

**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, 09/01/2018

Αριθ.Πρωτ.: 1122273

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΜΙΝΩΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΜΙΝΩΑΣ** και αριθμό ΓΕΜΗ **4133501000**.

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

Την **04/01/2018** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1301200**, η από 28/12/2017 απόφαση της Τακτικής/Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΜΙΝΩΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 4133501000 με την οποία αποφασίστηκε η τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της.

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

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΙΑΚΟΠΟΥΛΟΣ



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

Κοινοποίηση:

1. ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΜΙΝΩΑΣ
ΚΟΡΙΝΘΟΥ 34 & ΔΑΒΑΚΗ 34, 14451, ΜΕΤΑΜΟΡΦΩΣΗ

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

**ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ & ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΣΗ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΜΙΝΩΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» &
ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «ΜΙΝΩΑΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ»**

**ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι
ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ**

ΑΡΘΡΟ 1 – Σύσταση και Επωνυμία

1. Με το παρόν συνίσταται ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία "ΜΙΝΩΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" και διακριτικό τίτλο «ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΜΙΝΩΑΣ». Για τις συναλλαγές της με το εξωτερικό θα χρησιμοποιείται η επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος σε πιστή μετάφραση σε ξένη γλώσσα ή με λατινικά στοιχεία.

2. Σε όλα τα έντυπα της εταιρείας θα αναφέρεται, τουλάχιστον, η επωνυμία της εταιρείας, η έδρα της, το Μητρώο Ανώνυμων Εταιρειών όπου έχει εγγραφεί και ο αριθμός μητρώου της εταιρείας. Εάν η εταιρεία είναι υπό εκκαθάριση, το γεγονός αυτό πρέπει επίσης ρητά να αναφέρεται.

ΑΡΘΡΟ 2 – Έδρα

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Μεταμόρφωση Αττικής. Η εταιρεία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία για την

εξυπηρέτηση των σκοπών της και σε άλλες πόλεις της Ελλάδας ή του εξωτερικού με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, που θα προσδιορίζουν ταυτόχρονα τα καθήκοντα, τις αρμοδιότητες, τη δικαιοδοσία τους και γενικά τον τρόπο λειτουργίας τους, καθώς επίσης και τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητες του υπεύθυνου.

ΑΡΘΡΟ 3 – Σκοπός

A. Σκοπός της εταιρείας είναι:

1. Η έκδοση και εμπορία βιβλίων και παντός είδους εντύπων.
2. Η παραγωγή και εμπορία παντός είδους οπτικοακουστικού υλικού.
3. Η παραγωγή και εμπορία παντός είδους πολυμέσων.
4. Η αντιπροσώπευση οίκων της ημεδαπής ή της αλλοδαπής για τη διάθεση των παραπάνω προϊόντων τους στην Ελλάδα και το εξωτερικό.
5. Η εισαγωγή και εμπορία στην Ελλάδα ειδών βιβλιοχαρτοπωλείου καθώς και η εξαγωγή αυτών.
6. Η εισαγωγή και εμπορία στην Ελλάδα πάσης φύσεως συναφών με τα ανωτέρω εμπορευμάτων, καθώς και η εξαγωγή αυτών.
7. Η παροχή υπηρεσιών εκπαίδευσης, επιμόρφωσης και κατάρτισης σε ποικίλα γνωστικά αντικείμενα (συμπεριλαμβανομένων, ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, των υπηρεσιών δια βίου μάθησης και διεξαγωγής σεμιναρίων).

B. Για την επιδίωξη του σκοπού της εταιρείας, η εταιρεία μπορεί:

1. Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό οποιουδήποτε εταιρικού τύπου ή σε κοινοπραξίες ή να συμμετάσχει σε όμοιες επιχειρήσεις.
2. Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, με οποιοδήποτε τρόπο και μορφή συνεργασίας.
3. Να ιδρύει πρατήρια, γραφεία, καταστήματα, εκθέσεις, υποκαταστήματα και άλλες εγκαταστάσεις οπουδήποτε στην Ελλάδα και με άδεια του Υπουργείου Εμπορίου στο εξωτερικό, και γενικά να διενεργεί κάθε άλλη συναφή ή παρεμφερή δραστηριότητα ή πράξη που δεν κατονομάζεται ειδικά πιο πάνω και είναι αναγκαία για την προώθηση των εργασιών και επιδιώξεων της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 4 – Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται εκατό (100) έτη και αρχίζει από την καταχώρηση στο Μητρώο Ανώνυμων Εταιρειών από την αρμόδια

εποπτεύουσα Αρχή της διοικητικής απόφασης που παρέχει την άδεια σύστασης της εταιρείας και εγκρίνει το καταστατικό της, και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2100. Η διάρκεια μπορεί να συντμηθεί ή να παραταθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και τροποποίηση του Καταστατικού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ II

ΚΕΦΑΛΑΙΟ, ΜΕΤΟΧΕΣ, ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 5 – Μετοχικό κεφάλαιο

Το μετοχικό κεφάλαιο ορίζεται σε δρχ. επτακόσια είκοσι πέντε εκατομμύρια τετρακόσιες τριάντα χιλιάδες (725.430.000) και κατανέμεται σε εβδομήντα δύο χιλιάδες πεντακόσιες σαράντα τρεις (72.543) μετοχές ονομαστικής αξίας δρχ. δέκα χιλιάδες (10.000) καθεμίας. Το κεφάλαιο καλύφθηκε με εισφορά εις είδος κατά τις διατάξεις του κ.ν. 2190/1920 και του Ν.Δ. 1297/1972 και με μετρητά, σύμφωνα με το άρθρο 31 του παρόντος.

Ήδη με τη Γενική Συνέλευση της 31/12/2001 έγινε η μετατροπή του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας σε ΕΥΡΩ, με ταυτόχρονη αύξηση με μετρητά του Μετοχικού Κεφαλαίου, χάριν στρογγυλοποίησης, κατά χίλια εβδομήντα οκτώ ΕΥΡΩ και πενήντα λεπτά (€ 1.078,50), με αποτέλεσμα το συνολικό Μετοχικό Κεφάλαιο να ανέρχεται στο ποσό των δύο εκατομμυρίων εκατόν τριάντα χιλιάδων ΕΥΡΩ (€ 2.130.000,00) και κατανέμεται σε εβδομήντα μία χιλιάδες (71.000) μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα ΕΥΡΩ (€ 30,00) καθεμία.

Με την από 31/12/2004 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, αποφασίστηκε η μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής από τριάντα ΕΥΡΩ (30,00 €) σε είκοσι δύο ΕΥΡΩ (22,00 €) και αντίστοιχη μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας κατά 568.000 € με επιστροφή μετρητών. Έτσι, το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας θα ανέρχεται στο ποσό του ενός εκατομμυρίου πεντακοσίων εξήντα δύο χιλιάδων ΕΥΡΩ (1.562.000,00 €) και θα διαιρείται σε

εβδομήντα μία χιλιάδες (71.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι δύο ΕΥΡΩ (22,00 €) η καθεμία.

Με την 30/6/2014 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, αποφασίστηκε η μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής από είκοσι δύο ΕΥΡΩ (22,00€) σε δέκα πέντε ΕΥΡΩ (15,00€) και αντίστοιχη μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας κατά τετρακόσιες ενενήντα επτά χιλιάδες ευρώ 497.000€ με επιστροφή μετρητών. Έτσι, το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας θα ανέρχεται στο ποσό του ενός εκατομμυρίου εξήντα πέντε χιλιάδων ΕΥΡΩ (1.065.000,00€) και θα διαιρείται σε εβδομήντα μία χιλιάδες (71.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα πέντε ΕΥΡΩ (15,00€) η καθεμία.

Με την 30/12/2016 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, αποφασίστηκε η μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας κατά εκατόν ογδόντα χιλιάδες ευρώ €180.000,00 με την ακύρωση δώδεκα χιλιάδων (12.000) ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα πέντε ευρώ €15,00 έκαστη. Η μείωση του Μετοχικού κεφαλαίου πραγματοποιείται με επιστροφή μετρητών, αντίστοιχου ποσού στους μέτοχους των ακυρωθεισών μετοχών.

Συγκεκριμένα ακυρώνονται : α) 6.120 μετοχές συνολικής ονομαστικής αξίας ενενήντα μια χιλιάδων οχτακόσια ευρώ (€91.800), τις οποίες έχει στη κατοχή του ο μέτοχος της εταιρείας κος Ιωάννης Κωνστανταρόπουλος του Ηλία, και β) 5.880 μετοχές συνολικής ονομαστικής αξίας ογδόντα οχτώ χιλιάδων διακοσίων ευρώ (€88.200), τις οποίες έχει στη κατοχή του ο μέτοχος της εταιρείας κος Ανδρέας Κωνστανταρόπουλος του Ηλία.

Έτσι, το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας, μετά τη μείωση κατά εκατόν ογδόντα χιλιάδες ευρώ (€180.000), ανέρχεται στο ποσό των οχτακοσίων ογδόντα πέντε χιλιάδων ευρώ (€885.000) και διαιρείται σε πενήντα εννέα χιλιάδες (59.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα πέντε ευρώ (15,00€) εκάστη.

Ήδη με την από 28/12/2017 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, αποφασίστηκε η μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας κατά εκατόν ένδεκα χιλιάδες ευρώ (€111.000,00) με την ακύρωση επτά χιλιάδων τετρακοσίων (7.400)

ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα πέντε ευρώ (€15,00) έκαστη. Η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου πραγματοποιείται με επιστροφή μετρητών, αντιστοίχου ποσού, στους κυρίους των ακυρωθεισών μετοχών.

Συγκεκριμένα ακυρώνονται : α) 3.774 μετοχές συνολικής ονομαστικής αξίας πενήντα έξι χιλιάδων εξακοσίων δέκα ευρώ (€56.610), τις οποίες έχει στην κυριότητα του ο μέτοχος της εταιρίας κος Ιωάννης Κωνστανταρόπουλος του Ηλία και β) 3.626 μετοχές συνολικής ονομαστικής αξίας πενήντα τεσσάρων χιλιάδων τριακοσίων ενενήντα ευρώ (€54.390), τις οποίες έχει στην κυριότητα του ο μέτοχος της εταιρίας κος Ανδρέας Κωνστανταρόπουλος του Ηλία,

Έτσι, το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας, μετά τη μείωση κατά εκατόν ένδεκα χιλιάδες ευρώ (€111.000,00), ανέρχεται στο ποσό των επτακοσίων εβδομήντα τεσσάρων χιλιάδων ευρώ (€774.000,00) και διαιρείται σε πενήντα μια χιλιάδες εξακόσιες (51.600) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα πέντε ευρώ (15,00€) εκάστη».

ΑΡΘΡΟ 6 - Μετοχές – Μεταβίβαση Μετοχών

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι υποχρεωτικώς ονομαστικές και αμεταβίβαστες σε ποσοστό 75% του συνόλου του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου για μία πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 4 εδάφ. β Ν.Δ. 1297/1972, όπως ισχύει. Μετά την παρέλευση του διαστήματος αυτού, οι μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες στο σύνολό τους, για τη μετατροπή των μετοχών δε από ονομαστικές σε ανώνυμες ή των ανωνύμων σε ονομαστικές απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετοχών κατά την ειδική απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 20 παρ. 3 και 6 του παρόντος Καταστατικού.

2. Μεταβίβαση μετοχών της εταιρείας. Με την επιφύλαξη ότι οι μετοχές της εταιρείας δεν διαπραγματεύονται σε οποιαδήποτε κύρια, παράλληλη, νέα ή άλλη θεσμοθετημένη αγορά οποιουδήποτε αναγνωρισμένου χρηματιστηρίου αξιών κατά το χρόνο άσκησης των

κατωτέρω υπό (α) και (β) οριζόμενων δικαιωμάτων, οι μέτοχοι έχουν τα εξής δικαιώματα σε περίπτωση πώλησης μετοχών:

(α) Δικαίωμα προτίμησης σε περίπτωση πώλησης μετοχών, το οποίο ασκείται ως εξής:

(i) Για τη μεταβίβαση μετοχών απαιτείται έγγραφη, ενυπόγραφη, δεσμευτική και μη υποκείμενη σε αίρεση προσφορά οποιουδήποτε φυσικού ή νομικού προσώπου που διαθέτει επαρκή φερεγγυότητα, πιστοποιημένη από τράπεζα πρώτης κατηγορίας που λειτουργεί νόμιμα σε οποιοδήποτε κράτος-μέλος της Ευρωπαϊκής Ένωσης («Αξίопιστος Αγοραστής»), προς συγκεκριμένο μέτοχο («Πωλητής Μέτοχος»), για την αγορά τοις μετρητοίς συγκεκριμένου αριθμού μετοχών της εταιρείας και τουλάχιστον 12,5% των μετοχών της εταιρείας, με συγκεκριμένο τίμημα ανά μετοχή και με ισχύ τουλάχιστον 90 ημερών, η οποία απαιτεί μόνο απλή αποδοχή εκ μέρους του αποδέκτη της («Καλόπιστη Προσφορά»).

(ii) Τουλάχιστον 80 ημέρες πριν από τη λήξη της Καλόπιστης Προσφοράς, ο Πωλητής Μέτοχος θα κοινοποιήσει την Καλόπιστη Προσφορά στους λοιπούς μετόχους της εταιρείας, όπως αυτοί εμφανίζονται στο σχετικό μητρώο της εταιρείας και στις διευθύνσεις που αναγράφονται στο μητρώο αυτό, εκτός εάν οποιοσδήποτε μέτοχος έχει γνωστοποιήσει εγγράφως στην εταιρεία νέα διεύθυνση. Οι λοιποί μέτοχοι έχουν το δικαίωμα να ασκήσουν δικαίωμα προτίμησης για την εξαγορά των μετοχών, οι οποίες περιλαμβάνονται στην Καλόπιστη Προσφορά, κατά το λόγο της συμμετοχής τους στην εταιρεία, μέσα σε αποκλειστική προθεσμία τριάντα (30) ημερών από την επομένη της ημερομηνίας επίδοσης της Καλόπιστη Προσφοράς από τον Πωλητή Μέτοχο, προς τον τελευταίο από αυτούς, με τιμή ανά μετοχή αυτήν που αναγράφεται στην Καλόπιστη Προσφορά. Για τις ανάγκες της παρούσας παραγράφου, στη συμμετοχή εκάστου εκ των λοιπών μετόχων προστίθεται και το ποσοστό από τη συμμετοχή του Πωλητή Μετόχου που αναλογεί στον καθένα από τους λοιπούς μετόχους κατά το λόγο συμμετοχής του στην εταιρεία.

(iii) Εάν ουδείς εκ των μετόχων ασκήσει το δικαίωμα προτίμησης, συντελείται η μεταβίβαση μόνο του συνολικού αριθμού των μετοχών, οι

οποίες περιλαμβάνονται στην Καλόπιστη Προσφορά μόνο προς τον Αξιόπιστο Αγοραστή και μόνο στην προσφερθείσα τιμή,

η οποία αναφέρεται στην Καλόπιστη Προσφορά, σύμφωνα με τη διαδικασία που προδιαγράφεται κατωτέρω.

(iv) Εάν κάποιος εκ των μετόχων δεν ασκήσουν το ανωτέρω δικαίωμα προτίμησης, αλλά αυτό έχει ασκηθεί από τουλάχιστον ένα μέτοχο, τότε οι μέτοχοι που άσκησαν το δικαίωμα προτίμησης έχουν το δικαίωμα, όχι όμως και την υποχρέωση, να ασκήσουν το δικαίωμά τους προτίμησης επί των υπόλοιπων μετοχών της Καλόπιστης Προσφοράς, κατά το λόγο της συμμετοχής τους στην εταιρεία, μέσα σε προθεσμία (30) ημερών, από την επομένη της ημερομηνίας παρέλευσης της αρχικής προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης.

(v) Εάν ουδείς εκ των μετόχων ασκήσει το δικαίωμα προτίμησης επί των ανωτέρω επιπλέον μετοχών, η μεταβίβαση συντελείται για τον αριθμό των μετοχών επί των οποίων ασκήθηκε το αρχικό δικαίωμα, στην προσφερθείσα τιμή, εφόσον το δικαίωμα έχει ασκηθεί για τουλάχιστον 50% των μετοχών της Καλόπιστης Προσφοράς, οι δε υπόλοιπες και μόνο μετοχές οι οποίες περιλαμβάνονται στην Καλόπιστη Προσφορά δύνανται να μεταβιβαστούν μόνο προς τον Αξιόπιστο Αγοραστή και μόνο στην προσφερθείσα τιμή, η οποία αναφέρεται στην Καλόπιστη Προσφορά, σύμφωνα με τη διαδικασία που προδιαγράφεται κατωτέρω, άλλως παραμένουν αδιάθετες στην κυριότητα του Πωλητή Μετόχου.

(vi) Εάν το δικαίωμα προτίμησης δεν έχει ασκηθεί για τουλάχιστον 50% των μετοχών της Καλόπιστης Προσφοράς, εφαρμόζεται η παράγραφος (iii) ανωτέρω.

(vii) Η καταβολή του τιμήματος σε σχέση με οποιαδήποτε μεταβίβαση μετοχών γίνεται μέσα σε τρεις ημέρες από τη λήξη της διαδικασίας άσκησης του ανωτέρω δικαιώματος προτίμησης, με κατάθεση τοις μετρητοίς, στο ταμείο της εταιρείας, για λογαριασμό του Πωλητή Μετόχου. Το τίμημα παραμένει σε παρακαταθήκη στο ταμείο της εταιρείας, δεσμευμένο επί 90 ημέρες υπέρ του Πωλητή Μετόχου, και αποδίδεται άτοκο στον Πωλητή Μέτοχο μετά την παρέλευση της προθεσμίας αυτής.

(viii) Η άσκηση του Δικαιώματος Προτίμησης της παρούσας παραγράφου 2(α) έχει ως συνέπεια για το Μέτοχο που το άσκησε την ταυτόχρονη απόσβεση του δικαιώματός του Συνοδείας της παραγράφου 2(β) του παρόντος άρθρου, στη συγκεκριμένη περίπτωση πώλησης μετοχών.

(β) Δικαίωμα συνοδείας. Σε περίπτωση που (i) κάποιος μέτοχος θα έχει γίνει δέκτης Καλόπιστης Προσφοράς για τη μεταβίβαση συγκεκριμένου αριθμού μετοχών, η οποία θα προέρχεται από Αξιόπιστο Αγοραστή, και (ii) ο μέτοχος που έλαβε την Καλόπιστη Προσφορά την κοινοποίησε στους λοιπούς μετόχους, όπως προβλέπεται στην παρ. 2(α)(ii) του παρόντος άρθρου, με σκοπό την αποδοχή της, οποιοσδήποτε από τους λοιπούς μετόχους έχει το δικαίωμα, με έγγραφη δήλωσή του προς τον Πωλητή Μέτοχο, να συμμετάσχει στην προτεινόμενη με την Καλόπιστη Προσφορά πώληση (δηλαδή να πωλήσει μετοχές), κατά το λόγο της συμμετοχής του στην εταιρεία και με τους ίδιους όρους. Η άσκηση του Δικαιώματος Συνοδείας έχει ως συνέπεια για το μέτοχο που το άσκησε την ταυτόχρονη απόσβεση του Δικαιώματός του Προτίμησης της παρ. 2(α) του παρόντος άρθρου, στη συγκεκριμένη περίπτωση πώλησης μετοχών.

(γ) Ειδική Προστασία. Με την επιφύλαξη κάθε άλλου δικαιώματος των μετόχων, λαμβανόμενης υπόψη της φύσης των δικαιωμάτων που προβλέπονται στις παρ. 2(α) και (β) του παρόντος άρθρου και για την αποτελεσματική και ταχεία προστασία των μετόχων σε περίπτωση παράβασης, οι μέτοχοι συμφωνούν και αποδέχονται την προσωρινή ρύθμιση κατάστασης, με τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων, με αίτημα την προσωρινή καταδίκη του παραβάτη στην πλέον πρόσφορη πράξη ή παράλειψη, κατά περίπτωση.

3. Η μορφή των τίτλων των μετοχών καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Κάθε τίτλος μετοχής που θα εκδίδεται από την εταιρεία θα φέρει ευδιάκριτη προειδοποίηση περί του ότι (i) οι μετοχές της εταιρείας υπόκεινται σε περιορισμό μεταβίβασης σε ποσοστό 75% του συνόλου του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου επί μία πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 4 εδάφ. β Ν.Δ. 1297/1972, όπως ισχύει, και (ii) υπόκεινται σε δικαίωμα

προτίμησης των ήδη μετόχων της εταιρείας, σε περίπτωση πώλησης σύμφωνα με την παρ. 2(α) του παρόντος άρθρου. Μέχρι την έκδοση των οριστικών τίτλων, οι μέτοχοι λαμβάνουν προσωρινούς τίτλους, οι οποίοι κατόπιν αντικαθίστανται με οριστικούς. Οι τίτλοι των μετοχών, οριστικών ή προσωρινών, μπορούν να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές. Οι τίτλοι μετοχών αποκόπτονται από το βιβλίο στελεχών, φέρουν αύξοντα αριθμό και τη σφραγίδα της εταιρείας, χρονολογούνται και υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και από ένα μέλος του που καθορίζεται γι' αυτό το σκοπό με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Οι οριστικοί τίτλοι μετοχών έχουν μερισματαποδείξεις, αριθμημένες κατά αύξοντα αριθμό. Οι υπογραφές στους τίτλους ανώνυμων μετοχών δύνανται να τίθενται με σφραγίδα ή λιθογραφία.

4. Σε περίπτωση αντικατάστασης των παλαιών τίτλων με νέους, οι παλιοί τίτλοι πρέπει να καταστρέφονται παρουσία του Διοικητικού Συμβουλίου, και να συντάσσεται σχετικό πρωτόκολλο, όπου αναφέρονται ο αριθμός των τίτλων που αντικαθίστανται, όπως και η αιτία της αντικατάστασης.

ΑΡΘΡΟ 7 – Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου

1. Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, η Γενική Συνέλευση των μετόχων έχει το δικαίωμα να αυξάνει ολικώς ή μερικώς το μετοχικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου, με απόφασή της, που λαμβάνεται με τη συνήθη απαρτία και την απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτή, σύμφωνα με το άρθρο 20 §§1,2 και 5 του παρόντος.

2. α) Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των 2/3 τουλάχιστον του συνόλου των μελών του να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μερικά ή

ολικά με την έκδοση νέων μετοχών για ποσό που δεν μπορεί να υπερβαίνει το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο.

β) Η πιο πάνω εξουσία μπορεί να εκχωρείται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει. Στην περίπτωση αυτή, το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία.

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

3. Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο σύμφωνα με την παρ. 2 του παρόντος, μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτή της Γενικής Συνέλευσης κατά την παρ. 1 του παρόντος άρθρου.

4. Οι αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου που προβλέπονται από τις παραγράφους 1 και 2 αυτού του άρθρου δεν αποτελούν τροποποίηση του Καταστατικού.

5. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των προηγούμενων παραγράφων, στην περίπτωση που τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου απαιτείται πάντα απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με την εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 20 §3, 4 και 6 του παρόντος και με τροποποίηση του άρθρου 5 του παρόντος.

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

7. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης, σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Μετά το τέλος της προθεσμίας που όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφασίζει την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να είναι μικρότερη από ένα (1) μήνα, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή τυχόν παράταση αυτής ορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στα προβλεπόμενα από το άρθρο 11 του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει, χρονικά όρια.

8. 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 Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως. Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπώντας το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την απ' αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Επίσης, η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να

αντικατασταθεί με συστημένη «επί αποδείξει» επιστολή, εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό τους.

9. Το δικαίωμα αυτό προτίμησης μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται σύμφωνα με το άρθρο 20 §§3, 4 και 6 του παρόντος, με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 13 §§6 και 7 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει. Για να ληφθεί παρόμοια απόφαση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να υποβάλει στη Γενική Συνέλευση γραπτή έκθεση που θα αναφέρει τους λόγους που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και θα δικαιολογεί την τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται στη δημοσιότητα που προβλέπεται στο άρθρο 7β του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

10. Σε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου με έκδοση νέων μετοχών, οι μετοχές θα εκδοθούν, κατά την κρίση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, στην τιμή της ονομαστικής αξίας ή υπέρ το άρτιο, αλλά ποτέ κάτω από το άρτιο. Η διαφορά που προκύπτει από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο δεν μπορεί να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών, αλλά διατίθεται για το σχηματισμό ειδικού αποθεματικού.

11. Μέσα στο πρώτο δίμηνο από τη σύσταση της εταιρείας, το Δ.Σ. υποχρεούται να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση με μοναδικό θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση καταβολής ή μη του από το καταστατικό οριζόμενου αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

12. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, η κατά τα ανωτέρω πιστοποίηση της καταβολής ή μη αυτού από το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να γίνεται εντός προθεσμίας ενός (1) μηνός από την ορισθείσα προθεσμία καταβολής του ποσού της αύξησης. Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου δεν μπορεί να ορισθεί μικρότερη του ενός (1) μηνός και 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 από ανάλογη τροποποίηση του άρθρου 5 του παρόντος, η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου αρχίζει από την ημερομηνία λήψης της σχετικής απόφασης από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, δυνάμενη να παραταθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο για έναν (1) ακόμη μήνα.

13. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη λήξη της προθεσμίας των παραγράφων 11 και 12 του παρόντος άρθρου, η εταιρεία υποχρεούται να υποβάλει στην Αρμόδια Αρχή αντίγραφο του σχετικού πρακτικού συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου. Αν παρέλθει άπρακτη η προθεσμία αυτή, στην περίπτωση καταβολής αρχικού κεφαλαίου, έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του άρθρου 48 §1 εδάφ. α του κ.ν. 2190/1920, και στην περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου ανακαλείται η σχετική εγκριτική απόφαση τροποποίησης του καταστατικού.

14. Η καταβολή των μετρητών για κάλυψη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ή τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, θα πραγματοποιείται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρείας, που θα τηρείται σε οποιαδήποτε τράπεζα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα.

ΑΡΘΡΟ 8 – Μέτοχοι

1. Κάθε μετοχή δίδει στον κομιστή της δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση των μετόχων.
2. Οι μετοχές είναι αδιαίρετες απέναντι στην εταιρεία, η οποία δεν αναγνωρίζει παρά μόνο έναν κύριο κάθε μετοχής. Σε περίπτωση συγκυριότητας περισσοτέρων σε μία μετοχή, τα δικαιώματα συγκυριών πρέπει να ασκούνται με έναν κοινό αντιπρόσωπο. Εάν δεν οριστεί αντιπρόσωπος, η μετοχή δεν αντιπροσωπεύεται και η άσκηση των δικαιωμάτων που απορρέουν από αυτή αναστέλλεται.

3. Η ευθύνη των μετόχων έναντι τρίτων και έναντι της εταιρείας περιορίζεται στην ονομαστική αξία των μετοχών τους. Η ιδιότητα του μετόχου της εταιρείας συνεπάγεται αυτοδικαίως και ανεπιφυλάκτως την πλήρη αποδοχή της κείμενης νομοθεσίας επί ανωνύμων εταιρειών του παρόντος καταστατικού, όπως και των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου, που λαμβάνονται σύμφωνα με το Νόμο και στα πλαίσια της αρμοδιότητάς τους.

4. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις που απορρέουν από κάθε μετοχή ακολουθούν το νόμιμο κομιστή της. Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους όσον αφορά τη διοίκηση της εταιρείας μέσω της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

5. Κανένας μέτοχος ή διάδοχός του ή δανειστής του δεν μπορεί να προκαλέσει κατάσχεση ή σφράγιση των βιβλίων ή οποιασδήποτε άλλης περιουσίας της εταιρείας ή να διενεργήσει εκκαθάριση της εταιρείας ή διανομή της περιουσίας της ή να επεμβαίνει στη διοίκησή της με μέσα άλλα από αυτά που καθορίζει το παρόν καταστατικό.

6. Κάθε μέτοχος υπόκειται στους ελληνικούς νόμους, οπουδήποτε δε και εάν κατοικεί, λογίζεται ως προς τις σχέσεις του με την εταιρεία ότι έχει νόμιμη κατοικία την έδρα της εταιρείας. Εάν ο μέτοχος κατοικεί έξω από την έδρα της εταιρείας, πρέπει να γνωστοποιήσει σ' αυτή το διορισμό αντικλήτου, ο οποίος θα κατοικεί στο Δήμο όπου βρίσκεται η έδρα της εταιρείας, και στον οποίο θα απευθύνονται οποιεσδήποτε δικαστικές ή εξώδικες κοινοποιήσεις της εταιρείας. Σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος αντίκλητος, η εταιρεία δικαιούται να επιδίδει τέτοιες κοινοποιήσεις στο Γραμματέα του Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας και συγχρόνως να δημοσιεύει περιληπτικά την κοινοποίηση σε οποιαδήποτε ημερήσια εφημερίδα της Αθήνας.

7. Όλες οι οικονομικές διαφορές ανάμεσα στην εταιρεία και στους μετόχους ή τρίτους υπόκεινται στη δικαιοδοσία των δικαστηρίων όπου βρίσκεται η έδρα της εταιρείας, με την επιφύλαξη ότι ο Νόμος δεν ορίζει διαφορετικά.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

Η ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΑΡΘΡΟ 9 – Σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, που αποτελείται από τρία (3) έως εννέα (9) μέλη, προερχόμενα από μετόχους ή τρίτους και εκλεγόμενα από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, με μυστική ψηφοφορία και κατά απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτή. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πάντοτε επανεκλέξιμα και ελεύθερα ανακλητά.

2. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι τρία (3) έτη, αρχίζει δε από την ημέρα της εκλογής τους από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων και παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, δεν μπορεί όμως να υπερβεί την τετραετία.

ΑΡΘΡΟ 10 – Αντικατάσταση των μελών

1. Σε περίπτωση κένωσης θέσης μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου που οφείλεται σε θάνατο, παραίτηση ή οποιαδήποτε άλλη αιτία έκπτωσης από το αξίωμα, όλα τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον είναι τουλάχιστον τρία, εκλέγουν αντικαταστάτη του, η εκλογή δε αυτή υπόκειται στην έγκριση της πρώτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που θα συγκληθεί μετά την παραπάνω εκλογή. Η θητεία του νέου μέλους που εκλέχτηκε κατ' αυτό τον τρόπο λήγει κατά το χρόνο που θα έληγε και η θητεία του προκατόχου του στο αξίωμα.

2. Οι πράξεις των προσωρινών αυτών συμβούλων, κατά την περίοδο μεταξύ της εκλογής τους και της πρώτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, λογίζονται έγκυρες και στην περίπτωση που δεν επικυρωθεί η εκλογή τους από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 11 – Σύγκληση, συνεδριάσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας τακτικώς, τουλάχιστον μία (1) φορά το μήνα και εκτάκτως όταν κρίνει τούτο σκόπιμο ο Πρόεδρος του, μετά από πρόσκληση του Προέδρου, η οποία γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση.

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

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

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύτως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε, έπειτα από ειδική άδεια της Εποπτεύουσας Αρχής σύμφωνα με το άρθρο 20 §2 του κ.ν. 2190/1920, στην αλλοδαπή. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύτως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

4. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 9 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την πρώτη συνεδρίασή του, εκλέγει με μυστική ψηφοφορία και με την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων τον Πρόεδρο και προαιρετικά Αντιπρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο.

Σε περίπτωση που ο Πρόεδρος απουσιάζει ή κωλύεται, τον αναπληρώνει ο Αντιπρόεδρος. Σε περίπτωση που Αντιπρόεδρος δεν

υπάρχει, απουσιάζει ή κωλύεται, τον αναπληρώνει μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ο Διευθύνων Σύμβουλος. Ο τελευταίος μπορεί να αναπληρωθεί από σύμβουλο που ορίζεται κάθε φορά με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει επίσης το Γραμματέα του, Σύμβουλο ή όχι, και καθορίζει τις αρμοδιότητες των άλλων Συμβούλων.

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό οι μισοί πλέον ενός των συμβούλων, εάν δε προκύπτει τυχόν κλάσμα, τούτο παραλείπεται. Πρέπει όμως σε κάθε περίπτωση να παρίστανται αυτοπροσώπως τουλάχιστον τρία (3) μέλη.

6. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των μελών που παρίστανται και αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση του άρθρου 7 §2 του παρόντος. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερσχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

7. Για τις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά τα οποία καταχωρίζονται στο βιβλίο που υπάρχει για το σκοπό αυτό και υπογράφονται από τον Πρόεδρο ή τον αντιπρόσωπό του και από τα μέλη που παρίστανται κατά τη συνεδρίαση. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζεται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Κανένα μέλος δεν μπορεί να αρνηθεί να υπογράψει τα πρακτικά της συνεδρίασης στην οποία έλαβε μέρος, αλλά έχει το δικαίωμα να ζητήσει, και ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει, ακριβή περίληψη της γνώμης του στα πρακτικά. Τα αντίγραφα των πρακτικών που πρόκειται να προσαχθούν ενώπιον του Δικαστηρίου ή άλλης Αρχής επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή το νόμιμο αναπληρωτή του, σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματός του.

8. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Μητρώο Ανώνυμων Εταιρειών σύμφωνα με το άρθρο 7α του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, υποβάλλονται στην Αρμόδια Αρχή μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

9. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου έχει μία μόνο ψήφο. Κάθε μέλος μπορεί να αντιπροσωπεύει και να ψηφίζει για κάποιο άλλο μέλος που είναι απόν, εάν το μέλος αυτό του χορήγησε ειδική εξουσιοδότηση εγγράφως. Σε καμία περίπτωση, μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μπορεί να έχει περισσότερες από δύο ψήφους, συμπεριλαμβανομένης και της δικής του. Η αντιπροσώπευση στο Διοικητικό Συμβούλιο δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπο που δεν είναι μέλος του.

ΑΡΘΡΟ 12 – Υποχρεώσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Κάθε μέλος συμμετέχει και παρακολουθεί τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Η για χρονικό διάστημα έξι (6) μηνών συνεχής και αδικαιολόγητη απουσία μέλους από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λογίζεται ως παραίτηση, η οποία ισχύει από τη λήψη από το Διοικητικό Συμβούλιο της σχετικής απόφασης που θεωρεί την παραπάνω απουσία αδικαιολόγητη κατά την κρίση του. Η απόφαση αυτή καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών των συνεδριάσεων.
2. Τα μέλη υποχρεούνται αυστηρώς να τηρούν το απόρρητο για θέματα της εταιρείας των οποίων λαμβάνουν γνώση κατά την άσκηση των καθηκόντων τους.

ΑΡΘΡΟ 13 – Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο διοικεί την εταιρεία και διαχειρίζεται όλες τις υποθέσεις και την περιουσία της. Είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αναφέρεται στην εταιρεία και στην περιουσία της, συμπεριλαμβανομένων και των συναλλαγών στα πλαίσια του σκοπού και της φύσης της εταιρείας, με εξαίρεση εκείνα τα θέματα που σύμφωνα με το νόμο ή αυτό το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία έναντι των τρίτων, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε ή όφειλε να γνωρίζει την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των

διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

2. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο:

α) Εκπροσωπεί την εταιρεία στην Ελλάδα και στο εξωτερικό ενώπιον δημοσίων και λοιπών αρχών ή οργανισμών πάσης φύσεως, φυσικών ή νομικών προσώπων, όλων των δικαστηρίων, οποιασδήποτε μορφής και κατηγορίας, κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας, περιλαμβανομένων και των ανώτατων Δικαστηρίων, όπως π.χ. στην Ελλάδα ενώπιον του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου της Επικρατείας, με τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον Αντιπρόεδρο ή τον Διευθύνοντα Σύμβουλο ή άλλο πρόσωπο, σύμβουλο ή μη, εκτός από τις περιπτώσεις για τις οποίες απαιτείται συλλογική ενέργεια του Διοικητικού Συμβουλίου.

β) Καθορίζει τις λεπτομέρειες έκδοσης των τίτλων των μετοχών, συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων, ορίζει τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, υποβάλλει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων έκθεση των πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου για έγκριση, συντάσσει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, προτείνει τις αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, το μέρισμα που θα διανεμηθεί και τα αποθεματικά.

γ) Προσλαμβάνει και απολύει το προσωπικό της εταιρείας, ορίζει τις αμοιβές και αποζημιώσεις του, ελέγχει τα έξοδα που σχετίζονται με τη λειτουργία της εταιρείας, οργανώνει τις δραστηριότητές της, διορίζει αντιπροσώπους για μέσα και έξω από την Ελλάδα, αποφασίζει για την εγκατάσταση, εξάπλωση, όπως και τη διάλυση κλάδων, πρακτορείων και γραφείων της εταιρείας, καθορίζει το πεδίο των δραστηριοτήτων τους και τηρεί το βιβλίο πρακτικών των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

δ) Αποφασίζει για όλα τα θέματα που σχετίζονται με τη διοίκηση της εταιρείας και τη διαχείριση της περιουσίας της, εκδίδει, αποδέχεται και οπισθογραφεί γραμμάτια, συναλλαγματικές, επιταγές και φορτωτικές κάτω από την επωνυμία της εταιρείας, επενδύει την περιουσία της εταιρείας κατά την κρίση του, εισπράττει χρέη και τοκομερίδια, λαμβάνει δάνεια και χορηγεί πιστώσεις εκτός από δάνεια με ομολογίες,

αγοράζει και πουλά κινητά της εταιρείας, συνάπτει και εκτελεί συμβάσεις με τρίτους, φυσικά ή νομικά πρόσωπα, με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 10 και 23α του κ.ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει και του άρθρου 15§3 του παρόντος.

ε) Διορίζει διαιτητές και δικηγόρους, αποφασίζει για την πορεία δικαστικών υποθέσεων, εγγράφει υποθήκες και προσημειώσεις υποθηκών, καταργεί δίκες, ασκεί αγωγές, εφέσεις, αναιρέσεις, αιτήσεις ακύρωσης και γενικά ένδικα μέσα και παραιτείται από αυτά, και, γενικά, διευθύνει και διαχειρίζεται την περιουσία της εταιρείας στα πλαίσια των σκοπών που επιδιώκει.

Η παραπάνω απαρίθμηση των εξουσιών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ενδεικτική.

3. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, δεν αντισταθούν στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

ΑΡΘΡΟ 14 – Αντιπροσώπευση της εταιρείας

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εξουσιοδοτεί με απόφασή του πρόσωπα τα οποία έγκυρα αναλαμβάνουν δεσμεύσεις για λογαριασμό της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο με εγκύκλιο, κοινοποιεί τέτοιες αποφάσεις, όπως και δείγμα υπογραφών των εξουσιοδοτημένων προσώπων, όπου κρίνει αναγκαίο. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν υπέχουν καμία προσωπική ευθύνη έναντι των τρίτων και των μετόχων, εκτός από τις περιπτώσεις που καθορίζονται στο Νόμο. Ευθύνονται μόνο απέναντι στο νομικό πρόσωπο της εταιρείας στα πλαίσια της εντολής που τους ανατέθηκε. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι η μόνη αρμόδια να εγείρει αγωγή κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, για υπέρβαση των αρμοδιοτήτων που τους ανατέθηκαν ή για υπέρβαση του νόμου, ή του καταστατικού, σύμφωνα

με τα άρθρα 22α και 22β του κ.ν. 2190/1920 όπως τροποποιημένος ισχύει.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα, με σχετική απόφαση του, να εκχωρεί, ολικώς ή μερικώς, τις αρμοδιότητές του και τις εξουσίες διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρίας σε οποιοδήποτε από τα μέλη του, σε υπαλλήλους της εταιρείας και σε τρίτους οι οποίοι, σε περίπτωση που τους εκχωρηθεί οιαδήποτε των ανωτέρω αρμοδιοτήτων ή εξουσιών, ενεργούν ως υποκατάστατοι του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Οι ιδιότητες του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου ή του Αντιπροέδρου και του Διευθύνοντα Συμβούλου ή του Γενικού Διευθυντή μπορεί να συμπίπτουν σε ένα και το αυτό πρόσωπο.

4. Εφόσον τηρήθηκαν οι διατυπώσεις δημοσιότητας των άρθρων 7α και 7β του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, για το διορισμό των προσώπων που εκπροσωπούν την εταιρεία, δεν αντιτάσσεται στους τρίτους οποιοδήποτε ελάττωμα σχετικά με το διορισμό των προσώπων αυτών, εκτός αν η εταιρεία αποδείξει ότι οι τρίτοι γνώριζαν το ελάττωμα.

ΑΡΘΡΟ 15 – Αποζημίωση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Οι αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθορίζονται με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Κάθε αμοιβή στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που προέρχεται από τα κέρδη της εταιρείας πρέπει να λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την αφαίρεση των κρατήσεων για το τακτικό αποθεματικό και το απαιτούμενο ποσό για την διανομή του πρώτου μερίσματος υπέρ των μετόχων, ίσο τουλάχιστον προς 6% του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δε εφαρμογή οι διατάξεις του άρθρου 3 του α.ν. 148/1967, όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 1 του ν. 876/1979, τον ν. 2753/1999 και τον ν. 2789/2000.

Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση που χορηγείται για οποιοδήποτε λόγο σε Σύμβουλο, θεωρείται ότι βαρύνει την εταιρεία, μόνο εάν εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Η αμοιβή αυτή μπορεί να μειωθεί από το Δικαστήριο αν, κατά την δίκαιη κρίση του, είναι υπέρογκη και αντιτάχθηκαν στην απόφαση αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/10 του μετοχικού κεφαλαίου.

2. Οι διατάξεις της παραπάνω παραγράφου δεν έχουν εφαρμογή επίσης σε περίπτωση αμοιβών που καταβάλλονται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες που παρέχουν στην εταιρεία με βάση ειδική σχέση μίσθωσης εργασίας ή εντολής.

3. Με την επιφύλαξη της εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 23α §§1, 3 και 4 του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει, οποιεσδήποτε συμβάσεις της εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων και συμβάσεων εργασίας, με ιδρυτές, μετόχους, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές της, συγγενείς τους μέχρι και τρίτου βαθμού εξ αίματος ή αγχιστείας συμπεριλαμβανομένων συζύγων των παραπάνω, ή με νομικά πρόσωπα στα οποία κάποιος μέτοχος της εταιρείας έχει την πλειοψηφία των μετοχών ή τη διεύθυνση, είναι άκυρες χωρίς την προηγούμενη ειδική έγκριση από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Η έγκριση δεν παρέχεται αν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι εκπροσωπώντας τουλάχιστον το 1/3 του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 16 – Απαγόρευση ανταγωνισμού

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

2. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης, η Εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση, σύμφωνα με το άρθρο 23 §§2 και 3 του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΑΡΘΡΟ 17 – Αρμοδιότητες της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρεία είναι το ανώτατο όργανό της και αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρεία. Οι νόμιμες αποφάσεις της είναι υποχρεωτικές για όλους τους μετόχους και αυτούς ακόμα που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

- α) Τροποποιήσεις του καταστατικού, ως τέτοιες δε θεωρούνται επίσης η αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου. Οι αποφάσεις περί τροποποίησης του καταστατικού είναι έγκυρες εφόσον δεν απαγορεύονται από ρητή διάταξη του καταστατικού.
- β) Εκλογή Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών.
- γ) Έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων.
- δ) Διανομή των ετήσιων κερδών.
- ε) Έκδοση δανείου με ομολογίες.
- στ) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας.
- ζ) Διορισμό εκκαθαριστών.

2. Εξαιρούνται από τις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου (α) αυξήσεις κεφαλαίων που αποφασίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο και τη Γενική Συνέλευση των μετόχων σύμφωνα με το άρθρο 7 §§1 και 2 του παρόντος καθώς και οι επιβαλλόμενες από τις διατάξεις άλλων νόμων, (β) η εκλογή προσωρινών συμβούλων σε αντικατάσταση αυτών που εξέπεσαν, παραιτήθηκαν ή απεβίωσαν, σύμφωνα με το άρθρο 10

του παρόντος, καθώς και (γ) η κατά το άρθρο 78 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της.

ΑΡΘΡΟ 18 – Σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικώς στην έδρα της εταιρείας τουλάχιστον μία (1) φορά το χρόνο, πάντα μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτατη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει αναγκαίο.

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να συγκαλεί Γενική Συνέλευση των μετόχων μετά από αίτηση των ελεγκτών, μέσα σε δέκα (10) ημέρες από την ημέρα που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

3. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας και δημοσιεύεται ως εξής:

(α) Στο τεύχος Ανώνυμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης σύμφωνα με το άρθρο 3 του από 16-1-1930 ΠΔ «περί Δελτίου ΑΕ».

(β) Σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα, που εκδίδεται στην Αθήνα και, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, έχει ευρύτερη

κυκλοφορία σε ολόκληρη τη χώρα και επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του ν.δ. 3757/1957, όπως ισχύει.

(γ) Σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα από εκείνες που:

(αα) εκδίδονται έξι (6) ημέρες την εβδομάδα και επί τρία (3) χρόνια συνεχώς ως καθαρά οικονομικές εφημερίδες

(ββ) έχουν κυκλοφορία τουλάχιστον πέντε χιλιάδων (5.000) φύλλων την ημέρα καθ' όλη την τριετία και

(γγ) πληρούν τις προϋποθέσεις που καθορίζονται με κοινή απόφαση των Υπουργών Ανάπτυξης, Τύπου και ΜΜΕ, προκειμένου για το χαρακτηρισμό εφημερίδας ως οικονομικής.

(ε) σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή, σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρεία έχει την έδρα της.

Εξαιρετικά, αν η εταιρεία εδρεύει σε Δήμο ή κοινότητα του νομού Αττικής, εκτός του Δήμου Αθηναίων, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται και σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα, από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή, σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην έδρα της νομαρχίας στην οποία υπάγεται η εταιρεία. Οι ημερήσιες ή εβδομαδιαίες τουλάχιστον εφημερίδες πρέπει να εμπίπτουν στα κριτήρια του άρθρου 1 του ν.δ. 1263/1972 και του άρθρου 2 του ν. 4286/1963, αντίστοιχα, όπως αυτοί ισχύουν και να κυκλοφορούν ανελλιπώς το λιγότερο ως εβδομαδιαίες για τρία (3) τουλάχιστον χρόνια.

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

5. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων πρέπει να συγκαλείται 20 τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίαση

της ημέρα. Στην προθεσμία αυτή συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η δημοσίευση στο τεύχος Ανώνυμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης γίνεται πριν 10 τουλάχιστον ημέρες στις υπόλοιπες εφημερίδες.

Σε περίπτωση επαναληπτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, οι καταχωρίσεις των προσκλήσεων που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο πρέπει να πραγματοποιούνται πριν από δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες στις εφημερίδες και πριν από πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες στο τεύχος Ανώνυμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως.

6. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και η ημέρα της συνεδρίασής της δεν υπολογίζονται.

7. Η εταιρεία υποχρεούται να υποβάλει στην Εποπτεύουσα Αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση των μετόχων επικυρωμένο αντίγραφο της ημερήσιας διάταξης αυτής, με επεξηγηματική έκθεση των θεμάτων που αναγράφονται σε αυτήν, και ένα αντίγραφο των φύλλων των εφημερίδων στις οποίες δημοσιεύθηκε η πρόσκληση σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 3 του παρόντος άρθρου.

ΑΡΘΡΟ 19 - Υποχρεώσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των μετόχων πριν από την Γενική Συνέλευση των μετόχων

1. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρεία αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων μαζί με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

2. Μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση των μετόχων οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρείας, ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε τράπεζα στην Ελλάδα, τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Οι μέτοχοι μπορούν να αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν από πρόσωπα που έχουν εγγράφως εξουσιοδοτήσει νόμιμα. Οι ανήλικοι και οι απαγορευμένοι αντιπροσωπεύονται από τους νόμιμους αντιπροσώπους τους. Νομικά πρόσωπα, τηρουμένου του προηγούμενου εδαφίου, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση ορίζοντας ως εκπροσώπους τους έως τρία φυσικά πρόσωπα.

3. Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να κατατίθενται στην εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Στους μετόχους δίνεται απόδειξη η οποία τους δίνει το δικαίωμα να συμμετέχουν και να ψηφίζουν στη Συνέλευση. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις προηγούμενες διατάξεις μπορούν να λάβουν μέρος στη Γενική Συνέλευση των μετόχων μόνο μετά από ειδική άδειά της.

4. Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας νόμιμα συνταγμένος πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα συμμετοχής και ψήφου στη συνέλευση, μαζί με ένδειξη των τυχόν αντιπροσώπων τους, του αριθμού των μετοχών και ψήφων του καθενός και των διευθύνσεων των μετόχων και των αντιπροσώπων τους. Κάθε ένσταση κατά του καταλόγου αυτού ή κατά της ημερήσιας διάταξης πρέπει να υποβάλλεται κατά την έναρξη της συνεδρίασης και πριν τη συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να καταχωρίσει στον πίνακα των μετόχων όλους τους μετόχους που συμμορφώθηκαν προς τις διατάξεις των §§2 και 3 του παρόντος άρθρου.

ΑΡΘΡΟ 20 – Συνεδριάσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτή μέτοχοι εκπροσωπούντες

τουλάχιστον το εν πέμπτον (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Εάν δεν υπάρξει τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, η Γενική Συνέλευση των μετόχων συνέρχεται πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την ημέρα της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα της δεύτερης συνεδρίασης. Η επαναληπτική αυτή Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύτως για τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιουδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτή.

3. Εξαιρετικά, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν: α) μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, β) μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, γ) επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, δ) αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, μη προβλεπόμενη από το άρθρο 7 §1 και 2 του παρόντος ή επιβαλλόμενη από διατάξεις νόμων ή γενόμενη με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, ε) μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, στ) έκδοση δανείου με ομολογίες, ζ) μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, η) συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, θ) παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με το άρθρο 13 §1 του κ.ν. 2190/1920, ι) σε κάθε άλλη περίπτωση που ο νόμος ορίζει ότι για να ληφθεί ορισμένη απόφαση από τη Γενική Συνέλευση απαιτείται η απαρτία της παρούσας παραγράφου, η Γενική Συνέλευση των μετόχων βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτή μέτοχοι εκπροσωπούντες τουλάχιστον τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

4. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία αυτή, η Γενική Συνέλευση των μετόχων προσκαλείται και συνέρχεται πάλι σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 2 του άρθρου τούτου, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης,

όταν εκπροσωπείται στη συνέλευση τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Εάν δεν υπάρξει αυτή η απαρτία, η Γενική Συνέλευση των μετόχων προσκαλείται και συνέρχεται σύμφωνα με τα παραπάνω, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως για τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν σ' αυτή εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

5. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

6. Οι αποφάσεις για τα θέματα της προηγούμενης παραγράφου 3 λαμβάνονται εξαιρετικά με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

7. Κάθε μέτοχος έχει το δικαίωμα να συμμετέχει και να ψηφίζει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Οι μετοχές που τυχόν ανήκουν στην εταιρεία υπολογίζονται για το σχηματισμό απαρτίας, δεν έχουν όμως δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 21 – Η διαδικασία στη Γενική Συνέλευση των μετόχων

1. Στη Γενική Συνέλευση των μετόχων προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματός του, ο αναπληρωτής του, και διορίζει έναν από τους παρόντες ως γραμματέα. 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 ψηφοδέκτη.

2. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη. Το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει την ημερήσια διάταξη, η οποία περιέχει τις προτάσεις του στη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όπως και τυχόν προτάσεις των ελεγκτών και των μετόχων που

εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση των μετόχων με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαινεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Τέτοια απαλλαγή είναι άκυρη στην περίπτωση παραλείψεων που υπάρχουν στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις για τις οποίες το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υπεύθυνο έναντι της εταιρείας, ή σε περίπτωση ψευδών δηλώσεων που αποκρύπτουν την πραγματική κατάσταση της εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 22 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας μπορούν να συμμετέχουν στην ψηφοφορία για την απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου μόνο με τις μετοχές που είναι στην κυριότητά τους.

ΑΡΘΡΟ 22 – Πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων

1. Περίληψη όλων των συζητήσεων και αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων καταχωρίζονται σε ειδικό βιβλίο πρακτικών, το οποίο υπογράφεται από τον Πρόεδρο και το Γραμματέα της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

2. Στα πρακτικά καταχωρίζεται κατάλογος των μετόχων που ήταν παρόντες ή και αντιπροσωπεύτηκαν στη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

3. Μετά από αίτηση μετόχου, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης που εξέφρασε αυτός.

4. Εάν μόνο ένας μέτοχος παρίσταται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων, τη συνέλευση αυτή πρέπει να παρακολουθεί αντιπρόσωπος της εποπτεύουσας Αρχής ή συμβολαιογράφος της έδρας της εταιρείας, ο

οποίος θα συνυπογράψει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

5. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών που υποβάλλονται στα Δικαστήρια ή σε άλλες αρχές, επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

ΑΡΘΡΟ 23 – Ελεγκτές

1. Η τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων εκλέγει κάθε έτος δύο τακτικούς ελεγκτές και ισάριθμους αναπληρωματικούς, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην §1 του άρθρου 36α του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει, οι οποίοι χρησιμοποιούνται σε περίπτωση κωλύματος των τακτικών για έλεγχο των βιβλίων και λογαριασμών της εταιρείας κάθε εταιρικής χρήσης, καθορίζοντας συγχρόνως και την αμοιβή τους.

2. Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που εξέλεξε τους ελεγκτές, η εταιρεία πρέπει να ανακοινώσει την εκλογή τους. Εάν δεν αποποιηθούν την εκλογή τους μέσα σε πέντε (5) μέρες από την ανακοίνωση, θεωρούνται ότι την έχουν αποδεχτεί και έχουν όλες τις υποχρεώσεις του άρθρου 37 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

3. Σε περίπτωση που η εταιρεία υπερβεί τα όρια της παρ. 6 του άρθρου 42α του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, ο τακτικός έλεγχος της οικονομικής διαχείρισης και των ετήσιων λογαριασμών της εταιρείας, όπως και τα υπόλοιπα καθήκοντα των ελεγκτών, ασκούνται σύμφωνα με το Νόμο από ένα Ορκωτό Ελεγκτή, που επιλέγεται μαζί με έναν αναπληρωτή από την προηγούμενη τακτική Γενική Συνέλευση των

μετόχων, κατά τους ορισμούς του ν.δ. 3329/1955 «Περί συστάσεως Σώματος Ορκωτών Λογιστών» και σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύουν κάθε φορά. Ο διορισμός και η για οποιαδήποτε λόγο παύση, με στοιχεία ταυτότητας των ελεγκτών, υποβάλλεται σε δημοσιότητα κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 7α και 7β του ίδιου Νόμου.

4. Οι ελεγκτές κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης πρέπει να παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρείας, έχουν δε το δικαίωμα να ελέγχουν οποιοδήποτε βιβλίο, έγγραφο ή λογαριασμό της εταιρείας, περιλαμβανομένων των πρακτικών των συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου. Υποχρεούνται να υποβάλλουν οποιαδήποτε αναγκαία υπόδειξη στο Διοικητικό Συμβούλιο. Σε περίπτωση παράβασης του Νόμου ή του καταστατικού της εταιρείας, υποβάλλουν αναφορά στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή. Μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, ελέγχουν τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και υποβάλλουν στην τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων έκθεση για το πόρισμα του ελέγχου τους. Οι παραπάνω είναι υποχρεωμένοι, εάν υπάρχουν αντιρρήσεις για τη νομιμότητα του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, να υποβάλλουν στη Γενική Συνέλευση των μετόχων εγγράφως τις αντιρρήσεις τους. Η έκθεση των ελεγκτών, μετά από εξέταση της ορθότητας και νομιμότητας των εγγράφων στα βιβλία της εταιρείας, πρέπει να δηλώνει σαφώς ότι ο ισολογισμός εμφανίζει την πραγματική οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά τη λήξη της εταιρικής χρήσης. Οι λογαριασμοί κέρδους και ζημίας πρέπει να περιλαμβάνονται στα αποτελέσματα της εταιρικής χρήσης. Οι ελεγκτές πρέπει να αναφέρουν στην έκθεσή τους α) εάν παρασχέθηκαν σ' αυτούς οι πληροφορίες τις οποίες είχαν ανάγκη για την εκτέλεση των καθηκόντων τους, β) εάν έλαβαν γνώση του πλήρους απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων, εφόσον υπάρχουν, γ) εάν, προκειμένου περί βιομηχανικής εταιρείας, τηρείται κανονικά λογαριασμός κόστους παραγωγής και δ) εάν επήλθε τροποποίηση στη μέθοδο της απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Επιπλέον η έκθεση πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που προβλέπουν τα άρθρα

43α §3 εδάφ. γ' και §4 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

5. Οι ελεγκτές οφείλουν να παρίστανται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων και να παρέχουν κάθε πληροφορία σχετική προς τον έλεγχο που ενήργησαν.

6. Οι ελεγκτές μπορούν πάντα να επανεκλεγούν, όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) εταιρικές χρήσεις.

7. Οι ελεγκτές ευθύνονται για κάθε πταίσμα κατά την ενάσκηση των καθηκόντων τους, και είναι υπόχρεοι προς αποζημίωση έναντι της εταιρείας. Η ευθύνη τους αυτή δεν μπορεί να αποκλεισθεί ή τροποποιηθεί. Η σχετική αξίωση της εταιρείας υπόκειται σε παραγραφή δύο (2) ετών. Τα πρόσωπα που αναφέρονται στο άρθρο 10 §1 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, όπως και οι υπάλληλοι της εταιρείας, οι υπάλληλοι εξηρημένης προς αυτήν εταιρείας, δημόσιοι υπάλληλοι, υπάλληλοι νομικών προσώπων Δημοσίου Δικαίου, τραπεζών και επιχειρήσεων κοινής ωφελείας, δεν μπορούν να εκλεγούν ως ελεγκτές.

ΑΡΘΡΟ 24 - Τα δικαιώματα της μειοψηφίας

1. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτατη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής που δεν απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από τη χρονολογία που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

2. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων είναι υποχρεωμένος να αναβάλει για

μία ακόμα φορά τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, για όλα ή ορισμένα θέματα. Η ημέρα της συνεδρίασης για τη λήψη τους ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, δεν μπορεί να απέχει όμως περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα της αναβολής. Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτή δε μπορούν να μετέσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των διατάξεων του άρθρου 19 §§2 και 3 του παρόντος.

3. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία πρέπει να υποβληθεί στην εταιρεία πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο:

α) Να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων τα ποσά που, μέσα στην 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 καταρτίστηκε 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.

4. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου και εφόσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να δώσει σ'

αυτούς κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων ή σε εκπρόσωπό τους πριν από αυτήν πληροφορίες σχετικά με την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

5. Στις περιπτώσεις του δεύτερου εδαφίου της παραγράφου 3 και της παραγράφου 4 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβήτηση, ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

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

7. Οι μέτοχοι που ασκούν τα δικαιώματα του άρθρου αυτού οφείλουν να έχουν καταθέσει σύμφωνα με το άρθρο 19 §2 του παρόντος τις μετοχές που τους παρέχουν τα δικαιώματα αυτά και να τις τηρούν κατατεθειμένες από τη χρονολογία της επίδοσης της αίτησής τους μέχρι την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Στην περίπτωση της παραγράφου 5 του άρθρου αυτού, οι μετοχές πρέπει να παραμείνουν κατατεθειμένες μέχρι την έκδοση της απόφασης του αρμόδιου Δικαστηρίου.

8. 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 των μετόχων. Οι πράξεις που καταγγέλλονται πρέπει να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν υπερβαίνει τη διετία από τη χρονολογία έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης μέσα στην οποία τελέστηκαν.

9. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) 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 διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όσες φορές η μειοψηφία που ζητά τον έλεγχο εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

ΒΙΒΛΙΑ, ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ, ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ

ΑΡΘΡΟ 25 – Βιβλία

Η εταιρεία διατηρεί στην έδρα της τα βιβλία που απαιτεί ο Νόμος, στην ελληνική γλώσσα.

ΑΡΘΡΟ 26 – Ετήσιοι λογαριασμοί

(ετήσιες οικονομικές καταστάσεις)

1. Η εταιρική χρήση διαρκεί δώδεκα (12) μήνες, αρχίζει την 1^η Ιανουαρίου και λήγει την 31^η Δεκεμβρίου κάθε έτους. Εξαιρετικά, η

εταιρική χρήση που άρχισε την 1^η Ιουλίου 2015 λήγει την 31^η Δεκεμβρίου 2015.

2. Κατά το τέλος κάθε εταιρικής χρήσης γίνεται απογραφή της εταιρικής περιουσίας και, με βάση αυτή, το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει, σύμφωνα με το Νόμο, τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις («ισολογισμός», λογαριασμός «αποτελέσματα χρήσης», «πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων» και το «προσάρτημα»), οι οποίες υποβάλλονται στην τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων μαζί την αναγκαία έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και την σχετική έκθεση των ελεγκτών.

3. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της. Πρέπει επίσης να καταρτίζονται σύμφωνα με το Νόμο και, ειδικότερα, σύμφωνα με τα άρθρα 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α και 43β του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

4. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, ήτοι από: α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) το Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητα του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον υπεύθυνο για τη διεύθυνση του λογιστηρίου. Οι παραπάνω υποχρεούνται, αν διαφωνούν ως προς τον τρόπο κατάρτισής τους από άποψη νομιμότητας, να εκθέσουν στη Γενική Συνέλευση των μετόχων εγγράφως τις αντιρρήσεις τους.

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας οφείλει να δημοσιεύει τον ισολογισμό της εταιρείας, το λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσης» και τον «πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων» (μαζί με το σχετικό

πιστοποιητικό ελέγχου, αν ο έλεγχος διεξήχθη τυχόν από Ορκωτούς Ελεγκτές) είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων:

α) Στο Τεύχος Ανωτύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης, σύμφωνα με το άρθρο 7β §1, εδάφ. β' του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

β) Κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 3 του ν.δ. 3757/1957, όπως ισχύει, η οποία εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε ολόκληρη τη χώρα, και σε μία οικονομολογική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 26 §2 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

γ) Σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα, από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της, και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή, σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρεία έχει την έδρα της.

Η δημοσίευση γίνεται με τη μορφή και στην έκταση που προβλέπονται από το άρθρο 43β του παραπάνω Νόμου.

Κατ' εξαίρεση, αν η εταιρεία εδρεύει σε δήμο ή κοινότητα του νομού Αττικής, εκτός του δήμου Αθηναίων, τα έγγραφα της παρ. 5 του παρόντος άρθρου πρέπει να δημοσιεύονται σε μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα, από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της, και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή, σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην έδρα της νομαρχίας στην οποία υπάγεται η εταιρεία. Ως προς τις εφημερίδες αυτές, ισχύουν οι προϋποθέσεις του εδαφίου ε' της παρ. 2 του άρθρου 26 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

6. Επίσης οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, αρχικές και τροποποιημένες από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, και οι σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών της εταιρείας υπόκεινται σε δημοσιότητα σύμφωνα με τα άρθρα 7α και 7β του

παραπάνω κωδικοποιημένου νόμου. Ο ισολογισμός πρέπει να περιέχει τα ατομικά στοιχεία των προσώπων που, κατά νόμο, τον πιστοποιούν.

7. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, αντίγραφα των πρακτικών της που προβλέπονται από το άρθρο 26α §2 του κ.ν. 2190/1920 και των οικονομικών καταστάσεων που εγκρίθηκαν υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή.

ΑΡΘΡΟ 27 – Διανομή κερδών

1. Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας είναι εκείνα που προκύπτουν μετά την αφαίρεση από τα ακαθάριστα κέρδη που πραγματοποιήθηκαν κάθε εξόδου, κάθε ζημίας, των αποσβέσεων που προβλέπει ο νόμος και κάθε άλλου εταιρικού βάρους.

2. Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας θα διανέμονται ως εξής :

α) Ποσό που αντιστοιχεί στο 5% τουλάχιστον των καθαρών κερδών κρατείται για το σχηματισμό τακτικού αποθεματικού, μέχρι αυτό να φτάσει τουλάχιστον το εν τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου. Στην περίπτωση που αυτό το αποθεματικό μειωθεί κάτω του ενός τρίτου (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου, η παραπάνω αφαίρεση για το σχηματισμό τακτικού αποθεματικού επαναλαμβάνεται υποχρεωτικά.

β) Μέρισμα ίσο με 6% τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου διανέμεται στους μετόχους, σύμφωνα με το άρθρο 45 του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει και τις διατάξεις των άρθρων 3 του α.ν. 148/1967, όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 1 του ν. 876/1979, το ν. 2753/1999 και το ν. 2789/2000.

γ) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, το υπόλοιπο των κερδών, ολικώς ή μερικώς, είτε διανέμεται στους μετόχους σαν πρόσθετο μέρισμα είτε χρησιμοποιείται για το σχηματισμό έκτακτου αποθεματικού είτε διατίθεται για αμοιβές των διευθυντών είτε

κεφαλαιοποιείται με σκοπό την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με έκδοση νέων μετοχών που δίδονται στους μετόχους χωρίς πληρωμή αντί πρόσθετου μερίσματος.

3. Μετά το τέλος του πρώτου εξαμήνου κάθε εταιρικής χρήσης μπορεί να διανέμεται στους μετόχους προσωρινό μέρισμα, με βάση λογιστική κατάσταση περί της εταιρικής περιουσίας που δημοσιεύεται σε ημερήσια πολιτική εφημερίδα της Αθήνας με ευρύτερη κυκλοφορία, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως και στο Τεύχος Αωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης, είκοσι (20) ημέρες τουλάχιστον πριν από την ημέρα της διανομής, και υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή. Τα μερίσματα που θα διανεμηθούν δεν μπορούν να υπερβαίνουν το ήμισυ των καθαρών κερδών που προκύπτουν από τη σχετική λογιστική κατάσταση.

4. Οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους υπόκειται στις διατάξεις των άρθρ. 44α, 45, 46 και 46α του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

ΔΙΑΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΑΡΘΡΟ 28 – Λύση της εταιρείας

1. Η εταιρεία λύεται:

(α) με την πάροδο του χρόνου διάρκειάς της,

(β) με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 20 §§3, 4 και 6 του παρόντος καταστατικού, και

(γ) εάν η εταιρεία κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης.

2. Η συγκέντρωση όλων των μετόχων σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσης της εταιρείας.

3. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, γίνει κατώτερο από το μισό του μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση των

μετόχων μέσα σε έξι (6) μήνες από τη λήξη της εταιρικής χρήσης, η οποία Γενική Συνέλευση των μετόχων θα αποφασίσει τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

ΑΡΘΡΟ 29 – Εκκαθάριση

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση του εδαφίου α' της παραγράφου 1 του άρθρου 28 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να εκλεγούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Στην περίπτωση του εδαφίου β' της παραγράφου 1 του άρθρου 28 του παρόντος, η Γενική Συνέλευση των μετόχων με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές.

2. Αφού αποφασιστεί η λύση της εταιρείας, η Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφασίζει για τον τρόπο της εκκαθάρισης και εκλέγει από δύο έως τρεις εκκαθαριστές, καθορίζοντας επίσης τις εξουσίες τους και την αμοιβή τους. Ο διορισμός των εκκαθαριστών υποβάλλεται στη δημοσιότητα των άρθρων 7α και 7β του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

3. Οι εκκαθαριστές, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας, συντάσσουν ισολογισμό, τον δημοσιεύουν σύμφωνα με το άρθρο 49 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, και τον υποβάλλουν στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή. Τις ίδιες υποχρεώσεις έχουν οι εκκαθαριστές και μετά τη λήξη της εκκαθάρισης. Επίσης, κάθε χρόνο δημοσιεύουν τον ισολογισμό, σύμφωνα με το άρθρο 7α του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

4. Η εκλογή των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρίζονται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

5. Οι εκκαθαριστές (αποφασίζοντας με πλειοψηφία στην περίπτωση που είναι τρεις) πρέπει να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις

εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να ρευστοποιήσουν, με τον κατά το δυνατόν πιο συμφέροντα τρόπο, το ενεργητικό της εταιρείας, να εξοφλήσουν το παθητικό της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας. Για το σκοπό αυτό η Γενική Συνέλευση των μετόχων τούς παραχωρεί όλα τα δικαιώματα που απαιτούνται για την απρόσκοπτη εκτέλεση των καθηκόντων τους.

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

6. Μετά το πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις, τις οποίες δημοσιεύουν στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Κυβέρνησης, αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.

7. Το δικαίωμα της έγκρισης της απόδοσης των λογαριασμών ανήκει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης, η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της και συνέρχεται μετά από πρόσκληση των εκκαθαριστών. Κάθε χρόνο υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, μαζί με έκθεση για τα αίτια που παρεμπόδισαν την αποπεράτωσή της.

8. Κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης, οι διατάξεις του κεφαλαίου IV του παρόντος τηρούνται προκειμένου για τη σύγκληση της Γενικής

Συνέλευσης των μετόχων. Οι εκκαθαριστές έχουν όλες τις εξουσίες που παρέχονται από το καταστατικό στο Διοικητικό Συμβούλιο.

9. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων που συνέρχεται κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης προεδρεύεται προσωρινά από το μέτοχο που έχει καταθέσει το μεγαλύτερο αριθμό μετοχών από τους άλλους παρόντες μετόχους, ο οποίος διορίζει έναν από τους παριστάμενους ως γραμματέα του μέχρι την οριστική εκλογή Προέδρου και Γραμματέα της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

10. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν, κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης, να προσκαλέσουν τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, τηρώντας τις σχετικές διατάξεις του καταστατικού και του Νόμου. Η σχετική αίτηση επιδίδεται στους εκκαθαριστές, οι οποίοι είναι υποχρεωμένοι να συγκαλέσουν τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, σύμφωνα με τις διατάξεις του καταστατικού.

11. Εάν η εταιρεία λύθηκε λόγω της παρόδου της διάρκειάς της ή με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων ή, εάν μετά την κήρυξη της πτώχευσης, επήλθε συμβιβασμός ή αποκατάσταση κατά τις διατάξεις του Νόμου που ισχύουν για την πτώχευση, η εταιρεία μπορεί να αναβιώσει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 20 §§3, 4 και 6 του παρόντος. Τέτοια απόφαση δεν μπορεί να ληφθεί, στην περίπτωση που άρχισε η διανομή της εταιρικής περιουσίας.

12. Το στάδιο της εκκαθάρισης δεν μπορεί να υπερβεί την πενταετία από την ημερομηνία έναρξης της εκκαθάρισης, οπότε και η εταιρεία διαγράφεται από το Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών. Για τη συνέχιση της εκκαθάρισης πέραν της πενταετίας απαιτείται ειδική άδεια της Αρμόδιας Αρχής. Το στάδιο όμως της εκκαθάρισης δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να υπερβεί τη δεκαετία.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII - ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 30

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΧ - ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 31 - Κάλυψη του μετοχικού κεφαλαίου

1. Το μετοχικό κεφάλαιο, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος, ανέρχεται σε δρχ. επτακόσια είκοσι πέντε εκατομμύρια τετρακόσιες τριάντα χιλιάδες (725.430.000) και σχηματίζεται από την καταβολή μετρητών από τους εταίρους των ανωτέρω ομόρρυθμων εταιρειών δρχ. δέκα οκτώ χιλιάδες τριακόσιες εβδομήντα τέσσερις (18.374). Ειδικότερα:

α) ο Ηλίας Κωνστανταρόπουλος του Ιωάννη και της Ελένης, εκδότης, που γεννήθηκε στην Οιχαλία Μεσσηνίας το έτος 1923, κάτοικος Φιλοθέης Αττικής, οδός Λουκή Ακρίτα, αριθ. 38, κάτοχος του ΑΔΤ Ν 014111/16.3.1983/ΑΤ Ζ' Αθηνών, θα καταβάλει δρχ. έξι χιλιάδες πεντακόσιες είκοσι έξι (6.526),

β) ο Ιωάννης Κωνστανταρόπουλος του Ηλία και της Μαρίας, εκδότης, που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1962, κάτοικος Ν. Ερυθραίας Αττικής, οδός Αθηνάς, αριθ. 5Α, κάτοχος του ΑΔΤ Τ 125553/26.8.1999/ΑΤ Ν. Ερυθραίας, θα καταβάλει δρχ. πέντε χιλιάδες εννιακόσιες είκοσι τέσσερις (5.924) και

γ) ο Ανδρέας Κωνστανταρόπουλος του Ηλία και της Μαρίας, εκδότης, που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1967, κάτοικος Νέας Ερυθραίας Αττικής, οδός Ρωμηλίας, αριθ. 6, κάτοχος του ΑΔΤ Ν 318464/12.2.1984/ΑΤ Φιλοθέης, θα καταβάλει δρχ. πέντε χιλιάδες εννιακόσιες είκοσι τέσσερις (5.924).

2) δρχ. επτακόσια είκοσι πέντε εκατομμύρια τετρακόσιες έντεκα χιλιάδες εξακόσιες είκοσι έξι (725.411.626) από το άθροισμα της εισφερόμενης περιουσίας των συγχωνευόμενων ομόρρυθμων εταιρειών με τις ακόλουθες επωνυμίες:

(i) «Αφοί Κωνστανταρόπουλοι Ο.Ε.», (ii) «Ηλίας Κωνστανταρόπουλος & Υιοί Ο.Ε.», (iii) «Ηλίας Κωνστανταρόπουλος & Σία Ο.Ε.», (iv) «Ι. & Α. Κωνστανταρόπουλος Ο.Ε.» και (v) «Ι. Κωνστανταρόπουλος & Σία Ο.Ε.», σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972, όπως προκύπτει από τις αντίστοιχες εκτιμητικές εκθέσεις των επιτροπών του άρθρου 9 κ.ν. 2190/1920,

που συντάχθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 8 Ν.Δ. 1297/1972, όπως ισχύει, και ειδικότερα:

α) σε εκτέλεση της υπ' αριθμόν ΕΜ 2024[δισ]/26.09.2000 απόφασης του Νομάρχη Αθηνών, συντάχθηκε η από 11.10.2000 έκθεση εκτίμησης του κατά την 31.12.1999 ενεργητικού και παθητικού της εταιρείας «Αφοί Κωνστανταρόπουλοι Ο.Ε.», της οποίας η καθαρή θέση εκτιμήθηκε σε δρχ. εκατόν ογδόντα επτά εκατομμύρια πεντακόσιες έξι χιλιάδες διακόσιες σαράντα εννέα (187.506.249). Σύμφωνα με το Καταστατικό τής ανωτέρω εταιρείας, το εταιρικό κεφάλαιο ανέρχεται σε δρχ. 800.000. Οι εταίροι Ιωάννης και Ανδρέας Κωνστανταρόπουλος κατέβαλαν δρχ. 400.000 έκαστος, δηλ. ποσοστό πενήντα τοις εκατό (50%) επί του κεφαλαίου.

Η ανωτέρω έκθεση εκτίμησης έχει επί λέξει ως εξής:

Αγία Παρασκευή 11-10-2000

Προς τη Νομαρχία Αθηνών

Τομέας Ανατολικής Αθήνας

Δ/ση Α.Ε. κ' Εμπορίου

Τμήμα Γ'

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Του κατά την 31-12-1999 ενεργητικού και παθητικού της εταιρείας «Αφοί Κωνστανταρόπουλοι Ο.Ε.», προκειμένου να συσταθεί Ανώνυμη Εταιρεία μετά από συγχώνευση με άλλες τέσσερις (4) ομόρρυθμες εταιρείες.

Σε εκτέλεση της με αριθ. ΕΜ 2024[δισ]/26.9.2000 απόφασής σας, οι υπογράφωντες:

Χρυσούλα Παπαστεφανάκη, υπάλληλος της Δ/σης ΑΕ και Εμπορίου του Ανατολικού Τομέα της Νομαρχίας Αθηνών,

Ιουλιανός Παπαβιέρος, υπάλληλος της ίδιας Δ/σης, και

Θωμάς Ρίζος, εκπρόσωπος του ΕΒΕΑ,

που οριστήκαμε μέλη της επιτροπής του άρθρου 9 του 2190/20 «Περί Ανωνύμων Εταιρειών», όπως ισχύει, κάναμε αυτοψία και έλεγχο των βιβλίων της «Αφοί Κωνστανταρόπουλοι Ο.Ε.» για την εξακρίβωση της αξίας του ενεργητικού και παθητικού κατά την 31-12-1999, προκειμένου να συσταθεί

Ανώνυμη Εταιρεία μετά από συγχώνευση με άλλες τέσσερις (4) ομόρρυθμες εταιρείες.

Το πόρισμα της έρευνάς μας έχει ως εξής:

Σύντομο ιστορικό:

Η ανωτέρω εταιρεία συστήθηκε με το από 1.6.96 εταιρικό των Ιωάννη Κωνστανταρόπουλο και Ανδρέα Κωνστανταρόπουλο, το οποίο έχει καταχωριστεί στο Πρωτοδικείο Αθηνών με αριθ. 7559/7.6.96. Έδρα της εταιρείας είναι το Γαλάτσι (οδός Αφαιάς 36), η διάρκειά της είναι είκοσι έτη, σκοπός της εταιρείας είναι η έκδοση και η εμπορία βιβλίων και παντός είδους εντύπων. Το εταιρικό κεφάλαιο ορίζεται σε 800.000 δρχ. με ποσοστό 50% για κάθε εταίρο.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ι Αποθέματα

1. Προϊόντα

Πρόκειται για διάφορα βιβλία, σημειωματάρια, χαρτοθήκες κλπ., ως αναλυτικά αναγράφονται στις σελίδες 101-102 του βιβλίου εσόδων-εξόδων, αποτιμώμενα ως η Απογραφή της 31-12-99 με την τιμή του κόστους παραγωγής δρχ. 33.706.477.

2. Παραγωγή σε εξέλιξη

Πρόκειται για ημιτελή προϊόντα, ως αναλυτικά αναγράφονται στις σελίδες 102-104 του βιβλίου εσόδων-εξόδων αποτιμώμενα από την επιτροπή σε δρχ. 9.613.619.

3. Πρώτες Βοηθητικές Ύλες

Πρόκειται για Πρώτες Βοηθητικές Ύλες, ως αναγράφονται στη σελίδα 104 του ίδιου βιβλίου αποτιμώμενα σε δρχ. 609.200.

ΙΙ Απαιτήσεις

1. Πελάτες

Πρόκειται για χρεωστικό υπόλοιπο κατά την 31-12-99 στο μοναδικό πελάτη «ΗΛΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΡΟΠΟΥΛΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.», ως αναγράφεται στη σελίδα 104 του ίδιου βιβλίου, από τον έλεγχο που έκανε η επιτροπή διαπίστωσε ότι δεν είναι επισφαλής, δρχ. 149.502.870

2. Χρεώστες διάφοροι

Πρόκειται για Φ.Π.Α., προκαταβολή φόρου εισοδήματος, ως αναγράφεται στη σελίδα 104 του ίδιου βιβλίου, δρχ. 3.068.618.

IV Διαθέσιμα

Ταμείο

Το υπόλοιπο του ταμείου δεν λαμβάνεται υπόψη καθ' όσον η εταιρεία δεν τηρεί βιβλία Γ' κατηγορίας. Σύνολο ενεργητικού: δρχ. 196.500.784.

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

1. Προμηθευτές

Πρόκειται για πιστωτικά υπόλοιπα σε προμηθευτές της εταιρείας, ως αναγράφεται στη σελίδα 105 του ίδιου βιβλίου και ανέρχονται σε δρχ. 5.217.605.

2. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη

Πρόκειται για φόρο εισοδήματος, αμοιβών και προκαταβολές επόμενης χρήσης, ως αναγράφεται στη σελίδα 105 του ίδιου βιβλίου, δρχ. 3.776.930.

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

δρχ. 8.994.535

Σύμφωνα με τα ανωτέρω, το σύνολο του ενεργητικού της εταιρείας κατά την 31-12-99 ανέρχονταν στο ποσό των δρχ. 196.500.784.

Το σύνολο του Παθητικού αυτής στο ποσό των δρχ. 8.994.535.

Και η Καθαρή Θέση της

δρχ. 187.507.249

Κατόπιν αυτών, γνωμοδοτούμε ότι η καθαρή θέση της εταιρείας κατά την 31-12-99 ανέρχονταν στο ποσό των δρχ. εκατόν ογδόντα επτά εκατομμυρίων πεντακοσίων έξι χιλιάδων διακοσίων σαράντα εννέα (δρχ. 187.506.249).

Σημείωση:

Το βιβλίο εσόδων-εξόδων όπου έχουν καταχωριστεί τα ανωτέρω στοιχεία φέρει την αριθ. 1806/28.3.00 θεώρηση της Δ.Ο.Υ. Γαλατσίου.

Η Επιτροπή

Χ. ΠΑΠΑΣΤΕΦΑΝΑΚΗ Ι. ΠΑΠΑΒΙΕΡΟΣ Θ. ΡΙΖΟΣ

β) σε εκτέλεση της υπ' αριθ. **ΕΜ 2023[δισ]/26.09.2009** απόφασης του Νομάρχη Αθηνών, συντάχθηκε η από 11.10.2000 έκθεση εκτίμησης του κατά την 31.12.1999 ενεργητικού και παθητικού της εταιρείας «**Ηλίας Κωνστανταρόπουλος & Υιοί Ο.Ε.**», της οποίας η καθαρή θέση εκτιμήθηκε σε δρχ. διακόσια τριάντα επτά εκατομμύρια τετρακόσιες έξι χιλιάδες εννιακόσιες σαράντα οκτώ (237.406.948). Σύμφωνα με το Καταστατικό της ανωτέρω εταιρείας ως ισχύει τροποποιημένο, το εταιρικό κεφάλαιο ανέρχεται σε δρχ. 400.000. Ο εταίρος Ηλίας Κωνστανταρόπουλος κατέβαλε δρχ. 200.000, δηλ. ποσοστό 50% επί του κεφαλαίου, και οι εταίροι Ιωάννης και Ανδρέας Κωνστανταρόπουλος κατέβαλαν δρχ. 100.000 έκαστος, δηλ. ποσοστό είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) επί του κεφαλαίου.

Η ανωτέρω έκθεση εκτίμησης έχει επί λέξει ως εξής:

Αγ. Παρασκευή 11.10.2000

Προς τη Νομαρχία Αθηνών

Τομέας Ανατολικής Αθήνας

Δ/νση Α.Ε. & Εμπορίου

Τμήμα Γ'

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

του κατά την 31.12.1999 ενεργητικού και παθητικού της εταιρείας:
«**ΗΛΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΡΟΠΟΥΛΟΣ & ΥΙΟΙ Ο.Ε.**»

Σε εκτέλεση της ΕΜ 2023(δισ)/26.09.2000 απόφασής σας οι υπογράφωντες:

1. Παρασκευή Μαγουλά και

2. Στρατής Κουκούτας, υπάλληλοι της Δ/σης Α.Ε. του Ανατολικού Τομέα της Νομαρχίας Αθηνών, και

3. Νικόλαος Σοφιανός, εκπρόσωπος του ΕΒΕ Αθηνών,
που οριστήκαμε μέλη της επιτροπής του άρθρου 9 του ΚΝ 2190/1920, όπως ισχύει, για να εξακριβώσουμε την αξία της καθαρής θέσης της εταιρείας «ΗΛΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΡΟΠΟΥΛΟΣ & ΥΙΟΙ Ο.Ε.», προκειμένου να συσταθεί Ανώνυμη Εταιρεία, κάναμε αυτοψία στα περιουσιακά στοιχεία καθώς και έλεγχο των λογιστικών βιβλίων και λοιπών στοιχείων αυτής, το δε πόρισμά μας έχει ως κατωτέρω:

Σύντομο Ιστορικό:

Η εταιρεία συστήθηκε στις 9.6.1975, και το καταστατικό της δημοσιεύθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αριθμό 8597/10.6.1975. Στη συνέχεια, τροποποιήθηκε το καταστατικό της την 26.2.1986, η δε τροποποίηση αυτή δημοσιεύθηκε στα παραπάνω βιβλία με αριθμό 4516/28.2.1986. Έτσι, στην εταιρεία αυτή συμμετέχουν οι: (α) Ηλίας Κωνστανταρόπουλος, με ποσοστό συμμετοχής 50%, (β) Ιωάννης Κωνστανταρόπουλος, με 25%, και (γ) Ανδρέας Κωνστανταρόπουλος, με 25%. Εκπρόσωπος, διαχειριστής και ταμίας της ορίζεται ο εταίρος Ηλίας Κωνστανταρόπουλος, η δε διάρκειά της λήγει την 26.2.2006.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

1. Αποθέματα

2. Προϊόντα

Πρόκειται για διάφορα είδη βιβλίων (σχολικά, κυρίως παιδικά κλπ.) ως σελίδες 116-120 του βιβλίου εσόδων-εξόδων, αποτιμώμενα ως την απογραφή της 31-12-1999 στην τιμή κόστους παραγωγής των, δρχ. 117.904.329

2. Ημιτελή Προϊόντα

Ως σελίδες 120-124 του βιβλίου εσόδων-εξόδων, ήτοι διάφορα βιβλία που βρίσκονται στο στάδιο της βιβλιοδεσίας, αποτιμώμενα ως την απογραφή, δρχ. 6.411.658.

1. Πελάτες

Ως σελίδα 124 του ίδιου βιβλίου. Πρόκειται περί ενός (1) και μόνου πελάτη. Από τον έλεγχο που έκανε η επιτροπή, διαπίστωσε ότι δεν είναι επισφαλής, δρχ. 134.949.227.

11. Χρεώστες Διάφοροι

Σελίδα 124 του ίδιου βιβλίου, ήτοι πιστωτικό υπόλοιπο ΦΠΑ και προκαταβολή φόρου εισοδήματος, δρχ. 6.703.541.

1. Ταμείο

Ως σελίδα 124 του ίδιου βιβλίου δρχ. 950.000. Το ποσό αυτό δεν αναγνωρίζεται από την επιτροπή, διότι η εταιρεία τηρεί βιβλία Β' κατηγορίας.

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ δρχ. 265.968.755

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

1. Προμηθευτές

Πιστωτικά υπόλοιπα προμηθευτών της εταιρείας κατά την 31-12-1999, ως σελίδα 124 του βιβλίου εσόδων-εξόδων, δρχ. 5.038.108.

2. Γραμμάτια πληρωτέα

Ως σελίδα 124 του ίδιου βιβλίου, ήτοι υποσχετικές εισαγωγών, δρχ. 17.875.617.

5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη

Ήτοι φόρος εισοδήματος και φόρος αμοιβών, ως σελίδα 124 του ίδιου βιβλίου, δρχ. 5.648.082.

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ δρχ. 28.561.807

Σύμφωνα με τα παραπάνω, ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι κατά την 31-12-1999 το σύνολο του ενεργητικού της εταιρείας «ΗΛΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΡΟΠΟΥΛΟΣ & ΥΙΟΙ Ο.Ε.» ανέρχονται σε δρχ. 265.968.755, του παθητικού σε δρχ. 28.561.807, η δε καθαρή θέση σε δρχ. 237.406.948.

Σημείωση:

Όλα τα ανωτέρω στοιχεία πάρθηκαν από τις σελίδες 115-124 του βιβλίου εσόδων-εξόδων που φέρει την 2074/27-03-2000 πράξη-θεώρηση της Δ.Ο.Υ. ΙΑ' ΑΘΗΝΩΝ.

Η ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Π. ΜΑΓΟΥΛΑ

ΣΤΡ. ΚΟΥΚΟΥΤΑΣ

Ν. ΣΟΦΙΑΝΟΣ

γ) σε εκτέλεση της υπ' αριθ. **ΕΜ 2022[δισ]/26.09.2000** απόφασης του Νομάρχη Αθηνών, συντάχθηκε η από 11.10.2000 έκθεση εκτίμησης του κατά την 31.12.1999 ενεργητικού και παθητικού της εταιρείας **«Ηλίας Κωνστανταρόπουλος & Σία Ο.Ε.»**, με βάση την οποία η καθαρή θέση της είναι αρνητική κατά δρχ. είκοσι επτά εκατομμύρια διακόσιες είκοσι δύο χιλιάδες επτακόσιες ενενήντα δύο (27.222.792). Η αρνητική καθαρή θέση καλύφθηκε από τους εταίρους της Ο.Ε. και η εταιρεία εισφέρεται με μηδενική καθαρή θέση. Σύμφωνα με το Καταστατικό της ανωτέρω εταιρείας, ως ισχύει τροποποιημένο, το εταιρικό κεφάλαιο ανέρχεται σε δρχ. 3.000.000. Ο εταίρος Ηλίας Κωνστανταρόπουλος κατέβαλε δρχ. 600.000, δηλ. ποσοστό είκοσι τοις εκατό (20%) επί του κεφαλαίου και οι εταίροι Ιωάννης και Ανδρέας Κωνστανταρόπουλος κατέβαλαν δρχ. 1.200.000 έκαστος, δηλ. ποσοστό σαράντα τοις εκατό (40%) επί του κεφαλαίου.

Η ανωτέρω έκθεση εκτίμησης έχει επί λέξει ως εξής:

Αγία Παρασκευή 10-10-2000

Προς τη Νομαρχία Αθηνών

Τομέας Ανατολικής Αθήνας

Δ/νση Α.Ε. κ' Εμπορίου

Τμήμα Γ'

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Σε εκτέλεση της ΕΜ 2022[δισ]/26.9.2000 απόφασής σας, οι υπογράφωντες:

- α) Στρατής Κουκούτας, υπάλληλος της Δ/νσης Α.Ε. και Εμπορίου του Ανατολικού Τομέα της Νομαρχίας Αθηνών,
- β) Γεώργιος Βασιλείου, υπάλληλος της ίδιας ως άνω Υπηρεσίας, και
- γ) Ασημίνα Φειδά-Νταή, εκπρόσωπος του ΕΒΕΑ,

που οριστήκαμε μέλη της επιτροπής του άρθρου 9 του Κ.Ν. 2190/20, όπως ισχύει «Περί Ανωνύμων Εταιρειών», κάναμε αυτοψία στα περιουσιακά στοιχεία της ομόρρυθμης εταιρείας «ΗΛΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΡΟΠΟΥΛΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.» για την εξακρίβωση της αξίας του κατά την 31-12-1999 ενεργητικού και παθητικού της, προκειμένου να συσταθεί Ανώνυμη Εταιρεία μετά τη συγχώνευση με άλλες τέσσερις (4) ομόρρυθμες εταιρείες, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 1297/1972, όπως ισχύει.

Το πόρισμά μας έχει ως εξής:

ΙΣΤΟΡΙΚΟ

Η ομόρρυθμη εταιρεία με την επωνυμία «ΗΛΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΡΟΠΟΥΛΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.» συστάθηκε με το από 27.11.1992 εταιρικό σύστασης Ο.Ε. από τους κ.κ. Ηλία Κωνστανταρόπουλο, Ιωάννη Κωνστανταρόπουλο και Ανδρέα Κωνστανταρόπουλο, με σκοπό την έκδοση και εμπορία βιβλίων, έδρα το Ηράκλειο Αττικής, εταιρικό κεφάλαιο 3.000.000 δρχ. και διάρκεια μέχρι την 27-12-2012.

Το εταιρικό καταχωρίστηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών, με αύξοντα αριθμό 20380/1-12-1992, έχει δε τροποποιηθεί μία φορά με το από 4-3-1996 εταιρικό τροποποίησης Ο.Ε., που καταχωρίστηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 3294/1996.

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

3. Κτίρια – Τεχνικά έργα

Πρόκειται για διάφορες εγκαταστάσεις, όπως ηλεκτρολογικές εγκαταστάσεις, διαχωριστικές αλουμινοκατασκευές, σύστημα συναγερμού κ.ά., σε ακίνητα τρίτων, όπως αναλυτικά αναγράφονται στη σελίδα 2 του βιβλίου Παγίων και σελίδα 275 του βιβλίου Απογραφής. Εκ του λόγου ότι το εν λόγω κτίριο είναι μισθωμένο με μακροχρόνια μίσθωση, αποτιμώνται από την Επιτροπή στην αναπόσβεστη αξία τους δρχ. 6.935.795.

4.Μηχανήματα –Τεχνικές εγκαταστάσεις

Πρόκειται για μηχανήματα κλιματισμού, τσερκομηχανή, όπως αναλυτικά αναγράφονται στη σελίδα 1 του βιβλίου Παγίων και στη σελίδα 275 του βιβλίου Απογραφής αποτιμώμενα από την Επιτροπή στην αναπόσβεστη αξία τους δρχ. 854.534.

5. Μεταφορικά μέσα

Πρόκειται για τα παρακάτω αυτοκίνητα και μοτοποδήλατα, ιδιοκτησίας της Ο.Ε. ως σελίδα 4 του βιβλίου Παγίων και σελίδα 275 του βιβλίου Απογραφής.

α. Επιβατικό αυτοκίνητο εργοστασίου FIAT τύπου UNO IE, με αριθμό κυκλοφορίας BOE-8551, αριθ. πλαισίου ZFA 14600009119414, αριθ. κινητήρα 156C0464722189, ημερομηνία 1ης άδειας 1-10-1993, αποτιμώμενο από την Επιτροπή σε δρχ. 400.000.

β. Φορτηγό κλειστό μη ανατρεπόμενο εργοστασίου MITSUBISHI, τύπου L 300, αριθ. κυκλοφορίας YXP – 9697, αριθ. πλαισίου JMBJZP13VTA700361, αριθ. κινητήρα 4G63SW7875, ημερομηνία 1ης άδειας 20-11-1996, αποτιμώμενο από την Επιτροπή σε δρχ. 2.500.000.

γ. Επιβατικό αυτοκίνητο εργοστασίου FIAT τύπου UNO IE, με αριθμό κυκλοφορίας YKM – 4755, αριθ. πλαισίου ZFA 14600009128053, αριθ. κινητήρα 156C0464860233, ημερομηνία 1ης άδειας 16-3-1994, αποτιμώμενο από την Επιτροπή σε δρχ. 900.000.

δ. Φορτηγό κλειστό μη ανατρεπόμενο εργοστασίου

MOT. IBERICA SA τύπου NISSAN, αριθ. κυκλοφορίας YOH – 8914, αριθ. πλαισίου VSKBHC220U0003027, αριθ. κινητήρα A15-272254, ημερομηνία 1ης άδειας 28-12-1989, αποτιμώμενο από την Επιτροπή σε δρχ. 150.000.

ε. Φορτηγό ανοικτό μη ανατρεπόμενο, εργοστασίου SKODA, τύπος 135 L, αριθ. κυκλοφορίας YXI – 5890, αριθ. πλαισίου TMBDEA200R5049453, αριθ. κινητήρα 2014381781135, ημερομηνία 1ης άδειας κυκλοφορίας 29-9-1994, αποτιμώμενο από την Επιτροπή σε δρχ. 200.000.

στ. Μοτοποδήλατο εργοστασίου HONDA, τύπου C50 CDI, αριθ. κυκλοφορίας ABZ – 6692, αριθ. πλαισίου C50-0721908, αριθ. κινητήρα C50-0696218, αποτιμώμενο από την Επιτροπή σε δρχ. 220.000.

Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός

Πρόκειται για διάφορα έπιπλα, όπως γραφεία, τραπέζια, καρέκλες, τηλεφωνικές συσκευές, ηλεκτρονικοί υπολογιστές, εκτυπωτές, προγράμματα Η/Υ κλπ., όπως αναλυτικά αναγράφονται στις σελ. 5-11 του βιβλίου Παγίων και περιέχονται στη συνημμένη κατάσταση παγίων, αποτιμώμενα από την Επιτροπή στην αναπόσβαστη αξία δρχ. 9.318.613.

III. Συμμετοχές – Λοιπές μακροπρόθ. Απαιτήσεις

Πρόκειται για εγγυήσεις ενοικίων. δρχ. 1.941.600

Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις. δρχ. 15.000

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

I. Αποθέματα

1.Εμπορεύματα

Ο λογαριασμός αφορά την αξία εμπορευμάτων που απογράφηκαν στις 31.12.1999, όπως αναλυτικά αναγράφονται στις σελίδες 252-275 του βιβλίου Απογραφής και στη συνημμένη κατάσταση, αποτιμώμενα από την Επιτροπή με τη μέθοδο απογραφής (μέση σταθμική τιμή κτήσης) σε δρχ. 182.404.622.

2. Προϊόντα

Πρόκειται για προϊόντα της εταιρείας, ως σελ. 272 του βιβλίου Απογραφής, αποτιμώμενα από την Επιτροπή σε τιμές κόστους παραγωγής, δρχ. 5.380.942.

3. Παραγωγή σε εξέλιξη

Πρόκειται για ημιτελή προϊόντα της εταιρείας, ως σελ. 272 του βιβλίου Απογραφής, αποτιμώμενα από την Επιτροπή σε τιμές κόστους παραγωγής, δρχ. 445.548.

II. Απαιτήσεις

1. Πελάτες:

Απαιτήσεις στις 31-12-99 της εταιρείας από πελάτες της όπως αναλυτικά αναγράφονται στις σελίδες 275-295 του βιβλίου Απογραφής, δρχ. 271.368.571.

Σχετικά με την επισφάλεια των πελατών έχει προβλεφθεί στο σκέλος του Παθητικού. Το ποσό αυτό αντιπροσωπεύει τα ανεξόφλητα κατά την 31-12-99 υπόλοιπα απαιτήσεων κατά των πελατών που προέρχονται από πωλήσεις χονδρικής-λιανικής της εταιρείας επί πιστώσει.

2. Γραμμάτια εισπρακτέα

Πρόκειται για γραμμάτια προς είσπραξη που βρίσκονται στο χαρτοφυλάκιο της εταιρείας, σε τράπεζες, ως σελίδες 295-299 του βιβλίου Απογραφής.

δρχ. 29.943.167

μείον επισφάλεια δρχ. 900.000

Υπόλοιπο δρχ. 29.043.167

11. Χρεώστες Διάφοροι

Πρόκειται για προκαταβολές ταξιδιών, προκαταβολή φόρου εισοδήματος κλπ., καθώς και μεταχρονολογημένες επιταγές πελατών της εταιρείας, απλήρωτες επιταγές και λοιπούς χρεώστες, όπως αναλυτικά αναγράφονται στις σελ. 299-305 του βιβλίου Απογραφής.

δρχ. 131.139.378

μείον επισφάλεια δρχ. 4.800.000

Υπόλοιπο δρχ. 126.339.378

6. Χρεόγραφα

Πρόκειται για αμοιβαία κεφάλαια, ως σελ. 305 βιβλίου Απογραφής,

δρχ. 8.000.000.

IV. Διαθέσιμα

1. Ταμείο

Μετρητά στο ταμείο της επιχείρησης στις 31-12-99, ως σελίδα 306 του βιβλίου Απογραφής, δρχ. 25.097.367.

3. Καταθέσεις Όψεως

Καταθέσεις στις Τράπεζες Πίστεως και Κύπρου, ως σελίδα 306 του βιβλίου Απογραφής, δρχ. 1.221.965.

Ε. Μεταβατικοί Λογαριασμοί

1. Έξοδα επόμενης χρήσεως

Πρόκειται για έξοδα ασφαλιστρών και ταξιδιών, ως σελίδα 305 του βιβλίου Απογραφών, δρχ. 743.945.

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

δρχ. 673.472.047 ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ

4. ΛΟΠΙΕΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

Πρόκειται για προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων πελατών καθώς και προβλέψεις συν/κων διαφορών σε γεν, σελίδα 306 του βιβλίου Απογραφής.
δρχ. (8.966.381)

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

1. Προμηθευτές

Προμηθευτές Εσωτερικού – Εξωτερικού

Πρόκειται για πιστωτικά υπόλοιπα διαφόρων προμηθευτών, όπως ονομαστικά αναγράφονται στη σελίδα 306 του βιβλίου Απογραφής και ανέρχονται σε δρχ. 519.782.628.

2. Γραμμάτια Πληρωτέα

Πρόκειται για υποχρεώσεις της εταιρείας από υποσχετικές πληρωτέες σε ξένο νόμισμα, ως σελίδα 306 του βιβλίου Απογραφής, δρχ. 2.322.482.

3. Τράπεζες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Πρόκειται για δάνεια της εταιρείας από την Τράπεζα Κύπρου, ως σελίδα 306 του βιβλίου Απογραφής και τα σχετικά EXTRE της παραπάνω τράπεζας, δρχ. 150.318.315.

11. Πιστωτές Διάφοροι

Πρόκειται για υποχρεώσεις της εταιρείας για αποδοχές πληρωτέες, για λοιπούς πιστωτές και για μεταχρονολογημένες επιταγές, όπως αναλυτικά αναγράφονται στις σελίδες 305 και 306 του βιβλίου Απογραφής, δρχ. 22.582.745.

5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη

Πρόκειται για υποχρεώσεις της εταιρείας από φόρους μισθωτών υπηρεσιών, χαρτ. μισθωτών υπηρεσιών, φόρους αμοιβών τρίτων, Χαρτ. Ενοικίων, ως σελ. 307 του βιβλίου Απογραφής, δρχ. (4.398.450).

6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί

Πρόκειται για υποχρεώσεις της εταιρείας προς το ΙΚΑ και ΤΕΥΑΚ ως σελίδα 308 του βιβλίου Απογραφής, δρχ. 5.688.669.

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΔΡΧ. 700.694.839

Σύμφωνα με τα παραπάνω, το σύνολο του ενεργητικού κατά την 31-12-1999 ανέρχεται σε δρχ. 673.472.047, του παθητικού σε δρχ. 700.694.839, και η καθαρή θέση σε δρχ. (27.222.792).

Κατόπιν τούτου, η Επιτροπή ομόφωνα γνωμοδοτεί ότι η καθαρή θέση της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία «Ηλίας Κωνστανταρόπουλος και Σία Ο.Ε.» στις 31-12-1999 ανέρχονταν σε δρχ. (27.222.792).

Σημείωση:

1. Όλα τα παραπάνω στοιχεία είναι καταχωρισμένα στο βιβλίο Απογραφής και Ισολογισμού με τη με αριθμό 2974/12-3-1998 πράξη θεώρησης της Δ.Ο.Υ. Ν. Ηρακλείου (για σελίδες 151-350) και στο βιβλίο Παγίων με τη με αριθμό 654/27-1-1994 πράξη θεώρησης της Δ.Ο.Υ. Ν. Ηρακλείου.

2. Σύμφωνα με την από 29-9-2000 Υπεύθυνη Δήλωση του νόμιμου εκπροσώπου της εταιρείας, για την αποτίμηση των εμπορευμάτων χρησιμοποιήθηκε η μέση σταθμική τιμή.

Η ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΣΤΡΑΤΗΣ ΚΟΥΚΟΥΤΑΣ ΓΙΩΡΓΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΑΣΗΜΙΝΑ ΦΕΙΔΑ-ΝΤΑΗ

δ) σε εκτέλεση της υπ' αριθ. **ΕΜ 2025[δισ]/26.09.2000** απόφασης του Νομάρχη Αθηνών, συντάχθηκε η από 11-10-2000 έκθεση εκτίμησης του κατά την 31.12.1999 ενεργητικού και παθητικού της **εταιρείας «Ι. & Α. Κωνστανταρόπουλος Ο.Ε.»**, της οποίας η καθαρή θέση εκτιμήθηκε σε δρχ. εκατόν είκοσι ένα εκατομμύρια εκατόν πενήντα πέντε χιλιάδες διακόσιες εξήντα τρεις (121.155.263).

Σύμφωνα με το Καταστατικό της ανωτέρω εταιρείας, το εταιρικό κεφάλαιο ανέρχεται σε δρχ. 800.000. Οι εταίροι Ιωάννης και Ανδρέας Κωνστανταρόπουλος κατέβαλαν δρχ. 400.000 έκαστος, δηλ. ποσοστό πενήντα τοις εκατό (50%) επί του κεφαλαίου. Η ανωτέρω έκθεση εκτίμησης έχει επί λέξει ως εξής:

Αγία Παρασκευή 11-10-2000

Προς τη Νομαρχία Αθηνών
Τομέας Ανατολικής Αθήνας
Δ/νση Α.Ε. κ' Εμπορίου
Τμήμα Γ'

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Του κατά την 31-12-1999 ενεργητικού και παθητικού της εταιρείας «Ι. & Α. Κωνστανταρόπουλος Ο.Ε.»

Σε εκτέλεση της ΕΜ 2025/26-9-2000 απόφασής σας, οι υπογράφωντες: (α) Γεώργιος Κωβαίος και (β) Θέκλα Κωνσταντινίδη, υπάλληλοι της Δ/νσης Α.Ε. και Εμπορίου του Ανατολικού Τομέα της Νομαρχίας Αθηνών, και (γ) Αθανάσιος Αθανασούλης, εκπρόσωπος του ΕΒΕ Αθηνών, που οριστήκαμε μέλη της επιτροπής του άρθρου 9 του Κ.Ν. 2190/20 «Περί Ανωνύμων Εταιρειών», όπως ισχύει, κάναμε αυτοψία των παγίων και λοιπών περιουσιακών στοιχείων, καθώς και έλεγχο των Βιβλίων της Ομόρρυθμης Εταιρείας «Ι. & Α. Κωνστανταρόπουλος Ο.Ε.» και διακριτικό τίτλο «ΜΙΝΩΑΣ», για την εξακρίβωση της αξίας του κατά την 31-12-1999 ενεργητικού και παθητικού της, προκειμένου να συγχωνευθεί με τέσσερις (4) άλλες Ομόρρυθμες Εταιρείες για να συσταθεί Ανώνυμη Εταιρεία.

Το πόρισμά μας έχει ως εξής:

Σύντομο ιστορικό:

Η εταιρεία συστάθηκε με το από 11-1-1995 ιδιωτικό συμφωνητικό σύστασης Ομόρρυθμου Εταιρείας, που καταχωρίστηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με α/α 1043/17-1-1995. Η διάρκειά της ορίστηκε σε είκοσι έτη, λήγουσα την 11-1-2015, το εταιρικό της κεφάλαιο ανέρχεται σε 800.000 δρχ. και κατέβαλε το 50%, ήτοι 400.000 δρχ., ο Ιωάννης Κωνστανταρόπουλος και το υπόλοιπο 50%,

ήτοι 400.000 δρχ., ο Ανδρέας Κωνστανταρόπουλος, που είναι και οι μοναδικοί εταίροι. Με το ίδιο ποσοστό συμμετέχουν και στα κέρδη και στις ζημιές της εταιρείας.

Σκοπός της εταιρείας είναι η έκδοση και εμπορία βιβλίων και παντός είδους εντύπων.

Διαχειριστές της εταιρείας ορίζονται και οι δύο εταίροι, ενεργούντες από κοινού είτε μεμονωμένα ο καθένας.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Α. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

1. Αποθέματα

2. Προϊόντα

Ως σελ. 111-113 του Βιβλίου Εσόδων-Εξόδων. Πρόκειται για διάφορα βιβλία, αποτιμώμενα στην τιμή κόστους παραγωγής, ήτοι δρχ. 50.807.514.

3. Παραγωγή σε εξέλιξη

Ως σελ. 113-114 του ίδιου βιβλίου. Πρόκειται για διάφορα παιδικά βιβλία, των οποίων η παραγωγή δεν έχει ολοκληρωθεί, αποτιμώμενα με την ίδια μέθοδο σε δρχ. 2.345.991.

4. Πρώτες-Βοηθητικές Ύλες

Ως σελ. 114 του ίδιου βιβλίου. Πρόκειται για υλικό για την παραγωγή των προϊόντων της εταιρείας, αποτιμώμενο στην τιμή κτήσης, ήτοι δρχ. 726.150.

Β. Απαιτήσεις

1. Πελάτες

Ως σελ. 115 του ίδιου βιβλίου. Πρόκειται για ένα και μοναδικό πελάτη, την εταιρεία «Ηλίας Κωνστανταρόπουλος & Σία Ο.Ε.», μία από τις υπόλοιπες τέσσερις με τις οποίες θα συγχωνευθεί η παρούσα εταιρεία για τη δημιουργία Α.Ε., γι' αυτό και η επιτροπή δεν υπολογίζει καμία επισφάλεια. Αποτιμάται σε δρχ. 71.715.515.

11. Χρεώστες διάφοροι

Ως σελ. 115 του ίδιου βιβλίου. Πρόκειται για πιστωτικό υπόλοιπο ΦΠΑ και προκαταβολές φόρου εισοδήματος, αποτιμώνται δε σε δρχ. 16.851.828.

IV. Διαθέσιμα

1. Ταμείο

Ως σελ. 115 του ίδιου βιβλίου. Πρόκειται για το υπόλοιπο Ταμείου την 31-12-1999, το οποίο η επιτροπή δεν αποτιμά, αφού η εταιρεία τηρεί Βιβλία Β' Κατηγορίας.

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΔΡΧ.142.446.998

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

1. Προμηθευτές

Ως σελ. 115 του ίδιου βιβλίου. Πρόκειται για πιστωτικά υπόλοιπα προμηθευτών κατά την 31-12-1999, δρχ. 4.478.849.

2. Γραμμάτια πληρωτέα

Ως σελ. 115 του ίδιου βιβλίου. Πρόκειται για υποσχετικές εισαγωγών, δρχ. 13.587.503.

5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη

Ως σελ. 115 του βιβλίου Εσόδων-Εξόδων. Πρόκειται για φόρο εισοδήματος που προκαταβάλλεται για την επόμενη χρήση, και φόρους αμοιβών, δρχ. 3.225.383.

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ δρχ. 21.291.735

Σύμφωνα με τα παραπάνω, κατά την 31-12-1999 το σύνολο του ενεργητικού ανέρχονταν σε δρχ. 142.446.998
του παθητικού σε δρχ. 21.291.735

η δε καθαρή θέση σε

δρχ. 121.155.263

Κατόπιν αυτού, ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι η καθαρή θέση της εταιρείας «Ι. & Α. Κωνστανταρόπουλος Ο.Ε.» ανέρχονταν κατά την 31-12-1999 στο ποσό των δρχ. εκατόν είκοσι ένα εκατομμύρια εκατόν πενήντα πέντε χιλιάδες και διακόσιες εξήντα τρεις (δρχ. 121.155.263).

Σημείωση:

Όλα τα παραπάνω στοιχεία πάρθηκαν από το Βιβλίο Εσόδων-Εξόδων που φέρει την με αρ. 1887/6-3-2000 πράξη θεώρησης της Δ.Ο.Υ. Ηρακλείου Αττικής για σελ. 101-200, Β' Κατηγορίας.

Η Επιτροπή

Γεώργιος Κωβαίος Θέκλα Κωνσταντινίδη Αθανάσιος Αθανασούλης

ε) Σε εκτέλεση της **υπ' αριθ. ΕΜ 2021[δισ]/26.09.2000** απόφασης του Νομάρχη Αθηνών, συντάχθηκε η από 11.10.2000 έκθεση εκτίμησης του κατά την 31.12.1999 ενεργητικού και παθητικού της εταιρείας «**Ι. Κωνστανταρόπουλος & Σία Ο.Ε.**», της οποίας η καθαρή θέση εκτιμήθηκε σε δρχ. εκατόν εβδομήντα εννέα εκατομμύρια τριακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες και εκατόν εξήντα έξι (179.343.166). Σύμφωνα με το Καταστατικό της ανωτέρω εταιρείας, το εταιρικό κεφάλαιο ανέρχεται σε δρχ. 800.000. Οι εταίροι Ιωάννης και Ανδρέας Κωνστανταρόπουλος κατέβαλαν 400.000 έκαστος, δηλ. ποσοστό πενήντα τοις εκατό (50%) επί του κεφαλαίου.

Η ανωτέρω έκθεση εκτίμησης έχει επί λέξει ως εξής:

Αγία Παρασκευή 11-10-2000

Προς τη Νομαρχία Αθηνών

Τομέας Ανατολικής Αθήνας

Δ/νση Α.Ε. κ' Εμπορίου

Τμήμα Γ'

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Του κατά την 31-12-1999 ενεργητικού και παθητικού της εταιρείας

«Ι. Κωνστανταρόπουλος & Σία Ο.Ε.»

Σε εκτέλεση της ΕΜ 2021[δiz]/26.9.2000 απόφασής σας, οι υπογράφωντες:

α) Παρασκευή Μαγουλά

β) Θέκλα Κωνσταντινίδη, υπάλληλοι της Δ/σης Α.Ε. και Εμπορίου του Ανατολικού Τομέα της Νομαρχίας Αθηνών, και

γ) Ασημίνα Φειδά-Νταή, εκπρόσωπος του ΕΒΕ Αθηνών,
που οριστήκαμε μέλη της επιτροπής του άρθρου 9 του Κ.Ν. 2190/ 20, όπως ισχύει «Περί Ανωνύμων Εταιρειών», κάναμε αυτοψία των παγίων και λοιπών περιουσιακών στοιχείων, ως και έλεγχο των Βιβλίων της Ομόρρυθμης εταιρείας «Ι. Κωνστανταρόπουλος & Σία Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΜΙΝΩΑΣ», για την εξακρίβωση της αξίας του κατά την 31-12-1999 ενεργητικού και παθητικού της, προκειμένου αυτή να συγχωνευθεί με άλλες τέσσερις (4) ομόρρυθμες εταιρείες για να συσταθεί Ανώνυμη Εταιρεία.

Το πόρισμά μας έχει ως εξής:

Σύντομο ιστορικό:

Η εταιρεία συστήθηκε με το από 28-3-1996 ιδιωτικό συμφωνητικό σύστασης Ομόρρυθμου Εταιρείας, που καταχωρίστηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών, με α/α 5463/ 26.4.1996.

Η διάρκειά της ορίστηκε εικοσαετής, με ημερομηνία λήξης την 1-1-2015. Το κεφάλαιό της ορίστηκε σε 800.000 και κατεβλήθη μεταξύ των δύο εταίρων, Ιωάννη Κωνστανταρόπουλου και Ανδρέα Κωνστανταρόπουλου, με ποσοστό 50% ο καθένας, δηλαδή κατέβαλε 400.000 δρχ. έκαστος. Με το ίδιο ποσοστό συμμετέχουν στα κέρδη και στις ζημιές της εταιρείας ο καθένας.

Σκοπός της εταιρείας είναι η έκδοση και εμπορία βιβλίων και παντός είδους εντύπου.

Διαχειριστές της εταιρείας είναι και οι δύο εταίροι, ενεργούντες από κοινού ή μεμονωμένα.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Α. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

I. Αποθέματα

2. Προϊόντα

ως σελ. 108-109 του βιβλίου Εσόδων-Εξόδων. Πρόκειται για διάφορα βιβλία, που απευθύνονται κυρίως στην παιδική ηλικία, αποτιμώμενα στην τιμή κόστους παραγωγής, δρχ. 40.657.278.

3. Παραγωγή σε εξέλιξη

ως σελ. 109 του ίδιου ως άνω βιβλίου. Πρόκειται για διάφορα, παιδικά κυρίως, βιβλία που βρίσκονται στο στάδιο της παραγωγής, αποτιμώμενα με την ίδια μέθοδο σε δρχ. 148.907.

II. Απαιτήσεις

1. Πελάτες:

ως σελ. 109 του ίδιου ως άνω βιβλίου. Πρόκειται για ένα και μοναδικό πελάτη, την εταιρεία «Ηλίας Κωνστανταρόπουλος & Σία Ο.Ε.» Η επιτροπή δεν υπολογίζει επισφάλεια, γιατί η ανωτέρω εταιρεία είναι μία από τις υπόλοιπες τέσσερις που θα συγχωνευθούν για να συσταθεί η Α.Ε. Αποτιμάται σε δρχ. 159.491.096.

11. Χρεώστες Διάφοροι

ως σελ. 109 του ίδιου Βιβλίου. Πρόκειται για προκαταβολή φόρου εισοδήματος, δρχ. 118.710.000.

IV. Διαθέσιμα

1. Ταμείο

ως σελ. 109 του ίδιου βιβλίου. Πρόκειται για το υπόλοιπο ταμείο στις 31-12-1999, το οποίο η επιτροπή δεν αποτιμά αφού η εταιρεία τηρεί Βιβλία Β' Κατηγορίας.

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

δρχ. 201.486.413

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

1. Προμηθευτές:

Ως σελ. 110 του Βιβλίου Εσόδων-Εξόδων. Πρόκειται για υποχρεώσεις της εταιρείας σε τρεις προμηθευτές της, ήτοι πιστωτικά υπόλοιπα κατά την 31.12.1999. δρχ. 397.945

2. Γραμμάτια πληρωτέα:

Ως σελ. 110 του ίδιου βιβλίου. Πρόκειται για υποσχετικές εισαγωγών, δρχ. 15.969.468.

5. Υποχρεώσεις από φόρους, τέλη:

Ως σελ. 110 του ίδιου βιβλίου. Πρόκειται για απόδοση διαφόρων φόρων, εισοδήματος, ΦΠΑ και αμοιβών, δρχ. 5.775.834.

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ δρχ. 22.143.247

Σύμφωνα με τα παραπάνω, κατά την 31-12-1999 το σύνολο του ενεργητικού ανέρχονταν σε	δρχ. 201.486.413
του παθητικού σε	δρχ. 22.143.247
η δε καθαρή θέση σε	δρχ. 179.343.166

Κατόπιν αυτού, ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι η καθαρή θέση της εταιρείας «Ι. Κωνστανταρόπουλος & Σία Ο.Ε.» ανέρχονταν κατά την 31-12-1999 στο ποσό των δραχμών εκατόν εβδομήντα εννέα εκατομμύρια τριακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες και εκατόν εξήντα έξι, δρχ. (179.343.166).

Σημείωση:

Όλα τα παραπάνω στοιχεία πάρθηκαν από τα Βιβλίων Εσόδων-Εξόδων, που φέρει την με αριθμό 1991/10-6-1996 πράξη θεώρησης της Δ.Ο.Υ. Γαλατσίου για σελ. 1-200, κατηγορίας Β'.

Η Επιτροπή

Παρασκευή Μαγουλά Θέκλα Κωνσταντινίδη Ασημίνα Φειδά-Νταή

Το μετοχικό κεφάλαιο αναλαμβάνεται από τους ανωτέρω εταίρους των συγχωνευομένων ομόρρυθμων εταιρειών με τον ακόλουθο τρόπο:

(α) Ο Κωνστανταρόπουλος Ηλίας θα καταβάλει συνολικώς δρχ. 118.710.000 και θα λάβει ένδεκα χιλιάδες οκτακόσιες εβδομήντα μία (11.871) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δρχ. δέκα χιλιάδες (10.000) έκαστη.

(β) Ο Κωνστανταρόπουλος Ιωάννης θα καταβάλει συνολικώς δρχ. 303.360.000 και θα λάβει τριάντα χιλιάδες τριακόσιες τριάντα έξι (30.336) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δρχ. δέκα χιλιάδες (10.000) έκαστη.

(γ) Ο Κωνστανταρόπουλος Ανδρέας θα καταβάλει συνολικώς δρχ. 303.360.000 και θα λάβει τριάντα χιλιάδες τριακόσιες τριάντα έξι (30.336) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δρχ. δέκα χιλιάδες (10.000) έκαστη.

ΑΡΘΡΟ 32 – Σύνθεση πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο που θα διοικεί την εταιρεία μέχρι τη σύγκληση της πρώτης τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία θα συγκληθεί μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2001, αποτελείται από τους:

1) Ηλία Κωνστανταρόπουλο του Ιωάννη και της Ελένης, εκδότη, που γεννήθηκε στην Οιχαλία Μεσσηνίας το έτος 1923, κάτοικο Φιλοθέης Αττικής, οδού Λουκή Ακρίτα, αριθ. 38, κάτοχος του ΑΔΤ Ν 014111/16.3.1983/ΑΤ Ζ' Αθηνών, ελληνικής εθνικότητας, ΑΦΜ 000366255.

2) Ιωάννη Κωνστανταρόπουλο του Ηλία και της Μαρίας, εκδότη, που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1962, κάτοικο Ν. Ερυθραίας Αττικής, οδός Αθηνάς, αριθ. 5Α, κάτοχο του ΑΔΤ Τ 125553/26.8.1999/ΑΤ Ν. Ερυθραίας, ελληνικής εθνικότητας, ΑΦΜ 025668194.

3) Ανδρέα Κωνστανταρόπουλο του Ηλία και της Μαρίας, εκδότη, που γεννήθηκε στην Αθήνα το έτος 1967, κάτοικο Νέας Ερυθραίας Αττικής, οδός Ρωμηλίας, αριθ. 6, κάτοχο του ΑΔΤ Ν 318464/12.2.1984/ΑΤ Φιλοθέης, ελληνικής εθνικότητας, ΑΦΜ 029894742.

4) Αντωνιάδου Ζωή του Νικολάου, συζ. Ιωάννη Κωνστανταρόπουλου, ιδιωτική υπάλληλο, που γεννήθηκε στην Αθήνα την 4.8.1972, κάτοικο Αθηνάς 5Α, Νέα Ερυθραία Αττικής, κάτοχο του υπ' αριθμόν Τ125554/26.8.1999/ΑΤ Ερυθραίας, ελληνικής εθνικότητας, ΑΦΜ 078334509.

5) Αναγνωστοπούλου Ελένη του Ανδρέα, συζ. Ανδρέα Κωνστανταρόπουλου, ιδιωτική υπάλληλο, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 27.12.1972, κάτοικο Νέας Ερυθραίας Αττικής, οδός Ρωμηλίας, αριθ. 6, κάτοχο του υπ' αριθ. Ε351307/24.7.1987/ΑΤ Κηφισιάς, ελληνικής εθνικότητας, ΑΦΜ 021443137.

ΑΡΘΡΟ 33 – Ελεγκτές της πρώτης εταιρικής χρήσης

Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση διορίζονται:

Τακτικοί

1. Γιαννούρης Ιωάννης του Χρήστου, γεννηθείς στην Αθήνα το έτος 1958, κάτοικος Κω, κοινότητα Πυλή, άδεια ασκήσεως επαγγέλματος Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος (ΟΕΕ) 1296/42057, ΑΔΤ Κ 923249/30.4.1976/ΑΤ Κορίνθου, πτυχιούχος Α.Β.Σ.Π., Έλληνας υπήκοος.

2. Κομποθανάσης Αθανάσιος του Στεφάνου, γεννηθείς στην Ιστιαία, το έτος 1961, κάτοικος Αθηνών, οδός Αμοργού, αριθ. 44, άδεια ασκήσεως επαγγέλματος Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος (ΟΕΕ) 9992/027883, ΑΔΤ Ι 875552/6.12.1977/ΑΤ Ιστιαίας, πτυχιούχος Α.Β.Σ.Π., Έλληνας υπήκοος.

Αναπληρωματικοί

1. Μπαρκαγιάννης Κων/νος του Θεοχάρη, γεννηθείς στο Βαθύπεδο Ιωαννίνων, το έτος 1960, κάτοικος Αθηνών, οδός Σταυροπούλου, αριθ. 27, άδεια ασκήσεως επαγγέλματος Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος (ΟΕΕ) 999602296, ΑΔΤ Ρ 600669/1994/Ζ' τμήμα Ασφ. Αθηνών, πτυχιούχος Α.Σ.Ο.Ε.Ε., Έλληνας υπήκοος.

2. Χασίκος Χριστόφορος του Ηλία, γεννηθείς στην Αθήνα το έτος 1957, κάτοικος Π. Φαλήρου, οδός Αμφιτρίτης, αριθ. 39, άδεια ασκήσεως επαγγέλματος Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος (ΟΕΕ) 9993022890, ΑΔΤ Κ 034468, πτυχιούχος Α.Σ.Ο.Ε.Ε., Έλληνας υπήκοος.

ΑΡΘΡΟ 34 – Πρώτη εταιρική χρήση

Η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει την ημέρα της καταχώρισης από την αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της διοικητικής απόφασης για την παροχή άδειας σύστασης της εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού, και λήγει την 30.6.2001.

ΑΡΘΡΟ 35

Οι άνω συμβαλλόμενοι χορηγούν με το παρόν την ανέκκλητη εντολή και πληρεξουσιότητα στο δικηγόρο Παναγιώτη Γαβρίλη του Ιωάννου (αριθ. μητρώου ΔΣΑ 19775), να υποβάλει το παρόν για έγκριση στην αρμόδια Νομαρχία, αφού προηγουμένως υποβάλει αυτό στο αρμόδιο Επιμελητήριο και στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. και να εμφανιστεί ενώπιον εμού ή του νόμιμου αναπληρωτή μου και να ζητήσει τη σύνταξη συμβολαιογραφικής πράξης, και να την υπογράψει, με την οποία να αναπληρούνται παραλήψεις, να διορθώνονται παραδρομές ή λάθη και ακόμη να συμπληρώνονται ή να τροποποιούνται οι διατάξεις του παρόντος καταστατικού ελεύθερα κατά την κρίση της (της εντολοδόχου). Επίσης, ο παραπάνω εξουσιοδοτείται να δέχεται κοινοποιήσεις εγγράφων στο όνομα της ιδρυόμενης Εταιρείας, μέχρι αυτή να τύχει της σχετικής εγκριτικής αδείας και να φροντίζει για τη δημοσιότητα του καταστατικού αυτού, σύμφωνα με τα άρθρα 7α και 7β του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει. Οι συμβαλλόμενοι αποδέχονται ανεπιφύλακτα κάθε ενέργεια του παραπάνω, ως να έγινε από τους ίδιους, και παραιτούνται από τώρα

από κάθε αντίρρηση ή ένσταση κατά του κύρους του συμβολαιογραφικού αυτού εγγράφου, μετά από τις παραπάνω συμπληρώσεις και τροποποιήσεις.

ΑΡΘΡΟ 36

Το κατά προσέγγιση συνολικό ποσό δαπανών που απαιτούνται για τη σύσταση της εταιρείας και τη βαρύνουν υπολογίστηκε σε δρχ. περίπου έντεκα εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες (11.600.000).

Καταστατικό όπως τροποποιήθηκε από την

Έκτακτη Καθολική Γενική Συνέλευση της 28/12/2017

των μετόχων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία

«ΜΙΝΩΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Μεταμόρφωση Αττικής

Ο Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος του Δ.Σ.

Ιωάννης Κωνστανταρόπουλος