



**Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ**

Δ.νση: Ακαδημίας 7 Τ.Κ.: 10671

Πληροφορίες: ΚΩΝΣΤΑΝΤΟΠΟΥΛΟΥ ΜΑΡΙΑ

Τηλέφωνο: 2103382205

Fax: 2103616464

E-mail: mkonstadopoulou@acci.gr

Αθήνα, 16/10/2017

Αριθ.Πρωτ.: 1065268

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΦΑΡΜΑΣΕΡΒ-ΛΙΛΛΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΗΣ ΒΟΗΘΕΙΑΣ ΚΑΙ ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΩΝ**, το διακριτικό τίτλο **ΦΑΡΜΑΣΕΡΒ - ΛΙΛΛΥ Α.Ε.Β.Ε** και αριθμό ΓΕΜΗ **355401000**, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. **14044/01ΑΤ/Β/86/530**).

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :**

Την **13/10/2017** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1218126**, η από 16/07/2017 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΦΑΡΜΑΣΕΡΒ-ΛΙΛΛΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΗΣ ΒΟΗΘΕΙΑΣ ΚΑΙ ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΩΝ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 355401000 με την οποία αποφασίστηκε η τροποποίηση του άρθρου 3 του καταστατικού της.

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

Με Εγτολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

**ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΗΣ ΒΟΗΘΕΙΑΣ ΚΑΙ ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΩΝ
ΦΑΡΜΑΣΕΡΒ - ΛΙΛΛΥ Α.Ε.Β.Ε.**

Τροποποίηση - Αναρρίθμηση - Προσαρμογή – Κωδικοποίηση Καταστατικού

ΑΡ. ΜΑΕ 14044 / 01 ΑΤ / Β / 86 / 530

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α

Σύσταση - Επωνυμία - Έδρα - Σκοπός - Διάρκεια

Άρθρο 1

1. Συστήνεται με το παρόν Ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΦΑΡΜΑΣΕΡΒ - ΛΙΛΛΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΗΣ ΒΟΗΘΕΙΑΣ ΚΑΙ ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΩΝ**» και με τον διακριτικό τίτλο «**ΦΑΡΜΑΣΕΡΒ ΛΙΛΛΥ Α.Ε.Β.Ε.**».

2. Για τις σχέσεις με το εξωτερικό, η επωνυμία θα αποδίδεται κατά σύντμηση και σε πιστή μετάφραση σαν «**PHARMASERVE - LILLY S.A.C.I.**».

Άρθρο 2

1. Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Κηφισιάς. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας δύναται να ιδρύσει Υποκαταστήματα και Πρακτορεία αυτής και σε άλλες πόλεις της Ελλάδος και του εξωτερικού αφού καθορίζει κάθε φορά τα σχετικά με την δικαιοδοσία λειτουργίας και διευθύνσεως αυτών.

Άρθρο 3

Ο σκοπός της εταιρείας είναι:

1. Η παροχή υπηρεσιών (Marketing) Μάρκετινγκ φαρμακευτικών προϊόντων, ιατρικών εργαλείων και συσκευών ως και συναφών προϊόντων, τεχνο - επιστημονικών υπηρεσιών ως και υπηρεσιών διοικήσεως.
2. Υπηρεσίες επιστημονικής ενημέρωσης και πωλήσεων για το σύνολο των προϊόντων
3. Η αντιπροσώπευση με προμήθεια ή διανομή προϊόντων (φαρμακευτικών και μη) άλλων Εταιρειών και Επιχειρήσεων στην Ελλάδα και στο εξωτερικό.
4. Η εισαγωγή, παραγωγή και εμπορία στην Ελλάδα και αλλού φαρμακευτικών υλών και έτοιμων φαρμακευτικών προϊόντων και γενικά προϊόντων περιλαμβανομένων καλλυντικών, οργάνων, ειδών ατομικής υγιεινής, στοματικής υγιεινής, τροφίμων, συμπληρωμάτων διατροφής, παυσίπονων, προϊόντων φροντίδας οφθαλμών, προϊόντων φροντίδας ώτων, προϊόντων κυκλοφοριακού συστήματος, προϊόντα ουροποιητικού και αναπαραγωγικού συστήματος, αντιεμετικών και εν γένει ειδών που αφορούν στην υγεία, την υγιεινή και την διατροφή.

5. Ο σχεδιασμός και η διεξαγωγή παρεμβατικών και μη παρεμβατικών κλινικών μελετών, η παροχή συμβουλευτικών, διοικητικών και οργανωτικών υπηρεσιών σε θέματα κλινικής έρευνας, η παροχή υπηρεσιών στρατηγικού σχεδιασμού (ανάλυση & αξιολόγηση ερευνητικών κέντρων κλπ), καθώς και η παροχή υπηρεσιών εκπαίδευσης σε θέματα κλινικής έρευνας.

6. Η λειτουργία φαρμακαποθήκης και ειδικά η προμήθεια, κατοχή, εμπορεία διανομή φαρμάκων, φαρμακευτικών ιδιοσκευασμάτων, καλλυντικών και λοιπών χημικών ουσιών και των συναφών με αυτά (ενδεικτικά παραφαρμάκων, διαιτητικών, βιοθεραπευτικών ουσιών), καθώς και ειδών ιατρικής γενικής χρήσης, γάλακτος και τροφών παιδικής ηλικίας, ειδών υγιεινής βρεφών, εγκύων και λεχωίδων, καλλωπισμού, ορθοπεδικών ειδών και μηχανημάτων, ιατρικών εργαλείων, μηχανημάτων και βοηθημάτων χονδρικά, καθώς και η εισαγωγή από την αλλοδαπή και εξαγωγή στην αλλοδαπή τέτοιων ειδών, σύμφωνα με τους όρους της φαρμακευτικής νομοθεσίας όπως εκάστοτε ισχύει.

Άρθρο 4

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε ενενήντα εννέα (99) έτη αρχίζοντας από την δημοσίευση της σχετικής αποφάσεως στο Τεύχος Ανωρύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως από την Εποπτεύουσα Αρχή που εγκρίνει την σύσταση της Ανώνυμης Εταιρείας και αυτό το Καταστατικό αυτής. Με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων μπορεί να συντομευτεί ή να παραταθεί η διάρκεια της Εταιρείας αφού τροποποιηθεί αυτό το άρθρο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β

Εταιρικό Κεφάλαιο, Μετοχαί, Μέτοχοι

Άρθρο 5

1. Το εταιρικό κεφάλαιο είχε οριστεί αρχικά σε δραχμές πέντε εκατομμύρια (5.000.000) και διαιρείτο σε πέντε χιλιάδες (5.000) μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών η μία, που καταβλήθηκε σε μετρητά.

Με την από 08-02-1986 απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά εκατόν δεκαπέντε εκατομμύρια δραχμές (115.000.000) διαιρούμενο σε εκατόν δεκαπέντε χιλιάδες (115.000) νέες μετοχές των χιλίων (1.000) δραχμών η κάθε μία που καταβλήθηκαν σε μετρητά.

Επίσης, αυξήθηκε με την από 13-6-1989 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων κατά εκατόν πενήντα τέσσερα εκατομμύρια δραχμές (154.000.000) διαιρούμενο σε εκατόν πενήντα τέσσερις χιλιάδες (154.000) νέες μετοχές των χιλίων (1.000) δραχμών η κάθε μία που καταβλήθηκαν σε μετρητά.

Επίσης, αυξήθηκε με την από 15.12.1994 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων κατά σαράντα επτά εκατομμύρια επτακόσιες εβδομήντα οκτώ χιλιάδες δραχμές (47.778.000) διαιρούμενο σε σαράντα επτά χιλιάδες επτακόσιες εβδομήντα

οκτώ (47.778) νέες μετοχές των χιλίων (1000) δραχμών η κάθε μία που καλύφθηκε από τη κεφαλοποίηση του αποθεματικού Ν 2065/92.

Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των τριακοσίων είκοσι ένα εκατομμυρίων επτακοσίων εβδομήντα οκτώ χιλιάδων (321.778.000) δραχμών διαιρούμενο σε τριακόσιες είκοσι μία χιλιάδες επτακόσιες εβδομήντα οκτώ χιλιάδες (321.778.) ονομαστικές μετοχές των χιλίων (1.000) δραχμών η κάθε μία, που είναι εξ ολοκλήρου καταβεβλημένο σε μετρητά.

Με την από 28 – 06 - 2001 Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφασίσθηκε:

α. η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου κατα 515.649 δρχ με μείωση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από 1.000 δρχ σε 998,3975 δρχ και

β. η μετατροπή του μετοχικού κεφαλαίου και της ονομαστικής αξίας της μετοχής και σε ευρώ.

Μετά τα ανωτέρω το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των τριακοσίων είκοσι ενός εκατομμυρίων διακοσίων εξήντα δύο χιλιάδων τριακοσίων πενήντα μιας (321.262.351) δρχ ή **εννιακοσίων σαράντα δύο χιλιάδων οκτακοσίων εννέα ευρώ και πενήντα τεσσάρων λεπτών (942.809,54 ευρώ)** και διαιρείται σε τριακόσιες είκοσι μία χιλιάδες επτακόσιες εβδομήντα οκτώ (321.778) μετοχές, ονομαστικής αξίας εννιακοσίων ενενήντα οκτώ δρχ και τρεις χιλιάδες εννιακόσια εβδομήντα πέντε δεκάκις χιλιοστά της δρχ. (998,3975 δρχ) ή **δύο ευρώ και ενενήντα τρία λεπτά (2,93 ευρώ)** η κάθε μία που είναι εξ ολοκλήρου καταβεβλημένο σε μετρητά.»

Άρθρο 6

1. Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας μέσα σε πέντε (5) έτη από την σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών. Το ποσό της αύξησης δεν μπορεί να υπερβεί το ποσό του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί αρχικά ή του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί κατά την ημερομηνία λήψης της σχετικής απόφασης από την Γενική Συνέλευση.

Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε χρόνια για κάθε ανανέωση.

2. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων έχει το δικαίωμα να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, είτε εφ' άπαξ, είτε τμηματικά, με την έκδοση νέων μετοχών μέχρι του τετραπλασίου του ποσού που είχε καταβληθεί σαν αρχικό μετοχικό κεφάλαιο ή μέχρι του διπλασίου ποσού από εκείνο που είχε εγκριθεί ύστερα από σχετική απόφαση τροποποίησης του άρθρου (5) του καταστατικού. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης παίρνεται με απόλυτη πλειοψηφία και συνήθη απαρτία.

3. Οι αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου των παραγράφων 1 και 2 δεν αποτελούν τροποποιήσεις του καταστατικού.

4. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των προηγούμενων παραγράφων, απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως κατά τις περί εταιρείας και πλειοψηφίας διατάξεις των

άρθρων 23 παρ. 3 και 4 και 31 παρ. 2 του ΚΝ 2190/20, προκειμένου περί ανωνύμων εταιρειών, των οποίων τα αποθεματικά υπερβαίνουν το δέκατο του καταβεβλημένου.

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

Μετά το τέλος της προθεσμίας που όρισε το όργανο της Εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από ένα μήνα, οι μετοχές που δεν έχουν καλυφθεί σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται στο τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως. Με τους περιορισμούς των παραγράφων 6 και 7 του άρθρου 13 του ΚΝ 2190/20 μπορεί με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης.

Κατ' εξαίρεση αν όλες οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές, η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης είναι δυνατό να γίνεται με συστημένες επιστολές που θα στέλνονται στους μετόχους.

6. Όταν εκδοθούν μετοχές υπέρ το άρτιον η διαφορά της τιμής εκδόσεως μεταφέρεται σε ειδικό αποθεματικό εξ εκδόσεως μετοχών υπέρ το άρτιον, που δεν είναι δυνατόν να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών και καταβάλλεται επι τμηματικής καταβολής ολόκληρη κατά την καταβολή της πρώτης δόσης.

Άρθρο 7

1. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές και αδιαίρετες. Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 8β του Ν 2190/20. Το άρθρο τούτο ορίζει ότι η μεταβίβαση των ονομαστικών μετοχών γίνεται με την εγγραφή σε ειδικό βιβλίο της Εταιρείας της σχετικής πράξης μεταβίβασης, που χρονολογείται και υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα μέτοχο και από αυτόν στον οποίο γίνεται η μεταβίβαση ή από τους πληρεξούσιους τους και με παράδοση. Μετά από κάθε μεταβίβαση εκδίδεται νέος τίτλος ή επισημοποιείται από την Εταιρεία πάνω στον υπάρχοντα τίτλο η γενομένη μεταβίβαση και τα ονοματεπώνυμα μετά των διευθύνσεων του επαγγέλματος και της εθνικότητας του μεταβιβάζοντος και εκείνου στον οποίον γίνεται η μεταβίβαση. Με την μεταβίβαση ο νέος μέτοχος υπεισέρχεται στην θέση του προηγούμενου και αναλαμβάνει τις υποχρεώσεις του.

2. Κανένας από τους μετόχους της Εταιρείας δεν θα έχει το δικαίωμα να πωλήσει, μεταβιβάσει, ενεχυριάσει ή άλλως διαθέσει τις μετοχές του στην Εταιρεία προς οποιονδήποτε τρίτο, εξαιρουμένων των υπολοίπων μετόχων της Εταιρείας, χωρίς την προηγούμενη γραπτή έγκριση όλων των υπολοίπων μετόχων της Εταιρείας. Εξαιρετικά, η μέτοχος ELI LILLY NEDERLAND B.V. θα έχει το δικαίωμα να μεταβιβάζει ελεύθερα και χωρίς οποιαδήποτε προηγούμενη συναίνεση, μέρος ή το σύνολο των μετοχών του στην Εταιρεία προς οποιανδήποτε συγγενή εταιρεία ή εταιρεία ιδίων συμφερόντων με αυτήν.

3. Οι ονομαστικές μετοχές μπορούν να μετατραπούν σε ανώνυμες και αντιστρόφως με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που παίρνεται με την απλή πλειοψηφία, την συνήθη απαρτία και με τροποποίηση του παρόντος άρθρου.

4. Ο τύπος των μετοχών ρυθμίζεται από Διοικητικό Συμβούλιο.

Οι μετοχές είναι αριθμημένες και είναι δυνατό να εκδοθούν σε τίτλους που αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές. Οι τίτλοι των μετοχών κόβονται από διπλότυπο βιβλίο, φέρουν αύξοντα αριθμό, χρονολογία έκδοσης, τη σφραγίδα της Εταιρείας και τις υπογραφές του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και ενός συμβούλου που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Μέχρι να εκδοθούν οι οριστικοί τίτλοι των μετοχών είναι δυνατό να παραδοθούν στους δικαιούχους μετόχους προσωρινοί τίτλοι που θα έχουν όλα τα πιο πάνω στοιχεία. Σε περίπτωση έκδοσης νέων μετοχών για αντικατάσταση παλαιών σύμφωνα με το νόμο, οι παλαιές μετοχές εξαφανίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο αφού συνταχθεί το σχετικό πρακτικό που θα περιγράφει τον αριθμό των μετοχών που αντικαθίστανται καθώς και τους λόγους αντικατάστασής τους.

Άρθρο 8

1. Η ευθύνη των μετόχων περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής. Κανένας δεν ενέχεται πέραν της αξίας των μετοχών του.

2. 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 διάλυσή της ή να αναμειγνύονται στη διοίκηση της Εταιρείας, αντίθετα είναι υποχρεωμένοι να συμμορφώνονται στις νόμιμες αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Η κτήση της μετοχής συνεπάγεται την παραδοχή αυτού του καταστατικού και των νομίμων αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, έστω και αν δεν έλαβαν μέρος σ' αυτές.

Άρθρο 9

Μέσα στο πρώτο δίμηνο (2 μήνες) από την σύσταση της Εταιρείας, η απο την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση για να πιστοποιήσει την καταβολή του μετοχικού κεφαλαίου. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υποχρεωμένος μέσα στην ίδια προθεσμία των δύο μηνών να υποβάλει στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή αντίγραφο του πρακτικού συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου που θα πιστοποιεί την καταβολή του μετοχικού κεφαλαίου. Το πρακτικό αυτό υπόκειται στην προβλεπόμενη δημοσιότητα απο το άρθρο 7α του ΚΝ 2190/20 ως τούτο προστέθηκε με το άρθρο 7 του Π.Δ. 409/86.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ

Διοίκηση και εκπροσώπηση της εταιρείας.

Άρθρο 10

1. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται απο τέσσερεις (4) συμβούλους που εκλέγονται απο την Γενική Συνέλευση των μετόχων και είναι δυνατό να είναι μέτοχοι είτε όχι. Οι εκλεγόμενοι σαν μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι.

2. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι για τρία (3) χρόνια και παρατείνεται μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση που θα συνέλθει αμέσως μετά την λήξη της θητείας του, δεν μπορεί όμως να υπερβεί συνολικά τα τέσσερα (4) χρόνια.

3. Σε περίπτωση που κάποιος σύμβουλος αποχωρήσει για οποιοδήποτε λόγο πριν από την λήξη της θητείας του, οι υπόλοιποι Σύμβουλοι, εφ' όσον είναι τουλάχιστον τρεις (3) υποχρεούνται μετά την αποχώρηση να εκλέξουν προσωρινό Σύμβουλο σε αντικατάσταση του αποχωρήσαντος και για το υπόλοιπο διάστημα της θητείας του. Η εκλογή αυτή κυρώνεται στην πρώτη μετά απ' αυτή συνερχόμενη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Οι πράξεις όμως των προσωρινών Συμβούλων που ενεργούνται από την εκλογή τους μέχρι της τυχόν εγκρίσεως ή μη του διορισμού τους από την Γενική συνέλευση είναι έγκυρες.

Άρθρο 11

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει μεταξύ των μελών του για τον χρόνο θητείας του τον Πρόεδρο, τον Αντιπρόεδρο και τον Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας. Η ιδιότητα του Διευθύνοντος Συμβούλου και του Προέδρου ή του Αντιπροέδρου μπορεί να συμπίπτει στο αυτό πρόσωπο.

2. Όταν ο Πρόεδρος κωλύεται στην άσκηση των καθηκόντων του τον αναπληρεί ο Αντιπρόεδρος ή όποιος Σύμβουλος έχει οριστεί γι' αυτό από το Διοικητικό Συμβούλιο. Όταν ένα μέλος του Προεδρείου αποχωρήσει για οποιοδήποτε λόγο, το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει τον αντικαταστάτη του στην πρώτη συνεδρίασή του μετά την αποχώρηση. Σαν χρόνος υπηρεσίας του νεοεκλεγέντος μέλους του Προεδρείου λογίζεται ο υπόλοιπος χρόνος του Συμβούλου που αντικατέστησε.

Άρθρο 12

Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται απέναντι στην Εταιρεία κατά την διοίκηση των Εταιρικών υποθέσεων. Η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει αν αποδείξει ότι κατά τη διοίκηση των εταιρικών πραγμάτων κατέβαλε την επιμέλεια συνετού οικογενειάρχη. Αυτό δεν ισχύει για τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, υπόχρεο σε κάθε επιμέλεια. Βεβαίως η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει όταν προκύπτει από πράξεις ή παραλήψεις που στηρίζονται σε νόμιμες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υποχρεωμένο να τηρεί τα απόρρητα της επιχείρησης.

Άρθρο 13

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρείας τουλάχιστον μία (1) φορά τον μήνα τακτικά, και έκτακτα όποτε παρουσιαστεί ανάγκη ύστερα από πρόσκληση του Προέδρου που ορίζει ακριβώς τόπο και χρόνο ή αν το ζητήσουν εγγράφως δύο (2) τουλάχιστον Σύμβουλοι. Όταν μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κωλύεται να παραστεί στη συνεδρίαση είναι δυνατό να αντιπροσωπευτεί από άλλο Σύμβουλο αφού δώσει τη σχετική εντολή είτε με γράμμα είτε με τηλεγράφημα ή με δήλωση που καταχωρείται στα πρακτικά. Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει μόνο ένα απόντα Σύμβουλο. Κανένας Σύμβουλος δεν μπορεί να αντιπροσωπευτεί από τρίτο πρόσωπο μη Σύμβουλο. Το Δ.Σ. μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη εφόσον συμφωνούν όλα τα μέλη. Η πρόσκληση μπορεί να γίνεται ηλεκτρονικά (με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο) και περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή στη Συνεδρίαση.

Άρθρο 14

Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται το μισό του αριθμού των Συμβούλων συν ένα. Αν προκύψει κλασματικός αριθμός παραλείπεται το κλάσμα και ουδέποτε ο αριθμός των αυτοπροσώπως παρισταμένων Συμβούλων δεν πρέπει να είναι μικρότερος του τρία (3). Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων Συμβούλων με εξαίρεση την περίπτωση του άρθρου 6 παρ. 1 του παρόντος.

Άρθρο 15

Οι συζητήσεις και τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται σε ειδικό βιβλίο και υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τους Συμβούλους που παρίστανται αυτοπροσώπως. Κανένας σύμβουλος δεν μπορεί να αρνηθεί την υπογραφή του πρακτικού εφ' όσον είχε παρευρεθεί στη συνεδρίαση, μπορεί όμως να ζητήσει να καταχωρηθεί η διαφωνία του. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου που πρέπει να προσαχθούν σε δικαστήριο ή άλλη αρχή επικυρούνται από τον Πρόεδρο ή τον Αντιπρόεδρο.

Άρθρο 16

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για όλα τα θέματα που αφορούν την εκπροσώπηση, τη διοίκηση, τη διαχείριση και γενικά την επιδίωξη της πραγμάτωσης του σκοπού της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο στην άσκηση των καθηκόντων του έχει ευρεία εξουσία που δεν περιορίζεται παρά μόνο από τις πράξεις ή αποφάσεις που βρίσκονται στην αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

Ενδεικτικά και όχι περιοριστικά το Διοικητικό Συμβούλιο:

Συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων, τακτικές ή έκτακτες, ρυθμίζει τα θέματα ημερήσιας διάταξης, κλείνει τους λογαριασμούς και συντάσσει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με όσα ορίζουν τα άρθρα 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α, 43β, 111 και 112 του Ν 2190/20 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει και τις υποβάλλει στην τακτική Γενική Συνέλευση προς έγκριση, προτείνοντας ταυτόχρονα τις αποσβέσεις που πρέπει να γίνουν στα έξοδα εγκαταστάσεως, τις αναγκαίες κρατήσεις για το τακτικό αποθεματικό, προσδιορίζει τα μερίσματα που θα διανεμηθούν, τις εφημερίδες των δημοσιεύσεων. Καθορίζει τις εγκαταστάσεις και τις εργασίες της Εταιρείας, τις γενικές δαπάνες, προσλαμβάνει και παύει το προσωπικό, τηρεί τα πρακτικά των συνεδριάσεων, συνομολογεί συμβάσεις δανείων ή άλλες πιστωτικές συμβάσεις μετά τρίτων ή Τραπεζών, παρέχει εγγυήσεις σε τρίτους, πωλεί πάγια στοιχεία της εταιρείας καθώς και μετοχές ή μερίδια συμμετοχής που κατέχει, εγκρίνει τον εσωτερικό κανονισμό εργασίας των υπαλλήλων, μισθώνει πράγματα κινητά ή ακίνητα δια περίοδον μεγαλύτερα των δώδεκα (12) μηνών ή εάν το σχετικό μίσθωμα είναι μεγαλύτερο των πεντακοσίων χιλιάδων 500.000) δραχμών, αγοράζει μετοχές ή εταιρικά μερίδια άλλων εταιρειών κ.λ.π., επιμελείται την πραγματοποίηση της δημοσιότητας που προβλέπεται από

τα άρθρα 7α και 7β του ΚΝ 2190/20 ως ισχύει. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν με την επιφύλαξη των άρθρων 10, 22 και 23α του ΚΝ 2190/20 ως ισχύει.

Οποιαδήποτε απόφαση σχετικά με οποιοδήποτε από τα παρακάτω θέματα, θα απαιτεί συλλογική ενέργεια του Διοικητικού Συμβουλίου:

- α. Πληρωμή μερίσματος υψηλότερου του προβλεπόμενου από το Άρθρο 32 παρ. 2(β) του παρόντος,
- β. Η σύναψη από την Εταιρεία μακροπρόθεσμου (3 και πέραν ετών) δανειακής σύμβασης, ποσού πέραν των Πενήντα εκατομμυρίων (50.000.000) Δραχμών ή Διακοσίων χιλιάδων 200.000) Δολλαρίων Η.Π.Α.,
- γ. Εγγραφή υποθήκης ή προσημείωσης υποθήκης ή οποιουδήποτε άλλου βάρους επι περιουσιακού στοιχείου της Εταιρείας, για ποσό μεγαλύτερο των 50.000.000 Δραχμών,
- δ. Ασκηση οποιασδήποτε δραστηριότητας που δημιουργεί σύγκρουση συμφερόντων στην Εταιρεία,
- ε. Αγορά ή πώληση ακινήτου από την Εταιρεία,
- στ. Εγκριση οικονομικών και άλλων σχεδίων ή προϋπολογισμών.

Άρθρο 17

Η εταιρεία εκπροσωπείται σ' όλες τις σχέσεις και συναλλαγές και αναλαμβάνει έγκυρα υποχρεώσεις και αποξενούται από δικαιώματα με την υπογραφή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζονται με απόφασή του. Με απόφασή του ορίζονται τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που εκπροσωπούν την Εταιρεία ενώπιον όλων γενικά των Ελληνικών Δικαστηρίων παντός βαθμού και δικαιοδοσίας και ενώπιον του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου της Επικρατείας. Μπορεί το Διοικητικό Συμβούλιο να αναθέτει την εκπροσώπηση της Εταιρείας για ορισμένες πράξεις σε άλλα μέλη του, ή σε Υπαλλήλους της Εταιρείας ή και σε τρίτα πρόσωπα, εφόσον πρόκειται για πράξεις που δεν απαιτείται από το καταστατικό συλλογική ενέργεια. Η αλληλογραφία και τα τρέχοντα έγγραφα υπογράφονται από όργανα της Εταιρείας που ορίζει το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 18

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέσει την Γενική Διεύθυνση της Εταιρείας σε ένα Γενικό Διευθυντή από τα μέλη του ή και μη μέλος του, με απόφασή του, που ορίζει το χρόνο της θητείας και τη μηνιαία αποζημίωσή του. Αν πρόκειται για μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, τότε για τον καθορισμό της αποζημίωσής του απαιτείται ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Άρθρο 19

1. Απαγορεύεται στους μετέχοντας οπωσδήποτε, της διευθύνσεως της εταιρείας Συμβούλους, ως και εις τους Διευθυντάς της εταιρείας να ενεργούν είτε συνέχεια είτε προσωρινά για λογαριασμό τους ή και με εντολή και για λογαριασμό άλλων, χωρίς την άδεια της Γενικής Συνέλευσης, πράξεις που ανάγονται ή περιλαμβάνονται στους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία, ως και να μετέχουν σαν ιδρυτές, Σύμβουλοι ή Διευθυντές σε προσωπικές ή ανώνυμες εταιρείες ή Συνεταιρισμούς που αποβλέπουν σε όμοιους σκοπούς. Σε περίπτωση παράβασης αυτής της διάταξης ο παραβάτης εκπίπτει αυτοδίκαια απο την ιδιότητα του Συμβούλου ή Διευθυντού της εταιρείας και ταυτόχρονα υποχρεούται σε αποζημίωση προς την Εταιρεία. Η εταιρεία μπορεί αντί γι' αυτή την αποζημίωση να απαιτήσει, αν πρόκειται για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του Συμβούλου ή του Διευθυντού, να θεωρηθούν οι πράξεις αυτές ότι έγιναν για λογαριασμό της εταιρείας. Αν πρόκειται για πράξεις που έγιναν απο τον Σύμβουλο ή τον Διευθυντή για λογαριασμό τρίτων, τότε να δοθεί στην εταιρεία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή κάθε άλλο σχετικό κέρδος, ή να εκχωρηθεί στην εταιρεία η απαίτηση απο αυτή την αμοιβή.
2. Απαγορεύεται και είναι άκυρη οποιαδήποτε παροχή πιστώσεων ή δανείων, εγγυήσεων κ.λ.π. απο την εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στους ιδρυτές της, στους Διευθυντές ή σε συζύγους και συγγενείς τους μέχρι και του τρίτου βαθμού εξ' αίματος ή αγχιστείας.
3. Απαγορεύεται και είναι άκυρη η παροχή δανείων, πιστώσεων ή εγγυήσεων σε τρίτους για την απόκτηση απο αυτούς μετοχών της Εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ

Γενική Συνέλευση

Άρθρο 20

Η Γενική Συνέλευση είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και εκπροσωπεί το σύνολο των μετοχών. Οι νόμιμες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, που έχει βέβαια νόμιμα συγκροτηθεί, είναι υποχρεωτικές για όλους τους μετόχους και τους απόντες και τους διαφωνούντες. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας τακτικά μια φορά για κάθε εταιρική χρήση και το πολύ μέσα σε έξη μήνες μετά τη λήξη της και έκτακτα όταν: α) το ζητήσουν εγγράφως μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, καθορίζοντας συγχρόνως και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, β) το ζητήσουν οι ελεγκτές, γ) διακοπεί η Γενική Συνέλευση που συνεδριάζει από τον αντιπρόσωπο του Υπουργείου Εμπορίου που παρίσταται, σύμφωνα με το άρθρο 53 του Ν2190/20, δ) η αρμόδια εποπτεύουσα αρχή ανακαλέσει την άδεια σύστασης της εταιρείας για να διοριστούν εκκαθαριστές, ε) το Διοικητικό Συμβούλιο κρίνει αναγκαία τη σύγκληση Γενικής Συνέλευσης. Η Γ.Σ. μπορεί να διεξαχθεί με τηλεδιάσκεψη εφόσον συμφωνεί το σύνολο των μετόχων.

Άρθρο 21

1. Η Γενική Συνέλευση εκτός των επαναληπτικών και αυτών που εξομοιούνται προς αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης. Στον υπολογισμό δεν μετρούνται η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης και η ημέρα της συνεδρίασης, μετρούνται όμως οι αργίες και εξαιρετέες ημέρες. Η πρόσκληση για τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση πρέπει να περιλαμβάνει το κτίριο, τη χρονολογία, την ώρα συνεδρίασης και τα θέματα ημερήσιας διάταξης, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να συμμετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δια αντιπροσώπου, ή ενδεχομένως εξ αποστάσεως και να δημοσιεύεται σε μία ημερήσια πολιτική ή οικονομική εφημερίδα της Αθήνας προ είκοσι (20) ημερών. Η δημοσίευση μπορεί να αντικαθίσταται από πρόσκληση της Γ.Σ. η οποία κοινοποιείται με συστημένη επιστολή με παράδοση της πρόσκλησης ή με e-mail προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει την ηλεκτρονική δ/ση τους εγκαίρως. Η αποστολή με συστημένη επιστολή πρέπει να προηγείται 5 ημέρες της προβλεπόμενης ελάχιστης προθεσμίας δημοσίευσης της πρόσκλησης. Στην περίπτωση που η πρόσκληση γνωστοποιείται με e-mail η επιβεβαίωση της αποστολής θα γίνεται με ηλεκτρονική απάντηση του μετόχου που θα επιβεβαιώνει τη λήψη της πρόσκλησης ή θα νοείται έγκυρη εφόσον παραστούν αυτοπροσώπως όλοι ανεξαρτήτως του τρόπου πρόσκλησης.

2. Αν πρόκειται για επαναληπτική Γενική Συνέλευση αυτές οι προθεσμίες συντέμνονται στο μισό.

3. Η ημερήσια διάταξη της Γενικής Συνέλευσης καταρτίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο, περιλαμβάνει δε τις προτάσεις του προς τη Γενική Συνέλευση καθώς και τις προτάσεις των ελεγκτών εφ' όσον η Γενική Συνέλευση συγκαλείται μετά από αίτησή τους σύμφωνα με το άρθρο 28 του παρόντος και τις προτάσεις των μετόχων εάν η Γενική Συνέλευση συγκαλείται μετά από αίτησή τους σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 29 του παρόντος.

4. Συζήτηση για θέματα εκτός ημερησίας διάταξης δεν επιτρέπεται και μόνο κατ' εξαίρεση για θέματα τροποποιήσεων των προτάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση και για προτάσεις σύγκλησης άλλης Γενικής Συνέλευσης.

5. Πρόσκληση για σύγκληση γενικής συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στην συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της και στη λήψη αποφάσεων.

Άρθρο 22

1. Ο κύριος μιας μετοχής αποτελεί μέλος της Γενικής Συνέλευσης τακτικής ή έκτακτης και δικαιούται να παραστεί αυτοπροσώπως ή και δια αντιπροσώπου εξουσιοδοτημένου έστω και με απλή επιστολή. Νομικώς ανίκανοι και νομικά πρόσωπα μετέχουν στην Γενική Συνέλευση δια των νομίμων αντιπροσώπων τους. Ο κάθε μέτοχος είναι υποχρεωμένος να καταθέτει τις μετοχές του στο Ταμείο της εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σ' οποιαδήποτε αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα ή Τράπεζα της αλλοδαπής οριζόμενη στην πρόσκληση πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Συνέλευσης.

2. Πέντε (5) επίσης ημέρες πριν απο τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να έχουν κατατεθεί οι αποδείξεις για την κατάθεση των μετοχών, τα πληρεξούσια, τα έγγραφα νομιμοποιήσεων των εκπροσώπων των μετόχων, στους οποίους θα χορηγείται αποδεικτικό σημείωμα με το οποίο και μόνο θα μπορούν να παραστούν στην Γενική Συνέλευση. Οποιαδήποτε παράλειψη στην πιο πάνω διαδικασία στερεί στο μέτοχο το δικαίωμα να συμμετάσχει στη Γενική Συνέλευση, εκτός αν η ίδια η Γενική Συνέλευση επιτρέψει τη συμμετοχή του. Σαράντα οκτώ ώρες (48) πριν απο οποιαδήποτε Γενική Συνέλευση πρέπει να αναρτηθεί πίνακας στα γραφεία της εταιρείας που θα περιγράφει με ακρίβεια τους μετόχους που έχουν δικαίωμα ψήφου ή τους νόμιμους αντιπροσώπους τους, τον αριθμό των μετοχών και των ψήφων που έχει ο καθένας καθώς και τη διεύθυνσή τους.

Ενστάσεις κατά του πίνακα αυτού προβάλλονται μόνο στην έναρξη της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης, διαφορετικά είναι απαράδεκτες.

3. Είκοσι (20) ημέρες τουλάχιστον πριν απο κάθε τακτική Γενική Συνέλευση πρέπει να υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων μαζί με εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών επι αυτών, ως και κυρωμένο αντίγραφο της ημερησίας διάταξης και αντίτυπα απο τις εφημερίδες που δημοσιεύτηκαν η πρόσκληση και οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

4. Δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες πριν απο την ημέρα που έχει οριστεί για τη συνεδρίαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταθέσει στο γραφείο της εταιρείας τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που πρόκειται να υποβληθούν για έγκριση στη Γενική Συνέλευση, ως επίσης και τις εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών πάνω σ' αυτές.

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

Άρθρο 23

Κάθε μέτοχος ή νόμιμος αντιπρόσωπος του, κύριος μιάς (1) μετοχής έχει και μία (1) ψήφο.

α. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της ημερησίας διάταξης εφ' όσον παρίστανται μέτοχοι ή νόμιμοι εκπρόσωποί των, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Αν δεν επιτευχθεί απαρτία η Γενική Συνέλευση συνέρχεται πάλι μετά από είκοσι (20) ημέρες απο την ημέρα που ματαιώθηκε η συνέλευση, αφού επαναληφθεί η πρόσκληση πριν απο δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον, και τότε βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερησίας διάταξης όποιο κι αν είναι το ποσοστό της εκπροσώπησης των μετόχων.

β. Ειδικά αν πρόκειται για αποφάσεις μεγάλης σημασίας που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας ή τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης, τη συγχώνευσή της με άλλη εταιρεία, την αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου (εκτός απο τις περιπτώσεις α και β του άρθρου έξη (6), τη μείωση του εταιρικού κεφαλαίου, την έκδοση δανείου δι' ομολογιών, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη διάλυση της εταιρείας, την παράταση της διάρκειας της εταιρείας, την δημιουργία θυγατρικών εταιρειών και την αγορά μετοχών άλλης εταιρείας, τότε η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της ημερησίας διάταξης, αν

παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν τα δύο τρίτα (2/3) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου.

γ. Αν δεν συντελεστεί αυτή η απαρτία, τότε η Γενική Συνέλευση προσκαλείται πάλι σύμφωνα με τα παραπάνω και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν παρίστανται ή εκπροσωπούνται μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

δ. Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία, τότε προσκαλείται και πάλι η Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τα παραπάνω και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν παρίστανται ή εκπροσωπούνται μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Άρθρο 24

Η Γενική συνέλευση προβαίνει στην εκλογή των προσώπων του προεδρείου της, που αποτελείται απο τον Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης και τον γραμματέα, με μυστική ψηφοφορία. Μέχρι να επικυρωθεί ο πίνακας εκλογής προεδρείου προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή ο νόμιμος αναπληρωτής του ή ο πρεσβύτερος απο τους μετόχους, που παρευρίσκονται και εκλέγει ένα γραμματέα απο τους παρευρισκόμενους μετόχους.

Οποιαδήποτε εκλογή προσώπου απο την Γενική Συνέλευση εφ' όσον δεν γίνεται ομόφωνα ενεργείται με μυστική ψηφοφορία και ψηφοδέλτια.

Άρθρο 25

1. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται.

2. Εξαιρετικά οι αποφάσεις του άρθρου 23 παρ. β του παρόντος, παίρνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται.

3. Μετά την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων που πρέπει με ποινή ακυρότητας να έχουν ελεγχθεί απο δύο τουλάχιστον ελεγκτές, η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με ειδική ψηφοφορία που ενεργείται με ονομαστική κλήση, για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών απο κάθε ευθύνη αποζημίωσης. Η απαλλαγή αυτή είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του Ν 2190/20. Στην ψηφοφορία για την απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου, δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του μόνο για τις μετοχές που είναι κύριοι. Το ίδιο ισχύει και για υπαλλήλους της εταιρείας.

Άρθρο 26

Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης καταχωρούνται περιληπτικά, σε ειδικό βιβλίο πρακτικών και υπογράφονται απο τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της. Στα πρακτικά καταχωρούνται επίσης ο πίνακας των μετόχων που συμμετέχουν και το σύνολο των μετοχών και των ψήφων που εκπροσωπούνται. Όταν ζητηθεί απο μέτοχο να καταχωρηθεί η γνώμη του στα πρακτικά, ο Πρόεδρος είναι υποχρεωμένος να το κάνει.

Άρθρο 27

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και αποφασίζει γενικά για κάθε εταιρική υπόθεση. Είναι αποκλειστικά αρμόδια για:

- α. την τροποποίηση του καταστατικού, την παράταση της διάρκειας, τη διάλυση της εταιρείας ή τη συγχώνευση με άλλη.
- β. την εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου επιφυλασσομένης της παραγράφου 3 του άρθρου 10 του παρόντος
- γ. την έγκριση ή την μεταρρύθμιση, των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων και τη διάθεση των κερδών
- δ. την έγκριση της διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και την απαλλαγή από κάθε ευθύνη μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών
- ε. την ακρόαση των ελεγκτών για τον έλεγχο, που διενέργησαν τα βιβλία της εταιρείας
- στ. την έκδοση δανείου με ομολογίες καθώς και ομολογίες περί των οποίων τα άρθρα 3α, 3β, 3γ του ΚΝ 2190/20
- ζ. τον διορισμό εκκαθαριστών
- η. την κατάθεση αγωγής κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή των ελεγκτών όταν παραβούν τα καθήκοντά τους που απορρέουν είτε από το καταστατικό είτε από τον Νόμο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε

Ελεγκτές και δικαιώματα μειοψηφίας

Άρθρο 28

1. Η τακτική Γενική συνέλευση εκλέγει δύο (2) τακτικούς ελεγκτές τον χρόνο και δύο (2) αναπληρωματικούς, που έχουν τα κατά Νόμο αναγκαία προσόντα, ορίζοντας συγχρόνως και την αμοιβή τους για τον έλεγχο της εταιρείας και των οικονομικών καταστάσεων. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να εκλέξει ένα μόνο τακτικό και ένα αναπληρωματικό ελεγκτή εφ' όσον αυτοί είναι ορκωτοί λογιστές. Αν μέσα σε πέντε (5) ημέρες από την ανακοίνωση του διορισμού τους οι ελεγκτές δεν αποποιηθούν τον διορισμό είναι αυτονόητο ότι τον έχουν αποδεχθεί και έχουν όλες τις ευθύνες, τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που απορρέουν από το άρθρο 37 του ΚΝ 2190/20 ως ισχύει.

2. Οι ελεγκτές οφείλουν κατά τη διάρκεια της χρήσης να παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική πορεία της εταιρείας. Έχουν δικαίωμα να λαμβάνουν γνώση οποιουδήποτε βιβλίου, λογαριασμού ή εγγράφου της εταιρείας, περιλαμβανομένων και των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου. Έχουν υποχρέωση να υποδεικνύουν λύσεις σε θέματα της εταιρείας προς το Διοικητικό Συμβούλιο και αν τούτο παραβεί διατάξεις του Νόμου, να αναφέρονται στην αρμοδία εποπτεύουσα Αρχή. Μετά τη λήξη της χρήσης είναι υποχρεωμένοι να ελέγξουν τον ισολογισμό, τον λογαριασμό "Αποτελέσματα Χρήσεως" και τις άλλες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και να υποβάλλουν έκθεση για το πόρισμα του ελέγχου τους στην τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων. Από την έκθεση αυτή πρέπει να προκύπτει η νομιμότητα των εγγραφών στα βιβλία της επιχείρησης, αν ο ισολογισμός απεικονίζει την πραγματική οικονομική κατάσταση της εταιρείας και αν ο λογαριασμός

Αποτελέσματα Χρήσεως" αποδίδει τα πραγματικά αποτελέσματα που προέκυψαν. Ειδικά η έκθεση των ελεγκτών οφείλει να αναφέρει:

- α) αν τους παρασχέθησαν οι αναγκαίες πληροφορίες για την εκτέλεση του έργου τους
- β) αν υπήρξε καμμία τροποποίηση στη μέθοδο της απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση
- γ) αν τηρείται κανονικός λογαριασμός κόστους παραγωγής
- δ) αν επαλήθευσαν τη συμφωνία του περιεχομένου της έκθεσης του Δ.Σ. με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις. Για τον σκοπό αυτό η έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να τίθεται υπ' όψη τους τουλάχιστον τριάντα (30) ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση.
- ε) αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες των παραγράφων 1 ή 2 του άρθρου 43α του ΚΝ 2190/20 όπως ισχύει και
- στ) αν επαλήθευσαν τη συμφωνία του προσαρτήματος με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις.

3. Οι ελεγκτές ευθύνονται κατά την άσκηση των καθηκόντων τους, για οποιοδήποτε πταίσμα του. Αυτή η ευθύνη τους δεν είναι δυνατό ούτε ν' αποκλειστεί ούτε να τροποποιηθεί. Δεν είναι δυνατό να οριστούν ελεγκτές της εταιρείας πρόσωπα που περιγράφονται στην παρ. 1 του άρθρου 10 ΚΝ 2190/20 όπως ισχύει ως και υπάλληλοι άλλης εταιρείας που είναι εξαρτημένη από αυτή. Οι ελεγκτές μπορούν να ζητήσουν από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου τη σύγκληση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης. Αυτή η συνέλευση συγκαλείται υποχρεωτικά από το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε δέκα (10) ημέρες από την αίτηση των ελεγκτών στον πρόεδρο. Οι ελεγκτές είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι.

4. Εφ' όσον γίνεται υπέρβαση των ορίων της παρ. 6 του άρθρου 42α σε συνδυασμό με το άρθρο 112 του ΚΝ 2190/20 όπως ισχύει η εκλογή ορκωτού λογιστού είναι υποχρεωτική.

Άρθρο 29

1. Με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και που έχουν καταθέσει προηγουμένως τις μετοχές τους στο Ταμείο της εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων και να ορίσει ημέρα συνεδρίασής της που να μην απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την χρονολογία επίδοσης της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Οι μέτοχοι που ζητούν τη σύγκληση της Συνέλευσης οφείλουν να προσδιορίζουν στην αίτησή τους τον σκοπό για τον οποίο ζητούν τη σύγκληση και τα θέματα πάνω στα οποία θα κληθεί να αποφασίσει η Γενική Συνέλευση.

3. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης τακτικής ή έκτακτης υποχρεούται να αναβάλλει μια μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση ορίζοντας ταυτόχρονα ημέρα συνεδρίασης για λήψη αυτών των αποφάσεων την οριζόμενη στη αίτηση των μετόχων που δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα αναβολής.

4. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται:

α. να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων τα ποσά τα οποία καταβλήθηκαν στην τελευταία διενέργεια από την εταιρεία για οποιαδήποτε αιτία στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους Διευθυντές της Εταιρείας ή άλλους Υπαλλήλους της και κάθε υφιστάμενη σύμβαση της εταιρείας με αυτούς.

β. να παρέχει τις ζητούμενες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερησίας διάταξης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των ζητούμενων πληροφοριών για σπουδαίο λόγο αλλά η αιτιολογία της άρνησης αυτής πρέπει να αναγραφεί στα πρακτικά.

5. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που υποβάλλεται στην Εταιρεία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση και εφ' όσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να δώσει σ'αυτούς κατά τη διάρκεια των εργασιών της Γενικής Συνέλευσης, ή αν προτιμά πριν από αυτήν, σε εκπρόσωπό τους πληροφορίες για την πορεία των Εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των ζητούμενων πληροφοριών που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο για ουσιώδη λόγο αλλά η αιτιολογία της άρνησης πρέπει να αναγραφεί στα πρακτικά.

6. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παρ. 4 της παρ. 5 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβητήσεις για το βάσιμο της αιτιολογίας που προβάλλει το Διοικητικό Συμβούλιο λύνει το αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της εταιρείας κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων.

7. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης σε θέμα της ημερησίας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλίση.

8. Σε όλες τις περιπτώσεις των παρ. 1, 3, 4 και 5 του παρόντος άρθρου, οι μέτοχοι που υποβάλλουν τις αιτήσεις οφείλουν να έχουν καταθέσει σύμφωνα με το άρθρο 22 του παρόντος καταστατικού τις μετοχές τους, που παρέχουν τα παραπάνω αναφερόμενα δικαιώματα, από τη χρονολογία επίδοσης της αίτησής τους μέχρι την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης και στις περιπτώσεις της παρ. 6 του παρόντος άρθρου μέχρι να εκδοθεί απόφαση από το αρμόδιο Δικαστήριο.

9. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της εταιρείας από το αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της. Ο έλεγχος διατάσσεται αν πιθανολογείται ότι με τις καταγγελλόμενες πράξεις παραβιάζεται κάποια διάταξη του νόμου ή του καταστατικού της Εταιρείας, ή απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. Οι καταγγελλόμενες πράξεις πρέπει να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν απέχει πλέον της διενέργειας από τη χρονολογία της έγκρισης των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης μέσα στην οποία έγιναν αυτές.

10. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου δικαιούνται να ζητήσουν από το αρμόδιο Δικαστήριο, σύμφωνα με όσα ορίζονται

παραπάνω παρ. 9 αυτού του άρθρου, έλεγχο της Εταιρείας, εφ' όσον απο την όλη πορεία των Εταιρικών υποθέσεων πιστεύεται ότι η Διοίκηση των Εταιρικών υποθέσεων δεν γίνεται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όταν η μειοψηφία που ζητά τον έλεγχο εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο.

11. Οι μέτοχοι που ζητούν όσα αναφέρονται στις παρ. 9 και 10 αυτού του άρθρου, πρέπει μέχρι να εκδοθεί απόφαση επι της αίτησης τους να έχουν κατατεθειμένες τις μετοχές τους που χορηγούν το δικαίωμα για επιβολή της αίτησης και πάντως όχι λιγότερο των τριάντα (30) ημερών απο της υποβολής της αίτησης σύμφωνα με το άρθρο 40 παρ. 4 του ΚΝ 2190/20.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ

Εταιρική Χρήση

Άρθρο 30

Η διαχειριστική χρήση της Εταιρείας αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου εκάστου χρόνου, οπότε κλείνουν και ισολογίζονται τα βιβλία της εταιρείας, ενεργείται απογραφή της εταιρικής περιουσίας και καταρτίζονται οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

Άρθρο 31

Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις

1. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν: α) τον ισολογισμό, β) τον λογαριασμό "αποτελέσματα χρήσεως", γ) τον "πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων" και δ) το προσάρτημα. Τα έγγραφα αυτά αποτελούν ενιαίο σύνολο και ελέγχονται όπως ορίζουν τα άρθρα 36, 36α, και 37 του ΚΝ 2190/20 όπως ισχύει.

2. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καταρτίζονται υποχρεωτικά με βάση τις διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α, 43β, 111, 112 του ΚΝ 2190/20 και πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της εταιρείας.

3. Για να ληφθεί απο την Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση σχετικά με τις οικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί απο το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν ειδικά θεωρηθεί απο: α) τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο, ή σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος Σύμβουλος, ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίζεται απο αυτό, β) τον υπεύθυνο για την Γενική Διεύθυνση της εταιρείας και γ) τον υπεύθυνο για τη Διεύθυνση του λογιστηρίου. Τα πιο πάνω πρόσωπα σε περίπτωση διαφωνίας απο πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

4. Η δομή του ισολογισμού και του λογαριασμού "αποτελέσματα χρήσεως", και ιδιαίτερα η ακολουθούμενη στα πλαίσια του ΚΝ 2190/20 όπως ισχύει μορφή εμφάνισης των οικονομικών καταστάσεων απαγορεύεται να μεταβάλλεται απο τη μια χρήση στην άλλη.

Παρέκκλιση απο την αρχή αυτή επιτρέπεται μόνο σε εξαιρετικές περιπτώσεις, με τον όρο ότι η παρέκκλιση αυτή θα αναφέρεται στο προσάρτημα και θα αιτιολογείται επαρκώς.

5. Οι λογαριασμοί που προβλέπονται στα υποδείγματα στα οποία παραπέμπουν τα άρθρα 42γ και 42δ του ΚΝ 2190/20, καταχωρούνται στον ισολογισμό, στον λογαριασμό "αποτελέσματα χρήσεως" και στον "πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων" ξεχωριστά ο καθένας και με τη σειρά που καθορίζεται στα υποδείγματα αυτά. Λογαριασμός στον οποίο δεν υπάρχει ποσό, ούτε της κλειομένης, ούτε της προηγούμενης χρήσης, παραλείπεται. Επιτρέπεται η παραπέρα ανάλυση των λογαριασμών που παρατίθενται στα υποδείγματα των άρθρων 42γ και 42δ του ΚΝ 2190/20, με τον όρο ότι δεν θα μεταβάλλεται η σειρά των λογαριασμών αυτών. Επίσης επιτρέπεται η προσθήκη και άλλων λογαριασμών, εφ' όσον το περιεχόμενό τους δεν περιλαμβάνεται σε κάποιον απο τους υποχρεωτικούς λογαριασμούς των παραπάνω υποδειγμάτων. Όταν ένα στοιχείο ενεργητικού ή παθητικού συσχετίζεται με περισσότερους απο ένα υποχρεωτικούς λογαριασμούς, το στοιχείο αυτό καταχωρείται στον λογαριασμό στον οποίο προσιδιάζει περισσότερο, αλλά η σχέση του με τους άλλους λογαριασμούς αναφέρεται στο προσάρτημα εφ' όσον αυτό χρειάζεται για την κατανόηση των οικονομικών καταστάσεων.

6. Η δομή και οι τίτλοι των λογαριασμών που έχουν αραβική αρίθμηση στα υποδείγματα ισολογισμού και λογαριασμού "αποτελέσματα χρήσης" στα οποία παραπέμπουν τα άρθρα 42γ και 42δ του Ν 2190/20 πρέπει να προσαρμόζονται ανάλογα, ώστε οι χρησιμοποιούμενοι τίτλοι λογαριασμών να υποδηλώνουν με σαφήνεια τα απεικονιζόμενα στοιχεία. Κάθε προσαρμογή που γίνεται σύμφωνα με τα παραπάνω, αναφέρεται και αιτιολογείται στο προσάρτημα.

7. Οι λογαριασμοί των υποδειγμάτων του ισολογισμού, και των αποτελεσμάτων χρήσης στα οποία παραπέμπουν τα άρθρα 42γ και 42 του ΚΝ 2190/20 οι οποίοι έχουν αραβική αρίθμηση, μπορούν να συγχωνεύονται όταν:

- α. τα ποσά τους είναι ασήμαντα και η συγχώνευση τους δεν θίγει τις αρχές της παρ. 2 του άρθρου 42α του παραπάνω νόμου, και
- β. η συγχώνευση γίνεται για χάρη μεγαλύτερης σαφήνειας με τον όρο ότι οι συγχωνευόμενοι λογαριασμοί θα αναλύονται στο προσάρτημα.

8. Τα ποσά των λογαριασμών του ενεργητικού και του παθητικού του ισολογισμού, καθώς και του λογαριασμού "αποτελέσματα χρήσης", απεικονίζονται σε δύο τουλάχιστον στήλες, στις οποίες αντιπαρατίθενται τα αντίστοιχα και ομοειδή κονδύλια της κλειομένης και της προηγούμενης χρήσης. Σε περίπτωση όμως που στοιχεία της προηγούμενης χρήσης δεν είναι ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα της κλειόμενης χρήσης γίνεται κατάλληλη αναμόρφωσή τους. Κάθε τέτοια αναμόρφωση αναφέρεται και επεξηγείται στο προσάρτημα.

9. Εάν η εταιρεία ιδρύσει υποκαταστήματα, ενσωματώνει στον ετήσιο ισολογισμό και στον λογαριασμό "αποτελέσματα χρήσεως" τα ενεργητικά και παθητικά στοιχεία, καθώς και τα έσοδα και τα έξοδα των υποκαταστημάτων της και συγχωνεύει τα σχετικά ποσά στους οικείους λογαριασμούς του ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσης, συμψηφίζοντας κάθε αμοιβαία χρέωση και απαίτηση τόσο των υποκαταστημάτων μεταξύ τους όσο και μεταξύ υποκαταστημάτων και κεντρικού.

10. Απαγορεύεται οποιοσδήποτε συμψηφισμός μεταξύ κονδυλίων των

λογαριασμών ενεργητικού και παθητικού ή των λογαριασμών εσόδων και εξόδων και η εμφάνιση μόνο της μεταξύ τους διαφοράς.

11. Ο ισολογισμός καταρτίζεται σε δύο παράπλευρα σκέλη, στο πρώτο απο τα οποία περιλαμβάνεται το ενεργητικό και στο δεύτερο το παθητικό, σύμφωνα με το υπόδειγμα της παρ. 4.1.103 του άρθρου 1 του ΠΔ 1123/1980 "περί ορισμού του περιεχομένου και του χρόνου ενάρξεως της προαιρετικής εφαρμογής του Γενικού Λογιστηρίου Σχεδίου" (ΦΕΚ Α 75/1980) σε συνδυασμό με όσα ορίζονται στις παρ. 4.1.101 και 4.1.102 του άρθρου 1 του ίδιου ΠΔ αναφορικά με το περιεχόμενο κάθε κατηγορίας και κάθε λογαριασμού του ισολογισμού αυτού.

12. Ο λογαριασμός "αποτελέσματα χρήσεως" καταρτίζεται σε κάθετη διάταξη σύμφωνα με το υπόδειγμα της παραγράφου 4.1.102 του άρθρου 1 του ΠΔ 1123/80 σε συνδυασμό με όσα ορίζονται στην παρ. 4.1.201. του άρθρου 1 του ίδιου ΠΔ., αναφορικά με το περιεχόμενο κάθε επιμέρους κατηγορίας του λογαριασμού αυτού.

13. Ο "πίνακας διάθεσης αποτελεσμάτων" καταρτίζεται σύμφωνα με το υπόδειγμα της παρ. 4.1.302 του άρθρου 1 του ΠΔ 1123/80 σε συνδυασμό με όσα ορίζονται στην παρ. 4.1.301 του ίδιου ΠΔ αναφορικά με το περιεχόμενο κάθε επιμέρους κατηγορίας του πίνακα αυτού.

14. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις μετά την έγκρισή τους απο τη Γενική Συνέλευση καθώς και οι σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών που προβλέπονται απο το παρόν καταστατικό και το άρθρο 43α παρ. 3 και 4 του ΚΝ 2190/20 όπως ισχύει, υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπονται στο άρθρο 7β του ίδιου Νόμου.

15. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας με την μορφή και το περιεχόμενο με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές της εταιρείας έχουν συντάξει την έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις δημοσιευόμενες οικονομικές καταστάσεις εκτός αν αυτό προκύπτει απο το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

16. Αντίγραφα την ετήσιων οικονομικών καταστάσεων με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών υποβάλλονται απο την Εταιρεία στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν απο την Γενική Συνέλευση.

17. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας υποχρεούται να δημοσιεύει τον ισολογισμό, τον λογαριασμό "αποτελέσματα χρήσεως" και τον "πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων" μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, σε περίπτωση ελέγχου απο ορκωτούς λογιστές, είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν απο την Γενική Συνέλευση, α) σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που έχει τις προϋποθέσεις του άρθρου 3 του ΝΔ 3757/57 όπως αυτό ισχύει, η οποία εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρύτερη κυκλοφορία κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου β) σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα που έχει τις προϋποθέσεις της παρ. 2 του άρθρου 26 του ΚΝ 2190/20 όπως ισχύει και γ) σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία εφημερίδα που τυχόν εκδίδεται στην έδρα της εταιρείας, εφ'όσον η εταιρεία εδρεύει εκτός του Δήμου Αθηναίων δ) στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως.

Εντός είκοσι (20) ημερών απο την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων απο την τακτική Γενική Συνέλευση υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της ως και αντίγραφο των οικονομικών αυτών καταστάσεων που εγκρίθηκαν.

Άρθρο 32

Διάθεση Κερδών

1. Καθαρά κέρδη της εταιρείας είναι αυτά που προκύπτουν μετά την αφαίρεση απο τα ακαθάριστα κέρδη κάθε εξόδου, κάθε ζημίας, των αποσβέσεων σύμφωνα με τον Νόμο και οποιουδήποτε άλλου εταιρικού βάρους.

2. Με την επιφύλαξη του άρθρου 44α του ΠΔ 409/86 απο τα καθαρά κέρδη που προκύπτουν με τον παραπάνω τρόπο αφαιρούνται κατά σειρά:

α. Ποσοστό πέντε (5) τοις εκατό τουλάχιστον για σχηματισμό του υποχρεωτικού από τον Νόμο τακτικού αποθεματικού κεφαλαίου μέχρις ότου συμπληρωθεί ποσό ίσο προς ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου. Μετά απο αυτό παύει να είναι υποχρεωτική η κράτηση αυτή και γίνεται πάλι υποχρεωτική αν το τακτικό αποθεματικό φθάσει σε ποσό μικρότερο του ενός τρίτου (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου. Το τακτικό αποθεματικό κεφάλαιο χρησιμοποιείται αποκλειστικά για εξίσωση, πριν απο οποιαδήποτε διανομή μερίσματος, του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου του λογαριασμού κερδών και ζημιών.

β. Ποσό για καταβολή κάθε χρόνο πρώτου μερίσματος στους μετόχους το οποίο αντιπροσωπεύει τμήμα απο τα καθαρά κέρδη όχι μικρότερο του πενήντα (50%) τοις εκατό μετά την αφαίρεση του τακτικού αποθεματικού, με την προϋπόθεση ότι το παραπάνω διανεμόμενο μέρισμα είναι ανώτερο του καθοριζόμενου απο τον Νόμο κατώτατου πρώτου μερίσματος που σήμερα είναι έξη (6%) τοις εκατό του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

γ. Οι διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν εφαρμόζονται εάν η Γενική Συνέλευση των μετόχων με πλειοψηφία τουλάχιστον ογδόντα (80%) τοις εκατό του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου αποφασίσει κάτι τέτοιο. Στην περίπτωση αυτή το μη διανεμόμενο μέρισμα μέχρι τουλάχιστον του ποσού που προβλέπεται στην προηγούμενη παράγραφο β κεφαλαιοποιείται και εκδίδονται για τον σκοπό αυτό νέες μετοχές που διατίθενται δωρεάν στους δικαιούχους μετόχους.

δ. Οι διατάξεις των προηγούμενων παραγράφων β και γ δεν εφαρμόζονται εφ' όσον η Γενική Συνέλευση με πλειοψηφία ενενήντα πέντε τοις εκατό (95%) τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου αποφασίσει κάτι τέτοιο.

3. Απο το υπόλοιπο ποσό των καθαρών κερδών διατίθεται:

α. Ποσοστό κατά την κρίση της Γενικής Συνέλευσης για αμοιβές ή ποσοστά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, του Διευθύνοντος η Εντεταλμένου Συμβούλου, των Διευθυντών ή άλλων υπαλλήλων της εταιρείας για υπηρεσίες που πρόσφεραν πέρα απο τους τακτικούς μισθούς ή αποζημιώσεις τους.

β. Το υπόλοιπο που απομένει διατίθεται ολόκληρο ή μέρος του για τον σχηματισμό εκτάκτου αποθεματικού κεφαλαίου ή για διανομή συμπληρωματικού μερίσματος στους μετόχους σύμφωνα με την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων ή μεταφέρεται στην νέα χρήση ή μετά απο απόφαση της Γενικής Συνέλευσης διατίθεται για αύξηση του

μετοχικού κεφαλαίου με έκδοση νέων μετοχών σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 45 του Ν. 2190/20.

4. Η πληρωμή των μερισμάτων αρχίζει απο την ημέρα που ορίζεται απο την Γενική Συνέλευση ή μετά απο εξουσιοδότησή της απο το Διοικητικό Συμβούλιο και γίνεται στην έδρα της εταιρείας. Αυτή η ημέρα έναρξης καταβολής του μερίσματος, όταν ορίζεται απο το Διοικητικό Συμβούλιο δεν μπορεί να είναι μεγαλύτερη των δυο μηνών απο την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις οικονομικές καταστάσεις.

5. Οι μέτοχοι που αμελούν να ζητήσουν την πληρωμή των μερισμάτων που δικαιούνται να εισπράττουν, δεν μπορούν να έχουν αξίωση για τόκους.

6. Μερίσματα που δεν ζητήθηκαν μέσα σε πέντε χρόνια απο τότε που ήσαν απαιτητά παραγράφονται.

7. Επιτρέπεται η διανομή προσωρινών μερισμάτων ή ποσοστών μόνο εφ'όσον είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν απο αυτή την διανομή δημοσιευθεί σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που εκδίδεται στην Αθήνα και έχει μεγάλη κυκλοφορία, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου και στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της εφημερίδας της Κυβερνήσεως και υποβληθεί στην Δημόσια Αρχή που εποπτεύει, λογιστική κατάσταση της εταιρικής περιουσίας. Τα διανεμόμενα κατά τον τρόπο αυτό ποσά δεν μπορούν να είναι ανώτερα του ενός δευτέρου (1/2) των καθαρών κερδών που αναγράφονται στη λογιστική κατάσταση.

8. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για την μείωση του μετοχικού κεφαλαίου δεν μπορεί να γίνει οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους, εφ' όσον κατά την ημερομηνία λήξεως της τελευταίας χρήσεως το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα του ισολογισμού που προβλέπεται στο άρθρο 42γ του Ν2190/20 είναι ή θα γίνει μετά απο αυτή τη διανομή μικρότερη απο το ποσό του μετοχικού κεφαλαίου, προσαυξημένου με τα αποθεματικά για τα οποία η διανομή τους απαγορεύεται απο τον Νόμο ή το καταστατικό. Το ποσό αυτού του μετοχικού κεφαλαίου μειώνεται κατά το ποσό που δεν έχει κληθεί ακόμη να καταβληθεί.

9. Το ποσό που διανέμεται στους μετόχους δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των αποτελεσμάτων της τελευταίας χρήσης που έχει λήξει, προσαυξημένο με τα κέρδη που προέρχονται απο τις προηγούμενες χρήσεις και τα αποθεματικά για τα οποία επιτρέπεται και αποφασίσθηκε απο τη Γενική Συνέλευση η διανομή τους, και μειωμένο κατά το ποσό των ζημιών των προηγούμενων χρήσεων και τα ποσά που επιβάλλεται να διατεθούν για τον σχηματισμό αποθεματικού σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό.

10. Η έννοια της διανομής των προηγούμενων παραγράφων 7, 8 και 9 του άρθρου αυτού περιλαμβάνει κύρια την καταβολή των μερισμάτων και των τόκων απο μετοχές.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ

Διάλυση και εκκαθάριση

Άρθρο 33

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

2. Η εταιρεία λύεται:

α. Με την πάροδο του χρόνου διάρκειας που ορίζεται στο καταστατικό

β. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που παίρνεται σύμφωνα με τις Διατάξεις του άρθρου 23 παρ. β, γ, και δ περί απαρτίας και του άρθρου 25 παρ. 2 περί πλειοψηφίας αυτού του καταστατικού.

γ. Όταν κηρυχθεί η εταιρεία σε πτώχευση

Η συγκέντρωση όλων των μετοχών στο πρόσωπο ενός μετόχου δεν αποτελεί λόγο λύσεως της εταιρείας.

3. Εάν η εταιρεία λύθηκε λόγω παρόδου του χρόνου διάρκειάς της ή με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων ή μετά τη κήρυξή της σε κατάσταση πτωχεύσεως επήλθε συμβιβασμός ή αποκατάσταση σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις περί πτωχεύσεως, μπορεί αυτή να αναβιώσει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 3 και 31 παρ. 2 του ΚΝ 2190/20 όπως ισχύει. Τέτοια απόφαση δεν μπορεί να ληφθεί εάν έχει αρχίσει η διανομή της εταιρικής περιουσίας.

4. Πριν τη λήξη της ορισμένης διάρκειας της εταιρείας συγκαλείται έκτακτα η Γενική Συνέλευση των μετόχων για να αποφασίσει αν πρέπει να παραταθεί η διάρκεια της εταιρείας.

Άρθρο 34

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Το Διοικητικό Συμβούλιο μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από την Γενική Συνέλευση, εκτελεί χρέη εκκαθαριστών. Σε οποιαδήποτε περίπτωση διάλυσης της εταιρείας εκτός από τη περίπτωση πτωχεύσεως, η Γενική Συνέλευση των μετόχων κανονίζει τον τρόπο της εκκαθάρισης των εταιρικών υποθέσεων και διορίζει δύο (2) έως τρεις (3) εκκαθαριστές ορίζοντας και την αμοιβή τους. Ο διορισμός των εκκαθαριστών σημαίνει την υποκατάσταση του Διοικητικού Συμβουλίου από τους εκκαθαριστές και την οριστική του παύση.

Οι εκκαθαριστές έχουν όλες τις αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου και όποια άλλη τους ανατεθεί από τη Γενική Συνέλευση.

2. Οι εκκαθαριστές οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους να ενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν σύμφωνα με το άρθρο 31 του παρόντος τις οικονομικές καταστάσεις και να τις υποβάλλουν στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή. Την ίδια υποχρέωση έχουν και κατά την λήξη της εκκαθάρισης. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να συντάσσουν και να δημοσιεύουν κάθε έτος τους ισολογισμούς σύμφωνα με την περίπτωση β του άρθρου 7α του ΚΝ 2190/20 ως τούτο προστέθηκε με το άρθρο του ΠΔ 409/86.

3. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

4. Οι εκκαθαριστές που αποφασίζουν κατά πλειοψηφία, εφ' όσον είναι τρεις (3) υποχρεούνται να ρευστοποιήσουν με οποιοδήποτε τρόπο κρίνουν πιο συμφέροντα το ενεργητικό της εταιρείας και να εξοφλήσουν το παθητικό της. Για το σκοπό αυτό παραχωρούνται στους εκκαθαριστές απο τη Γενική Συνέλευση όλα τα απαιτούμενα δικαιώματα για την απρόσκοπτη εκτέλεση της εντολής τους με απόλυτη εξουσιοδότηση.
5. Για την εκποίηση και είσπραξη του ενεργητικού της εταιρείας, οι εκκαθαριστές μπορούν με έγκριση της Γενικής Συνέλευσης να προβούν στην πώληση του ενεργητικού της εταιρείας σε τρίτους.
6. Το προϊόν της εκκαθάρισης μετά την εξόφληση του παθητικού ανήκει στους μετόχους και διανέμεται σ'αυτούς ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.
7. Κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της και συνέρχεται μετά από πρόσκληση των εκκαθαριστών σε συνεδρίαση όποτε κρίνουν αυτοί αναγκαίο. Η Γενική Συνέλευση δικαιούται να απονεμίει και εξαιρετική δικαιοδοσία στους εκκαθαριστές κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.
8. Κάθε χρόνο τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων μαζί με την έκθεση των αιτίων τα οποία εμπόδισαν τον τερματισμό της εκκαθάρισης.
9. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων έχει το δικαίωμα της έγκρισης του λογαριασμού εκκαθάρισης.
10. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου μπορούν κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης να ζητήσουν τη σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αίτησή τους που θα κοινοποιείται στους εκκαθαριστές οπότε αυτοί υποχρεούνται να συγκαλέσουν τη Γενική Συνέλευση για να αποφασίσει πάνω στα θέματα που προκάλεσαν την σύγκληση, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης όχι πέραν των τριάντα (30) ημερών απο την επίδοση της αίτησης.
11. Κατά τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης και κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης τηρούνται οι διατάξεις του κεφαλαίου Δ του παρόντος, οι δε εκκαθαριστές ενεργούν όσα με τα άρθρα του κεφαλαίου Δ του καταστατικού επιβάλλονται στο Διοικητικό Συμβούλιο.
12. Στις συνεδριάσεις της Γενικής Συνέλευσης, όταν δεν υπάρχει Διοικητικό Συμβούλιο, προεδρεύει προσωρινά ο μέτοχος που έχει τις περισσότερες μετοχές απο τους παρόντες μετόχους που προσλαμβάνει ένα γραμματέα απο αυτούς μέχρι την εκλογή του οριστικού προεδρείου.

Άρθρο 35

Για κάθε περίπτωση που δεν προβλέπεται και ρυθμίζεται απο το παρόν καταστατικό, έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του νόμου 2190/20 "περί Ανωνύμων Εταιρειών" όπως ισχύει.-

Το παρόν καταστατικό αφορά νέο καταστατικό όπως προέκυψε από την με αριθμό 48/16.7.2017 Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Ο Πρόεδρος Δ.Σ.
Διονύσιος Φιλιώτης

