίων κερδών,

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

η) διορισμό εκκαθαριστών,

θ) απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως, με ειδική ψηφοφορία, που διενεργείται με ονομαστική κλήση, μετά την ψήφιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων,

ι) παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου,

ια) επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων,

ιβ) κάθε πρόταση που υποβάλλεται νόμιμα από το Διοικητικό Συμβούλιο, από τους μετόχους ή από τους ελεγκτές.

3.- Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

α) αυξήσεις που αποφασίζονται κατά τις παραγράφους 1 και 3 του άρθρου 6 του παρόντος, καθώς και τις επιβαλλόμενες από άλλες διατάξεις άλλων νόμων.

β) η τροποποίηση του καταστατικού από το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 7 και με την παράγραφο 15 του άρθρου 6 του παρόντος, καθώς και με την παράγραφο 2 του άρθρου 13α και την παράγραφο 4 του άρθρου 17β του Κ.Ν 2190/1920, όπως ισχύει,

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

δ) η απορρόφηση κατά το άρθρο 78 του Κ.Ν 2190/1920 ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της και

στ) η δυνατότητα διανομής κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών

μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του Διοικητικού συμβουλίου, εφόσον έχει υπάρξει σχετική εξουσιοδότηση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

ΑΡΘΡΟ 13ο

ΣΥΓΚΛΗΣΗ

1.- Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, τακτική ή έκτακτη, συγκαλείται σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 από το Διοικητικό Συμβούλιο. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου Δήμου εντός του Νομού της έδρας ή άλλου Δήμου ομόρου της έδρας τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση και εντός έξι (6) το πολύ μηνών από τη λήξη της χρήσης αυτής.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, όταν το κρίνει σκόπιμο, να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Εξαιρετικά, επιτρέπεται η Γενική Συνέλευση να συνέρχεται και σε άλλο τόπο κείμενο στην Ελλάδα, όταν σε αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι, που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου, με δικαίωμα ψήφου, και κανείς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

2.- Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου, μέσα σε δέκα (10) ημέρες μετά από αίτηση των Ελεγκτών. Η παραπάνω προθεσμία αρχίζει από τη χρονολογία επίδοσης της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, το οποίο και ορίζει ως θέμα της ημερήσιας διάταξης το αναφερόμενο στην αίτηση.

3.- Οι μέτοχοι συμμετέχουν στη Γενική Συνέλευση τηρώντας τις σχετικές διατάξεις του παρόντος και του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

ΑΡΘΡΟ 14ο

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

ΥΠΟΒΟΛΗ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

1.- Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται με πρόσκληση που απευθύνει το Διοικητικό Συμβούλιο είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της, στις οποίες συνυπολογίζονται και οι εξαιρετέες. Για τον υπολογισμό της παραπάνω προθεσμίας δεν λαμβάνονται υπόψη η ημέρα δημοσίευσης και η ημέρα συνεδρίασης.

2.- Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους, που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δια αντιπροσώπου ή ενδεχομένως και εξ αποστάσεως. Η πρόσκληση δημοσιεύεται προ είκοσι (20) τουλάχιστον ημερών σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα, που εκδίδεται στην Αθήνα και κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε ολόκληρη τη χώρα, που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του Ν.Δ. 3757/1957, όπως ισχύει. Η ως άνω δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με σχετική κοινοποίηση με Δικαστικό Επιμελητή ή με παράδοση της πρόσκλησης, εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές, στο σύνολό τους, και οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνσή τους.

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

3.- Πρόσκληση για σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι, που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

4.- Είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση των μετόχων υποβάλλονται στην εποπτεύουσα Αρχή:

α) επικυρωμένο αντίγραφο της ημερήσιας διάταξης μετά της επεξηγηματικής έκθεσης των θεμάτων που αναγράφονται σε αυτή και

β) αντίτυπο του φύλλου της εφημερίδας στην οποία δημοσιεύτηκε η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης.

5.- Στην περίπτωση επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων η πρόσκληση ανακοινώνεται ως ανωτέρω προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών.

ΑΡΘΡΟ 15ο

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΡΙΝ ΑΠΟ ΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

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

2.- Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση πρέπει να τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας πίνακας των μετόχων, που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση αυτή. 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, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 27 παρ. 2 και 28 παρ. 5 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

3.- Κάθε ένσταση κατά του πίνακα αυτού προτείνεται μόνο κατά την έναρξη της συνεδρίασης και πριν η Γενική Συνέλευση εισέλθει σε συζήτηση πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά θεωρείται απαράδεκτη.

ΑΡΘΡΟ 16ο

ΔΙΚΑΙΟΥΜΕΝΟΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

1.- Στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετέχει κάθε μέτοχος κάτοχος τουλάχιστον μίας μετοχής. Ο κάτοχος μίας μετοχής έχει δικαίωμα ψήφου, ο αριθμός των ψήφων αυξάνει κατά λόγο μίας ψήφου για μία μετοχή.

2.- Για να δικαιούνται να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση οι μέτοχοι οφείλουν πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση να καταθέσουν στην εταιρεία ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα τις μετοχές τους λαμβάνοντας αποδεικτικό καταθέσεως. Οι δικαιούμενοι μέτοχοι να παραστούν στη Γενική Συνέλευση, μπορούν να αντιπροσωπευτούν από πληρεξούσιο.

3.- Τα αποδεικτικά κατάθεσης των μετοχών και τα πληρεξούσια των αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να κατατίθενται στην εταιρεία, τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

4.- Μέτοχοι ή αντιπρόσωποι μετόχων που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων του παρόντος, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση μόνο αφού πάρουν άδειά της.

ΑΡΘΡΟ 17ο

ΑΠΑΡΤΙΑ ΓΕΝΙΚΩΝ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΝ

1.- Η Γενική Συνέλευση των μετόχων βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, αν ο αριθμός των μετόχων που παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτή, εκπροσωπεί τουλάχιστον το ένα πέμπτο (1/5) του

καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2.- Εάν δεν συντελεσθεί η ως άνω απαρτία η Γενική Συνέλευση, συνέρχεται πάλι σε είκοσι (20) ημέρες μετά από τη χρονολογία της Συνεδρίασης που ματαιώθηκε, προσκαλούμενη προ δέκα (10) τουλάχιστον ημερών. Η επαναληπτική αυτή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, οποιοδήποτε κι αν είναι το εκπροσωπούμενο τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με τα άρθρα 29 του Κ.Ν.2190/20 και παρ.1 του παρόντος άρθρου.

3.- Εξαιρετικά, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν προβλέπεται από το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 6 παρ. 1 και 3, ή επιβαλλόμενη από διατάξεις νόμων ή γενόμενη με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, στη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 6 του άρθρου 16 του Κ.Ν 2190/1920 όπως ισχύει, στην μεταβολή του τρόπου της διάθεσης των κερδών, στην συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, συντόμευση ή παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, στην παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 6 του παρόντος, και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο, η συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

4.- Αν δεν συντελεσθεί η απαρτία της ως άνω παραγράφου 3 η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται πάλι κατά τις

διατάξεις της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου και βρίσκεται σε απαρτία συνεδριάζοντας έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπούνται σε αυτή το ένα δεύτερο (1/2) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Αν δεν συντελεσθεί και αυτή η απαρτία προσκαλείται και συνέρχεται, σύμφωνα με τα παραπάνω, και βρίσκεται σε απαρτία συνεδριάζοντας έγκυρα πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σε αυτή το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Η ημερήσια διάταξη των επαναληπτικών Συνελεύσεων περιλαμβάνει χωρίς καμία μεταβολή τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης. Εξαιρετικά, προκειμένου να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην τελευταία επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 18ο

ΠΡΟΕΔΡΕΙΟ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, και αν αυτός κωλύεται κάθε νόμιμος αναπληρωτής του ή εφόσον αυτός κωλύεται ο πρεσβύτερος των παρισταμένων συμβούλων, προεδρεύει προσωρινά στη Γενική Συνέλευση των μετόχων και εκλέγει ένα γραμματέα μεταξύ των παρισταμένων μετόχων, που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη μέχρις ότου επικυρωθεί από τη Συνέλευση ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου. Μετά την επικύρωση του παραπάνω καταλόγου η Γενική Συνέλευση εκλέγει το τακτικό Προεδρείο της, που αποτελείται από τον Πρόεδρο και έναν ή δύο γραμματείς, που εκλέγονται και αυτοί μεταξύ των παρισταμένων μετόχων, που εκτελούν ταυτόχρονα και χρέη

ψηφολεκτών.

ΑΡΘΡΟ 19ο

ΛΗΨΗ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ

1.- Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σε αυτή.

2.- Οι ψηφοφορίες, εκτός από τις περιπτώσεις που ορίζεται διαφορετικά στο νόμο ή στο παρόν καταστατικό, γίνονται με φανερή ψηφοφορία, πλην αν αφορούν ζητήματα προσωπικά, οπότε γίνονται με μυστική ψηφοφορία.

3.- Η εκλογή του προέδρου της Συνέλευσης και των ψηφολεκτών γίνεται μόνον με ψηφοδέλτια, εφόσον αυτό ζητηθεί από μετόχους που εκπροσωπούν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

4.- Η Γενική Συνέλευση αποφαίνεται εξαιρετικά με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων, που εκπροσωπούνται σε αυτήν, προκειμένου για αποφάσεις, που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 17 του παρόντος.

5.- Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Η απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

ΑΡΘΡΟ 20ο

ΣΥΖΗΤΗΣΕΙΣ ΣΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

1.- Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναφέρονται στην ημερήσια διάταξη και δεν επιτρέπεται συζήτηση σε θέματα εκτός ημερήσιας διάταξης. Ενστάσεις κατά της ημερήσιας διάταξης πρέπει να

διατυπώνονται στην έναρξη της συνεδρίασης διαφορετικά είναι απαράδεκτες.

2.- Η ημερήσια διάταξη καταρτίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Περιλαμβάνει τις προτάσεις του προς τη Γενική Συνέλευση, καθώς και τις προτάσεις που υποβάλλονται νόμιμα από τους μετόχους ή τους Ελεγκτές.

3.- Εξαιρετικά, επιτρέπεται συζήτηση πάνω σε προτάσεις για σύγκληση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης με οποιοδήποτε αντικείμενο ή πάνω σε προτάσεις για ανάκληση του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν παρίστανται μέτοχοι εκπροσωπούντες το σύνολο του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και κανείς δεν αντιλέγει στην λήψη αποφάσεων και για θέματα εκτός ημερησίας διατάξεως.

ΑΡΘΡΟ 21ο

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1.- Τα πρακτικά των συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης τηρούνται σε ιδιαίτερο βιβλίο και υπογράφονται από όλους τους μετόχους, όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται.

2.- Με αίτηση μετόχου ο Πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και ο κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν και αντιπροσωπεύτηκαν στη Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με το άρθρο 15 του παρόντος.

3.- Αρμόδιος για επικύρωση των εκδιδομένων αντιγράφων πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης είναι ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας ή ο νόμιμος αναπληρωτής του.

4.- Αν στη Γενική Συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, τότε στη Γενική Συνέλευση είναι υποχρεωτική η παρουσία συμβολαιογράφου, ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της.

5.- Με την επιφύλαξη των διατάξεων της προηγούμενης παραγράφου, στις εταιρείες που δεν έχουν μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο, η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

6.-Μετά από κάθε Γενική Συνέλευση και μέσα σε είκοσι (20) ημέρες πρέπει να υποβάλλεται στην Εποπτεύουσα Αρχή επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησής τους στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών, σύμφωνα με το άρθρο 7α του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 22ο

ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο, που αποτελείται από τρία (3) έως πέντε (5) μέλη, τα οποία εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Τα μέλη μέτοχοι ή μη μέτοχοι είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο. Στην περίπτωση αυτή το νομικό πρόσωπο υποχρεούται να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του νομικού προσώπου ως μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 23ο

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1.- Στο Διοικητικό Συμβούλιο ανήκει η γενική διαχείριση και διοίκηση των υποθέσεων της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο λαμβάνει κάθε απόφαση και ασκεί κάθε εξουσία για όλα τα θέματα

που αφορούν την εταιρεία, μέσα στα πλαίσια των σκοπών της, όπως αυτοί περιγράφονται στο παρόν καταστατικό.

2.- Επίσης, το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει για κάθε άλλο θέμα, για το οποίο δεν είναι αποκλειστικά αρμόδια η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, όλες δε οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10, 20, 22, 23 και 23α του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

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

4.- Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους τρίτους, ακόμα και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

ΑΡΘΡΟ 24ο

ΘΗΤΕΙΑ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1.- Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πενταετής. Κατ' εξαίρεση η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση, μη δυνάμενη όμως να υπερβεί την εξαετία.

2.- Εάν λόγω παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών σύμφωνα με την παράγραφο 8 του άρθρου 18 του Κ.Ν 2190/1920 όπως ισχύει, με

την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

3.- Σε κάθε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

4.- Οι Σύμβουλοι, των οποίων η θητεία έληξε, είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι από την Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 25ο

ΠΑΡΑΙΤΗΣΗ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ

1.- Η αποχή κάποιου Συμβούλου ή αντιπροσώπου του από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου χωρίς δικαιολογημένη αιτία συνεχώς επί χρονικό διάστημα περισσότερο από δύο (2) μήνες, ισοδυναμεί με παραίτηση, η οποία λογίζεται ότι έχει συντελεστεί, από την ημέρα που το Διοικητικό Συμβούλιο θα αποφασίσει σχετικά.

2.- Οι παραιτήσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, πρέπει, να απευθύνονται προς το Διοικητικό Συμβούλιο.

ΑΡΘΡΟ 26ο

ΠΡΟΕΔΡΟΣ- ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

1.- Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του από την Γενική Συνέλευση συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα και εκλέγει τον Πρόεδρο και τον Αντιπρόεδρο αυτού.

2.- Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει από τα μέλη του Διευθύνοντα Σύμβουλο ή Διευθύνοντες Συμβούλους, όπως επίσης και Γενικό Διευθυντή ή Γενικούς Διευθυντές, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.

3.- Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε

όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ο Διευθύνων Σύμβουλος, εφόσον έχει εκλεγεί.

4.- Ο Πρόεδρος ή ο αναπληρωτής του διευθύνει τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 27ο

ΑΝΑΘΕΣΗ ΕΞΟΥΣΙΩΝ ΣΕ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥΣ Ή ΤΡΙΤΟΥΣ

1.- Την εταιρεία εκπροσωπεί το Διοικητικό Συμβούλιο δικαστικά και εξώδικα.

2.- Επιτρέπεται το Διοικητικό Συμβούλιο να αναθέτει τις εξουσίες του διαχείρισης και εκπροσώπησης σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη, εφόσον αυτό δεν απαγορεύεται από άλλη διάταξη νόμου, και για τα ακόλουθα θέματα: α) Διορισμού και παύσης Διευθυντών και γενικά του προσωπικού της εταιρείας τις υποχρεώσεις και τις αποδοχές αυτών, καθώς και τις αμοιβές των επιφορτιζομένων με ειδική υπηρεσία ή εντολή, εφόσον δεν πρόκειται περί μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, οπότε αρμόδια για τον καθορισμό των αμοιβών είναι η τακτική Γενική Συνέλευση με ειδικές αποφάσεις της. β) Της συνομολόγησης συμβάσεων με το Δημόσιο, Οργανισμούς, νομικά και φυσικά πρόσωπα και σύναψης δανείων για λογαριασμό της εταιρείας, με οποιουσδήποτε κρίνει συμφέροντες για την εταιρεία όρους, εκτός από την έκδοση δανείων με ανώνυμες ομολογίες. γ) Της απόκτησης των απαραιτήτων για την εταιρεία ακινήτων και σύναψης συμβάσεων για αγορές, πωλήσεις, ανταλλαγές, υποθηκεύσεις, ενεχυριάσεις ή μισθώσεις και εκμισθώσεις, ως και για την κτήση ή απαλλοτρίωση διαφόρων δικαιωμάτων και υποχρεώσεων της εταιρείας. δ) Της συνομολόγησης δανείων ενυπόθηκων ή μη, εκδόσεως, αποδοχής και οπισθογράφησης συναλλαγματικών, γραμματίων εις διαταγή και Τραπεζικών ή

άλλων επιταγών, στο όνομα της Εταιρείας και παροχής εγγυήσεων υπέρ τρίτων φυσικών ή νομικών προσώπων, με τα οποία η εταιρεία έχει συναλλαγές και εφ` όσον κρίνει ότι αυτό είναι αναγκαίο για την ευόδωση του εταιρικού σκοπού. ε) Να ενεργεί προεξοφλήσεις και προκαταβολές, τοποθετεί με ωφέλεια την περιουσία της εταιρείας, εισπράττει τα οφειλόμενα σ' αυτήν από οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, ιδιωτικού ή Δημοσίου Δικαίου ως και του Δημοσίου, καθορίζει τους όρους της ίδρυσης και συμμετοχής της εταιρείας σε οποιεσδήποτε συναφείς επιχειρήσεις σύμφωνα με τις διατάξεις του καταστατικού, ρυθμίζει τους γενικούς όρους των τρεχόντων πιστωτικών λογαριασμών της εταιρείας, εκχωρεί απαιτήσεις αυτής και αποδέχεται την εκχώρηση απαιτήσεων άλλων και γενικά αναλαμβάνει κάθε υποχρέωση για την εταιρεία και προσδιορίζει τη χρήση των διαθεσίμων κεφαλαίων. στ) Να προβαίνει στο άνοιγμα τραπεζικού λογαριασμού και στην διακίνηση του λογαριασμού. ζ) Να προβαίνει στην σύναψη συμβάσεων για υλοποίηση προγραμμάτων, που χρηματοδοτούνται από διάφορους φορείς. η) Να προβαίνει στην διάθεση ή εκποίηση οποιουδήποτε περιουσιακού στοιχείου της εταιρείας. θ) Να προβαίνει στην συνομολόγηση και υπογραφή συμβάσεων ή παραγγελιών αγοράς με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου οποιασδήποτε και για οποιοδήποτε αντικείμενο συμβάσεως, ετεροβαρούς ή αμφοτεροβαρούς. ι) Να εισπράττει χρήματα ή αναλαμβάνει κάθε τίτλο παραστατικό αξίας παρ' οιουδήποτε Οργανισμού, Αρχής ή Ταμείου ή νομικού προσώπου ιδιωτικού δικαίου ή νομικού προσώπου δημοσίου δικαίου. ια) Να εκπροσωπεί την εταιρεία ενώπιον πάσης Αρχής και Δικαστηρίου, οιουδήποτε βαθμού και δικαιοδοσίας και όλως ενδεικτικώς να διορίζει δικηγόρους, να εγείρει αγωγές, να ασκεί

ένδικα μέσα, τακτικά ή έκτακτα, να παραιτείται από της ασκήσεως αυτών, να προσβάλλει έγγραφα ως πλαστά, να καταργεί δίκες, να ενεργεί κατασχέσεις, να εγγράφει προσημειώσεις ή υποθήκες, να συναινεί σε άρση ή εξάλειψη τέτοιων, να συνάπτει συμβιβασμούς δικαστικούς ή εξώδικους, με οποιονδήποτε πιστωτή ή οφειλέτη της εταιρείας και με οποιουσδήποτε κατά την κρίση του όρους και συμφωνίες καθώς και να διορίζει πληρεξουσίους και εκπροσώπους της εταιρείας, δικηγόρους ή μη στους οποίους θα παρέχει και την πρέπουσα πληρεξουσιότητα, ακόμα και για την υποβολή εγκλήσεων και μηνύσεων, τον διορισμό πληρεξουσίου δικηγόρου και αντικλήτου και τη δήλωση παράστασης πολιτικής αγωγής και ιβ) Να ενεργεί γενικά κάθε πράξη διαχείρισης και εκπροσώπησης.

Τα πρόσωπα αυτά μπορούν, εφόσον προβλέπεται από τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέλη ή τρίτους.

ΑΡΘΡΟ 28ο

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

2.- Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλον τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

3.- Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του με πρόσκληση, που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση.

Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνον εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

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

ΑΡΘΡΟ 29ο

ΛΗΨΗ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1.- Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και αποφασίζει έγκυρα, όταν παρίστανται στη συνεδρίαση ή αντιπροσωπεύονται τουλάχιστον οι μισοί (1/2) συν ένας από τους συμβούλους. Ο αριθμός των παρόντων αυτοπροσώπως συμβούλων, ουδέποτε μπορεί να είναι μικρότερος από τρία (3). Για να βρεθεί ο αριθμός απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα.

2.- Το Διοικητικό Συμβούλιο λαμβάνει έγκυρα αποφάσεις με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων

μελών του, πλην αν ορίζεται διαφορετικά στο παρόν καταστατικό ή στον Κ.Ν. 2190/1920. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

3.- Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει έγκυρα μόνο έναν απόντα ή κωλυόμενο σύμβουλο, έχοντας έγγραφη εξουσιοδότηση. Η αντιπροσώπευση στη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μπορεί, να ανατεθεί σε πρόσωπα, που δεν είναι μέλη του συμβουλίου.

4.- Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

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

6.- Οι σύμβουλοι δεν μπορούν να αρνηθούν την υπογραφή των πρακτικών της συνεδρίασης, στην οποία έλαβαν μέρος. Αν κάποιος σύμβουλος αρνείται να υπογράψει τα πρακτικά γίνεται σε αυτά σχετική μνεία. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του.

7.- Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τους παριστάμενους. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον Πρόεδρο ή το νόμιμο αναπληρωτή του, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους.

8.- Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησής τους στο μητρώο ανωνύμων εταιρειών, σύμφωνα με το άρθρο 7α του Κ.Ν.2190/1920, όπως ισχύει, υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 30ο

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ

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

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

ΑΡΘΡΟ 31ο

ΕΥΘΥΝΗ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1.- Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται έναντι της εταιρείας για κάθε πταίσμα κατά τη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων, σύμφωνα με τους ορισμούς των άρθρων 22α και 22β του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

2.- Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται να τηρεί απολύτως τα απόρρητα της εταιρείας, τα οποία του έγιναν γνωστά λόγω της ιδιότητάς του ως Συμβούλου.

3.- Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί αρμοδιότητες του οφείλουν να αποκαλύπτουν έγκαιρα στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τα ίδια συμφέροντα τους, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της εταιρείας οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντα τους, καθώς και κάθε άλλη σύγκρουση ιδίων

συμφερόντων με αυτά της εταιρείας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων κατά την έννοια της παραγράφου 5 του άρθρου 42ε του παρόντος νόμου, που ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

ΑΡΘΡΟ 32 ο

ΕΛΕΓΚΤΕΣ- ΛΟΓΙΣΤΕΣ

1.- Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, εφόσον έχει ετήσιο κύκλο εργασιών πάνω από ένα εκατομμύριο (1.000.000) ευρώ και δεν υπερβαίνει τα δύο από τα τρία αριθμητικά όρια των κριτηρίων της παραγράφου 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20, όπως ισχύει, ελέγχονται οπό δύο τουλάχιστον ελεγκτές της παραγράφου 3 του παρόντος άρθρου.

2.- Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, έστω και αν η εταιρεία εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της ανωτέρω παραγράφου, μπορεί να αποφασίσει την υποβολή των ετήσιων οικονομικών της καταστάσεων σε έλεγχο, είτε από τους ελεγκτές της παραγράφου 3 του παρόντος άρθρου είτε από Ορκωτό Ελεγκτή- Λογιστή. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να αφορά διάστημα τουλάχιστον πέντε (5) εταιρικών χρήσεων.

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

Οι ελεγκτές της παρούσας παραγράφου μπορούν να

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

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

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

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

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

Οι διατάξεις των παραγράφων 7 και 8 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20, όπως ισχύει, εφαρμόζονται αναλόγως.

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

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

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

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

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

Ο διορισμός των Ορκωτών Ελεγκτών- Λογιστών γνωστοποιείται σε αυτούς από την εταιρεία. Οι Ορκωτοί Ελεγκτές - Λογιστές θεωρούνται ότι αποδέχθηκαν το διορισμό τους, εφόσον δεν τον αποποιηθούν εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών.

10.- Δεν μπορούν να ορισθούν ελεγκτές της εταιρείας πρόσωπα από τα αναφερόμενα στην παράγραφο 1 του άρθρου 10 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, υπάλληλοι της εταιρείας ή εξαρτημένης προς αυτήν εταιρείας, δημόσιοι υπάλληλοι, υπάλληλοι νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου, τραπεζών και επιχειρήσεων κοινής ωφελείας.

11.- Οι ελεγκτές έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις που προβλέπονται στα άρθρα 37 και 43α παράγραφος 3 (εδάφιο δ) και

παράγραφος 4 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύουν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ’

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ - ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ- ΚΕΡΔΗ- ΖΗΜΙΕΣ ΚΑΙ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 33 ο

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

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

ΑΡΘΡΟ 34 ο

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ - ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

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

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων της χρήσης. Ειδικότερα, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συντάσσει σύμφωνα με τις παρακάτω διατάξεις: α) τον Ισολογισμό, β) το λογαριασμό "αποτελέσματα χρήσης", γ) τον "πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων" και δ) το "προσάρτημα", καθώς και την "κατάσταση μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και την "κατάσταση ταμειακών ροών", όταν κατά περίπτωση συντάσσονται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 1 του άρθρου 42α του Κ.Ν 2190/1920, όπως ισχύει

2.- Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί: α) από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον

αναπληρωτή του, β) από 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) από 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.- α) Η ετήσια έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση περιλαμβάνει τουλάχιστον, την πραγματική εικόνα της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της οικονομικής θέσης της, καθώς και την περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει. Η εικόνα αυτή πρέπει να δίνει μια ισορροπημένη και περιεκτική ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της οικονομικής θέσης της, η οποία πρέπει να αντιστοιχεί προς το μέγεθός της και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της.

Επιπλέον, η εταιρεία που υπερβαίνει τα όρια που τίθενται στην παράγραφο 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της εταιρείας, των επιδόσεων της ή της θέσης της, η ανάλυση της έκθεσης διαχείρισης περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επίδοσης, που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντολογικά και εργασιακά θέματα.

Στα πλαίσια της ανάλυσης αυτής η ετήσια έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες

εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στους ετήσιους λογαριασμούς (οικονομικές καταστάσεις).

β) Επιπλέον, στην ετήσια έκθεση διαχείρισης αναφέρονται:

βα) Κάθε σημαντικό γεγονός που συνέβη από την λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της έκθεσης.

ββ) Η προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας.

βγ) Οι δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης και

βδ) Η ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας.

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

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

γβ) Η έκθεση της εταιρείας στον κίνδυνο μεταβολής τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών.

4.- Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας των παραγράφων 1 και 5 του άρθρου 43β του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, με τη μορφή και το περιεχόμενο, με βάση το οποίο, ο Ελεγκτής ή οι Ελεγκτές της εταιρείας έχουν συντάξει την έκθεση ελέγχου τους, εφόσον η εταιρεία έχει υποχρεωτικό ή προαιρετικό έλεγχο. Αν ο Ελεγκτής ή οι Ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις δημοσιευόμενες οικονομικές καταστάσεις, εκτός

αν αυτό προκύπτει από τη δημοσιευόμενη σχετική έκθεση ελέγχου.

5.- Αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ελεγκτή ή των Ελεγκτών, εφόσον η εταιρεία έχει υποχρεωτικό ή προαιρετικό έλεγχο, υποβάλλονται από την εταιρεία στην αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

6.- Ο ισολογισμός, ο λογαριασμός "αποτελέσματα χρήσεως" και ο "πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων", μαζί με τη σχετική έκθεση ελέγχου, όταν προβλέπεται ο έλεγχος από ορκωτούς ελεγκτές-λογιστές, την "κατάσταση μεταβολών ιδίων κεφαλαίων" και την "κατάσταση ταμειακών ροών", όταν κατά περίπτωση συντάσσονται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 1 του άρθρου 42α του Κ.Ν 2190/1920, όπως ισχύει, δημοσιεύονται όπως ορίζεται στην επόμενη παράγραφο.

7.- Το Διοικητικό Συμβούλιο της ανώνυμης εταιρείας οφείλει να δημοσιεύει τα έγγραφα της προηγούμενης παραγράφου 6, είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, στις εφημερίδες και στα έντυπα που ορίζονται στην παράγραφο 2 του άρθρου 26 του Κ.Ν 2190/1920, όπως ισχύει.

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 26α του Κ.Ν. 2190/1920, υποβάλλεται στην αρμοδία εποπτεύουσα αρχή και αντίτυπο των εγκεκριμένων οικονομικών καταστάσεων.

ΑΡΘΡΟ 35ο

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

1.- Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α του Κ.Ν.

2190/1920, όπως ισχύει, η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

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

β) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του μερίσματος, που προβλέπεται από το άρθρο 3 του α.ν. 148/1967 (ΦΕΚ 173 Α').»

γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ’

ΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 36 º

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΕΩΣ

1.- Η εταιρεία λύεται:

α) Μετά τη λήξη του χρόνου της διάρκειάς της, που ορίζεται στο άρθρο 4, εκτός αν πριν τη λήξη αποφασιστεί νόμιμα παράταση της διάρκειας της.

β) Σε περίπτωση που θα κηρυχθεί σε πτώχευση.

γ) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που συγκαλείται ειδικά για αυτό και κατά τους σχετικούς ορισμούς των άρθρων 17 παράγραφοι 3 και 4 και 19 παράγραφος 4 του παρόντος.

2.- Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 48 και 48α του Κ.Ν 2190/1920, όπως ισχύουν.

3.- Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζεται στο υπόδειγμα ισολογισμού, που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, μειωθεί περισσότερο από το μισό του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, για να αποφασίσει για το αν θα λυθεί η εταιρεία ή αν θα υιοθετηθεί άλλο μέτρο.

ΑΡΘΡΟ 37 ο

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ- ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΤΕΣ

1.- Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση α' της παραγράφου 1 του άρθρου 47α του Κ.Ν 2190/1920, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση β' της παραγράφου 1 του άρθρου 47α του Κ.Ν 2190/1920, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή. Στην περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 47α του Κ.Ν 2190/1920, ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας.

2.- Οι εκκαθαριστές, που ορίζει η Γενική Συνέλευση, μπορούν να είναι ένας (1) έως τρεις (3), μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου.

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

4.- Όσον αφορά τους εκκαθαριστές εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι

αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

5.- Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση, οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον τύπο και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιωρισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως ισολογισμό, του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή. Επίσης, δημοσιεύουν κάθε χρόνο ισολογισμό, σύμφωνα με το άρθρο 7α περ. ιβ του Κ.Ν. 2190/1920. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και όταν λήξει η εκκαθάριση.

6.- Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.

7.- Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορεί δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης, να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας των τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της εταιρείας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. Κ.Πολ.Δ., να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρείας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.

8.- Οι εκκαθαριστές μπορούν με αίτησή τους, που υποβάλλεται

στο μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας και εκδικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, να ζητήσουν τη διενέργεια της εκκαθάρισης σύμφωνα με τις αναλόγως εφαρμοζόμενες διατάξεις που διέπουν τη δικαστική εκκαθάριση κληρονομίας (άρθρα 1913 επ. Α.Κ.). Στην περίπτωση αυτή είναι δυνατή η αναγκαστική εκτέλεση κατά της εταιρείας στο στάδιο της εκκαθάρισης.

9.- Οι μέτοχοι της λυθείσας εταιρείας υποχρεούνται να καταβάλουν το κεφάλαιο που ανέλαβαν και δεν έχουν ακόμη καταβάλει, στην έκταση που αυτό είναι αναγκαίο για την εκπλήρωση των σκοπών της εκκαθάρισης.

10.- Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση. Κάθε χρόνο τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων, τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης.

11.- Μετά το πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις, τις οποίες δημοσιεύουν όπως προβλέπεται στο άρθρο 43β παράγραφος 5, αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων, καθώς και τα υπέρ το άρτιο ποσά, που είχαν τυχόν καταβληθεί και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.

12.- Εάν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την πενταετία, οι εκκαθαριστές υποχρεούνται να συγκαλέσουν Γενική Συνέλευση, στην οποία υποβάλλουν σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωση της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από

δικαιώματα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα ανωτέρω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων. Η Γενική Συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με την απαρτία και πλειοψηφία των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 29 και της παραγράφου 2 του άρθρου 31 του Κ.Ν. 2190/1920. Εάν το σχέδιο εγκριθεί οι εκκαθαριστές ολοκληρώνουν τη διαχείριση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο δεν εγκριθεί οι εκκαθαριστές ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκριση του από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με αίτηση τους που δικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο, όχι όμως και να προσθέσει μέτρα που δεν προβλέπονται σε αυτό. Οι εκκαθαριστές δεν ευθύνεται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε σύμφωνα με τα παραπάνω.

ΑΡΘΡΟ 38 ο

ΤΕΛΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

Για τα θέματα που δεν προβλέπεται ρύθμιση στο παρόν καταστατικό έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 39 ο

ΚΑΛΥΨΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1) Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος καταστατικού, ορίζεται σε 300.000,00 ευρώ διαιρούμενο σε 10.000 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας

30,00 ευρώ έκαστη. Αναλαμβάνεται και εισφέρεται ολοσχερώς από τους συμβαλλόμενους στο παρόν ιδρυτές της εταιρείας και προέρχεται:

Α1) από το εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία << ΜΑΡΙΑ ΑΓΓΕΛΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ>> με δ.τ. <<RAMMA DENTAL ΕΠΕ>> ποσού ευρώ 117.000,00 με βάση ισολογισμό 31-12-2008 όπως διαπιστώθηκε με την από 27-5-09 έκθεση διαπίστωσης της λογιστικής αξίας της Ορκωτού ελεγκτή λογιστή Γιάννας Σεβαστοπούλου, αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στο παρόν και περιλαμβάνεται κείμενο της στο άρθρο 42 του παρόντος με σκοπό την λόγω μετατροπής εισφορά στη συνιστώμενη με το παρόν ανώνυμη εταιρεία και ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 117.000,00.

Α2) με καταβολή μετρητών ευρώ 183.000,00 από τον μέτοχο Αθανάσιο Κατσιρόπουλο.

Έτσι το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο διαμορφώνεται εν τέλει ως κατωτέρω:

Εταιρικό κεφάλαιο << ΜΑΡΙΑ ΑΓΓΕΛΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ>> με δ.τ. <<RAMMA DENTAL ΕΠΕ>>	117.000,00
Μετρητά από τον μέτοχο Αθανάσιο Κατσιρόπουλο	183.000,00
Σύνολο	300.000,00

Ειδικότερα το κεφάλαιο της εταιρείας ευρώ 300.000,00 διαιρείται σε 10.000 μετοχές ονομαστικής αξίας 30,00 (τριάντα) ευρώ έκαστη και το οποίο καλύπτεται κατά τον ακόλουθο τρόπο: 1) η κα Μαρία Αγγέλη μετέχει στην εταιρεία με το ποσό των 117.000,00 από το κεφάλαιο της μετατρεπόμενης ΕΠΕ της οποίας είναι μοναδικός εταίρος της μετατρεπόμενης εταιρείας και αναλαμβάνει 3.900

μετοχές ονομαστικής αξίας 30,00 ευρω εκάστη, 2) Ο Αθανάσιος Κατσιρόπουλος μετέχει στην εταιρεία με το ποσό των 183.000 ευρώ το οποίο προέρχεται από καταβολή μετρητών και αναλαμβάνει 6.100 μετοχές ονομαστικής αξίας 30,00 ευρώ εκάστη.

ΑΡΘΡΟ 40ο

ΠΡΩΤΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από τη νόμιμη σύσταση της εταιρείας και λήγει την 31-12-2009

ΑΡΘΡΟ 41ο

ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο του οποίου η θητεία θα αρχίσει από την νόμιμο σύσταση της Εταιρείας και θα λήξει μέχρι την πρώτη τακτική γενική συνέλευση των μετόχων που θα γίνει στο πρώτο εξάμηνο του έτους 2010 θα αποτελέσουν οι:

1) Αθανάσιος Κατσιρόπουλος του Ιωάννη και της Αμαλίας, επιχειρηματίας, που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1968, κάτοικος Αθηνών, οδός Ολοφύτου αρ.35, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό Ρ-696058/19-12-94 του Α.Τ. Γλυφάδας, με ΑΦΜ 037796785 της Δ.Ο.Υ. ΙΔ' Αθηνών, ως Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος.

2) Κωνσταντίνος Μούσιος του Ιωάννη και της Καλλιόπης, ιδιωτικός υπάλληλος, που γεννήθηκε στη Γαλατινού Ασκιου Κοζάνης το έτος 1970, κάτοικος Θεσσαλονίκης, οδός Μουσούρη αρ.5, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό Α-257706/5-11-05 του Α' Τ.Α. Θεσσαλονίκης, με ΑΦΜ 051901521 της Δ.Ο.Υ. Ζ' Θεσσαλονίκης, ως μέλος και

3) Ευστράτιος Λουπάτατζης του Χρήστου και της Ζωής, ιδιωτικός υπάλληλος, που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1967, κάτοικος Ν.

Παλατίων Ωρωπού, οδός Γυμναστηρίου αρ.14, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό Χ-086254/10-9-02 του Α.Τ. Ωρωπού, με ΑΦΜ 039651950 της Δ.Ο.Υ. Αγ. Στεφάνου, ως μέλος.

Την εταιρεία εκπροσωπεί και δεσμεύει με την υπογραφή του **ο Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος.**

ΑΡΘΡΟ 42ο

ΕΙΣΦΟΡΑ ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ << << ΜΑΡΙΑ ΑΓΓΕΛΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ>> με δ.τ. <<RAMMA DENTAL ΕΠΕ>> **>>**

Η λογιστική αξία της ανωτέρω εταιρείας διαπιστώθηκε από την Ορκωτό ελεγκτή λογιστή Γιάννα Σεβαστοπούλου που συνέταξε την από 27-5-09 παρακάτω έκθεση:

ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ – ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΓΙΑΝΝΑ Ε. ΣΕΒΑΣΤΟΠΟΥΛΟΥ

Α . Μ . Σ . Ο . Ε . Λ . 14641

Α θ ή ν α, 27η Μαΐου 2009

ΕΚΘΕΣΗ

Διαπιστώσεως της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης

<< ΜΑΡΙΑ ΑΓΓΕΛΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ>> με δ.τ. <<RAMMA DENTAL ΕΠΕ>>

βάσει Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2008 και σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166 / 93

Α . ΓΕΝΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

1 . Εντολή και αντικείμενο εργασίας

Η παρούσα Έκθεση συντάχθηκε κατόπιν εντολής της από ημερομηνία 31-12-08 έκτακτη Γ.Σ. της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης << ΜΑΡΙΑ ΑΓΓΕΛΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ>> με δ.τ. <<RAMMA DENTAL ΕΠΕ>> προς την <<Σ.Ο.Λ.>> Α.Ε. Ο.Ε. και της εντολής του Δ.Σ. της <<Σ.Ο.Λ.>> Α.Ε. Ο.Ε., με σκοπό το μετασχηματισμό της σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τα άρθρα 1 - 5 του Ν. 2166 / 1993.

Στην Έκθεση αυτή διαπιστώνεται η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της ανωτέρω Εταιρείας με ημερομηνία 31ης Δεκεμβρίου 2008.

2. Ίδρυση και Έδρα της επιχείρησης

Ίδρυση: Η εταιρεία συστήθηκε με το με αριθμό 14783/3-2-2003 συμβόλαιο του Συμβολαιογράφου Αθηνών Βασιλείου Ευαγγέλου Μπάρλα αντίγραφο του οποίου καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό Γενικό 2261 και Ειδικό 693 και περίληψη αυτού δημοσιεύτηκε στο με αριθμό 1447/18-2-2003 ΦΕΚ τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ. Μοναδική Εταίρος της ως άνω ΕΠΕ είναι η Μαρία Αγγελή του Νικολάου και της Χρυσάφως, σύζυγος Αθανασίου Κατσιροπούλου, Επιχειρηματίας, που γεννήθηκε στο Ουϊσντσέστερ ΗΠΑ το έτος 1965, κάτοικος Αθηνών, οδός Ολοφύτου αριθμός 35.

ΑΦΜ: Το ΑΦΜ της εταιρείας είναι 099748768 ΔΟΥ ΙΘ Αθηνών.

Έδρα: Η έδρα της εταιρείας είναι στην Αθήνα και συγκεκριμένα στην πλατεία Γκύζη αριθμός 11.

Διάρκεια: Η διάρκεια της εταιρείας είναι αορίστου χρόνου, αρχομένη από της νομίμου δημοσιεύσεως της περιλήψεως του καταστατικού στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως (ΦΕΚ ΑΕ και ΕΠΕ).

3. Σκοπός της εταιρείας:

Σκοπός της ως άνω εταιρείας είναι η εισαγωγή –

εξαγωγή – εμπορία και παροχή υπηρεσιών ιατρικών προϊόντων, φαρμάκων, μικροβιολογικών προϊόντων, παραφαρμακευτικού και παραϊατρικού υλικού, καλλυντικών ειδών, κτηνιατρικών προϊόντων, απολυμαντικών, απορρυπαντικών, ειδών ένδυσης, βιομηχανικών ειδών, ηλεκτρικών και ηλεκτρονικών ειδών, δομικών ειδών και υλικών, οι αθλητικές δραστηριότητες με σκοπό την παροχή υπηρεσιών, αθλητικές εγκαταστάσεις, υπηρεσίες ποδοσφαίρου και αναψυκτήριο καθώς και συναφών δραστηριοτήτων με τα πιο πάνω είδη. Κάθε συναφής εργασία για την επίτευξη του σκοπού της εταιρείας ως και η συμμετοχή της εταιρείας σε άλλες συναφείς εταιρείες κάθε μορφής και τύπου ή επιχειρήσεις, ημεδαπές ή αλλοδαπές, υφιστάμενες ή δημιουργηθησόμενες κάθε μορφής. Η εταιρεία δεν μπορεί με ποινή ακυρότητας να είναι μοναδικός εταίρος σε άλλη Μονοπρόσωπη εταιρεία περιωρισμένης ευθύνης. Η επιδίωξη των εταιρικών σκοπών δύναται να συντελείται είτε υπό μόνης της εταιρείας είτε σε συνεργασία μετά τρίτων φυσικών ή νομικών προσώπων κάθε νομικής μορφής, επιδιωκόντων συναφείς σκοπούς και δραστηριότητες.

4. Κεφάλαιο

Το Κεφάλαιο με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2008 (ημερομηνία Ισολογισμού Μετασχηματισμού) είναι: 117.000,00 ευρω.

Αρχικά το κεφάλαιο ορίστηκε σε 27.000,00 ευρω διαιρούμενο σε 900 εταιρικά μερίδια των 30,00 ευρω έκαστο και καταβλήθηκε εξολοκλήρου από τη μοναδική εταίρο Μαρία Αγγελή.

Με το με αριθμό 17417/17-1-2005 συμβόλαιο του

συμβολαιογράφου Αθηνών Βασιλείου Ευαγγέλου Μπάρλα αντίγραφο του οποίου καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντες αριθμούς Γενικό 1080 και Ειδικό 351 με ημερομηνία 21-1-2005 και περίληψη αυτού δημοσιεύτηκε στο με αριθμό 447/24-1-2005 ΦΕΚ Τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας κατά 90.000,00 ευρω με έκδοση 2.100 εταιρικών μεριδίων αξίας 30,00 ευρω έκαστο κι έτσι το εταιρικό κεφάλαιο ανήλθε σε 117.000,00 ευρω διαιρούμενο σε 3.900 εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας 30,00 ευρω έκαστο.

5. Διαχείριση

Τη διαχείριση και εκπροσώπηση της εταιρείας με βαση το καταστατικό σύστασης της ασκεί για όλη τη διάρκεια της, η μοναδική εταίρος Μαρία Αγγελή.

6. Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχος

Για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας, βασιστήκαμε στα στοιχεία του συνταχθέντος Ισολογισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2008 που παρατίθεται συνημμένος και στα θεωρημένα βιβλία και ιδιαίτερα στο βιβλίο Απογραφών-Ισολογισμού.

Για τη σύνταξη του Ισολογισμού, λήφθηκαν υπ' όψιν τα δεδομένα των βιβλίων Γ΄ κατηγορίας του Κ.Β.Σ.

7. Καταχώρηση Απογραφής και Ισολογισμού

Από τον έλεγχο μας διαπιστώθηκε η σύννομη καταχώριση της Απογραφής και του Ισολογισμού, στο θεωρημένο προς τούτο βιβλίο.

Στη συνέχεια παραθέτουμε διευκρινήσεις, με τη μορφή αναλύσεων και σημειώσεων, επί των περιουσιακών

στοιχείων της εταιρείας, προκειμένου να διαπιστώσουμε την αξία των στοιχείων αυτών.

Η παράθεση αυτή γίνεται με τη σειρά που εμφανίζονται οι αντίστοιχοι λογαριασμοί στον Ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2008 (αφορά ποσά σε ευρώ)

Β. ΑΝΑΛΥΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

4. Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	240.311,80
Μείον: Αποσβέσεις	0,00
Αναπόσβεστο Υπόλοιπο	**240.311,80**

Το ως άνω υπόλοιπο αφορά δαπάνες χρήσεως που μεταφέρθηκαν στο λογαριασμό <<Λοιπά έξοδα εγκατάστασης>>.

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΙΙ. Ενσώματες – Ακινητοποιήσεις

3. Κτίρια και τεχνικά έργα	19.200,00
Μείον: Αποσβέσεις	19.198,73
Αναπόσβεστο Υπόλοιπο	**1,27**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά κτίρια και εγκαταστάσεις κτιρίων σε ακίνητα τρίτων

5. Μεταφορικά μέσα	9.526,98
Μείον: Αποσβέσεις	1.974,08

Αναπόσβεστο Υπόλοιπο **7.552,90**

Το ως άνω ποσό αφορά τα παρακάτω μεταφορικά μέσα:

Δίκυκλο με αριθμό κυκλοφορίας XZK 0384 με ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 12-5-2006, μάρκας GORGOLIS SA με αριθμό πλαισίου XG8AN110HHGL16785, αριθμό κινητήρα AN110, 1 Φορολογήσιμου ίππου.

Δίκυκλο με αριθμό κυκλοφορίας XHI 0112 με ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 11-9-2006, μάρκας GORGOLIS SA με αριθμό πλαισίου ……., αριθμό κινητήρα AM120, 2 Φορολογήσιμων ίππων.

Δίκυκλο με αριθμό κυκλοφορίας XPP 0517 με ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 8-8-2007, μάρκας GORGOLIS SA με αριθμό πλαισίου XG8MN120H2GL07063, αριθμό κινητήρα AM120, 2 Φορολογήσιμων ίππων

Δίκυκλο με αριθμό κυκλοφορίας XPP 0518 με ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 8-8-2007, μάρκας GORGOLIS SA με αριθμό πλαισίου XG8MN120H2GL06013, αριθμό κινητήρα AM120, 2 Φορολογήσιμων ίππων

6.Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός 120.537,47

Μείον: Αποσβέσεις 71.188,51

Αναπόσβεστο Υπόλοιπο **49.348,96**

Το ως άνω ποσό αφορά αξία επίπλων, καθισμάτων,

τηλεπικοινωνιακό εξοπλισμό, γραφείων, Η/Υ, μέσα αποθήκευσης, κλιματιστικά, κλπ.

ΙΙΙ. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις

7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις 9.799,19

Ο ανωτέρω λογαριασμός αφορά εγγυήσεις μισθωμάτων αυτοκινήτων και εγγυήσεις.

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ι. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

1. Εμπορεύματα 4.619.649,00

Ο ως άνω λογαριασμός αφορά φαρμακευτικά και παραφαρμακευτικά προϊόντα.

Η αποτίμηση έχει γίνει με τη μέθοδο του μέσου σταθμικού όρου.

ΙΙ. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

1. Πελάτες 7.611.639,30

Το ως άνω ποσό αφορά υπόλοιπα χρεωστικά πελατών την 31-12-08, τα ποσά των οποίων επαληθεύσαμε από αναλυτική καταχώριση στο βιβλίο Απογραφών Ισολογισμού και Ισοζύγιο Αναλυτικού Καθολικού.

2. Γραμμάτια εισπρακτέα χαρτοφυλακίου **25.850,86**

Το ποσό αυτό αφορά γραμμάτια της εταιρείας στο Χαρτοφυλάκιο και περιγράφονται στο βιβλίο απογραφών Ισολογισμού.

2. Γραμμάτια εισπρακτέα σε καθυστέρηση **91.840,68**

Το ποσό αυτό αφορά γραμμάτια της εταιρείας καθυστερημένα και περιγράφονται στο βιβλίο απογραφών Ισολογισμού.

3α. Επιταγές εισπρακτέες **2.072.173,89**

Το ποσό αυτό αφορά επιταγές εισπρακτέες της εταιρείας και περιγράφονται στο βιβλίο απογραφών Ισολογισμού.

11. Χρεώστες διάφοροι	**103.449,17**
Λογαριασμός κάλυψης κεφαλαίου μετόχων	801,85
Δοσοληπτικοί λογαριασμοί εταίρων	500,00
Προκαταβολή φόρου εισοδήματος	22.972,44
Παρακρατούμενος φόρος από πωλήσεις στο Ελλ. Δημόσιο	2.107,66
Λοιποί χρεώστες διάφοροι	77.070,42

σε ευρω	
Λογαριασμός παραγγελιών εξωτερικού	3,20
	103.449,17

IV. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

1. Ταμείο **50.787,65**

Το ως άνω ποσό αφορά μετρητά που κατείχε η εταιρεία την 31-12-08 όπως διαπιστώσαμε από τα θεωρημένα βιβλία της εταιρείας.

3. Καταθέσεις Όψεως και Προθεσμίας **43.986,32**

Ανάλυση:

ALPHA BANK	5.829,78
ASPIS	1.302,65
ΕΜΠΟΡΙΚΗ	6.093,15
ΠΕΙΡΑΙΩΣ	30.760,74
ΣΥΝΟΛΟ	**43.986,32**

Το ως άνω ποσό διαπιστώσαμε από extrait της Τράπεζας καθώς και από το θεωρημένο βιβλίο Απογραφών Ισολογισμού.

Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

1. Έξοδα επομένων χρήσεων **1.842,15**

Ο ανωτέρω λογαριασμός αφορά έξοδα επόμενης χρήσης όπως συνδρομές και ασφάλειες. Τα ως άνω

επαληθεύσαμε από το βιβλίο απογραφών Ισολογισμού και από το Ισοζύγιο.

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Ι. Κεφάλαιο

1. Καταβλημένο **117.000,00**

Βλ. Ανάλυση σελ 4 της παρούσας Έκθεσης μας

IV. Αποθεματικά Κεφάλαια

1. Τακτικό Αποθεματικό **15.400,27**

Το ανωτέρω ποσό προέκυψε από κέρδη προηγουμένων χρήσεων και παρούσης.

5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδ διατάξεων νόμων **9.284,25**

Το ανωτέρω ποσό προέκυψε από κέρδη προηγουμένων χρήσεων

V. Αποτελέσματα εις νέον

Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο **404.848,87**

Το ανωτέρω ποσό αφορά υπόλοιπο κερδών που σχηματίστηκαν σε παρούσα και προηγούμενες χρήσεις

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

ΙΙ. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

1. Προμηθευτές **6.547.501,76**

Το ως άνω υπόλοιπο αφορά πιστωτικά υπόλοιπα προμηθευτών.

Επαληθεύσαμε το ως άνω ποσό από καταχώριση στο θεωρημένο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού και από το Ισοζύγιο Αναλυτικού Καθολικού Προμηθευτών.

3. Τράπεζες- λογ. Βραχ. Υποχρεώσεων **6.658.558,10**

Αναλυτικά:

ΤΡΑΠΕΖΑ ΕΤΕ	2.657.757,21
ΤΡΑΠΕΖΑ ALPHA BANK	568.961,31
ΤΡΑΠΕΖΑ ASPIS	914.056,08
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	1.920.519,93
ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ	597.263,57
	6.658.558,10

Το ως άνω ποσό επαληθεύσαμε από extrait των Τραπεζών.

5. Υποχρεώσεις από φόρους – τέλη **375.058,89**

Το ανωτέρω κονδύλι περιλαμβάνει την κατά την 31-12-08 υποχρεώσεις της επιχείρησης προς το Ελλ. Δημόσιο.

Ανάλυση:

ΦΠΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ	39.251,03
ΦΟΡΟΣ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	5.922,25

ΦΟΡΟΙ ΑΜΟΙΒΩΝ ΤΡΙΤΩΝ	8.060,10
ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΩΝ ΚΕΡΔΩΝ	25.428,13
ΛΟΓ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΕΩΣ ΦΟΡΩΝ ΤΕΛΩΝ	297.314,72
ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ ΜΕΤΑΦ ΜΕΣΩΝ	-220,00
ΑΓΓΕΛΙΟΣΗΜΟ	-697,34
	375.058,89

Τα ως άνω διαπιστώσαμε και από δηλώσεις ΦΜΥ, ΦΠΑ,Εισοδήματος κλπ.

6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί **8.353,54**

ΙΚΑ	7.247,45
ΕΠΙΚΟΥΡΙΚΑ ΤΑΜΕΙΑ	1.106,09
	8.353,54

Το ως άνω υπόλοιπο αφορά υποχρεώσεις σε ΙΚΑ, ΤΕΑΗΛ και ΤΕΑΥΕΚ Δεκεμβρίου 2008 καθώς και δώρο Χριστουγέννων 2008 όπως περιγράφονται στο βιβλίο απογραφών - ισολογισμού.

11. Πιστωτές διάφοροι

792.227,46

Ο ως άνω λογαριασμός αφορά πιστωτές της εταιρείας όπως αναγράφονται στο βιβλίο απογραφών ισολογισμού.

Λογιστική αξία της Εταιρείας την 31-12-08

Κατ' αρχήν, σημειώνουμε ότι η αξία της εταιρείας, προσδιορίζεται από τα λογιστικά δεδομένα, που προκύπτουν από τα βιβλία της εταιρείας, χωρίς να γίνουν εκτιμήσεις αξιών, των περιουσιακών στοιχείων και αντίστοιχες προσαρμογές τιμών, όπως τούτο προβλέπεται από το άρθρο 3 παρ. 2, τελευταίο εδάφιο του Ν. 2166/93.

Τα λογιστικά αυτά δεδομένα από τα οποία προσδιορίστηκε η αξία της εταιρείας, επαληθεύτηκαν για την ακρίβεια και την ορθότητα τους, καθώς και την εμφάνιση τους στους αντίστοιχους λογαριασμούς, όπως τούτο διαπιστώθηκε από τον έλεγχο που διενεργήσαμε στα βιβλία της εταιρείας.

Κατωτέρω παρατίθεται συνοπτικά η περιουσιακή διάρθρωση της εταιρείας, που προκύπτει από τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού 31-12-08.

Γ. ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	240.311,80
Μείον: Αποσβέσεις	0,00

Αναπόσβεστο Υπόλοιπο	**240.311,80**

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΙΙ. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝ/ΣΕΙΣ και ΣΥΜ/ΧΕΣ	149.264,45
Μείον: Αποσβέσεις	92.361,32
Αναπόσβεστο Υπόλοιπο	**56.903,13**
ΙΙΙ. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	**9.799,19**

Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

α. Αποθέματα.	4.619.649,00
β. Απαιτήσεις	9.904.953,90
γ. Διαθέσιμα	94.773,97
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.842,15

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	***14.928.233,14***
Μείον: Υποχρεώσεις	14.381.699,75
ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	***546.533,39***

Όλοι οι προαναφερθέντες λογ/μοι περιγράφονται αναλυτικά στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού (αριθμός πράξης 3338/2008 ΔΟΥ ΙΘ Αθηνών).

Συνοψίζοντας τονίζουμε ότι ο έλεγχος μας, για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών

στοιχείων της εταιρείας, που αναλυτικά περιγράψαμε στην παρούσα έκθεση , έγινε σύμφωνα με τα γενικά παραδεκτά πρότυπα ελεγκτικής, ήτοι έγιναν εκείνοι οι έλεγχοι των λογιστικών βιβλίων, για την επίτευξη του συγκεκριμένου έργου.

Τονίζουμε ότι η εταιρεία, πληρεί όλους τους όρους για τον μετασχηματισμό της, με βάση το Ν. 2166/93 (Βιβλία Γ΄ Κατηγορίας κ.λ.π.). Υπενθυμίζουμε ότι με βάση το Ν 2166/93 το κεφάλαιο της νέας εταιρείας θα πρέπει να έχει σαν ελάχιστο κεφάλαιο το ποσό των 300.000,00 €.

Συμπέρασμα:

Το ύψος της λογιστικής καθαρής θέσης της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης << ΜΑΡΙΑ ΑΓΓΕΛΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ>> με δ.τ. <<RAMMA DENTAL ΕΠΕ>> βάσει Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31-12-08, ανέρχεται στο ποσό των ευρω ***546.533,39*** και το κεφάλαιο αυτής σε 117.000,00 ευρω.

Με Τιμή,

Η Ορκωτός Ελεγκτής- Λογιστής

ΓΙΑΝΝΑ Ε. ΣΕΒΑΣΤΟΠΟΥΛΟΥ

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14641

42.2.- Ολα τα παραπάνω αναφερόμενα και περιγραφόμενα περιουσιακά στοιχεία της μετατρεπόμενης Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης εισφέρονται από την εταίρο Μαρία Αγγέληστη με το παρόν, κατά μετατροπή, συνιστώμενη Εταιρεία με την επωνυμία «RAMMA DENTAL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΑΤΡΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ» και το δ.τ. «RAMMA DENTAL ΑΕ» και μεταβιβάζει και παραδίδει σ' αυτή κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητας, νομής και κατοχής, με όλα τα πάσης φύσεως επ' αυτών δικαιώματά της προσωπικά και πραγματικά και τις σχετικές αγωγές και παραγγελίες, αποξενούμενη από κάθε δικαίωμά της επ' αυτών, αποκαθιστώντας την κατά τον τρόπο αυτό ιδρυόμενη ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ πλήρη κυρία, νομέα και κάτοχο αυτών και παραιτείται ανεπιφύλακτα από κάθε γενικά δικαίωμά της για προσβολή της εισφοράς και μεταβίβασης των περιουσιακών στοιχείων που προαναφέρθηκαν στην ανώνυμη αυτή εταιρία, για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο, όπως και για τους λόγους που προβλέπονται στις διατάξεις των άρθρων 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα. Υπόσχονται δε και εγγυάται όλα τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραχωρούμενα περιουσιακά στοιχεία ελεύθερα παντός εν γένει βάρους.

42.3. Δεδομένου ότι σταθερή πρόθεση των συμβαλλομένων είναι η μετατροπή της Εταιρείας Περιωρισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία, από την τελείωση σύμφωνα τα ανωτέρω της μετατροπής, οι νομικές σχέσεις με οποιονδήποτε και από οποιαδήποτε αιτία, απαιτήσεις οποιασδήποτε μορφής και φύσης και δικαιώματα της μετατρεπομένης Εταιρείας Περιωρισμένης Ευθύνης, καθώς και οι κάθε μορφής και φύσης αγωγές και ενστάσεις της μεταβιβάζονται και περιέχονται στην Ανώνυμη

Εταιρεία. Οι εκκρεμείς δίκες στις οποίες η μετατρεπομένη ΕΠΕ τυγχάνει διάδικος και οποιαδήποτε μορφή και σε κάθε βαθμό και δικαιοδοσία Δικαστηρίων από την απόκτηση της νομικής προσωπικότητας, σύμφωνα με το νόμο, συνεχίζονται από την συνιστώμενη Ανώνυμη Εταιρεία, χωρίς ν' απαιτείται άλλη ειδικότερη για τη συνέχισή της διατύπωση. Η υποκατάσταση γίνεται αυτοδικαίως και χωρίς άλλη διατύπωση ή κοινοποίηση προς οποιονδήποτε τρίτο ή προς οποιαδήποτε Δημόσια, Δημοτική ή άλλη Αρχή η δε μετατρεπομένη Εταιρεία Περιωρισμένης Ευθύνης διαλύεται εξαφανιζόμενης της νομικής προσωπικότητας αυτής χωρίς να απαιτείται η εκκαθάρισή της.

42.4. Η με το παρόν συνιστώμενη ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ αναδέχεται και αναλαμβάνει να εκπληρώσει ως ίδιες υποχρεώσεις, τις από οποιανδήποτε αιτία και προς οποιονδήποτε υποχρεώσεις της μετατρεπόμενης Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης, των οποίων άλλωστε έλαβε πλήρη γνώση δια των εδώ πέντε ιδρυτών της, όπως αυτές αναγράφονται στην ανωτέρω παρατεθείσα έκθεση διαπίστωσης της λογιαστικής αξίας.

Μεταξύ των περιουσιακών στοιχείων που εισφέρονται από την ανωτέρω ΕΠΕ στην Α.Ε. περιλαμβάνονται:

Δίκυκλο με αριθμό κυκλοφορίας XZK 0384 με ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 12-5-2006, μάρκας GORGOLIS SA με αριθμό πλαισίου XG8AN110HHGL16785, αριθμό κινητήρα AN110, 1 Φορολογήσιμου ίππου.

Δίκυκλο με αριθμό κυκλοφορίας XHI 0112 με ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 11-9-2006, μάρκας GORGOLIS SA, αριθμό κινητήρα AM120, 2 Φορολογήσιμων ίππων.

Δίκυκλο με αριθμό κυκλοφορίας XPP 0517 με

ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 8-8-2007, μάρκας GORGOLIS SA με αριθμό πλαισίου XG8MN120H2GL07063, αριθμό κινητήρα AM120, 2 Φορολογήσιμων ίππων

Δίκυκλο με αριθμό κυκλοφορίας ΧΡΡ 0518 με ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας 8-8-2007, μάρκας GORGOLIS SA με αριθμό πλαισίου XG8MN120H2GL06013, αριθμό κινητήρα AM120, 2 Φορολογήσιμων ίππων

42.5. - Οι συναλλακτικές πράξεις της εκμεταλλεύσεως της μετατρεπομένης Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης που έγινε από την επομένη της κατάρτισης του ισολογισμού βάσει του οποίου διαπιστώθηκε η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης, δηλαδή από 31-12-2008 ή θα γίνουν στο εξής, όπως αυτές εμφανίζονται στα τηρούμενα βιβλία και στοιχεία της μετατρεπομένης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, θεωρείται ότι έγιναν και θα γίνονται για λογαριασμό και προς όφελος της με το παρόν συνιστώμενης ανώνυμης εταιρίας.

42.6 - Ολες οι παραπάνω πράξεις της εν λόγω Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης από την 31-12-2008 και μέχρι την απόκτηση νομικής προσωπικότητας της εδώ ιδρυόμενης ανώνυμης εταιρίας που θα συντελεστεί με την καταχώρηση στο Μητρώο ΑΕ της διοικητικής απόφασης για τη σύσταση της Εταιρίας και την έγκριση του καταστατικού της, θα μεταφερθούν με συγκεντρωτική εγγραφή στα βιβλία και στοιχεία της ιδρυόμενης ανώνυμης εταιρίας.

ΑΡΘΡΟ 43ο

ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΠΡΩΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ

Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση διορίζονται :

Α) ΤΑΚΤΙΚΟΙ

1) Αντώνιος Φιορέτος του Σπυρίδωνος και της Βασιλικής, που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1956, λογιστής, κάτοικος Νέας Σμύρνης Αττικής, οδός Χρυσουπόλεως αριθμός 7, κάτοχος του με αριθμό Π-648361/1991 δελτίου Ταυτότητας του ΑΤ Αμφιθέας, πτυχιούχος ΑΣΟΕΕ, με αριθμό αδείας ασκήσεως επαγγέλματος Οικονομικού Επιμελητηρίου 9993034675.

2) Γιάννης Κιτσαντώνης του Βασιλείου και της Βασιλικής που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1971 πτυχιούχος ΤΕΙ Τμήμα Λογιστικής κάτοικος Βύρωνα οδός Δελφών 25 με αριθμό αδείας ασκήσεως επαγγέλματος Οικονομικού Επιμελητηρίου 49170

Β) ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟΙ

1) Γεώργιος Λειβαδάρος του Αντωνίου και της Αικατερίνης που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1959, πτυχιούχος ΑΣΟΕΕ κάτοικος Εμπορίου Θήρας Κυκλάδων με αριθμό δελτίου ταυτότητας Π-060501/1991 με αριθμό αδείας ασκήσεως επαγγέλματος Οικονομικού Επιμελητηρίου 9996041944.

2) Ευάγγελος Ζώρζος του Αντωνίου και της Μαργαρίτας που γεννήθηκε στον Πειραιά το έτος 1957 πτυχιούχος ΑΒΣΠ κάτοικος Πύργου Θήρας Κυκλάδων με αριθμό αδείας ασκήσεως επαγγέλματος Οικονομικού Επιμελητηρίου 999621344.

ΑΡΘΡΟ 44

Ο τίτλος «**RAMMA DENTAL ΑΕ**» αποτελεί περιουσία της εταιρείας και μπορεί να παραχωρηθεί κατά χρήση σε τρίτους συνεργαζόμενους με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 45ο

ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ

Οι συμβαλλόμενοι δίνουν ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στον Χρήστο Κοκοτίνη του Βασιλείου, κάτοικο Ηλιούπολης Αττικής, οδός Ολυμπιονικών αρ 1 να υποβάλει το

καταστατικό αυτό για έγκριση στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή και να εκπροσωπεί έναντι αυτής όλους τους εδώ συμβαλλόμενους και τον καθένα με τις ιδιότητες που αυτός παρίσταται και συμβάλλεται, με την ειδικότερη και ανέκκλητη εντολή και πληρεξουσιότητα που τους χορηγούν όλοι από κοινού οι εδώ συμβαλλόμενοι αλλά και ο καθένας τους μεμονωμένα να καταρτίσει και να υπογράψει ως ειδικός και ανέκκλητος πληρεξούσιος και αντιπρόσωπος τους, το σχετικό συμβολαιογραφικό έγγραφο, με το οποίο θα αναπληρώνονται παραλείψεις και θα διορθώνονται παραδρομές και ακόμα θα συμπληρώνονται ή θα τροποποιούνται ή κωδικοποιούνται οι διατάξεις του παρόντος καταστατικού, ελεύθερα κατά την κρίση τους.

ΑΡΘΡΟ 46^{ο} ***(τελευταίο)***

Δαπάνες σύστασης

1. Το συνολικό ποσό κατά προσέγγιση όλων των δαπανών που απαιτήθηκαν για την σύσταση της Εταιρίας και την βαρύνουν ανέρχεται περίπου σε Ευρώ (5.572,60) πέντε χιλιάδες πεντακόσια εβδομήντα δύο και 0,60 και δη ευρώ (1.829,50) για τη σύνταξη του συμβολαίου, αμοιβή της συμβ/φου, δικαιώματα Τ.Ν. και Τ.Α.Σ. και έξοδα αντιγράφων,- ευρώ (1.730,10) για αμοιβή του δικηγόρου που συνέταξε το σχέδιο του καταστατικού, όπως αυτό προκύπτει από το με αριθμό Μ40012/09 γραμμάτιο του Δικηγορικού Συλλόγου Αθηνών που προσαρτάται εδώ.

- ευρώ 183,00 δικαιώματα ΤΑΠΕΤ και

- ευρώ 1.830,00 για φόρο κατά τα άρθρα 17-31 του Ν. 1676/29.12.1986.

2. Σημειώνεται ότι το παρόν απαλλάσσεται από τέλη υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων σύμφωνα με το άρθρο 11 παράγραφος 4 του Α.Ν. 148/1967, όπως ισχύει σήμερα και τις συναφείς διατάξεις.

Όλοι οι συμβαλλόμενοι όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται αποδέχθηκαν όλα γενικά τα παραπάνω αναφερόμενα.

Το συμβόλαιο αυτό συντάχθηκε με βάση το σχέδιο του Δικηγόρου Αθηνών κ. Φίλιππου Σκαμπαρδώνη, κατοίκου Αθηνών, οδός Φωκ. Νέγρη αρ.25, Α.Μ. ΔΣΑ. 19482. που προσαρτάται εδώ, σύμφωνα με το άρθρο 42 του Κώδικα Δικηγόρων, το γνήσιο της υπογραφής του οποίας θεωρήθηκε από το Δικηγορικό Σύλλογο Αθηνών, ο οποίος Δικηγόρος παραστάθηκε κατά την υπογραφή του συμβολαίου αυτού και μου προσκόμισε το με αριθμό Μ40012/09 γραμμάτιο κατάθεσης της νόμιμης αμοιβής του, του Δ.Σ.Α από (1.730,10) ευρώ, που προσαρτάται εδώ.

Εγώ η Συμβολαιογράφος θύμισα στους συμβαλλόμενους τις διατάξεις και την διαδικασία της έγκρισης αυτού εδώ του συμβολαίου από την εποπτεύουσα αρχή των Ανωνύμων Εταιριών και τις διατάξεις της καταχώρησης αυτού του συμβολαίου στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών και τη δημοσίευσή του στην εφημερίδα της Κυβερνήσεως (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), όπως και τις συνέπειες της παράλειψης τήρησης των παραπάνω διατάξεων.

Οι δηλώσεις των άνω εμφανισθέντων καταχωρήθηκαν στο συμβόλαιο αυτό που γράφτηκε σε (43) φύλλα, για το οποίο εισπράχτηκαν για τέλη και δικαιώματά μου με την έκδοση (5) αντιγράφων ΕΥΡΩ (1.829,50) χίλια οκτακόσια είκοσι εννέα και 0,50 εκ των οποίων ευρώ 250,00 υπέρ του ΤΝ. Ευρώ 15,00 υπέρ του ΤΑΣ, ευρώ 112,15 για ένσημα, ευρώ 487,00 για δικαιώματα πρωτοτύπου και ευρώ 965,35 για δικαιώματα αντιγράφων, και το οποίο αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους εμφανισθέντες που το άκουσαν, το βεβαίωσαν, συμφώνησαν - στο περιεχόμενό του και το υπέγραψε αυτοί, ο δικηγόρος και

εγώ η Συμβολαιογράφος νόμιμα.

Ακριβές φωτοτυπικό αντίγραφο του καταστατικού

όπως αυτό εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική

Συνέλευση

των μετόχων της 28ης Νοεμβρίου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΚΑΤΣΙΡΟΠΟΥΛΟΣ