



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

Δ.νση: Ακαδημίας 7

Τ.Κ.: 10671

Πληροφορίες: ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΟΥ ΜΑΡΙΑ

Τηλέφωνο: 2103382212

Fax: 2103616464

E-mail: mariatrian@acci.gr

Αθήνα, 13/12/2017

Αριθ.Πρωτ.: 1105554

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ACCENTURE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΓΑΝΩΣΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ**, το διακριτικό τίτλο **ACCENTURE** και αριθμό ΓΕΜΗ **2216501000**.

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

Την **13/12/2017** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1273919**, η από 22/11/2017 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ACCENTURE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΓΑΝΩΣΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 2216501000 με την οποία αποφασίστηκε η τροποποίηση των άρθρων 33, 35, 34, 32, 31, 30, 29, 28, 23, 22, 21, 20, 18, 17, 16, 15, 14, 12, 11, 10, 9, 6, 5, η κατάργηση των άρθρων 41, 40, 39, 38, 37, 36, 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 ΓΕΩΡΓΙΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

Κοινοποίηση:

1. ACCENTURE
ΑΡΚΑΔΙΑΣ 1, 14564, ΚΗΦΙΣΙΑ

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

Ε/Ο.ΓΔ.110.03-02

**ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
“ACCENTURE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΓΑΝΩΣΗΣ, ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ»**

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α’

ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΣΚΟΠΟΣ – ΕΔΡΑ – ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1^ο

Η επωνυμία της Εταιρείας ορίζεται σε “ACCENTURE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΓΑΝΩΣΗΣ, ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ» και διακριτικό τίτλο “ACCENTURE”. Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας η επωνυμία μπορεί να εκφράζεται και σε ξένη γλώσσα σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά γράμματα.

**Άρθρο 2^ο
ΕΔΡΑ**

Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Κηφισιάς – Αττικής. Η εταιρεία μπορεί να ιδρύει στην ημεδαπή ή αλλοδαπή υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία.

Άρθρο 3^ο

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια η οποία αρχίζει από την καταχώρηση του παρόντος Καταστατικού στο μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών από την αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή μετά της διοικητικής αποφάσεως για την χορήγηση της άδειας σύστασης και την έγκριση του καταστατικού της.

Άρθρο 4^ο

Σκοποί της εταιρείας είναι:

1. Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών στον χώρο της πληροφορικής, της οργάνωσης, στρατηγικής και διοίκησης επιχειρήσεων και οργανισμών καθώς και παροχή προϊόντων λογισμικού (Software) και εξοπλισμού (Hardware).

Ειδικότερα μεταξύ των σκοπών της εταιρείας περιλαμβάνονται:

α) η κατάρτιση μελετών και η παροχή συμβουλών στρατηγικού επιχειρησιακού χαρακτήρα, η κατάρτιση μελετών αγοράς, μελετών σκοπιμότητας καθώς και συγχρονισμού, παραγωγικότητας και αποδοτικότητας των επιχειρήσεων και οργανισμών.

β) ο σχεδιασμός, η μελέτη, εφαρμογή, εγκατάσταση και υποστήριξη συστημάτων πληροφορικής με την χρήση πακέτων προϊόντων λογισμικού ή εξ υπαρχής ανάπτυξη συστημάτων για τις ανάγκες των επιχειρήσεων και οργανισμών.

γ) η αντιπροσώπευση, διανομή και υποστήριξη προϊόντων λογισμικού στην Ελλάδα.

δ) η αντιπροσωπεία και διανομή προϊόντων εξοπλισμού πληροφορικής (hardware).

ε) η άσκηση διοίκησης και/ή ανάληψη λειτουργίας μηχανογραφικών κέντρων και/ή άλλων λειτουργικών τομέων για τις ανάγκες επιχειρήσεων και οργανισμών, για λογαριασμό τους.

στ) η κατάρτιση οργανωτικών και διοικητικών μελετών, παροχή συμβουλών οργάνωσης, ασφάλειας και ελέγχων και η ανάπτυξη συναφών συστημάτων.

ζ) η κατάρτιση μελετών διοίκησης προσωπικού και η παροχή σχετικών υπηρεσιών στους τομείς της εκπαίδευσης, μεθόδων και τεχνικών προσωπικού.

η) η συμμετοχή σε άλλες εταιρείες ή κοινοπραξίες οι οποίες επιδιώκουν τους ίδιους ή παρεμφερείς σκοπούς.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Άρθρο 5^ο

1. α) Το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ορίστηκε σε δραχμές δέκα εκατομμύρια (10.000.000), διαιρούμενο σε χίλιες (1.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δραχμών δέκα χιλιάδων η καθεμία, αυτό δε καλύφθηκε από τους ιδρυτές και καταβλήθηκε τοις μετρητοίς κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 25 του παρόντος Καταστατικού.

β) στη συνέχεια με την από 15.02.1999 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δέκα εκατομμύρια (10.000.000) δραχμές σε μετρητά με την έκδοση χιλίων (1.000) ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας δραχμών δέκα χιλιάδων (10.000) εκάστης.

γ) με την από 20.08.2001 απόφαση της αυτόκλητης έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά δραχμές 445.000 με αύξηση της ονομαστικής αξίας της κάθε μετοχής από δραχμές 10.000 σε δραχμές 10.222,5, καθώς επίσης η μετατροπή του μετοχικού κεφαλαίου και της ονομαστικής αξίας της μετοχής σε Ευρώ. Κατόπιν τούτου, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανήρχετο στο ποσό των 20.445.000 ή σε Ευρώ 60.000, διαιρούμενο σε 2.000 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 10,222,5 δραχμών ή 30 Ευρώ εκάστη.

δ) Ήδη με την από 01.08.2008 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, αποφασίστηκε: i) η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των Ευρώ ενός εκατομμυρίου εκατόν τριών χιλιάδων επτακοσίων (1,103,700) διαιρούμενο σε τριάντα έξι χιλιάδες επτακόσιες ενενήντα (36,790) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας Ευρώ τριάντα (30) και τιμής διαθέσεως τριάντα έξι (36) Ευρώ εκάστη και ii) η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των Ευρώ ενός εκατομμυρίου εκατόν τριών χιλιάδων επτακοσίων (1,103,700) με την ακύρωση τριάντα έξι χιλιάδων επτακοσίων ενενήντα (36,790) ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας Ευρώ τριάντα (30) εκάστη, του Μετόχου της Εταιρείας.

Κατόπιν των ανωτέρω, το συνολικό κεφάλαιο της Εταιρείας σήμερα ανέρχεται στο ποσό των Ευρώ εξήντα χιλιάδων (60.000), διαιρούμενο σε δύο χιλιάδες (2.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας Ευρώ τριάντα (30) εκάστη.

2. Μέσα στο πρώτο δίμηνο από την σύσταση της ανώνυμης εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση με μοναδικό θέμα ημερησίας διάταξης την πιστοποίηση καταβολής ή μη του από το καταστατικού οριζόμενου αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου η κατά το ανωτέρω πιστοποίηση της καταβολής ή μη αυτού από το διοικητικό συμβούλιο πρέπει να γίνεται εντός προθεσμίας ενός (1) μηνός από την λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης.

Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου δεν μπορεί να ορισθεί μικρότερη των δεκαπέντε (15) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από το αρμόδιο όργανο της εταιρείας.

Στην περίπτωση που η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου συνοδεύεται με ανάλογη τροποποίηση του σχετικού περί κεφαλαίου άρθρου του καταστατικού, η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου αρχίζει από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από την γενική συνέλευση των μετόχων, δυναμένη αν παραταθεί από το διοικητικό συμβούλιο για έναν (1) ακόμη μήνα. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την λήξη της προθεσμίας ανωτέρω, η εταιρία υποχρεούται να υποβάλει στο Υπουργείο Εμπορίου αντίγραφο του σχετικού πρακτικού συνεδρίασης του διοικητικού συμβουλίου. Η καταβολή των μετρητών για κάλυψη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ή τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό την μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, θα πραγματοποιείται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρείας που θα τηρείται σε οποιαδήποτε τράπεζα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα.

Άρθρο 6^ο

1. Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της Εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του:

α) να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο.

β) να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 3 α του ΚΝ 2190/1920.

Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο διοικητικό συμβούλιο και με απόφαση της γενικής συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του ΚΝ 2190/1920. στην περίπτωση αυτή, το μεν 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, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου, δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία.

Οι πιο πάνω εξουσίες του διοικητικού συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται από την γενική συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς τους αρχίζει μετά την λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της γενικής συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του ΚΝ 2190/1920.

2. Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, η γενική συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 1 και 2 και 31 παρ. 1 του ΚΝ 2190/1920, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

3. Απαγορεύεται στις εταιρείες που έχουν κάποια από τα παραπάνω δικαιώματα να αναγράφουν σε οποιοδήποτε έντυπο, διαφήμιση, δημοσίευμα ή άλλο έγγραφο, ως κεφάλαιο το ποσό για το οποίο δικαιούνται κατά τα ανωτέρω, να εκδώσει νέες μετοχές το διοικητικό συμβούλιο ή η γενική συνέλευση.

4. α) Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των ανωτέρω παραγράφων 1 και 2, 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 29 παρ. 3 και 4 και 31 παρ. 2 του ΚΝ 2190/1920 και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του καταστατικού.

β) Οι αποφασιζόμενες αυξήσεις του κεφαλαίου σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του παρόντος άρθρου δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

γ) 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 2 του παρόντος άρθρου.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

ΜΕΤΟΧΕΣ – ΜΕΤΟΧΟΙ

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

Άρθρο 7^ο

1. Οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές. Αυτές αποκόπτονται από ειδικά βιβλία μετά στελέχους αριθμημένου, σφραγίζονται με την σφραγίδα της Εταιρείας και υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και ένα μέλος αυτού, το οποίο ορίζεται από αυτό. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές. Γενικά τα σχετικά με την έκδοση των μετοχών ρυθμίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

2. Για την μετατροπή των ονομαστικών μετοχών σε ανώνυμες και αντιστρόφως απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων με την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 25 του παρόντος.

3. Επιτρέπεται η έκδοση προσωρινών τίτλων μετοχών που υπογράφονται όπως ορίζονται παραπάνω. Αυτές ανταλλάσσονται με τις οριστικές μόλις αυτές εκδοθούν.

4. Ο μέτοχος δεν δύναται να συστήσει ενέχυρο επί των μετοχών του ούτε να τις δώσει για εγγύηση.

Άρθρο 8^ο

1. Οι μετοχές είναι αδιαίρετες, η εταιρία αναγνωρίζει μόνο έναν ιδιοκτήτη εκάστης μετοχής.

2. Συγκύριοι εξ αδιαίρετου μιας μετοχής, όπως και οποιοσδήποτε έχει επί των μετοχών οποιαδήποτε φύσεως δικαίωμα, που παρέχει σ' αυτόν εξουσία επ' αυτών,

ιδίως δε οι επικαρπωτές και οι ψιλοί κύριοι υποχρεούνται να παρίστανται κατά τις Γενικές Συνελεύσεις δι' ενός μόνον εκπροσώπου τους και εφ' όσον ο αριθμός των μετοχών τούτων, οι οποίες ανήκουν εξ αδιαιρέτου σε περισσότερους ή των εχόντων επ' αυτών οιαδήποτε φύσεως εξουσία, παρέχει σ' αυτούς το δικαίωμα ψήφου.

3. Οι μέτοχοι, οι κληρονόμοι μετοχών, οι αντιπρόσωποι, οι έχοντες οποιοδήποτε εμπράγματο δικαίωμα επί των μετοχών και οι πιστωτές τούτων, σε καμία περίπτωση δεν δικαιούνται να προκαλούν τη σφράγιση περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας, ούτε να ζητούν τη διανομή ή τον πλειστηριασμό τούτων ή να ζητούν τη θέση αυτής υπό αναγκαστική διαχείριση ή να επεμβαίνουν καθ' οιονδήποτε τρόπο στη διοίκηση της εταιρείας ή να αμφισβητήσουν τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας που έχουν ληφθεί νόμιμα.

4. Τα μερίσματα των μετοχών πληρώνονται εγκαίρως στον κύριο κάθε ονομαστικής μετοχής.

5. Μερίσματα τα οποία δεν ζητήθηκαν εντός πενταετίας, αότου κατέστησαν απαιτητά, παραγράφονται σύμφωνα με τον νόμο.

Άρθρο 9^ο

- 1.** Οι μετοχές της εταιρείας είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες αλλά μόνον σε φυσικά ή νομικά πρόσωπα που έχουν την ιδιότητα ή σαν κύριο αντικείμενό τους την παροχή υπηρεσιών συμβούλου επιχειρήσεων και πληρούν τους όρους και προϋποθέσεις που επιβάλλουν τα εθνικά και διεθνή πρότυπα για αναβαθμισμένες και σύμφωνα με προηγμένη τεχνολογία και επιστημονική γνώση υπηρεσίες. Οι ιδιότητες αυτές τεκμαίρονται ότι υπάρχουν σε κάθε νομικό πρόσωπο ή εταίρο που μετέχει ή είναι συνδεδεμένο με τον Παγκόσμιο Οργανισμό της ACCENTURE.
- 2.** Ο μέτοχος που επιθυμεί να μεταβιβάσει μετοχές του οφείλει να απευθυνθεί εγγράφως στο Διοικητικό Συμβούλιο προσδιορίζοντας τον αριθμό των μετοχών που επιθυμεί να μεταβιβάσει. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει το αργότερα εντός δέκα πέντε (15) ημερών από την γνωστοποίηση να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση των μετόχων με θέμα να προσδιορίσει τον αγοραστή που πρέπει να πληρεί τις πιο πάνω προϋποθέσεις και να εξουσιοδοτήσει το Διοικητικό Συμβούλιο να ορίσει την τιμή πώλησης της μετοχής που κατά κανόνα θα πρέπει να είναι η ονομαστική τιμή της εν όψει του χαρακτήρα και του αντικειμένου της εταιρίας εκτός και το Διοικητικό Συμβούλιο σε εξαιρετικές περιπτώσεις ορίσει υψηλότερη τιμή με αιτιολογημένη απόφασή του.
- 3.** Στην περίπτωση της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου η Γενική Συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν τουλάχιστον το πενήντα ένα επί τοις εκατό (51%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και οι αποφάσεις λαμβάνονται με την πλειοψηφία τουλάχιστον του πενήντα ένα τοις εκατό (51%) των εκπροσωπούμενων στην Γενική Συνέλευση ψήφων.
- 4.** Στην περίπτωση μετόχου φυσικού προσώπου η μεταβίβαση του συνόλου των μετοχών του είναι υποχρεωτική σε περίπτωση θανάτου, πνευματικής ή σωματικής αναπηρίας ή εν γένει ανικανότητός του και οι κληρονόμοι του ή άλλοι δικαιούχοι των μετοχών υποχρεούνται να ακολουθήσουν τη διαδικασία που προβλέπεται στην παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου.

Άρθρο 10^ο

1. Σε περίπτωση αίτησης των μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασής της, που να μην απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από τη μέρα που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Περαιτέρω ισχύουν τα προβλεπόμενα στο άρθρο 39 παρ.1 του Κ.Ν. 2190/1920, ως ισχύει.
2. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναβάλει για μία μόνο φορά την λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης για τη λήψη τους εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα της αναβολής. Η μετά από αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτήν μπορούν να μετέχουν και νέοι μέτοχοι, με την τήρηση των διατάξεων των άρθρων 27 παράγραφος 2, 28 και 28^α του Κ.Ν. 2190/1920, ως ισχύουν.
3. Σε περίπτωση αίτησης των μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία πρέπει να υποβληθεί στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον ολόκληρες μέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο:
 - α) να ανακοινώνει στη Γενική συνέλευση τα ποσά, που μέσα στη τελευταία διετία καταβλήθηκαν για οποιαδήποτε αιτία από την εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους Διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη παροχή της εταιρείας στα πρόσωπα αυτά, ή κάθε άλλη σύμβαση της εταιρείας που καταρτίσθηκε για οποιαδήποτε αιτία με τα ίδια πρόσωπα.
 - β) να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορίες που του ζητούνται σχετικά με τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά. 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.
4. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να παρέχει στη Γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της Εταιρείας, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 39 παρ.5 του Κ.Ν. 2190/1920.
5. Στις περιπτώσεις της παρ. 3 και της παρ. 4 αυτού του άρθρου, οποιαδήποτε αμφισβήτηση, σχετικά με το βάσιμο της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, λύνεται από το αρμόδιο Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων.

6. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης δια οποιοδήποτε θέμα της ημερησίας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση.
7. Οι μέτοχοι που ασκούν τα δικαιώματα του άρθρου αυτού, οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος σύμφωνα με το άρθρο 39 παρ.8 του Κ.Ν. 2190/1920.
Μέτοχοι της εταιρείας που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητούν έλεγχο της εταιρείας από το μονομελές πρωτοδικείο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία. Ο έλεγχος διατάσσεται αν πιθανολογείται ότι με τις πράξεις που καταγγέλλονται, παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται εντός τριών ετών από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.
8. Μέτοχοι της εταιρείας που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο δικαστήριο, εφόσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων γίνεται πιστευτό, ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.
9. Οι μέτοχοι που ασκούν το δικαίωμα των παραπάνω παραγράφων 7 και 8, οφείλουν να αποδείξουν στο δικαστήριο ότι κατέχουν τις μετοχές που τους δίνουν το δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της εταιρείας, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 40 παρ. 4 του Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 11^ο

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) μέχρι εννιά (9) Συμβούλους.
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ελέγχονται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για διετή (2ετή) θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση μετά την λήξη της θητείας τους.
3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μέτοχοι ή μη μέτοχοι είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.
4. 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 μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 12^ο

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει κάθε πράξη αφορώσα στη διοίκηση της εταιρείας, στη διαχείριση της περιουσίας αυτής και στην εν γένει επιδίωξη του σκοπού της εταιρείας, εξαιρουμένων μόνο των θεμάτων, για τα οποία κατά αυτή τη διάταξη του νόμου ή του καταστατικού, μόνη αρμόδια είναι η Γενική Συνέλευση ή για όσα αυτή ήδη αποφάσισε.

Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο:

α) Συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων, προσδιορίζει την ημερήσια διάταξη αυτών και τα της δημοσιεύσεως για την σύγκληση αυτών, όπως ο νόμος ορίζει.

β) Εκπροσωπεί την εταιρεία στην Ελλάδα και στο Εξωτερικό ενώπιον Δημοσίων, Δημοτικών και λοιπών Αρχών ή Οργανισμών πάσης φύσεως ή φυσικών ή νομικών προσώπων, όλων εν γένει των Ελληνικών Δικαστηρίων κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας και ενώπιον του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου της Επικρατείας.

γ) Κανονίζει τα της εσωτερικής και της εξωτερικής λειτουργίας της εταιρείας και προσδιορίζει κάθε δαπάνη.

δ) Αποφασίζει την ίδρυση και επέκταση ή κατάργηση Υποκαταστημάτων, Πρακτορείων ή Γραφείων οπουδήποτε αυτό ήθελε κρίνει ότι είναι σκόπιμο.

ε) Εγείρει αγωγές, υποβάλλει μηνύσεις, δίδει εντολή σε μέλη του ή σε τρίτους να παρίστανται για την εταιρεία, ως πολιτική αγωγή ενώπιον των Ποινικών Δικαστηρίων σε μηνύσεις που έχουν υποβληθεί απ' αυτήν, ασκεί τις αγωγές, μηνύσεις και ένδικα μέσα, δέχεται, επάγει και αντεπάγει όρκους, προσβάλλει έγγραφα ως πλαστά, καταργεί δίκες, συνάπτει συμβιβασμούς, δικαστικούς και εξώδικους, με οποιουσδήποτε οφειλέτες ή πιστωτές της εταιρείας και με οποιουσδήποτε όρους, υπό την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 23 του ΚΝ. 2190/1920, ενεργεί και αίρει κατασχέσεις επί κινητών ή ακινήτων και προβαίνει σε εγγραφές και εξαλείψεις υποθηκών και προσημειώσεων.

στ) Προσδιορίζει την εκάστοτε χρήση των διαθέσιμων κεφαλαίων, αγοράζει και πωλεί για λογαριασμό της εταιρείας ακίνητα ή κινητά και μισθώνει ή εκμισθώνει αυτά, χορηγεί εμπράγματα ασφάλειες πάσης φύσεως επί ακινήτων ή κινητών της εταιρείας υποθήκες, προσημειώσεις υποθηκών, ενέχυρα και λοιπά), εκχωρεί και ενεχυριάζει με οποιουσδήποτε όρους εγκρίνει, φορτωτικές, εμπορεύματα, συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές αποδείξεις κατά τρίτων και απαιτήσεις κατά τρίτων.

η) Συνάπτει συμβάσεις με Τράπεζες για το άνοιγμα πιστώσεων, έκδοση εγγυητικών επιστολών ή πιστώσεων δι' ανοικτού λογαριασμού με όποιους όρους ήθελε εγκρίνει και δίδει εγγυήσεις με την προϋπόθεση ότι επιτυγχάνεται η ευόδωση του εταιρικού σκοπού.

θ) Εκδίδει και οπισθογραφεί επιταγές, εκδίδει, αποδέχεται και οπισθογραφεί συναλλαγματικές και γραμμάτια εις διαταγή, αναλαμβάνει και εισπράττει χρήματα μερισματαποδείξεις, τοκομερίδια, λαμβάνει δάνεια για λογαριασμό της εταιρείας, εκτός από δάνεια δι' ομολογίων, με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 23 α του ΚΝ. 2190/1920, παρέχει εντολές πληρωμής και αναγνωρίζει υποχρεώσεις, παρέχει εξοφλήσεις και οποιεσδήποτε απαλλαγές.

ι) Συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις και συμφωνίες μετά τρίτων, φυσικών ή νομικών προσώπων, ημεδαπών ή αλλοδαπών, που είναι απαραίτητες για την επίτευξη του σκοπού της εταιρείας.

κ) Αποφασίζει την συμμετοχή της εταιρείας σε υπάρχουσες ή νεοιδρυμένες επιχειρήσεις και τη δημιουργία νέων κλάδων της εταιρείας.

λ) Προσλαμβάνει και απολύει το υπαλληλικό και εργατικό προσωπικό της εταιρείας και ορίζει τις αποδοχές αυτού, διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξούσιους για την εκπροσώπηση της εταιρείας ενώπιον των Δικαστηρίων και λοιπών Αρχών και Οργανισμών και προς ενέργεια οποιασδήποτε των άνω πράξεων και γενικά διοικεί και διαχειρίζεται την εταιρική περιουσία και συνάπτει συμβόλαια για λογαριασμό της εταιρείας σχετικά με τις άνω πράξεις και οποιαδήποτε άλλα, και

μ) Κλείνει τα βιβλία της εταιρείας στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης, καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις αυτής και προτείνει τα διανεμητέα μερίσματα στους μετόχους και τα ποσά που θα κρατηθούν για τον σχηματισμό αποθεματικών κεφαλαίων.

Η ανωτέρω απαρίθμηση των δικαιωμάτων του Διοικητικού Συμβουλίου είναι απλώς ενδεικτική.

Άρθρο 13^ο

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

2. Επίσης για διευκόλυνση του έργου του το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να εκλέξει και ένα Γραμματέα είτε από τα μέλη του είτε από τους υπαλλήλους της εταιρείας είτε και τρίτους, καθορίζοντας και την αμοιβή του, με σκοπό την παράστασή του στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, την τήρηση πρακτικών των συνεδριάσεων και την παροχή κάθε βοήθειας προς τον Πρόεδρο του διοικητικού Συμβουλίου στην τήρηση των διατυπώσεων και δημοσιεύσεων που απαιτεί ο νόμος για την νόμιμη λειτουργία της εταιρείας.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκχωρεί όλες ή μέρος των εξουσιών του σε έναν ή δύο Διευθύνοντες Συμβούλους από τα μέλη του ή διευθυντές της εταιρείας ή τρίτους καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.

4. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. 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.

Άρθρο 14^ο

1. Σε περίπτωση θανάτου, παραίτησης ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, το διοικητικό συμβούλιο δύναται να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών. Η ανωτέρω εκλογή από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3) και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη δημοσιότητα του άρθρου 7β του ΚΝ 2190/1920 και ανακοινώνεται από το διοικητικό συμβούλιο στην αμέσως προσεχή γενική συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

2. Σε περίπτωση θανάτου, παραίτησης 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 του ελλείποντος μέλους, 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.

Άρθρο 15^ο

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στην συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στην λήψη αποφάσεων.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί ανεξαρτήτως τόπου να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 20 παρ.3α του Κ.Ν. 2190/1920, τηρουμένων των εκάστοτε ισχυουσών τεχνικών προδιαγραφών εκ του νόμου ή του Καταστατικού της εταιρείας.
3. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον πρόεδρό του, ή τον αναπληρωτή του σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματός του με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο 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 μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στην λήψη αποφάσεων.
4. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν και δύο (2) εκ των μελών του, με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού, ο οποίος υποχρεούται να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης.
Σε περίπτωση άρνησης του Προέδρου να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο, μέσα στην παραπάνω προθεσμία ή εκπρόθεσμης σύγκλησής του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από την λήξη της προθεσμίας των επτά ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκλησης στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.
Στην κατά την ανωτέρω αίτησή τους πρέπει, με ποινή απαράδεκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το διοικητικό συμβούλιο.
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 παραστώντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά την συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
6. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τον Πρόεδρο ή τον Αντιπρόεδρο ή οποιοδήποτε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του διοικητικού Συμβουλίου εκδίδονται επισήμως από τα πρόσωπα αυτά, χωρίς να απατείνεται άλλη επικύρωσή τους.

7. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησής τους στο μητρώο ανωνύμων εταιρειών, σύμφωνα με το άρθρο 7 α του ΚΝ. 2190/1920, υποβάλλονται στο Υπουργείο Εμπορίου μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από την συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 16°

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων αυτοπροσώπως συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών.
3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται.
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.

Άρθρο 17°

Οι αξιώσεις της εταιρείας κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εκ της διοικήσεως των εταιρικών υποθέσεων ασκούνται υποχρεωτικά, εάν αποφασίσει τούτο η Γενική Συνέλευση με απόλυτη πλειοψηφία ή ζητήσουν τούτο από το Διοικητικό Συμβούλιο μέτοχοι εκπροσωπώντας το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου. Η αίτηση της μειοψηφίας λαμβάνεται υπόψη μόνο εάν βεβαιωθεί ότι οι αιτούντες έγιναν μέτοχοι τρεις (3) τουλάχιστον μήνες προ της αιτήσεως. Οι παραπάνω προϋποθέσεις δεν απαιτούνται στην περίπτωση που η ζημιά οφείλεται σε δόλο των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 18°

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση που το ποσό της ορίζεται από την τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.
2. Κάθε άλλη σύμβαση εργασίας ή εντολής και σχετικές αποδοχές τους βαρύνουν την εταιρεία μόνον αν εγκριθούν με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. Η άδεια αυτή μπορεί να παρασχεθεί και μετά τη σύναψη της σύμβασης, εκτός εάν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου.
3. Δάνεια της εταιρείας προς μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, , τα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρείας, τους γενικούς διευθυντές ή διευθυντές αυτής, τους συζύγους και τους συγγενείς αυτών μέχρι και του τρίτου βαθμού εξ αίματος ή εξ αγχιστείας συμπεριλαμβανομένου, ή συζύγους των ανωτέρω, καθώς και προς τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω ως και η παροχή πιστώσεως προς αυτούς καθ' οιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα. Το ίδιο ισχύει και προκειμένου για δάνεια ή πιστώσεις που χορηγούνται από θυγατρικές εταιρείες κατά την έννοια του άρθρου 42^ε παρ. 5 του ΚΝ. 2190/1920 καθώς επίσης και από ομόρρυθμες εταιρείες στις

οποίες μέλος είναι η ανώνυμος εταιρεία. Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρείας και των προσώπων αυτών, χρειάζεται απαραίτητα ειδική άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Αυτό ισχύει και για τις συμβάσεις εργασίας ή εντολής, καθώς και για κάθε τροποποίησή τους. Η άδεια αυτή μπορεί να παρασχεθεί και μετά τη σύναψη της σύμβασης σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 23^α παρ.4 του Κ.Ν. 2190/1920.

Άρθρο 19^ο

Επιτρέπεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου να ενεργούν κατ' επάγγελμα για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιους από τους σκοπούς της εταιρείας ή να είναι μέτοχοι ή να μετέχουν σαν ομόρρυθμοι εταίροι ή εταίροι εταιρείας περιορισμένης ευθύνης σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. Το ίδιο ισχύει και, για ανώτερους υπαλλήλους ή στελέχη της εταιρείας αλλά μόνον ύστερα από άδεια της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με απαρτία τουλάχιστον του 51% του μετοχικού κεφαλαίου και του 51% των εκπροσωπούμενων στη Γενική Συνέλευση ψήφων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 20^ο

1. Η Γενική Συνέλευση συγκροτούμενη σύμφωνα προς το Καταστατικό και το Νόμο εκπροσωπεί όλους τους μετόχους και αποτελεί το ανώτατο όργανο στην Εταιρεία, δικαιουμένη να λαμβάνει αποφάσεις για κάθε εταιρική υπόθεση. Οι δε αποφάσεις της δεσμεύουν ακόμη και αυτούς τους απόντες ή διαφωνούντες μετόχους.
2. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο ενώ οι προσκλήσεις για τη σύγκληση Γενικής Συνέλευσης γίνονται όπως ο νόμος ορίζει.
3. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:
 - α) τροποποίηση του καταστατικού
 - β) αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου
 - γ) έκδοση δανείου με ομολογίες και ομολογίες περί των οποίων τα άρθρα 3α, 3β, 3γ του ΚΝ. 2190/1920, όπως ισχύουν.
 - δ) εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός από τις περιπτώσεις του άρθρου 14 του παρόντος.
 - ε) συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας.
 - στ) εκλογή ελεγκτών.
 - ζ) εκλογή και αντικατάσταση εκκαθαριστών.
 - η) έγκριση των ετήσιων λογαριασμών (ετήσιων οικονομικών καταστάσεων).
 - θ) διάθεση καθαρών κερδών.
 - ι) κάθε άλλο θέμα που προβλέπεται από το νόμο ή το παρόν καταστατικό.

Άρθρο 21^ο

1. Η Γενική Συνέλευση συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας τουλάχιστον μια φορά σε κάθε εταιρική χρήση, το αργότερο έως τη δέκατη ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά την λήξη της εταιρικής χρήσης ή όποτε άλλοτε καθοριστεί νομοθετικά κατά τρόπο υποχρεωτικό, ο οποίος θα κατισχύει αυτομάτως του παρόντος άρθρου και θα ισχύει για την εταιρεία. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο ή όταν το ζητούν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου
2. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη την συνεδρίασή της, υπολογιζομένων και των εξαιρετέων ημερών. Η ημέρα της δημοσιεύσεως της προσκλήσεως της Γενικής Συνελεύσεως και η μέρα της συνεδριάσεως αυτής δεν υπολογίζονται.
3. Είναι δυνατή η διεξαγωγή της γενικής συνέλευσης μέσω τηλεδιάσκεψης, ανεξαρτήτως τόπου, τηρουμένων των εκάστοτε ισχυουσών τεχνικών προδιαγραφών εκ του νόμου.
4. Είναι δυνατή η εξ αποστάσεως συμμετοχή στην ψηφοφορία κατά τη γενική συνέλευση των μετόχων με την εκ των προτέρων αποστολή στους μετόχους των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της γενικής συνέλευσης και σχετικών ψηφοδελτίων με τα θέματα αυτά, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα εκάστοτε στον Κ.Ν. 2190/1920.

Άρθρο 22^ο

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, με τη χρονολογία και την ώρα συνεδρίασης, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής και τις ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή εξ αποστάσεως και δημοσιεύεται σύμφωνα με τις προβλέψεις του Κ.Ν. 2190/1920 , ως εκάστοτε ισχύει.
2. 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 πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

Άρθρο 23^ο

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στην Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της Εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα καθώς και τα έγγραφα αντιπροσωπείας των μετόχων τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Συνέλευσης. Η μετοχική ιδιότητα αποδεικνύεται από το Βιβλίο Μετόχων – Ονομαστικών Μετοχών, σε περίπτωση που δεν έχουν εκδοθεί τίτλοι μετοχών ή προσωρινοί τίτλοι.

2. Μέτοχοι, που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου αυτού, μπορούν να πάρουν μέρος στη γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδειά της.
3. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευθούν σ' αυτή από πρόσωπο που έχουν νομίμως εξουσιοδοτήσει με έγγραφη εξουσιοδότησή τους.

Άρθρο 24^ο

Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση, τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας νόμιμα συντεταγμένος πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στην Γενική Συνέλευση. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο Νόμος, όπως τα ονόματα και διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους και τον αριθμό μετόχων και ψήφων του κάθε μετόχου που κατέθεσε εγκαίρως τις μετοχές του για να μετάσχει στη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 25^ο

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σε αυτή τουλάχιστον πενήντα ένα τοις εκατό (51%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
2. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική Γενική συνέλευση αυτή βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σε αυτή.
3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με την πλειοψηφία τουλάχιστον του πενήντα ένα τοις εκατό (51%) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

Άρθρο 26^ο

1. Εξαιρετικά προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, σε μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, σε επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, σε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου μη προβλεπόμενη από το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 6 (παρ. 1 και 2) ή επιβαλλόμενη από διατάξεις νόμων, σε μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, σε έκδοση δανείου δι' ομολογιών, σε μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, σε συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με το άρθρο 13 παρ. 1 του Κ.Ν. 2190/1920, η συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται κατ' αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
2. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγούμενης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν από δέκα (10) πλήρεις τουλάχιστον ημέρες, συνέρχεται πρώτη

επαναληπτική συνέλευση, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως για τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν σε αυτή εκπροσωπούνται τουλάχιστον το πενήντα ένα τοις εκατό (51%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες δεύτερη επαναληπτική συνέλευση, με πρόσκληση τουλάχιστον δέκα (10) πλήρεις ημέρες πριν, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως για τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν σε αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

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

5. Σε καμία περίπτωση δεν μπορεί να απαιτείται πλειοψηφία ίση με το σύνολο των εκπροσωπούμενων στην Γενική Συνέλευση μετοχών.

Άρθρο 27^ο

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή όταν αυτός κωλύεται, ο αναπληρωτής του. Χρέη Γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου της και ενός Γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτου.

Άρθρο 28^ο

1. Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη συνέλευση τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της.

2. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης επικυρώνονται από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης ή και από οποιοδήποτε εκ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

3. Αντίγραφα των πρακτικών όλων των Γενικών Συνελεύσεων πρέπει να υποβάλλονται εντός είκοσι (20) ημερών στην αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή.

4. 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.

Άρθρο 29^ο

Μετά την ψήφιση του ισολογισμού η Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία, που διενεργείται με ονομαστική κλήση αποφαινεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης. Στην ψηφοφορία περί απαλλαγής του Διοικητικού Συμβουλίου δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.

Η απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ'

ΕΛΕΓΧΟΣ – ΕΛΕΓΚΤΕΣ

Άρθρο 30^ο

Προκειμένου να ληφθεί έγκυρα απόφαση από τη Γενική Συνέλευση σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις), αυτοί θα πρέπει να έχουν ελεγχθεί προηγουμένως από ελεγκτές σύμφωνα με τα οριζόμενα στην υποπαράγραφο Α.1 της παραγράφου Α του άρθρου 2 του Ν. 4336/2015, ή άλλως όπως ο νόμος εκάστοτε ορίζει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ – ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

Άρθρο 31^ο

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1^η Σεπτεμβρίου έκαστου έτους και λήγει την 31^η Αυγούστου του επόμενου έτους.

Άρθρο 32^ο

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις περιόδου, όπως εκάστοτε προβλέπονται και περιγράφονται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 16 επ. του Ν. 4308/2014, όπως ισχύουν, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920, που παραμένουν εκάστοτε σε ισχύ, ή άλλως όπως ο νόμος εκάστοτε ορίζει.

2. Για να ληφθεί από την Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφές από τρία διαφορετικά πρόσωπα, ήτοι από:

- α) Τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του
- β) τον Διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο ή και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και
- γ) Τον υπεύθυνο για τη Διεύθυνση του Λογιστηρίου.

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

Άρθρο 33^ο

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α (το οποίο προστέθηκε με το άρθρο 37 του Π.Δ. 409/1986) του Κ.Ν. 2190/1920, η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

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

β) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του μερίσματος που προβλέπεται από το άρθρο 3 του Α.Ν. 148/1967.

γ) η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο, συμπεριλαμβανομένης της δυνατότητας διάθεσης του συνόλου ή μέρους του υπολοίπου των κερδών και στο προσωπικό της εταιρείας.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'

ΔΙΑΛΥΣΗ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 34^ο

1. Η εταιρεία λύνεται:

α) μόλις περάσει ο χρόνος διάρκειάς της, εκτός αν προηγουμένως αποφασισθεί από την Γενική Συνέλευση η παράταση διάρκειάς της.

β) με απόφαση της γενικής Συνέλευσης, ι

γ) όταν κηρυχθεί η εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης.

δ) με δικαστική απόφαση σύμφωνα με τα άρθρα 48 και 48^α του Κ.Ν. 2190/1920.

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

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

Άρθρο 35^ο

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της.

Στην περίπτωση του εδαφίου α της παρ. 1 του άρθρου 34 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να εκλεγούν εκκαθαριστές από την Γενική Συνέλευση.

Στην περίπτωση του εδαφίου β της ίδιας ως άνω παραγράφου του ίδιου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές.

Οι εκκαθαριστές, που ορίζει η Γενική Συνέλευση, μπορούν να είναι ένας μέχρι τρεις, μέτοχοι ή όχι, και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και τον σκοπό της επιχείρησης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου όπως αυτές έχουν τυχόν περιορισθεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

Η εκλογή των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.

2. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από την Γενική Συνέλευση, οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύουν ισολογισμό, όπου και όπως προβλέπεται από το Κ.Ν. 2190/1920, του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στην αρμόδια Διοικητική Αρχή.
3. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και όταν λήξει η εκκαθάριση.
4. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

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

Άρθρο 36^ο

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920, όπως αυτός τροποποιήθηκε και ισχύει.

Το παρόν Καταστατικό αφορά νέο Καταστατικό όπως προέκυψε από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της ACCENTURE A.E., που έλαβε χώρα την 22 Νοεμβρίου 2017

Κυριάκος Σαμπατακάκης – Πρόεδρος Δ.Σ. & Διευθύνων Σύμβουλος