ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΚΙΛΚΙΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Στενημάχου 2
Τ.Κ.: 61100
Πληροφορίες: Μάντζαρης Θανάσης Γ.
Τηλέφωνο: 2341024580
Fax: 2341020924
E-mail: mantzaris@ccikilkis.gr

Κιλκίς, 19/12/2018
Αριθ. Πρωτ.: 1466305

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΠΛΕΚΤΗΡΙΑ ΥΦΑΣΜΑΤΩΝ ΠΟΛΥΚΑΣΤΡΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ ΑΒΕΕ** και αριθμό ΓΕΜΗ **14515735000**, (που είχε Αρ. ΜΑΕ. 48394/055/Β/01/0003).

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΚΙΛΚΙΣ
Ανακοινώνει ότι :

Στις **19/12/2018** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1601324**, η με αριθμό 644625(3104)/18.12.2018 απόφασή της Περιφέρειας ΠΕ Κιλκίς με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του άρθρου 5, καθώς και η κωδικοποίηση του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΠΛΕΚΤΗΡΙΑ ΥΦΑΣΜΑΤΩΝ ΠΟΛΥΚΑΣΤΡΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 14515735000 (πρώην αρ. Μ.Α.Ε. 48394/055/Β/01/0003) σύμφωνα με την από 20/11/2018 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων 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
Ο Διοικητικός Προϊστάμενος

Γεώργιος Ηλιάδης

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

ΝΕΟ ΚΕΙΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ Αφμ:099799154

Της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΠΛΕΚΤΗΡΙΑ ΥΦΑΣΜΑΤΩΝ ΠΟΛΥΚΑΣΤΡΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** με αριθμό **ΓΕΜΗ 14515735000** και αριθμό **ΜΑΕ 48394/55/Β/01/03** σύμφωνα με την παράγραφο 11 του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920 όπως προέκυψε ύστερα από τις τροποποιήσεις του άρθρου 5 του Καταστατικού, με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 20/11/2018 των μετόχων της εταιρίας.

(Έχει ληφθεί υπ' όψη το αρχικό κείμενο της αριθμ. 6048/21-2-2001συμβολαιογραφικής πράξης της συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης Μαρίας Λαζαρίδου – Γρηγοριάδου, που δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ (ΤΑΕ & ΕΠΕ) με αριθμό 1417/7-3-2001 στο οποίο κείμενο έχουν συμπεριληφθεί και ενσωματωθεί όλες οι μέχρι σήμερα τροποποιήσεις των άρθρων 5 και 9, που έχουν δημοσιευθεί στα ΦΕΚ (ΤΑΕ & ΕΠΕ) 8779/5-10-2001, 204/13-1-2003 και 11793/26-10-2006)
Στο παρόν κείμενο δεν περιλαμβάνονται οι μεταβατικές διατάξεις του καταστατικού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'
ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΕΔΡΑ – ΣΚΟΠΟΣ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1ο
Συνιστάται με το παρόν Ανώνυμη Εταιρία υπό την επωνυμία «ΠΛΕΚΤΗΡΙΑ ΥΦΑΣΜΑΤΩΝ ΠΟΛΥΚΑΣΤΡΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ Α.Β.Ε.Ε.». Στα ξενόγλωσσα κείμενα η επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος θα είναι η ακριβής μετάφρασή τους στην αγγλική γλώσσα.

Άρθρο 2ο
Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Πολυκάστρου.
Η έδρα της εταιρείας μπορεί να μεταφερθεί σε οποιονδήποτε Δήμο ή Κοινότητα της Ελληνικής Επικράτειας ύστερα από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων και τροποποίηση του παρόντος άρθρου του καταστατικού. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ιδρυθούν υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό.

Άρθρο 3ο
Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε ενενήντα εννέα (99) έτη και αρχίζει από την καταχώριση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών της Διοικητικής απόφασης για την σύσταση της εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της.

Άρθρο 4ο
Σκοπός της εταιρείας είναι: α) παραγωγή και εμπορία πλεκτών υφασμάτων, β) εισαγωγή, εμπορία και επεξεργασία νημάτων, γ) η αντιπροσώπευση και η συμμετοχή σε οποιαδήποτε επιχείρηση του αυτού ή παρεμφερούς σκοπού.

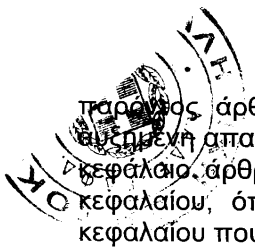
ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΟΙ – ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5
Μετοχικό Κεφάλαιο
1.Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται πλέον μετά την τελευταία τροποποίηση του άρθρου 5, στο ποσό των διακοσιων τριάντα δυο χιλιάδων ευρώ (232.000,00 €), είναι

ολόχερως καταβεβλημένο και διαιρείται σε τέσσερεις χιλιάδες εξακοσιες σαράντα (4.640) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας πενήντα ευρώ (50,00 €) η καθεμία.
Το μετοχικό κεφάλαιο δημιουργήθηκε ως εξής:
Α) Με την εισφορά τοις μετρητοίς είκοσι εκατομμυρίων δραχμών (20.000.000 δρχ.) από τους ιδρυτές της εταιρίας σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 5 του αρχικού καταστατικού σύστασης της εταιρίας , το οποίο δημοσιεύτηκε στο με αριθμό 1417/7-3-2001 Φ.Ε.Κ. (Τ.Α.Ε. & Ε.Π.Ε.)
Β) Με την από 17-9-2001 απόφαση της Ε.Γ.Σ. της εταιρίας αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά 76.091.600 δραχμές ή 223.305,95 € με την έκδοση 4.466 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 50,00 € η καθεμία (ΦΕΚ 8779/5-10-2001).
Γ) Με την από 5-10-2006 απόφαση της Ε.Γ.Σ. της εταιρίας αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά 30.000,00 € με την έκδοση 600 νέων ονομαστικών μετοχών, αξίας 50,00 € η καθεμία (ΦΕΚ 11793/26-10-2006).
Δ) Με την από 20/11/2018 απόφαση της Ε.Γ.Σ. της εταιρείας , το μετοχικό κεφάλαιο μειώθηκε κατά ογδόντα χιλιάδες (80.000,00) ευρώ , με ακύρωση χιλίων εξακοσίων (1600) ονομαστικών μετοχών αξίας 50,00 ευρώ η κάθε μια, με επιστροφή μετρητών. Η ανωτέρω μείωση έγινε αναλογικά με τα ποσοστά συμμετοχής των μετόχων. Το σε/ικο κεφάλαιο ανερχεται σε 232.000,00 €

Άρθρο 6ο

α) Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας το Διοικητικό Συμβούλιο, έχει το δικαίωμα, με απόφαση που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του (αα) να αυξάνει ολόκληρο ή μέρος του μετοχικού κεφαλαίου με την έκδοση νέων μετοχών για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το πενταπλάσιο ποσό του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου και (αβ) να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις των παρ. δύο (2) και τρία (3) του άρθρου 3α του κωδικοποιημένου Νόμου 2190/20. β) Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κωδικοποιημένου Νόμου 2190/20. Στην περίπτωση αυτή το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία. γ) Οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ισχύουν για ένα (1) έτος από της λήψεώς τους. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κωδικοποιημένου Νόμου 2190/20 όπως ισχύει. δ) Μέσα στην πρώτη πενταετία από την σύσταση της εταιρείας, η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφασή της, η οποία λαμβάνεται με απλή απαρτία και απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτήν, σύμφωνα με τα άρθρα 30 παρ. (α) και (β) και 35 παρ. α του παρόντος, να αυξάνει στο σύνολό του ή μερικά το μετοχικό κεφάλαιο εκδίδοντας νέες μετοχές. ε) Οι αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παρ. (α), (β) και (δ) του παρόντος άρθρου δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού. στ) Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο σύμφωνα με τις παρ. (α) και (β) του παρόντος άρθρου μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την παρ. (δ) του παρόντος άρθρου. ζ) Η Γενική Συνέλευση έχει δικαίωμα με απόφασή της η οποία λαμβάνεται κατά τις διατάξεις του άρθρου 30 παρ. (γ) και (δ) και του άρθρου 35 παρ. (β) του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει το κεφάλαιο της εταιρείας απεριόριστα εφάπαξ ή τμηματικά και με την έκδοση νέων μετοχών. Κατ' εξαίρεση των παρ. (α), (β) και (δ) του



παρόντος άρθρου η λήψη απόφασης από την Γενική Συνέλευση με την παραπάνω αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία και η ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του καταστατικού, είναι υποχρεωτική για κάθε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, όταν τα αποθεματικά της εταιρίας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του κεφαλαίου που έχει καταβληθεί.

Άρθρο 7ο

α) 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 ή το ομολογιακό δάνειο υπέρ των μετόχων, κατά την εποχή της έκδοσης μετοχών, ανάλογα με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Μετά το τέλος της προθεσμίας που όρισε το όργανο της εταιρείας, που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης που δεν μπορεί 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 μετοχικού κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή τυχόν παράταση αυτής ορίσει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στα προβλεπόμενα από το άρθρο 11 του Κωδ. Νόμου 2190/20 χρονικά όρια όπως αυτό αντικαταστάθηκε από το άρθρο 7 του Ν.2339/95. 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 ΑΕ και ΕΠΕ της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως. Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στην Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπούντες 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 υπ' αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Κατ' εξαίρεση εάν όλες οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές, η πρόσκληση για ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης γίνεται με συστημένες επιστολές που θα στέλνονται στους μετόχους. β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που θα λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 30 παρ. (γ) (δ) και 35 παρ. (β) του παρόντος το δικαίωμα προτίμησης που προβλέπεται στην παραπάνω παράγραφο μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί. Για να ληφθεί παρόμοια απόφαση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να υποβάλλει 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 στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπει το άρθρο 7β του Κωδ. Νόμου 2190/20 όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 4 του νόμου 2339/95. γ) Το όργανο της εταιρείας που αποφασίζει κάθε φορά την αύξηση του κεφαλαίου ορίζει τις λεπτομέρειες της έκδοσης των νέων μετοχών, τον τρόπο και τον χρόνο όπως και τους λοιπούς όρους της αυξησης. Η σχετική απόφαση του αρμοδίου οργάνου πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου ή το ύψος του ομολογιακού δανείου, τον τρόπο κάλυψής τους, τον αριθμό και το είδος των μετοχών ή των ομολογιών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης. δ) Μέσα σε δύο (2) μήνες από την σύσταση της εταιρίας ή από την ορισθείσα προθεσμία καταβολής κάθε αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση για να πιστοποιήσει την καταβολή του κεφαλαίου. Μέσα σε είκοσι (20) μέρες από την λήξη της παραπάνω προθεσμίας η εταιρεία υποχρεούται να υποβάλλει στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή αντίγραφο των πρακτικών αυτής της συνεδρίασης. ε) Η

προθεσμία καταβολής της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου δεν μπορεί να οριστεί μικρότερη του ενός (1) μηνός και μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από το αρμόδιο όργανο της εταιρείας. στ) Στην περίπτωση που η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου συνοδεύεται από ανάλογη τροποποίηση του σχετικού περί κεφαλαίου άρθρου του καταστατικού, η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου αρχίζει από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από την Γενική Συνέλευση των μετόχων, δυνάμενη να παραταθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο για έναν (1) ακόμη μήνα. ζ) Κάθε καταβολή μετρητών για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό την μελλοντική αύξηση αυτού, θα πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρείας, που θα τηρείται σε οποιαδήποτε τράπεζα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα.

Άρθρο 8ο

α) Μέσα στα πρώτα δύο (2) χρόνια από την νόμιμη λειτουργία της εταιρείας, καθώς και δύο (2) χρόνια μετά από κάθε αύξηση του κεφαλαίου της, απαγορεύεται και είναι απολύτως άκυρη έναντι της εταιρείας η απόκτηση οποιουδήποτε στοιχείου του ενεργητικού με τίμημα ανώτερο του ενός δεκάτου (1/10) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, εφόσον οι πωλητές είναι ιδρυτές ή μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας ή συγγενείς των ανωτέρω μέχρι και δευτέρου (β') βαθμού εξ' αίματος ή εξ' αγχιστείας. Το ίδιο ισχύει αν ο πωλητής απόκτησε το στοιχείο που μεταβιβάζεται από κάποιο από αυτά τα πρόσωπα ή συγγενείς τους των πιο πάνω βαθμών, μέσα στους προηγούμενους δώδεκα (12) μήνες από την υπογραφή του καταστατικού ή την πραγματοποίηση της αύξησης του κεφαλαίου. β) Οι αποκτήσεις στοιχείων που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο θεωρούνται ότι έγιναν έγκυρα αν προηγηθεί έγκριση της Γενικής Συνέλευσης και άδεια της εποπτεύουσας Αρχής που εκδίδεται μετά από αποτίμηση των στοιχείων που μεταβιβάζονται στην εταιρία σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 κωδ. Νόμου 2190/20 όπως αυτό τροποποιηθέν ισχύει. Η άδεια της εποπτεύουσας Αρχής μαζί με την έκθεση αποτίμησης υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του κωδ. Νόμου 2190/20 όπως αυτό τροποποιηθέν ισχύει. γ) Πρόσωπα που δεν περιλαμβάνονται σε κάποια από τις κατηγορίες της πρώτης παραγράφου του παρόντος άρθρου αλλά που μεταβιβάζουν στην εταιρεία αντικείμενα για πάγια εκμετάλλευση της επιχείρησης αυτής, δεν μπορούν κατά την διάρκεια της απαγόρευσης της προαναφερομένης παραγράφου να εκλεγούν σύμβουλοι, διορισθούν υπάλληλοι ή να λάβουν αμοιβή ή αποζημίωση από την εταιρία χωρίς προηγούμενη έγκριση της Γενικής Συνέλευσης. δ) Η απαγόρευση της παρ. (α) του παρόντος άρθρου δεν ισχύει όταν πρόκειται για αποκτήσεις που γίνονται στα πλαίσια των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρίας για αποκτήσεις που πραγματοποιούνται με απόφαση δικαστικής ή διοικητικής Αρχής, καθώς και για αποκτήσεις που πραγματοποιούνται στο χρηματιστήριο.

Άρθρο 9ο

α) Οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές και μη μεταβιβάσιμες επί μία πενταετία από την υπαγωγή της επένδυσης στο Ν. 2601/98, σύμφωνα με την αριθ. 1939/Π03/1/243/22.8.2001 απόφαση της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, δυνάμενες να μετατραπούν σε ανώνυμες μετά την παρέλευση της εν λόγω προθεσμίας.

β) Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου οι μετοχές είναι δυνατόν να εκδοθούν σε τίτλους που να αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές. Οι τίτλοι, αποκοπτόμενοι από στέλεχος, φέρουν αύξοντα αριθμό, ημερομηνία έκδοσης, την σφραγίδα της εταιρίας με την εταιρική επωνυμία και τις υπογραφές του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και ενός συμβούλου που θα οριστεί γι' αυτόν τον σκοπό από το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι ονομαστικές μετοχές φέρουν επιπλέον και πλήρη στοιχεία των μετόχων. Επίσης φέρουν

μερισματαποδείξεις κατ' αύξοντα αριθμό αριθμημένες. Κατά τα λοιπά ο τύπος καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. γ) Μέχρι την έκδοση των οριστικών τίτλων των μετοχών θα είναι δυνατόν να εκδοθούν προσωρινοί τίτλοι οι οποίοι θα φέρουν όλα τα στοιχεία που αναφέρονται παραπάνω εκτός από τις μερισματαποδείξεις. Με μέριμνα του Διοικητικού Συμβουλίου οι προσωρινοί τίτλοι αντικαθίστανται με τους οριστικούς μόλις εκδοθούν οι τελευταίοι. δ) Για την μετατροπή των ανωνύμων μετοχών σε ονομαστικές και το αντίστροφο απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 30 παρ. (γ) και (δ) και 35 παρ. (β) του παρόντος.

Άρθρο 10ο

α) Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις που απορρέουν από κάθε μετοχή παρακολουθούν το νόμιμο κάτοχό τους. β) Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα επί του μερίσματος το οποίο διανέμεται σύμφωνα με το παρόν και σε περίπτωση λύσης της εταιρίας, επί του μέρους της περιουσίας που εκκαθαρίστηκε και αναλογεί σε αυτή, όπως και δικαίωμα παράστασης στη Γενική Συνέλευση. γ) Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους τα σχετικά με την διοίκηση της εταιρίας μόνο μέσω της Γενικής Συνέλευσης.

Άρθρο 11ο

α) Οι μέτοχοι, οι καθολικοί ή οι ειδικοί τους διάδοχοι, οι δανειστές μετόχων και οι αντιπρόσωποι όλων αυτών σε καμία περίπτωση δεν μπορούν να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση των καταστημάτων γραφείων, εργαστηρίων και της εν γένει περιουσίας της εταιρίας ή των βιβλίων αυτής ή των κινητών που βρίσκονται σε αυτή, κλπ. ή να επιδιώξουν την εκκαθάριση ή διανομή αυτής ή οπωσδήποτε να αναμιχθούν στη διοίκηση της εταιρίας ή να αμφισβητήσουν τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που ελήφθησαν νόμιμα. β) Κάθε μέτοχος, οπουδήποτε και αν κατοικεί, θεωρείται ως προς τις σχέσεις του με την εταιρία, ότι έχει μόνιμη κατοικία την έδρα της εταιρίας. Κάθε μέτοχος, ο οποίος διαμένει ή κατοικεί μακριά από την έδρα της εταιρίας εφόσον δεν έχει διορίσει σε αυτήν αντίκλητό του ή δεν έχει γνωστοποιήσει στην εταιρία τον διορισμό αυτού, θεωρείται ότι έχει με το παρόν διορίσει αντίκλητό του τον Γραμματέα του Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας προς τον οποίο γίνεται έγκυρα και νομότυπα οποιαδήποτε εξώδικη ή δικαστική κοινοποίηση που προορίζεται για τον μέτοχο, συμπεριλαμβανομένων και των εισαγωγικών της δίκης δικογράφων. γ) Κάθε διαφορά μεταξύ της εταιρίας και των μετόχων είτε έχει βάση το καταστατικό είτε το νόμο, κρίνεται κατά τους ελληνικούς νόμους και υπάγεται στην αποκλειστική δικαιοδοσία των ελληνικών δικαστηρίων και στην αρμοδιότητα των δικαστηρίων της έδρας της εταιρίας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 12ο

α) Η εταιρία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο αποτελείται από πέντε (5) μέλη που εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με μυστική ψηφοφορία και με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μετόχων.

Η Γενική Συνέλευση έχει δικαίωμα να ανακαλέσει και παύσει τα μέλη που επέλεξε στο Διοικητικό Συμβούλιο και πριν τη λήξη του χρόνου της θητείας τους. Οι σύμβουλοι είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι.

β) Σύμβουλος που απέχει από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου συνεχώς και αδικαιολογήτως για περίοδο μεγαλύτερη από ένα (1) εξάμηνο, είναι δυνατόν να θεωρηθεί ως παραιτηθείς με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου που καταχωρείται στα πρακτικά.

Άρθρο 13ο
Εάν κενωθεί θέση συμβούλου που έχει εκλεγεί από την Γενική Συνέλευση ή από το Διοικητικό Συμβούλιο, λόγω παραίτησης, εκπτώσεως ή από οποιοδήποτε λόγο, τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον είναι τουλάχιστον τρία (3), εκλέγουν το ταχύτερο δυνατόν προσωρινό σύμβουλο για να συμπληρωθεί το κενό. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται για έγκριση στην πρώτη Γενική Συνέλευση που θα ακολουθήσει. Οι πράξεις των συμβούλων που έχουν εκλεγεί με αυτό τον τρόπο είναι έγκυρες ακόμη και αν η εκλογή τους δεν εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση για το χρονικό διάστημα που ήταν Σύμβουλοι.

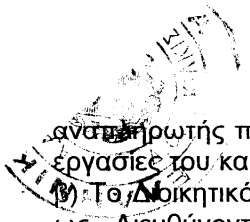
Άρθρο 14ο
Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πενταετής (5ετής) αρχίζει από τη Γενική Συνέλευση που τα εξέλεξε και παρατείνεται μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, που δεν μπορεί να υπερβεί την εξαετία. β) Σε περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο αντικατασταθεί Σύμβουλος κατά την διάρκεια της θητείας του, η θητεία του αντικαταστάτη του διαρκεί μέχρι το χρόνο κατά τον οποίο θα έληγε η θητεία του αντικατασταθέντος.

Άρθρο 15ο
Εάν για οποιοδήποτε λόγο κενωθεί θέση συμβούλου το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει έγκυρα μέχρι να συμπληρωθεί η θέση με τα υπόλοιπα μέλη του υπό την προϋπόθεση ότι αυτό έχει την κατά νόμο απαρτία.

Άρθρο 16ο
α) Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε ζήτημα που αφορά την διοίκηση της εταιρίας, την διαχείριση της περιουσίας της και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της εταιρίας, εξαιρουμένων μόνο των ζητημάτων εκείνων τα οποία κατά το παρόν καταστατικό ή κατά το νόμο υπάγονται στην αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου ασκούνται υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10, 22 και 23α του κωδ. Νόμου 2190/20 ως ισχύει. β) Το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί νόμιμα την εταιρία σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του παρόντος καταστατικού.

Άρθρο 17ο
α) Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφασή του να αναθέτει ολικά ή μερικά την ενάσκηση των δικαιωμάτων και αρμοδιοτήτων του, εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια, σε ένα ή περισσότερα μέλη του ή σε διευθυντές της εταιρίας καθορίζοντας συγχρόνως τα θέματα επί των οποίων εκχωρείται εξουσία. β) Το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο, μπορεί με γενικές ή ειδικές εντολές να εκχωρήσει ολικά ή μερικά, την διαχείριση, διοίκηση ή διεύθυνση των εταιρικών υποθέσεων ή την εξουσία εκπροσώπησης της εταιρίας σε έναν ή περισσότερους συμβούλους, σε υπαλλήλους της εταιρίας, ακόμη δε και σε τρίτους. γ) Εάν απαιτείται η αυτοπρόσωπη εμφάνιση ενώπιον του δικαστηρίου κάποιου αντιπροσώπου της εταιρίας για να δώσει όρκο ή για κάποιον άλλο λόγο, το Διοικητικό Συμβούλιο εξουσιοδοτεί ένα από τα μέλη του ή έναν υπάλληλο της εταιρίας ή κάποιο τρίτο πρόσωπο να εμφανισθεί ενώπιον του Δικαστηρίου.

Άρθρο 18ο
α) Το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει μεταξύ των μελών του κατά την πρώτη συνεδρίαση μετά την εκλογή του, με απόλυτη πλειοψηφία, τον Πρόεδρο και τον Αντιπρόεδρο αυτού. Σε περίπτωση απουσίας οποιουδήποτε άλλου κωλύματος του Προέδρου τον αναπληρώνει ο Αντιπρόεδρος και αυτόν ο Σύμβουλος που ορίζει το Συμβούλιο. Ο Πρόεδρος ή ο



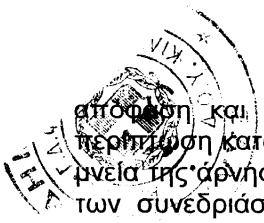
αναπληρωτής που προεδρεύει στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις εργασίες του και έχει την γενική εποπτεία της λειτουργίας της εταιρίας και του προσωπικού. β) Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέξει ένα (1) ή και περισσότερα από τα μέλη του ως Διευθύνοντες ή Εντεταλμένους Συμβούλους καθορίζοντας ταυτόχρονα και τις αρμοδιότητές τους. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ο Διευθύνων Σύμβουλος διευθύνει γενικά τις εργασίες της εταιρείας, προϊσταται του προσωπικού της και είναι το ανώτατο εκτελεστικό της όργανο. γ) Κάθε σύμβουλος δικαιούται να τηρείται ενήμερος από τον Πρόεδρο και τον Διευθύνοντα Σύμβουλο σχετικά με την διοίκηση της εταιρίας και γενικά σχετικά με την πρόοδο των εργασιών της. δ) Χρέη γραμματέα του Διοικητικού Συμβουλίου εκτελεί ένας από τους συμβούλους ή οποιοσδήποτε τρίτος ο οποίος ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 19ο

α) Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται στην έδρα της εταιρίας ύστερα από πρόσκληση του Προέδρου τακτικά μεν τουλάχιστον μία (1) φορά τον μήνα και εξαιρετικά όταν ο Πρόεδρος ή νόμιμος αναπληρωτής του κρίνει ότι είναι σκόπιμο ή όταν δύο (2) τουλάχιστον από τους συμβούλους το ζητήσουν με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο, ο οποίος υποχρεούται να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία δέκα (10) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 20 παρ. 5 του κωδ. Νόμου 2190/20 όπως αυτό τροποποιηθείς ισχύει. β) Η ως άνω πρόσκληση γνωστοποιείται έγγραφα ή με TELEX ή με TELEFAX στους συμβούλους τουλάχιστον πριν δύο (2) εργάσιμες ημέρες και πρέπει να περιλαμβάνει με σαφήνεια τα θέματα της ημερησίας διάταξης διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνον εφόσον παρίστανται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στην λήψη αποφάσεων. γ) Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνέλθει στην Αθήνα σύμφωνα με το άρθρο 20 παρ. 2 του κωδ. Νόμου 2190/20. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε οποιοδήποτε άλλο τόπο στην Ελλάδα ή το εξωτερικό, άνευ της παραπάνω άδειας του αρμοδίου Νομάρχη, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

Άρθρο 20ο

α) Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτό οι μισοί συν ένας από τους συμβούλους. Ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). β) Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών του, εκτός από την περίπτωση της παρ. (α) του άρθρου 6 του παρόντος καταστατικού. Επί προσωπικών θεμάτων οι αποφάσεις λαμβάνονται με μυστική ψηφοφορία. γ) Σύμβουλος που απουσιάζει ή κωλύεται να παρακολουθήσει συνεδρίαση ή συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να αντιπροσωπεύεται μόνο από άλλο σύμβουλο εξουσιοδοτημένο με επιστολή, τηλεγράφημα, TELEX ή TELEFAX. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί έγκυρα μόνον έναν σύμβουλο. δ) Στις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά που καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο που τηρείται γι' αυτό το λόγο και το οποίο μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα. Αυτά υπογράφονται από τον Πρόεδρο και από τους Συμβούλους που παρέστησαν κατά τη συζήτηση. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων και αντιπροσωπευθέντων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. ε) Κανένας σύμβουλος δεν έχει το δικαίωμα να αρνηθεί την υπογραφή των πρακτικών της συνεδρίασης στην οποία έλαβε μέρος, δικαιούται όμως να απαιτήσει την καταχώρηση της γνώμης του στα πρακτικά εάν αυτή δεν συμφωνεί με την ληφθείσα



απόφαση και ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει ακριβή περίληψη αυτής. Σε περίπτωση κατά την οποία κάποιος σύμβουλος αρνείται να υπογράψει τα πρακτικά, γίνεται μνεία της άρνησής του σε αυτά. στ) Αντίγραφα και αποσπάσματα από το βιβλίο πρακτικών των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τον Πρόεδρο ή σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματος αυτού από το νόμιμο αναπληρωτή του. ζ) Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησής τους στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών σύμφωνα με το άρθρο 7α του κωδ. Νόμου 2190/20, όπως αυτό τροποποιηθέν ισχύει, υποβάλλονται στην αρμόδια αρχή εντός προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από την αντίστοιχη συνεδρίαση.

Άρθρο 21ο

α) Κάθε έγγραφο της εταιρίας με το οποίο η εταιρία αναλαμβάνει υποχρεώσεις οποιασδήποτε μορφής και ύψους για να είναι δεσμευτικό πρέπει να είναι υπογεγραμμένο από μέλος ή μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή άλλα πρόσωπα που όρισε το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφασή του. β) Για έγγραφα τρέχουσας υπηρεσίας μπορούν να εξουσιοδοτηθούν από το Διοικητικό Συμβούλιο υπάλληλοι της εταιρίας ανάλογα με τις ανάγκες και την εσωτερική της διάρθρωση.

Άρθρο 22ο

α) Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ως και στους Διευθυντές αυτής, να ενεργούν κατ' επάγγελμα ή για λογαριασμό τρίτων πράξεις όμοιες ή παρεμφερείς με αυτές της εταιρίας, καθώς επίσης και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρίες που επιδιώκουν όμοιους ή παρεμφερείς σκοπούς, εκτός εάν η Γενική Συνέλευση αποφασίσει διαφορετικά βάσει του άρθρου 23 του κωδ. Νόμου 2190/20. β) Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης η εταιρία έχει δικαίωμα αποζημίωσης σύμφωνα με το άρθρο 23 παρ. 2 και 3 του κωδ. Νόμου 2190/20.

Άρθρο 23ο

α) Δάνεια της εταιρίας προς ιδρυτές, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές αυτής, συγγενείς αυτών μέχρι και του τρίτου βαθμού ή εξ αίματος ή εξ αγχιστείας ή προς συζύγους των παραπάνω όπως και η παροχή πιστώσεων προς αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα. Επίσης δάνεια της εταιρίας σε τρίτους καθώς και η παροχή πιστώσεων σ' αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο η παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρίας, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα. β) Οποιεσδήποτε άλλες συμβάσεις της εταιρίας με τα παραπάνω πρόσωπα είναι άκυρες χωρίς προηγούμενη ειδική έγκριση αυτών από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Η έγκριση δεν παρέχεται αν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται στη Γενική Συνέλευση. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει προκειμένου για σύμβαση αν δεν εξέρχεται από τα όρια τρέχουσας συναλλαγής της εταιρίας με τους πελάτες της. γ) Η απαγόρευση της παραγράφου (α) ισχύει και προκειμένου για δάνεια ή πιστώσεις που χορηγούνται από θυγατρικές εταιρίες κατά την έννοια του άρθρου 42ε παρ. 5 του κωδ. Νόμου 2190/20 καθώς επίσης και από ομόρρυθμες εταιρίες στις οποίες ομόρρυθμο μέλος είναι η ανώνυμη εταιρία. δ) Η παράβαση των διατάξεων του παρόντος άρθρου επάγεται στις ποινές του άρθρου 58α του κωδ. Νόμου 2190/20, όπως ισχύει.

Άρθρο 24ο

α) Κάθε αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την εταιρία μόνο εάν κριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής γενικής συνέλευσης ύστερα από εισήγηση

του Διοικητικού Συμβουλίου. Αυτή μπορεί να μειωθεί από το Δικαστήριο, εάν, κατά αγαθή κρίση, είναι υπέρογκη και αντιτάχθηκαν κατά της απόφασης μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του εταιρικού κεφαλαίου. β) Η διάταξη της προηγούμενης παραγράφου δεν εφαρμόζεται προκειμένου για αμοιβές, που οφείλονται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες που παρέχονται στην εταιρία με βάση ειδική σχέση μίσθωσης εργασίας ή εντολής.

Άρθρο 25ο

α) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν έχουν καμία προσωπική ευθύνη έναντι των μετόχων ή τρίτων, ευθύνονται δε μόνο ατομικά από την εντολή που τους ανατέθηκε έναντι του νομικού προσώπου της εταιρίας κατά το άρθρο 22ᵅ του κωδ. Νόμου 2190/20.
Για την άσκηση πολιτικής αγωγής κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για υπέρβαση της εντολής ή για παράβαση νόμου ή του καταστατικού μόνη αρμοδία να αποφασίζει είναι η Γενική Συνέλευση των μετόχων.
β) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται απέναντι στην εταιρία για κάθε πταίσμα τους που διαπράχθηκε κατά την ενάσκηση των καθηκόντων τους σύμφωνα προς τις διατάξεις του άρθρου 22α παρ. (1) του κωδ. Νόμου 2190/20.

Άρθρο 26ο

Οι παραιτήσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλλονται στο Διοικητικό Συμβούλιο. Ο Πρόεδρος και οι Διευθύνοντες Σύμβουλοι μπορούν να επικυρώνουν έγγραφα της εταιρίας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'
ΓΕΝΙΚΕΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

Άρθρο 27ο

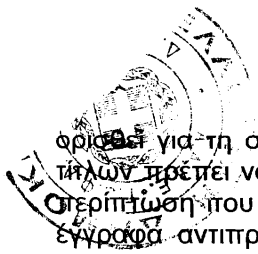
α) Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρίας και όταν συγκροτείται σύμφωνα με το παρόν εκπροσωπεί το σύνολο των μετόχων και αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση. Οι νόμιμες αποφάσεις της υποχρεώνουν όλους τους μετόχους ακόμα και αυτούς που διαφωνούν ή απουσιάζουν. β) Η Γενική Συνέλευση συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται στην έδρα της εταιρίας τακτικά μεν τουλάχιστον μία φορά το χρόνο και μέσα σε έξι (6) μήνες από την λήξη της κάθε εταιρικής χρήσης και έκτακτα όποτε αποφασίσει το Διοικητικό Συμβούλιο ή το παρόν καταστατικό ή ο Νόμος ορίζει. Εξαιρετικά, η Γενική Συνέλευση επιτρέπεται να συνέρχεται και σε άλλο τόπο στην Ελλάδα μετά από ειδική άδεια της αρμόδιας αρχής σύμφωνα με το άρθρο 25 εδ. β' του κωδ. Νόμου 2190/20, όπως αυτός τροποποιηθείς ισχύει. Η άδεια αυτή δεν απαιτείται όταν στη Γενική Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς μέτοχος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων. γ) Με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης που να μην απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την επίδοση της αίτησης προς τον Πρόεδρό του. Η αίτηση πρέπει να περιέχει το αντικείμενο της ημερησίας διάταξης. Οι μέτοχοι που υποβάλλουν την αίτηση οφείλουν να τηρούν κατατεθειμένες, σύμφωνα με το άρθρο 29 παρ. (β) του παρόντος καταστατικού τις μετοχές που τους παρέχουν το δικαίωμα της αίτησης μέχρι και την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης και να επισυνάπτουν τη σχετική απόδειξη κατάθεσης διότι αλλιώς η αίτηση θεωρείται ότι δεν έχει γίνει. δ) Με αίτηση των ελεγκτών το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση με την ημερήσια διάταξη που αυτοί ορίζουν μέσα σε δέκα (10) ημέρες από την επίδοση της αίτησης προς τον Πρόεδρό του.

Άρθρο 28ο

α) Η Γενική Συνέλευση με εξαίρεση τις επαναληπτικές Συνελεύσεις και αυτές που εξομοιούνται με αυτές, πρέπει να καλείται τουλάχιστον είκοσι (20) ημέρες πριν από την ημέρα που έχει ορισθεί για την συνεδρίαση αυτής, υπολογίζοντας και τις εξαιρετέες ημέρες όχι όμως τις ημέρες της δημοσίευσης της συνεδρίασης. β) Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, την χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρίας και δημοσιεύεται ως εξής: (1) Στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιωρισμένης Ευθύνης της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως, σύμφωνα με το άρθρο 3 του από 16-1-1930 Π.Δ. «περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιριών». Ειδικά στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως η δημοσίευση πρέπει να γίνει τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης. (2) Σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που εκδίδεται στην Αθήνα και κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει ευρύτερη κυκλοφορία σ' ολόκληρη τη χώρα, που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του Ν.Δ. 3757/57 όπως ισχύει και (3) Σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα από εκείνες που πληρούν τις προϋποθέσεις του εδαφίου (γ) της παρ. 2 του άρθρου 26 του κωδ. Νόμου 2190/20, όπως ισχύει. Εφόσον η εταιρία δεν εδρεύει σε Δήμο ή Κοινότητα του Νομού Αττικής, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται και σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία εφημερίδα από εκείνες που τυχόν εκδίδονται στην περιοχή της έδρας της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή, σε μία από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του Νομού, στον οποίο η εταιρία έχει την έδρα της και οι οποίες εμπίπτουν στα κριτήρια του άρθρου 2 του Ν. 4286/1963, όπως αυτοί ισχύουν και κυκλοφορούν ανελλιπώς για τρία (3) τουλάχιστον χρόνια. Η δημοσίευση στις ανωτέρω εφημερίδες γίνεται προ είκοσι (20) τουλάχιστον ημερών. γ) Σε περίπτωση επαναληπτικής συνέλευσης η πρόσκληση μέσω της ημερήσιας πολιτικής, της ημερήσιας οικονομική εφημερίδας και εφημερίδας έδρας, θα δημοσιεύεται πριν από δέκα (10) πλήρεις ημέρες και μέσω του Τεύχους Ανωνύμων Εταιριών και Περιωρισμένης Ευθύνης της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως πριν από πέντε (5) πλήρεις ημέρες. δ) Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση να δίνει σε κάθε μέτοχο που το ζητά αντίγραφο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της εταιρίας καθώς και αντίγραφο σχετικών εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών. ε) Κεκυρωμένο αντίγραφο της ημερησίας διάταξης με επεξηγηματική έκθεση των θεμάτων που αναγράφονται σε αυτή καθώς και αντίτυπο των εφημερίδων στις οποίες δημοσιεύθηκε αυτή, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης. Η πρόσκληση Επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων ανακοινώνεται όπως παραπάνω πριν από δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες. στ) 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.

Άρθρο 29ο

Δικαίωμα παράστασης στη Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, έχει κάθε μέτοχος που κατέχει μία τουλάχιστον μετοχή. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου και ο αριθμός των ψήφων είναι ίσος με τον αριθμό των μετοχών. β) Οι μέτοχοι που δικαιούνται και επιθυμούν να μετέχουν στην Γενική Συνέλευση οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρίας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Ανώνυμη Τραπεζική Εταιρία στην Ελλάδα ή σε Τράπεζα στο εξωτερικό που ορίζεται στην πρόσκληση πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα που έχει



ορισθεί για τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης. γ) Οι αποδείξεις της κατάθεσης των τίτλων πρέπει να περιέχουν σημείωση του συνόλου των μετοχών που κατατέθηκαν. Στην περίπτωση που οι μέτοχοι παρίστανται με εκπροσώπους οι αποδείξεις αυτές καθώς και τα έγγραφα αντιπροσωπείας πρέπει να προσάγονται στην εταιρία τουλάχιστον (5) ημέρες πριν από την ημέρα που ορίσθηκε για την συνεδρίαση της Συνέλευσης. Μέτοχοι που δεν ακολουθούν τις παραπάνω διατάξεις μετέχουν στην Γενική Συνέλευση μόνο με την άδειά της. δ) Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση πρέπει να τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρίας πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στην Συνέλευση με ένδειξη των τυχόν εκπροσώπων τους και του αριθμού των μετοχών, των ψήφων του καθένα καθώς και των διευθύνσεων αυτών και των εκπροσώπων τους. ε) Κάθε ένσταση κατά του πίνακα αυτού και κατά του περιεχομένου της ημερήσιας διάταξης πρέπει να υποβάλλεται πριν από την έναρξη της συζήτησης επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, αλλιώς είναι απαράδεκτη.

Άρθρο 30ο

α) Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου. β) Εάν δεν συντελεσθεί αυτή η απαρτία, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε με πρόσκληση που στέλνεται πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες και βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σε αυτή. Γ) Εξαιρετικά για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρίας, η μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου πέραν των περιπτώσεων που αυτή επιβάλλεται από διατάξεις άλλων νόμων και της περίπτωσης που προβλέπεται στο άρθρο 6 παρ. (δ) του καταστατικού, τη μείωση και την απόσβεση του εταιρικού κεφαλαίου, την έκδοση δανείου με ομολογίες, την μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, την μετατροπή των ονομαστικών μετοχών σε ανώνυμες και το αντίστροφο, την συγχώνευση, την παράταση της διάρκειας, την διάλυση, την διάσπαση, μετατροπή ή αναβίωση της εταιρίας, η Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν τα δύο τρίτα (2/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου. Δ) Εάν δεν συντελεσθεί και αυτή η απαρτία η Γενική Συνέλευση καλείται και συνέρχεται και πάλι κατά τις διατάξεις της παρ. (ιβ) του παρόντος άρθρου και βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης όταν εκπροσωπείται σε αυτήν το μισό (1/2) τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου. Εάν δεν συντελεσθεί και αυτή η απαρτία η Συνέλευση προσκαλούμενη και συνερχόμενη κατά τα ανωτέρω βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

Άρθρο 31ο

α) Στην Γενική Συνέλευση των μετόχων προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή σε περίπτωση που αυτός κωλύεται ο αναπληρωτής του και αν κωλύεται και αυτός, ο πρεσβύτερος από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που είναι παρόντα. Ο προεδρεύων προσλαμβάνει προσωρινά ως γραμματέα έναν από τους μετόχους που παρίστανται. β) 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 ψηφολέκτη.

Άρθρο 32ο

α) Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη. Συζήτηση εκτός των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης δεν επιτρέπεται παρά μόνο εξαιρετικά για τροπολογίες στις προτάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου ή σε πρόταση σύγκλησης έκτακτης Γενικής Συνέλευσης. β) Η ημερήσια διάταξη καταρτίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και περιλαμβάνει τις προτάσεις του προς την Συνέλευση καθώς και τυχόν προτάσεις των ελεγκτών ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου κατά το άρθρο 27 παρ. (γ) και (δ) του παρόντος καταστατικού. γ) Με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία φορά μόνο τις αποφάσεις της, είτε τακτικής είτε έκτακτης, για όλα ή ορισμένα θέματα ορίζοντας ταυτόχρονα ως ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης για τη λήψη αυτών την ημέρα που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν είναι δυνατόν να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την χρονολογία της αναβολής. Και στην περίπτωση αυτή εφαρμόζεται σχετικά με την κατάθεση των μετοχών των μετόχων που έχουν κάνει αίτηση, η διάταξη του άρθρου 29 παρ. (β) του παρόντος καταστατικού. Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγουμένης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Σε αυτήν μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των προϋποθέσεων του παρόντος καταστατικού και του Νόμου.

Άρθρο 33ο

Η Γενική Συνέλευση συζητά και αποφασίζει για κάθε θέμα που της υποβάλλεται σύμφωνα με τις διατάξεις του παρόντος καταστατικού όπως και για κάθε εταιρική υπόθεση, ειδικότερα δε είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για τα παρακάτω: α) Τροποποιήσεις του καταστατικού στις οποίες συμπεριλαμβάνονται και οι αυξήσεις ή μειώσεις, του εταιρικού κεφαλαίου, εκτός από τις αυξήσεις που προβλέπονται στο άρθρο 6 παρ. (α), (β) και (δ) του παρόντος καταστατικού. β) Εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 13 και 49 του παρόντος καταστατικού. γ) Έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων. δ) Διάθεση των ετησίων κερδών ή μεταβολή του τρόπου διάθεσης αυτών. ε) Έκδοση δανείων με ομολογίες καθώς και με ομολογίες μετατρέψιμες σε μετοχές με την επιφύλαξη της διάταξης του εδ. 2 της παρ. (α) του άρθρου 6 του παρόντος. στ) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρίας. ζ) Διορισμό εκκαθαριστών. η) Απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε ευθύνη αποζημίωσης. θ) Μεταβολή της εθνικότητας της εταιρίας και του αντικειμένου της εταιρικής επιχείρησης. ι) Επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων και έκδοση προνομιούχων μετοχών. ια) Μετατροπή των ανωνύμων μετοχών σε ονομαστικές και αντιστρόφως. Ιβ) Παροχή στους συμβούλους, διευθυντές κλπ. αδείας να ενεργούν τις πράξεις και συμβάσεις που αναφέρονται στο άρθρο 23 του κωδ. Νόμου 2190/20. ιγ) Έγκριση χορήγησης αποζημίωσης ή αμοιβής σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. ιδ) Παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου. Σε προσωπικά θέματα η Γενική Συνέλευση αποφαίνεται με μυστική ψηφοφορία, εκτός αν ο νόμος ορίζει διαφορετικά.

Άρθρο 34ο

α) Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Συνέλευσης καταχωρούνται σε περίληψη στο ειδικό βιβλίο πρακτικών και υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα αυτής. Με αίτηση

οποιοδήποτε μετόχου ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά σε περίληψη τη γνώμη που αυτός εξέφρασε. Στην αρχή των πρακτικών καταχωρείται κατάλογος των μετόχων που παρέστησαν και αντιπροσωπεύθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 29 του παρόντος. β) Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών τα οποία προσάγονται ενώπιον Δικαστηρίων ή άλλων Αρχών ή οπουδήποτε αλλού, υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή το νόμιμο αναπληρωτή του. γ) Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από την τακτική Γενική Συνέλευση υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή αντίγραφα των πρακτικών αυτής μαζί με αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων που εγκρίθηκαν. δ) Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων η Γενική Συνέλευση αποφαίνεται με ειδική ψηφοφορία που ενεργείται με ονομαστική κλήση για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 35ο

α) Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτήν. Β) Εξαιρετικά στα θέματα που αναφέρονται στο άρθρο τριάντα (30) παρ. (γ) του παρόντος, οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με πλειοψηφία δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση. Το ποσοστό αυτό απαιτείται για την λήψη αποφάσεων για τα θέματα αυτά τόσο κατά τις αρχικές Γενικές Συνελεύσεις όσο και κατά τις επαναληπτικές.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'
ΕΛΕΓΚΤΕΣ – ΜΕΙΟΨΗΦΙΑ
Άρθρο 36ο

α) Προκειμένου να ληφθεί έγκυρα απόφαση από την Γενική Συνέλευση σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς αυτοί θα πρέπει να έχουν ελεγχθεί προηγουμένως από δύο (2) τουλάχιστον ελεγκτές. Η εταιρία δύναται να εκλέγει ένα μόνο τακτικό και έναν αναπληρωματικό ελεγκτή, εφόσον αυτοί είναι ορκωτοί ελεγκτές. Σε περίπτωση που η εταιρία υπερβεί τα όρια της παρ. 6 του άρθρου 42^{α} του κωδ. Νόμου 2190/20μ ως ισχύει σε συνδυασμό με το άρθρο 132 του κωδ. Νόμου 2190/20, ο έλεγχος των ετησίων λογαριασμών γίνεται υποχρεωτικά από έναν (1) Ορκωτό, Ελεγκτή του Σώματος των Ορκωτών Ελεγκτών. Η εταιρία εκλέγει τον ορκωτό Ελεγκτή ή την Ελεγκτική Εταιρία σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά. Οι διατάξεις των παραγράφων 7 και 8 του άρθρου 42^{α} εφαρμόζονται ανάλογα. Οι ελεγκτές αυτοί όπως και ισάριθμοι αναπληρωματικοί, ορίζονται πάντοτε από την προηγούμενη Γενική Συνέλευση. Σε περίπτωση που επεκταθεί στην εταιρία ο θεσμός των Ορκωτών Ελεγκτών αυτούς τους εκλέγει η Γενική Συνέλευση σύμφωνα με όσα ορίζονται από την εκάστοτε ισχύουσα νομοθεσία. γ) Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης που όρισε τους ελεγκτές η εταιρία οφείλει να ανακοινώνει προς αυτούς το διορισμό τους και στην περίπτωση που αυτοί δεν τον αποποιηθούν μέσα σε πενθήμερη (5ερη) προθεσμία, θεωρούνται ότι τον αποδέχτηκαν. δ) Οι ελεγκτές αμοίβονται πάντοτε από την εταιρία και τα ποσά της αμοιβής τους ορίζονται στην απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που τους διορίζει. Σε περίπτωση κατά την οποία οι ελεγκτές επιλεγούν από το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών το ποσό της αμοιβής του ορίζεται σύμφωνα με την εκάστοτε σχετική νομοθεσία. ε) Τα βιβλία της εταιρίας όπως και όλοι οι λογαριασμοί πρέπει να τίθενται στη διάθεση των ελεγκτών σε πρώτη ζήτηση και χωρίς αντίρρηση και γενικά πρέπει να τους παρέχονται όλες οι χρήσιμες πληροφορίες, στοιχεία, έγγραφα και πρόθυμη και άμεση συμπαράσταση και συνεργασία προκειμένου να εκτελέσουν την εντολή τους. Ως έλεγχος των ετησίων οικονομικών εννοείται τουλάχιστον έλεγχος της ακριβείας και νομιμότητας των εγγράφων στα βιβλία της εταιρίας, από τις οποίες προέκυψαν τα κονδύλια που αναγράφονται στις ετήσιες

οικονομικές καταστάσεις. στ) Οι ελεγκτές οφείλουν κατά την διάρκεια της χρήσης να παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρίας, έχοντας δικαίωμα να λάβουν γνώση οποιουδήποτε βιβλίου, λογαριασμού ή εγγράφου συμπεριλαμβανομένων και των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου. Έχουν υποχρέωση να προβαίνουν σε κάθε αναγκαία υπόδειξη προς το Διοικητικό Συμβούλιο, σε περίπτωση δε παράβασης των διατάξεων του νόμου ή του καταστατικού αναφέρονται στην εποπτεύουσα αρμόδια αρχή. Μετά τη λήξη της χρήσης υποχρεούνται να ελέγξουν τους ετήσιους λογαριασμούς υποβάλλοντας προς τη Γενική Συνέλευση των μετόχων έκθεση με το πόρισμα του ελέγχου. Από την έκθεση αυτή πρέπει να προκύπτει σαφώς και μετά από έλεγχο της ακρίβειας και της νομιμότητας των εγγράφων στα βιβλία της επιχείρησης εάν ο ισολογισμός απεικονίζει την αληθινή οικονομική κατάσταση της επιχείρησης κατά την ημερομηνία της λήξης της ελεγχθείσας χρήσης, ο δε λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσης, τα αποτελέσματα που προκύπτουν κατά την διάρκειά της. Επιπλέον οι ελεγκτές οφείλουν να επαληθεύσουν και τη συμφωνία του περιεχομένου της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις. Για το σκοπό αυτό η έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να έχει τεθεί υπόψη τους τουλάχιστον τριάντα (30) ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση. ζ) Η έκθεση των Ελεγκτών, εκτός από τις πληροφορίες που ορίζονται στην παρ. 1 του άρθρου 37 του κωδ. Νόμου 2190/20, οφείλει επίσης να αναφέρει: 1) Αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες των παρ. 1 και 2 του άρθρου 43α του κωδ. Νόμου 2190/20. 2) Αν έγινε επαλήθευση της συμφωνίας του περιεχομένου της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις, όπως αναφέρεται παραπάνω στην παρ. (στ) του παρόντος. η) Οι Ελεγκτές οφείλουν να παρίστανται στη Γενική Συνέλευση και να παρέχουν κάθε πληροφορία σχετική με τον έλεγχο που διενήργησαν. θ) Οι ελεγκτές ευθύνονται κατά την άσκηση των καθηκόντων τους για κάθε πταίσμα, έχοντας υποχρέωση να αποζημιώσουν την εταιρία. ι) Οι ελεγκτές είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι. Όταν ο έλεγχος διενεργείται από ελεγκτές πτυχιούχους ανωτάτων σχολών που έχουν άδεια άσκησης οικονομολογικού επαγγέλματος από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος, οι τελευταίοι μπορούν να επαναδιορίζονται όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) εταιρικές χρήσεις.

Άρθρο 37ο

α) Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρίας από το αρμόδιο δικαστήριο της περιφέρειας της έδρας της εταιρίας. Ο έλεγχος διατάσσεται εάν πιθανολογείται ότι με τις πράξεις που καταγγέλλονται, παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρίας ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης και με την προϋπόθεση ότι οι καταγγελλόμενες πράξεις έχουν γίνει σε χρόνο που δεν απέχει περισσότερο από δύο (2) έτη από την χρονολογία της έγκρισης του ισολογισμού της χρήσης μέσα στην οποία αυτές έχουν τελεσθεί. β) Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου κεφαλαίου έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν από το αρμόδιο δικαστήριο της περιφέρειας της έδρας της εταιρίας έλεγχο της εταιρίας, εφόσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων καθίστανται πιστευτό ότι δεν γίνεται χρηστή και συνετή διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όταν η αιτούσα μειοψηφία εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας. γ) Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου και που υποβάλλεται στην εταιρία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται: (1) Να ανακοινώνει στη Συνέλευση των μετόχων τα ποσά τα οποία κατά την τελευταία διετία (2ετία) καταβλήθηκα για οποιαδήποτε αιτία από την εταιρία στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους Διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της καθώς επίσης και κάε παροχή προς αυτά τα πρόσωπα ή κάθε σύμβαση που τυχόν



υπάρχει μεταξύ της εταιρίας και αυτών από οποιαδήποτε αιτία. (2) Να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορίες που ζητούνται για τις υποθέσεις της εταιρίας στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα να αρνηθεί την παροχή των ζητουμένων πληροφοριών για αποχρώντα λόγο, αναγράφοντας όμως την αιτιολογία στα πρακτικά. δ) Με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου που υποβάλλεται στην εταιρία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση και εφόσον αυτοί δεν εκπροσωπούνται στα Διοικητικά Συμβούλια, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παράσχει κατά την Γενική Συνέλευση ή αν προτιμά πριν από αυτήν, στους ιδίους ή σε εκπρόσωπό τους, πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα να αρνηθεί για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, αναγράφοντας όμως την αιτιολογία στα πρακτικά. ε) με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου η λήψη αποφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερησίας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση. στ) Στις περιπτώσεις των προηγουμένων παραγράφων (γ) εδ. (2) και (δ) τις τυχόν αμφισβητήσεις ως προς την βασιμότητα της αιτιολογίας λύνει ο Πρόεδρος των Πρωτοδικών της έδρας της εταιρίας κατά την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων.

Άρθρο 38ο

Στις περιπτώσεις των παρ. (γ) και (δ) του άρθρου 37 του παρόντος, οι μέτοχοι που κάνουν την αίτηση οφείλουν να τηρούν κατατεθειμένες τις μετοχές που τους παρέχουν τα παραπάνω δικαιώματα σύμφωνα με το άρθρο 29 παρ. (β) του παρόντος από τη χρονολογία της επίδοσης της αίτησής του μέχρι την ημέρα συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης και στις περιπτώσεις των παραγράφων (α), (β) και (στ) του ιδίου άρθρου μέχρι την έκδοση της απόφασης του αρμοδίου δικαστηρίου. Στις περιπτώσεις όμως των παραγράφων (α) και (β) η κατάθεση των μετοχών γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 40 παρ. 4 του κωδ. Νόμου 2190/20 όπως ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ'
ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ
Άρθρο 39ο

α) Η εταιρική χρήση αρχίζει την πρώτη (1η) Ιανουαρίου και λήγει στις τριάντα μία (31) Δεκεμβρίου του επομένου χρόνου, οπότε και κλείνονται και ισολογίζονται τα βιβλία της εταιρίας, ενεργείται απογραφή της εταιρικής περιουσίας και καταρτίζονται οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις συνοδευόμενες από την αναγκαία επεξηγηματική έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλ΄λιου και της λογοδοσίας του επί των πεπραγμένων κατά την χρήση που έληξε όπως και από τη σχετική έκθεση των ελεγκτών υποβάλλονται στην τακτική Γενική Συνέλευση. β) Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν: 1) τον ισολογισμό, 2) το λογαριασμό «Αποτελέσματα χρήσης», 3) Τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων και 4) Το προσάρτημα και πρέπει να καταρτίζονται υποχρεωτικά με βάση τις διατάξεις του κωδ. Νόμου 2190/20 με απόλυτη σαφήνεια, ώστε να μπορεί να εξάγεται από αυτές εύκολα και με ασφάλεια η πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της εταιρείας. Τα έγγραφα της παρούσας παραγράφου εκτός από το προσάρτημα μαζί με το πιστοποιητικό ελέγχου, όταν προβλέπεται ο έλεγχος από ορκωτούς ελεγκτές δημοσιεύονται σύμφωνα με το άρθρο 7β παρ. 1 εδ. (β) στο ΦΕΚ ΤΑΕ – ΕΠΕ και στις εφημερίδες που αναφέρονται στην παρ. 5 του άρθρου 43β του κωδ. Νόμου 2190/20, όπως αυτρός τροποποιηθείς ισχύει. γ) Για να ληφθεί μετά την Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση και των ετησίων οικονομικών καταστάσεων

που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, αυτές πρέπει να έχουν ειδικά θεωρηθεί από: α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο ή σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρων προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό. γ) Τον υπεύθυνο για την Διεύθυνση του Λογιστηρίου. Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση. δ) Επί των ετησίων οικονομικών καταστάσεων τόσο ως προς τη σύνταξή τους όσο και ως προς τις δημοσιεύσεις, εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42ε, 43, 43α, 43β, 111 παρ. 1 και 2 και 112 του κωδ. Νόμου 2190/20 όπως ισχύουν κάθε φορά. ε) Η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση πρέπει να είναι σαφής και αναλυτική και να συνταχθεί σύμφωνα με το άρθρο 43α παρ. 3 του κωδ. Νόμου 2190/20.

Άρθρο 40ο

α) Καθαρά κέρδη της εταιρίας είναι αυτά που προκύπτουν μετά την αφαίρεση από τα πραγματοποιηθέντα ακαθάριστα κέρδη κάθε εξόδου, κάθε ζημίας, των κατά τους κειμένους νόμους αποσβέσεων και κάθε εταιρικού βάρους. β) Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α του κωδ. νόμου 2190/20 τα καθαρά κέρδη διανέμονται με την ακόλουθη σειρά: 1) Αφαιρείται ποσοστό πέντε έως είκοσι τοις εκατό (5-20%) για το σχηματισμό του κατά νόμου υποχρεωτικού τακτικού αποθεματικού κεφαλαίου μέχρις ότου συμπληρωθεί ποσό ίσο προς το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου. Μετά από αυτό η κράτηση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική εκτός εάν το τακτικό αποθεματικό μειωθεί κατά το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου. Το αποθεματικό κεφάλαιο χρησιμοποιείται αποκλειστικά για την εξίσωση πριν από κάθε διανομή του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου του λογαριασμού κερδών και ζημιών. 2) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή πρώτου μερίσματος ίσο με τουλάχιστον έξι τοις εκατό (6%) του εταιρικού κεφαλαίου, τηρουμένων συγχρόνως και των διατάξεων του άρθρου 3 του Α.Ν. 148/1967 όπως αυτό αντικαταστάθηκε από το άρθρο 1 του Ν.876/1979. 3) Από το υπόλοιπο διατίθενται: ποσοστό κατά την κρίση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης, με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 24 παρ. (β) του παρόντος καταστατικού σε αμοιβές ή αποζημιώσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως και των διευθύνσεων ή άλλων υπαλλήλων της εταιρίας για τις υπηρεσίες τους και πέρα από τις τακτικές τους αποδοχές. 4. Το υπόλοιπο που απομένει διατίθεται ολικά ή μερικά για το σχηματισμό εκτάκτου αποθεματικού, προς διανομή συμπληρωματικού μερίσματος στους μετόχους ή μεταφέρεται στη νέα χρήση, πάντοτε μετά από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

Άρθρο 41ο

α) Η πληρωμή των μερισμάτων αρχίζει την ημέρα που ορίζεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση μετά την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων στην έδρα της εταιρίας και γίνεται μέσα σε δύο (2) μήνες από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. Οι μέτοχοι που δεν ζήτησαν έγκαιρα την πληρωμή των μερισμάτων που τους αντιστοιχούν δεν έχουν δικαίωμα να εγείρουν απαιτήσεις επί τόκων. β) Η διανομή προσωρινών μερισμάτων ή ποσοστών επιτρέπεται εφόσον είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από αυτή δημοσιευθεί στο τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως και σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα των Αθηνών και υποβληθεί στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή λογιστική κατάσταση για την εταιρική περιουσία. Τα κέρδη που διανέμονται με τον τρόπο αυτό δεν είναι δυνατόν να υπερβούν το μισό (1/2) των καθαρών κερδών που προκύπτουν από τη λογιστική κατάσταση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'
ΔΙΑΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 42ο

α) Η εταιρία λύεται:
(1) με την πάροδο του χρόνου διαρκείας που ορίζεται στο καταστατικό και (2) και πριν από την πάροδο του χρόνου αυτού με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται κατά τις διατάξεις των άρθρων 30 παρ. (γ) και 35 παρ. (β) του παρόντος καταστατικού. 3) με την κήρυξη της εταιρίας σε κατάσταση πτώχευσης. β) Στην πρώτη περίπτωση το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστών μέχρι του διορισμού τους από τη Γενική Συνέλευση, με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Εάν η εταιρία λυθεί λόγω παρόδου του χρόνου διαρκείας της ή με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ή εάν μετά την κήρυξη της πτώχευσης επήλθε συμβιβασμός ή αποκατάσταση κατά τις διατάξεις που ισχύουν για την πτώχευση η εταιρία μπορεί να αναβιώσει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 30 παρ. (γ) και 35 παρ. (β) του παρόντος. Τέτοια απόφαση αποκλείεται εάν έχει αρχίσει η διανομή της εταιρικής περιουσίας. γ) Η συγκέντρωση όλων των μετοχών της εταιρίας σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσης της.

Άρθρο 43ο

Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρίας όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του κωδ. νόμου 2190/20 γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεώνεται να συγκαλέσει την Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από την λήξη της χρήσης που θα αποφασίσει τη λύση της εταιρίας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

Άρθρο 44ο

α) Εάν αποφασισθεί η διάλυση της εταιρίας η Γενική Συνέλευση καθορίζει τον τρόπο της εκκαθάρισης διορίζοντας από έναν (1) έως τρεις (3) εκκαθαριστές από τους μετόχους της ή τρίτους και ορίζει τα δικαιώματα αυτών και τις αμοιβές τους. β) Οι εκκαθαριστές οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας. Επίσης οφείλουν να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρίας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρίας. γ) Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρίας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τεσσάρων (4) μηνών από την λύση της. Εντός της προθεσμίας των τεσσάρων μηνών από την λύση της εταιρίας, κάθε μέτοχο ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρίας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκεινται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα. δ) Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση. Κατ' έτος τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης. Μετά το πέρας της εκκαθάρισης οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις τις οποίες δημοσιεύουν στο τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως, αποδίδουν τις εισφορές ων μετόχων και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά το

λόγω της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο. ε) Το στάδιο της εκκαθάρισης δεν μπορεί να υπερβεί την πενταετία (5ετία) από την ημερομηνία έναρξης της εκκαθάρισης οπότε και η εταιρία διαγράφεται από το μητρώο Ανωνύμων Εταιριών. Για τη συνέχιση της εκκαθάρισης πέραν της πενταετίας απαιτείται ειδική άδεια του Υπουργού Εμπορίου. Το στάδιο όμως της εκκαθάρισης δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να υπερβεί τη δεκαετία. στ) Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι εκκαθαριστές ασκούν όλες τις αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου που είναι συναφείς προς τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης και υποχρεούνται να συμμορφώνονται προς τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 45ο

α) Όσο διαρκεί η εκκαθάριση η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της και συνέρχεται με πρόσκληση των εκκαθαριστών σε συνεδρίαση, όταν αυτοί κρίνουν αναγκαίο. Στη Γενική Συνέλευση ανήκει το δικαίωμα της έγκρισης των λογαριασμών της εκκαθάρισης. β) Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου έχουν δικαίωμα κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης να προκαλέσουν την σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων τηρουμένων των διατάξεων του άρθρου 29 παρ. (β) του παρόντος και κοινοποιώντας προς τους εκκαθαριστές την έγγραφη αίτησή τους, οπότε αυτοί υποχρεούνται σύμφωνα με τις διατάξεις του ιδίου άρθρου να συγκαλέσουν τη Γενική Συνέλευση. γ) Κατά την σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων τηρούνται οι διατάξεις του Κεφαλαίου Δ' του παρόντος καταστατικού και οι εκκαθαριστές ενεργούν όσα επιβάλλει το καταστατικό με τις διατάξεις αυτές στο Διοικητικό Συμβούλιο. Κατά το στάδιο της εκκαθάρισης προεδρεύει των Γενικών Συνελεύσεων ο πρεσβύτερος από τους εκκαθαριστές.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'
ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ
Άρθρο 46ο

Κάλυψη ιδίων μετοχών από την εταιρία. α) Η εταιρία δεν μπορεί να αναλαμβάνει την κάλυψη δικών της μετοχών. β) Σε περίπτωση που τις μετοχές της εταιρίας ανέλαβε πρόσωπο που ενεργεί με το δικό του όνομα αλλά και για λογαριασμό της εταιρίας, θεωρείται ότι το πρόσωπο αυτό τις ανέλαβε για δικό του λογαριασμό. γ) Κατά την σύσταση της εταιρίας οι ιδρυτές και σε περίπτωση αύξησης του εταιρικού κεφαλαίου τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υποχρεούνται να καταβάλουν την αξία των μετοχών που έχουν αναληφθεί κατά την λήψη των διατάξεων αυτού του άρθρου. Οι πιο πάνω ιδρυτές ή μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να απαλλαγούν από αυτήν την υποχρέωση αν αποδείξουν ότι δεν τους βαρύνει οποιαδήποτε υπαιτιότητα.

Άρθρο 47ο

Απαγόρευση απόκτησης ιδίων μετοχών και λήψης αυτών ως ενέχυρο προς εξασφάλιση δανείων. α) Απαγορεύεται στην εταιρία η απόκτηση δικών της μετοχών, είτε από αυτήν την ίδια είτε από πρόσωπο που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της. Από την απαγόρευση της προηγούμενης παραγράφου εξαιρούνται: 1) Οι αποκτήσει με σκοπό τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίσθηκε από τη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Καταστατικού.
2. Οι αποκτήσεις μετά από καθολική μεταβίβαση περιουσίας. 3. Οι αποκτήσεις μετοχών, που έχουν αποπληρωθεί ολοσχερώς και προέρχονται από αναγκαστική εκτέλεση που έγινε

για την πληρωμή απαιτήσεων της ίδιας της εταιρίας. ε. Οι αποκτήσεις από χαριστική αιτία εφόσον έχουν αποπληρωθεί ολοσχερώς. 5. Αποκτήσεις με σκοπό την διανομή των μετοχών στο προσωπικό της εταιρίας ή στο προσωπικό εταιρίας που είναι συνδεδεμένη με αυτήν. Η διανομή των μετοχών αυτών πρέπει να πραγματοποιείται μέσα σε προθεσμία δώδεκα (12) μηνών από την απόκτησή τους μετά την πάροδο της οποίας η διάταξη της παρ. (β) ως προς τις περιπτώσεις (3) και (4) έχει εφαρμογή. Οι αποκτήσεις μετοχών αυτής της περίπτωσης γίνονται υπό τις εξής προϋποθέσεις: - εφόσον η ονομαστική αξία των μετοχών αυτών, μαζί με την ονομαστική αξία τυχόν μετοχών των προηγουμένων περιπτώσεων 1-4 δεν υπερβαίνει το ένα δέκατο (1/10) του μετοχικού κεφαλαίου. – εφόσον δεν θα έχουν ως αποτέλεσμα τη μείωση του συνόλου των ιδίων κεφαλαίων της εταιρίας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του κωδ. νόμου 2190/20 όπως ισχύει, κάτω από τα ποσά που προβλέπει η παρ. 1 του άρθρου 44α του ίδιου νόμου και εφόσον πρόκειται για μετοχές πλήρως εξοφλημένες. β) Στις περιπτώσεις 1 και 2 της προηγουμένης παραγράφου, οι μετοχές που αποκτούνται πρέπει να ακυρώνονται αμέσως. Στις περιπτώσεις 3 και 4 της ίδιας παραγράφου, οι μετοχές πρέπει να πωλούνται μέσα στο συντομότερο δυνατό χρονικό διάστημα, που δεν μπορεί να υπερβαίνει το ένα (1) έτος. Αν περάσει άπρακτη αυτή η προθεσμία, οι μετοχές πρέπει να ακυρώνονται αμέσως. γ) Οι μετοχές της εταιρίας που ανήκουν στην ίδια υπολογίζονται για το σχηματισμό απαρτίας, δεν έχουν όμως δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση. δ) Απαγορεύεται στην εταιρία να λαμβάνει δικές της μετοχές καθώς και μετοχές θυγατρικής της εταιρίας, ως ενέχυρο για την εξασφάλιση δανείων που χορηγούνται από αυτή ή άλλων απαιτήσεών της. ε) Θυγατρικές ανώνυμες εταιρίες κατά την έννοια του Κ.Ν. 2190/20 όπως ισχύει δεν έχουν δικαίωμα να επενδύσουν ούτε μέρος του δικού τους μετοχικού κεφαλαίου σε μετοχές μητρικής εταιρίας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ
Άρθρο 48ο

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό, έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 «Περί Ανωνύμων Εταιριών», όπως εκάστοτε.

ΒΙ.ΠΑ Πολυκαστρου Κιλκίς
Ο Πρόεδρος

Αριστοτέλης Αθανασίου

Δ.Ο.Υ. ΚΙΛΚΙΣ
Αριθμός καταχώρησης 184/2018
Κατατέθηκε όμοιο αντίτυπο.
Για την πράξη αυτή δεν οφείλεται φόρος
κατά τις διατάξεις του Ν. 1376/86
Κιλκίς 30-11-2018
Ο Προϊστ. Δ.Ο.Υ. Κιλκίς
ΠΕΤΡΟΥΛΑ ΒΟΥΚΙΝΙΩΤΗ
Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΗΣ Δ.Ο.Υ. ΚΙΛΚΙΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΧΑΤΖΗΑΓΓΕΛΟΥ ΣΠΥΡΙΔΩΝΟΣ
ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΟΣ Υ.Π.