ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΞΑΝΘΗΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Β. Κωνσταντίνου 1
Τ.Κ.: 67132
Πληροφορίες: SIAKKA LITSA
Τηλέφωνο: 2541025105
Fax: 2541025987
E-mail: litsa_xanthi@mail.gr

Ξάνθη,02/09/2019
Αριθ.Πρωτ.: 1646791

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΤΣΑΤΣΟΥΛΗ**, το διακριτικό τίτλο **ROYAL A.B.B.E.E.** και αριθμό ΓΕΜΗ **12516746000**, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. **27911/66/Β/92/001**).

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΞΑΝΘΗΣ
Ανακοινώνει ότι :

Την **02/09/2019** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1835373**, η με αριθμό Γ/ΕΞ/2180-1/02/09/2019 απόφασή της Περιφέρειας ΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ & ΘΡΑΚΗΣ (ΑΔΑ:ΩΗΥΤ7ΛΒ-27Ζ) με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΤΣΑΤΣΟΥΛΗ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 12516746000 (πρώην αρ. Μ.Α.Ε. 27911/66/Β/92/001) σύμφωνα με την από 06/08/2019 απόφαση της Τακτικής/Εκτακτης 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

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

Κοινοποίηση:

1. ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΤΣΑΤΣΟΥΛΗ
   ΒΙΠΕ ΞΑΝΘΗΣ 0, 67100, ΞΑΝΘΗ

2. ΠΕ Ξάνθης
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
   Διοικητήριο, 67100, Ξάνθη

ΙΣΧΥΟΝ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ
Σύμφωνα με την Τ.Γ.Σ. της 06.8.2019

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Α
ΣΥΣΤΑΣΗ, ΕΠΩΝΥΜΙΑ, ΕΔΡΑ, ΔΙΑΡΚΕΙΑ, ΣΚΟΠΟΣ

Ά ρ θ ρ ο 1
Σύσταση - Επωνυμία

1.- Συνιστάται Ανώνυμη Βιοτεχνική - Βιομηχανική – Εμπορική – Εξαγωγική Εταιρία με την επωνυμία «ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ – ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ –ΕΜΠΟΡΙΚΗ – ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΤΣΑΤΣΟΥΛΗ» και με τον διακριτικό τίτλο «ROYAL A.B.B.E.E. » .

2.- Για τις σχέσεις της εταιρίας με την αλλοδαπή η εταιρία θα συναλλάσσεται με τον παραπάνω τίτλο σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία.

Ά ρ θ ρ ο 2
Έδρα της εταιρίας

1.- Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο δήμος Ξάνθης χωρίον Ευμοίρου περιοχή ΒΙ.ΠΕ Ν. Ξάνθης.

2.- Το διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας θα μπορεί να ιδρύσει με απόφασή του Υποκαταστήματα, πρατήρια, αποθήκες ή γραφεία οπουδήποτε στην ημεδαπή ή αλλοδαπή κρίνει σκόπιμο, ορίζοντας συγχρόνως τις αρμοδιότητες τη φύση και την έκταση των εργασιών τους.

Ά ρ θ ρ ο 3
Διάρκεια της εταιρίας

Η διάρκεια της εταιρίας ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια και αρχίζει από την καταχώρηση στο οικείο μητρώο Ανωνύμων Εταιριών της διοικητικής απόφασης για την σύσταση της εταιρίας και την έγκριση του καταστατικού της, μπορεί δε να παραταθεί ή συντομευθεί με απόφαση της γενικής συνελεύσεως των μετόχων και τροποποίηση του παρόντος άρθρου.

Άρθρο 4

Σκοπός της εταιρείας

1.- Σκοπός της εταιρείας είναι πρωτίστως :

α) Η ίδρυση και λειτουργία βιοτεχνίας τουρσιών, ελιών και μουστάρδας.

β) Η ίδρυση και λειτουργία βιομηχανίας επεξεργασίας λαχανικών και φρούτων και γενικά η μεταποίηση τροφίμων.

γ) Η εμπορία αποικιακών ειδών, η εισαγωγή και εξαγωγή λαχανικών, φρούτων και τροφίμων.

δ) Η αντιπροσώπευση εμπορικών οίκων εσωτερικού και εξωτερικού και η άσκηση κάθε άλλης συναφούς με τα παραπάνω εργασίας και επιχείρησης.

2.- Περαιτέρω, σκοπός της εταιρίας είναι δευτερευόντως :

α) Η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από Ανανεώσιμες Πηγές Ενέργειας Α.Π.Ε.) και η οικονομική εκμετάλλευση της.

β) Η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από Μονάδες Συμπαραγωγής Ηλεκτρισμού και Θερμότητας Υψηλής Απόδοσης (Σ. Η.Θ.Υ.Α.)και η οικονομική εκμετάλλευσή της.

γ) Η παραγωγή και η οικονομική εκμετάλλευση πάσης φύσεως ενέργειας.

3.- Τέλος , σκοπός και αντικείμενο της εταιρίας είναι ακόμη :

α) Η ίδρυση και λειτουργία βιομηχανίας και βιοτεχνίας και η εμπορική εκμετάλλευση των παραγομένων προϊόντων.

β) Η ίδρυση και λειτουργία τουριστικών μονάδων και η εμπορική εκμετάλλευση τους.

γ) Η παραγωγή και εκμετάλλευση γεωργικών προϊόντων

δ) Η οικονομική εκμετάλλευση και πάσης φύσεως ναυτιλιακών εκμεταλλεύσεων και υπηρεσιών.

4.- Για την επίτευξη των σκοπών της η εταιρεία μπορεί :

α) Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου.

β) Να συνεργάζεται και να συμπράττει με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό τρόπο, στο εσωτερικό ή το εξωτερικό και

γ) Να ιδρύει γραφεία, υποκαταστήματα ή πρακτορεία οπουδήποτε.

δ) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση ημεδαπή ή αλλοδαπή με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Β
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ, ΜΕΤΟΧΕΣ, ΜΕΤΟΧΟΙ

Α ρ θ ρ ο 5
Μετοχικό Κεφάλαιο

1.- Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίσθηκε αρχικά στο ποσό των εκατόν δέκα πέντε εκατομμυρίων δραχμών (115.000.000) διαιρούμενο σε εκατόν δέκα πέντε χιλιάδες (115.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών η κάθε μία, καταβλήθηκε δε ολοσχερώς με εισφορές σε είδος και μετρητά χρήματα σύμφωνα με τα όσα ορίζει το άρθρο 39 του καταστατικού (ΦΕΚ Α.Ε. & Ε.Π.Ε. 72/12.11.1993).

2.- Ακολούθως, έγιναν διαδοχικά οι ακόλουθες αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου :

α) Δια της υπ' αριθμ. 1/18.6.1994 απόφασης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά δέκα οκτώ εκατομμύρια (18.000.000) δραχμές δια της κεφαλαιοποίησης ισόποσου αξίας μη αναληφθέντων κερδών εις νέον 31.12.1993 δραχμές 7.700.249, ατομικών λογαριασμών εταίρων δραχμές 7.000.235 και κατάθεσης μετρητών από μετόχους δραχμές 3.299.516 ήτοι συνολική εισφορά μετοχών 18.000.000 δραχμές με αντίστοιχη έκδοση 18.000 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών εκάστη (Φ.Ε.Κ. Α.Ε. & Ε.Π.Ε. 4484/26.7.1994).

β) Δια της υπ' αριθμ. 4/7.10.1996 απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά ογδόντα εκατομμύρια χίλιες δραχμές (80.001.000) με κατάθεση μετρητών από τους μετόχους και με αντίστοιχη έκδοση 80.001 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας (1.000) δραχμών εκάστη (Φ.Ε.Κ. Α.Ε. & Ε.Π.Ε. 7004/17.10.1996).
γ) Δια της υπ' αριθμ. 5/2.6.97 απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά εβδομήντα έξι εκατομμύρια δραχμές (76.000.000) με κατάθεση μετρητών από τους μετόχους και με αντίστοιχη έκδοση 76.000 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας 1.000 δραχμών εκάστη (Φ.Ε.Κ. Α.Ε. & Ε.Π.Ε. 4379/27.6.1997).
δ) Δια της υπ' αριθμ. 6/28.6.97 απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξάνεται κατά είκοσι πέντε εκατομμύρια τριακόσιες είκοσι πέντε χιλιάδες (25.325.000) δραχμές λόγω αναπροσαρμογής των παγίων στοιχείων σύμφωνα με τον Νόμο2065/92 κατά 25.324.894 δραχμών και κατάθεση μετρητών από μετόχους για την στρογγυλοποίηση δραχμών 106, ήτοι συνολική αύξηση 25.325.000 με αντίστοιχη έκδοση 25.325 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών εκάστη (Φ.Ε.Κ. Α.Ε. & Ε.Π.Ε. 5386/23.7.1997).
ε) Με απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 29.12.97 αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας κατά το ποσό των 65.000.000 δραχμών, με έκδοση 65.000 νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 1.000 δρχ. η κάθε μία (Φ.Ε.Κ. Α.Ε. & Ε.Π.Ε. 59/7.1.1998).
στ) Με απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 30.11.1999 αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας κατά το ποσό των 19.970.000 δραχμών με έκδοση 19.970 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 1.000 δραχμών η κάθε μία (Φ.Ε.Κ. Α.Ε. & Ε.Π.Ε. 1994/15.3.2000).
ζ) Με απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 14.12.1999 αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας κατά το ποσό των 150.000.000 δραχμών με έκδοση 150.000 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 1.000 δραχμών η κάθε μία (Φ.Ε.Κ. Α.Ε. & Ε.Π.Ε. 1994/15.3.2000).
η) Με απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 9.2.2000 αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας με καταβολή μετρητών κατά το ποσό των 200.000.000 δραχμών με έκδοση 200.000 νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 1.000 δραχμών η κάθε μία (Φ.Ε.Κ. Α.Ε. & Ε.Π.Ε. 2528/5.4.2000).
θ) Με απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 24.7.2000 αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας με κεφαλαιοποίηση αφορολογήτων αποθεματικών του Ν. 1828/89 ποσού 100.000.000 δραχμών με έκδοση 100.000 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 1.000 δραχμών η κάθε μία.
ι) Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 20/10/2001 αποφάσισε :

- Την μείωση της ονομαστικής αξίας των μετοχών από χίλιες (1.000) δραχμές σε διακόσιες πενήντα (250) δραχμές σε αναλογία μία (1) παλαιά μετοχή προς τέσσερεις (4) νέες μετοχές. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας εκ δραχμών οκτακόσια σαράντα εννέα εκατομμύρια διακόσιες ενενήντα έξι χιλιάδες (849.296.000) διαιρέθηκε σε τρία εκατομμύρια τριακόσιες ενενήντα επτά χιλιάδες εκατόν ογδόντα τέσσερις (3.397.184) μετοχές ονομαστικής αξίας διακοσίων πενήντα (250) δρχ. η κάθε μία.

- Την μετατροπή του μετοχικού κεφαλαίου και της ονομαστικής αξίας της μετοχής σε ευρώ με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής από διακόσιες πενήντα (250) δραχμές σε διακόσιες σαράντα οκτώ δρχ. και επτά τέσσερα εβδομήντα πέντε λεπτά (248,7475) ή μηδέν και εβδομήντα τρία (0,73) ευρώ και με μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά το ποσό των τεσσάρων εκατομμυρίων

διακοσίων πενήντα τεσσάρων χιλιάδων εννιακοσίων εβδομήντα δύο δρχ. και ενενήντα έξι λεπτών (4.254.972,96). Η διαφορά από την μετατροπή της ονομαστικής αξίας της μετοχής και σε ευρώ ήτοι δρχ. 4.254.972,96 ήχθη σε πίστωση του λογαριασμού «Διαφορά από μετατροπή μετοχικού κεφαλαίου σε ευρώ».

κ) Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 15ης Οκτωβρίου 2002 αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά το ποσό των 61.915,68 ευρώ με κεφαλαιοποίηση μέρους της διαφοράς που προέκυψε από την αναπροσαρμογή των γηπέδων των κτιρίων και των συσσωρευμένων αποσβέσεων των κτιρίων της εταιρείας και η οποία έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2065/92, με έκδοση 84.816 ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 0,73 ευρώ η κάθε μία.

λ) Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 5ης Ιουλίου 2004 αποφάσισε την μετατροπή των μετοχών της εταιρείας από ονομαστικές σε ανώνυμες (Φ.Ε.Κ. 10245/12.8.2004).

μ) Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 26ης Ιουνίου 2006 αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά το ποσό των 47.118,58 ευρώ που αφορά :

- ποσό 20.231,76 με κεφαλαιοποίηση μέρους της διαφοράς που προέκυψε από την αναπροσαρμογή των γηπέδων των κτιρίων και των συσσωρευμένων αποσβέσεων των κτιρίων της εταιρείας και η οποία έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2065/92 και
- ποσό 26.886,82 ευρώ με κεφαλαιοποίηση αφορολόγητων αποθεματικών Ν. 1892/90, με έκδοση 64.546 νέων ανωνύμων μετοχών ονομαστικής αξίας 0,73 ευρώ η κάθε μία.

ν) Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 8ης Δεκεμβρίου 2008 αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά το ποσό των 365.000,00 ευρώ με καταβολή μετρητών με έκδοση 500.000 νέων ανωνύμων μετοχών ονομαστικής αξίας 0,73 ευρώ η κάθε μία.

ξ) Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 30ης Ιουνίου 2010 αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά το ποσό των 229.233,87 ευρώ με κεφαλαιοποίηση μέρους της διαφοράς που προέκυψε από την αναπροσαρμογή των γηπέδων των κτιρίων και των συσσωρευμένων αποσβέσεων των κτιρίων της εταιρείας και η οποία έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2065/92, με έκδοση 314.019 νέων ανωνύμων μετοχών ονομαστικής αξίας 0,73 ευρώ η κάθε μία.

ο) Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 30ης Ιουνίου 2014 αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά το ποσό των 143.556,69 ευρώ με κεφαλαιοποίηση μέρους της διαφοράς που προέκυψε από την αναπροσαρμογή των γηπέδων των κτιρίων και των συσσωρευμένων αποσβέσεων των κτιρίων της εταιρείας και η οποία έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2065/92, με έκδοση 196.653 νέων ανωνύμων μετοχών ονομαστικής αξίας 0,73 ευρώ η κάθε μία.

π) Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 6ης Αυγούστου 2019 αποφάσισε την μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά το ποσό των 182.288,72 ευρώ με επιστροφή κεφαλαίου στους μετόχους 0,04 ευρώ ανά μετοχή, με ισόποση μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής από 0,73 ευρώ σε 0,69 ευρώ.

3.- Κατόπιν τούτων, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των τριών εκατομμυρίων τριακοσίων εκατόν ενενήντα χιλιάδων πενήντα δύο ευρώ και εξήντα λεπτά (3.144.480,42) ευρώ και διαιρείται σε τέσσερα εκατομμύρια πεντακόσιες πενήντα επτά χιλιάδες διακόσιες δέκα οκτώ ανώνυμες μετοχές (4.557.218) ονομαστικής αξίας εξήντα εννέα λεπτά του ευρώ (0,69) η κάθε μία.

Ά ρ θ ρ ο 6

1.- Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρίας, ή μέσα σε πέντε έτη από την σχετική απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφαση του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του, α) να αυξάνει ολόκληρο ή μέρος του μετοχικού κεφαλαίου με την έκδοση νέων μετοχών. Το ποσό της αύξησης δεν μπορεί να υπερβεί το ποσό του μετοχικού κεφαλαίου που έχει ήδη καταβληθεί αρχικά ή του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί κατά την ημερομηνία λήψης της σχετικής απόφασης από την Γενική Συνέλευση, β) να εκδίδει ομολογιακό δάνειο, για ποσό όμως που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 3α του Κ.Ν. 2190/1920. Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου, μπορεί να ανανεώνεται από την Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε έτη για κάθε ανανέωση και η ισχύς τους αρχίζει μετά την λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Ν. 2190/1920 και λαμβάνεται με εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 29 παρ. 3 και 31 παρ. 2 του Κ.Ν. 2190/1920.

2.- Η Γενική Συνέλευση των μετόχων έχει το δικαίωμα κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας όπως με απόφασή της που λαμβάνεται σε συνηθισμένη απαρτία και με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπουμένων σ' αυτήν ψήφων, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ.1 και 2 και 31 παρ. 1 του Κ.Ν. 2190/1920 να αυξάνει το εταιρικό κεφάλαιο εφάπαξ ή τμηματικά, με έκδοση νέων μετοχών συνολικά, μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικώς καταβεβλημένου κεφαλαίου. Οι κατά τις παραγράφους 1 και 2 του παρόντος άρθρου αποφασιζόμενες αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου, δεν αποτελούν τροποποιήσεις του καταστατικού.

3.- Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των ανωτέρω παραγράφων 1 και 2 για την αύξηση του κεφαλαίου απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως σύμφωνα με τις διατάξεις για απαρτία και πλειοψηφία των άρθρων 29 παρ.3 και 4 και 31 παρ.2 του κωδικοποιημένου Ν.2190/1920 και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του καταστατικού όταν τα αποθεματικά υπερβούν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

4.- Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης, σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετοχών, ανάλογα με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Μετά το τέλος της προθεσμίας, που όρισε το όργανο της εταιρίας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκαπέντε (15) ημερών, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας. 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, ορίζει με απόφασή του το Δ.Σ. μέσα στα προβλεπόμενα από το άρθρο 11 του Ν.2190/20 χρονικά όρια. 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 Ανων. Εταιριών και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβέρνησης. Κατ' εξαίρεση, αν όλες οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές, η πρόσκληση για ενάσκηση του

δικαιώματος προτίμησης είναι δυνατόν να γίνεται με συστημένες «επί αποδείξει» επιστολές που θα στέλνονται στους μετόχους. Επίσης η παραπάνω πρόσκληση και η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη γενική συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης.

5.- Η απόφαση της γενικής συνελεύσεως ή του διοικητικού συμβουλίου για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου πρέπει να ορίζει το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου, τον τρόπο κάλυψης, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία, την τιμή διάθεσης αυτών, και την προθεσμία κάλυψης.

6.- Σε κάθε περίπτωση έκδοσης νέων μετοχών η τιμή τους δεν μπορεί να ορισθεί κάτω του αρτίου. Σε περίπτωση έκδοσης νέων μετοχών σε τιμή ανώτερη του αρτίου, η μεταξύ αρτίου και τιμής έκδοσης διαφορά, δεν μπορεί να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών, αλλά φέρεται σε έκτακτο αποθεματικό κεφάλαιο από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο.

7.- α) Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, η πιστοποίηση της καταβολής ή μη αυτού από το διοικητικό συμβούλιο πρέπει να γίνεται εντός προθεσμίας ενός (1) μηνός από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης. Πιστοποίηση καταβολής δεν απαιτείται εάν η αύξηση κεφαλαίου δεν γίνεται με νέες εισφορές. β) Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου ορίζεται από το όργανο που έλαβε τη σχετική απόφαση και δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκαπέντε (15) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα που ελήφθη η απόφαση αυτή. γ) Σε 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 κατά το ανωτέρω εδάφιο αρχίζει από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από τη γενική συνέλευση των μετόχων και μπορεί να παραταθεί από το διοικητικό συμβούλιο για έναν (1) μήνα. Η μηνιαία αυτή προθεσμία δεν αρχίζει πριν από την καταχώριση της αύξησης στο Μητρώο. δ) Εντός είκοσι (20) ημερών από τη λήξη της προθεσμίας της διατάξεως του αρ.6 παρ.7 εδ. α του παρόντος η εταιρεία υποχρεούται να υποβάλει στο Υπουργείο Ανάπτυξης ή στην αρμόδια Αρχή αντίγραφο του σχετικού πρακτικού συνεδρίασης του διοικητικού συμβουλίου. Η μη εμπρόθεσμη καταβολή του κεφαλαίου δημιουργεί υποχρέωση στο διοικητικό συμβούλιο να επαναφέρει, με απόφασή του, το κεφάλαιο στο πριν από την αύξηση ποσό και με τροποποίηση του καταστατικού, εφόσον η αύξηση είχε γίνει, με τον τρόπο αυτόν, μέχρι το τέλος της χρήσης εντός της οποίας έληξε η προθεσμία καταβολής. Η παράβαση της υποχρέωσης αυτής τιμωρείται με τις ποινές του άρθρου 58α Ν. 2190/1920. Η απόφαση του διοικητικού συμβουλίου υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β Ν. 2190/1920.

8. 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, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα. Με την επιφύλαξη του άρθρου 10 Ν. 2190/1920, η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, εάν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό υπάρχει και ότι κατατέθηκε εκ των υστέρων σε λογαριασμό της εταιρείας ή ότι δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρείας. Για τα γεγονότα του προηγούμενου εδαφίου γίνεται σχετική αναφορά στο πρακτικό του διοικητικού συμβουλίου για την πιστοποίηση της καταβολής.

Ά ρ θ ρ ο 7
Μετοχές της εταιρίας

1.- Οι μετοχές της εταιρείας είναι ανώνυμες.
2.- Οι μετοχές της εταιρίας μπορούν να μετατραπούν από ανώνυμες σε ονομαστικές και από ονομαστικές σε ανώνυμες με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως, σύμφωνα με το άρθρο 29 παρ. 1 και 2, 31 παρ. 1 του Ν. 2190/1920. Στην περίπτωση αυτή τροποποιείται ανάλογα και το σχετικό άρθρο του καταστατικού της εταιρίας.
3.- Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα της εκδόσεως των μετοχών ρυθμίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Η εταιρία δεν έχει υποχρέωση έκδοσης τίτλων, είτε οριστικών, είτε προσωρινών. Σε περίπτωση που δεν έχουν εκδοθεί τίτλοι των μετοχών, η μετοχική ιδιότητα κάθε μετόχου αποδεικνύεται από τις σχετικές καταχωρήσεις του βιβλίου μετόχων και του βιβλίου μετοχών της εταιρίας.
4.- Με απόφαση της γενικής συνέλευσης μπορεί να ορισθεί προνόμιο υπέρ μετοχών. Το προνόμιο αυτό θα συνίσταται στη μερική ή ολική απόληψη, πριν από τις κοινές μετοχές, του διανεμόμενου μερίσματος, σύμφωνα με τις ειδικότερες διατάξεις του καταστατικού, και στην προνομιακή απόδοση του καταβληθέντος από τους κατόχους των προνομιούχων μετοχών κεφαλαίου από το προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας, συμπεριλαμβανομένης της συμμετοχής τούτων στα υπέρ το άρτιο ποσά, που είχαν τυχόν καταβληθεί. Ομοίως, επιτρέπεται να ορίζεται ότι σε περίπτωση μη διανομής μερίσματος σε μια ή περισσότερες χρήσεις, το προνόμιο υπέρ των μετοχών αφορά στην προνομιακή καταβολή μερισμάτων και για τις χρήσεις κατά τις οποίες δεν έγινε διανομή μερίσματος. Μπορεί επίσης να ορισθεί ότι οι προνομιούχες μετοχές παρέχουν σταθερό μέρισμα ή ότι συμμετέχουν εν μέρει μόνο στα κέρδη της εταιρείας. Χορήγηση άλλων προνομίων περιουσιακής φύσης, περιλαμβανομένης της απόληψης ορισμένου τόκου ή της συμμετοχής, κατά προτεραιότητα, σε κέρδη από ορισμένη εταιρική δραστηριότητα, κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στο καταστατικό, δεν αποκλείεται. Ομοίως, μπορεί να ορισθεί ότι η απόληψη ορισμένου τόκου μπορεί να γίνει με την προϋπόθεση ότι οι προνομιούχες μετοχές δεν θα συμμετέχουν στα κέρδη της εταιρείας, για συγκεκριμένο χρονικό διάστημα, που καθορίζεται κατά την έκδοση τους. Τα δικαιώματα που θα παρέχουν οι προνομιούχες μετοχές υπόκεινται στους περιορισμούς του άρθρου 44α Ν. 2190/1920. Προνομιούχες μετοχές της ίδιας σειράς έκδοσης παρέχουν ίσα δικαιώματα. Οι προνομιούχες μετοχές θα μπορούν να εκδοθούν και ως μετατρέψιμες σε κοινές μετοχές. Η μετατροπή θα γίνεται είτε υποχρεωτικά, σύμφωνα με τις διατάξεις του καταστατικού είτε με άσκηση σχετικού δικαιώματος του μετόχου. Οι όροι και οι προθεσμίες της μετατροπής θα ορίζονται στο καταστατικό. Το δικαίωμα της μετατροπής ασκείται από τον προνομιούχο μέτοχο ατομικά με δήλωση του προς την εταιρεία και η μετατροπή θα ισχύει από τη λήψη της δήλωσης αυτής, εκτός εάν το καταστατικό προβλέπει άλλο χρονικό σημείο. Οι προνομιούχες μετοχές θα μπορούν να εκδοθούν και χωρίς δικαίωμα ψήφου ή με δικαίωμα ψήφου περιοριζόμενο σε ορισμένα ζητήματα, σύμφωνα με τις διατάξεις του καταστατικού. Κατάργηση ή περιορισμός του προνομίου από την εταιρεία θα επιτρέπεται μόνο μετά από απόφαση, η οποία λαμβάνεται σε ιδιαίτερη γενική συνέλευση των προνομιούχων μετόχων στους οποίους αφορά το προνόμιο, με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του εκπροσωπούμενου προνομιούχου κεφαλαίου. Για τη σύγκληση της γενικής αυτής συνέλευσης, τη συμμετοχή σε αυτήν, την παροχή πληροφοριών, την ψηφοφορία, καθώς και την ακυρότητα ή την ακύρωση των αποφάσεων της, θα εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές με τη γενική συνέλευση των μετόχων διατάξεις. Για τη μετατροπή, σε κοινές, των προνομιούχων μετοχών, που δεν

θα έχουν εκδοθεί ως μετατρέψιμες, θα απαιτείται, εκτός από την απόφαση των προνομιούχων μετόχων του πρώτου εδαφίου και απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων που κατέχουν κοινές μετοχές, η οποία θα λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του εκπροσωπούμενου κοινού μετοχικού κεφαλαίου. Οι γενικές αυτές συνελεύσεις των μετόχων, που κατέχουν προνομιούχες και κοινές μετοχές, ευρίσκονται σε απαρτία και συνεδριάζουν έγκυρα για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης σύμφωνα με τις παραγράφους 3 και 4 του άρθρου 29.

Ά ρ θ ρ ο 8
Δικαιώματα και υποχρεώσεις μετόχων

1.- Οι μετοχές της εταιρίας είναι αδιαίρετες έναντι αυτής και δεν αναγνωρίζεται παρά μόνο ένας κύριος κάθε μετοχής. Σε περίπτωση συγκυριότητας περισσοτέρων σε μία μετοχή και εφόσον η εκπροσώπηση της μετοχής δεν καθορίζεται με ένα πρόσωπο, το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αναστείλει την άσκηση των δικαιωμάτων που απορρέουν από τη μετοχή αυτή.
2.- Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη γενική συνέλευση των μετόχων.
3.- Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής του. Κάθε μετοχή δεν παρέχει άλλο δικαίωμα εκτός από την αξίωση στο μέρισμα που διανέμεται κάθε φορά σύμφωνα με το καταστατικό και σε περίπτωση διαλύσεως της εταιρίας, από την αξίωση στο μέρος της εκκαθαρισθησόμενης περιουσίας που αναλογεί στην μετοχή.
4.- Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις κάθε μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμο κύριο αυτής, η κυριότητα δε του τίτλου αυτής συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή των όρων του παρόντος καταστατικού, των αποφάσεων της γενικής συνελεύσεως των μετόχων και του διοικητικού συμβουλίου, που λαμβάνονται μέσα στα όρια της δικαιοδοσίας αυτών και των νόμων.
5.- Ο μέτοχος ασκεί τα δικαιώματα του, που απορρέουν από τη μετοχή σε σχέση προς τη διοίκηση της Εταιρίας μόνο μέσω της γενικής συνελεύσεως των μετόχων.
6.- Επιτρέπεται στην εταιρία η απόκτηση δικών της μετοχών υπό τους όρους και τις προϋποθέσεις του Νόμου και ειδικότερα της διατάξεως του αρ. 16 Ν. 2190/1920.
7. Απαγορεύεται στην εταιρία να παίρνει δικές της μετοχές, καθώς και μετοχές θυγατρικής της εταιρίας, ως ενέχυρο, για την εξασφάλιση δανείων που χορηγούνται απ' αυτήν ή άλλων απαιτήσεών της.
8.- Δάνεια της εταιρίας προς ιδρυτές, μέλη του διοικητικού συμβουλίου, γενικούς διευθυντές ή διευθυντές αυτής, συγγενείς αυτών μέχρι και του τρίτου βαθμού εξ αίματος ή εξ αγχιστείας, συμπεριλαμβανομένου, ή συζύγους των παραπάνω, καθώς και παροχή πιστώσεων προς τα ανωτέρω πρόσωπα κατά οποιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα.
9.- Οποιεσδήποτε άλλες συμβάσεις της εταιρίας με τα πρόσωπα της προηγούμενης παραγράφου είναι άκυρες χωρίς ειδική προηγούμενη 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 εκπροσωπουμένου στη γενική συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου.
10.- Επίσης δάνεια της εταιρίας σε τρίτους καθώς και η παροχή πιστώσεων στους αναφερομένους στην παράγραφο 8 του παρόντος με οποιοδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρίας, απαγορεύονται και είναι απολύτως άκυρες. Η απαγόρευση των παρ. 8 και 10 του παρόντος ισχύει και προτείνεται για δάνεια ή πιστώσεις που χορηγούνται από

θυγατρικές εταιρείες κατά την έννοια του άρθρου 42ε παρ. 5 του Κ.Ν. 2190/1920, καθώς επίσης και από ομόρρυθμες εταιρείες στις οποίες ομόρρυθμο μέλος είναι η ανώνυμη εταιρεία. Οι παραβάσεις των διατάξεων των παρ. 8, 9 και 10 του παρόντος άρθρου επάγεται τις ποινές του άρθρου 58α του Κ.Ν. 2190/1920.

11.- Η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 1 και 31 παρ. 1 του Ν.2190/1920, να προβαίνει στην ολική ή μερική απόσβεση του μετοχικού κεφαλαίου. Η απόσβεση, αυτή δεν αποτελεί μείωση του μετοχικού κεφαλαίου. Επίσης η Γενική Συνέλευση μπορεί με απόφασή της που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 3 και 4 και 31 παρ. 2 του Ν.2190/1920 να προβαίνει σε ολική ή μερική απόσβεση του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν προβλέπεται από το παρόν καταστατικό.

12.- Ο μέτοχος ή οι διάδοχοι των δικαιωμάτων αυτού, καθώς και οι δανειστές των μετόχων δεν μπορούν σε καμιά περίπτωση να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση της εταιρικής περιουσίας ή να επιδιώξουν την εκκαθάριση ή διανομή αυτής ή οπωσδήποτε να αναμιχθούν στη διοίκηση της εταιρίας ή να αμφισβητήσουν τις νόμιμες αποφάσεις της γενικής συνελεύσεως των μετόχων.

13.- Κάθε μέτοχος, οπουδήποτε και αν κατοικεί, λογίζεται για τις σχέσεις αυτού μετά της εταιρίας, ότι έχει νόμιμη κατοικία την έδρα της εταιρίας και υπόκειται στους ελληνικούς νόμους.

Ά ρ θ ρ ο 9
Έκδοση ομολογιακού δανείου

1.- Η γενική συνέλευση έχει το δικαίωμα να αποφασίζει την έκδοση ομολογιακού δανείου, που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, κατά την ίδια ημερομηνία, χορηγώντας συγχρόνως στους ομολογιούχους δικαίωμα μετατροπής των ομολογιών σε μετοχές. Η απόφαση λαμβάνεται κατά τις διατάξεις των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 29 και της παραγράφου 2 του άρθρου 31 του Κωδικοποιημένου Νόμου 2190/20.

2.- Στην παραπάνω απόφαση της γενικής συνελεύσεως πρέπει να ορίζεται ο χρόνος και ο τρόπος της ασκήσεως του δικαιώματος και η τιμή μετατροπής. Απαγορεύεται η χορήγηση μετοχών ονομαστικής αξίας ανώτερης της τιμής εκδόσεως των μετατρεπομένων ομολογιών.

3.- Μόλις χορηγήσει η εταιρία τις αντίστοιχες μετοχές θεωρείται ότι πραγματοποιήθηκε ισόποση αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

4.- Το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται όπως στο τέλος της χρήσεως κατά την οποία πραγματοποιήθηκε η μετατροπή, αναπροσαρμόσει το περί κεφαλαίου άρθρο του καταστατικού και προβεί στη δημοσίευση της σχετικής τροποποιήσεως της γενομένης αυξήσεως στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως (Τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης).

5.- Οι μετοχές της εταιρίας μπορούν να εισαχθούν στο Χρηματιστήριο μετά από απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως που λαμβάνεται σύμφωνα με την παρ. 3 και 4 του άρθρου 20 και με την παράγρ. 3 του άρθρου 23 του παρόντος.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Γ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Ά ρ θ ρ ο 10
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου και αναπλήρωση μελών

1.- Η εταιρία διοικείται από το διοικητικό συμβούλιο που απαρτίζεται από τρία έως εννέα (3-9) μέλη, τα οποία εκλέγονται από τη γενική συνέλευση των μετόχων.
2.- Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου εκλέγονται από τη γενική συνέλευση των μετόχων με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτήν από πρόσωπα που έχουν την ιδιότητα του μετόχου ή όχι με μυστική ψηφοφορία. Οι σύμβουλοι που έχουν οπωσδήποτε εκλεγεί και εξέρχονται είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.
3.- Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πενταετής και παρατείνεται μέχρι την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων που εγκρίνει τον Ισολογισμό του πέμπτου έτους, αλλά δεν μπορεί να υπερβεί συνολικά τα έξη έτη.
4. Το διοικητικό συμβούλιο εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών που παραιτήθηκαν, πέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητα τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η ανωτέρω εκλογή από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη δημοσιότητα του άρθρου 7β Ν. 2190/1920 και ανακοινώνεται από το διοικητικό συμβούλιο στην αμέσως προσεχή γενική συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.
5. Σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).
6. Σε κάθε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου διοικητικού συμβουλίου.

Ά ρ θ ρ ο 11
Σύγκληση διοικητικού συμβουλίου και συγκρότηση αυτού σε σώμα

1.- Το διοικητικό συμβούλιο συνέρχεται στην έδρα της εταιρίας ή εκτός της έδρας εφ' όσον στην συνεδρίαση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και δεν αντιλέγουν σ' αυτό, τακτικώς μία φορά τουλάχιστον κάθε ημερολογιακό μήνα και εκτάκτως όποτε ο πρόεδρος κρίνει αναγκαία τη σύγκλιση αυτού ή όταν δύο (2) τουλάχιστον από τους συμβούλους το ζητήσουν εγγράφως. Το Δ.Σ. συγκαλείται από τον Πρόεδρό του ή τον αναπληρωτή αυτού, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του μία (1) τουλάχιστον εργάσιμη ημέρα πριν από τη συνεδρίαση. Η πρόσκληση αυτή μπορεί να αποστέλλεται με οποιονδήποτε τρόπο, δηλαδή και τηλεομοιοτυπικώς (fax). Στην πρόσκληση πρέπει απαραιτήτως να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Δ.Σ. και κανείς δεν αντιλέγει στην λήψη αποφάσεων. Σε περίπτωση που τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτηση προς τον Πρόεδρο αυτού, ο Πρόεδρος ή ο αναπληρωτής αυτού υποχρεούται να συγκαλέσει το Δ.Σ. μέσα σε προθεσμία δέκα (10) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Αν αρνηθεί ο Πρόεδρος ή ο αναπληρωτής του να συγκαλέσει το Δ.Σ. επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν την σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Δ.Σ. μέσα σε προθεσμία πέντε (5)

ημερών από τη λήξη του δεκαημέρου, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Δ.Σ. Στην ανωτέρω αίτησή τους πρέπει με ποινή απαραδέκτου να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το Δ.Σ.
2.- Το διοικητικό συμβούλιο εκλέγει ανάμεσα στα μέλη του, με μυστική ψηφοφορία και με απόλυτη πλειοψηφία τον Πρόεδρο, τον Αντιπρόεδρο αυτού, καθώς και τον Διευθύνοντα Σύμβουλο. Τον πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει ο αντιπρόεδρος και αν κι αυτός απουσιάζει ή κωλύεται αναπληρώνεται από ένα σύμβουλο που ορίζει το διοικητικό συμβούλιο. Η εκλογή ενεργείται κατά την πρώτη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου μετά την εκλογή του από τη γενική συνέλευση.
3.- Κάθε σύμβουλος έχει μία (1) ψήφο. Κανένας σύμβουλος δεν μπορεί να αντιπροσωπευθεί στο διοικητικό συμβούλιο με πρόσωπο που δεν είναι μέλος αυτού. Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει εγκύρως ένα μόνο άλλο σύμβουλο.
4.- Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.

Ά ρ θ ρ ο 12
Απαρτία διοικητικού συμβουλίου και λήψη αποφάσεων

1.- Το διοικητικό συμβούλιο ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως εάν παρίσταται ή αντιπροσωπεύεται σ' αυτό το μισό (1/2) πλέον ενός των συμβούλων, ποτέ όμως ο αριθμός των αυτοπροσώπως παρισταμένων συμβούλων δεν μπορεί να είναι κατώτερος από τρεις (3). Για να βρεθεί ο αριθμός απαρτίας παραλείπεται τυχόν κλάσμα που προκύπτει.
2.- Οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών του. Σε προσωπικά ζητήματα οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου λαμβάνονται με μυστική ψηφοφορία που διεξάγεται με ψηφοδέλτια.
3.- Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου καταχωρούνται με τη μορφή πρακτικών σε ένα ειδικά τηρούμενο βιβλίο. Για κάθε συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου συντάσσεται ένα πρακτικό. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Τα πρακτικά υπογράφονται από τον πρόεδρο και τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που παρέστησαν αυτοπροσώπως στη συνεδρίαση. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστούντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά την συνεδρίαση μελών του Δ.Σ.
4.- Κανένας σύμβουλος δεν δικαιούται να αρνηθεί την υπογραφή των πρακτικών των συνεδριάσεων στις οποίες έλαβε μέρος. Δικαιούται όμως να ζητήσει την αναγραφή στα πρακτικά της γνώμης του, εάν διαφωνεί προς την απόφαση που πάρθηκε. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου, τα οποία προορίζονται για τις δικαστικές και άλλες αρχές, επικυρώνονται από τον πρόεδρο κι αν κωλύεται ή απουσιάζει αυτός από το νόμιμο αναπληρωτή του, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους.
5.- Απαγορεύεται στους συμβούλους που μετέχουν οπωσδήποτε στη διεύθυνση της εταιρίας, καθώς και στους διευθυντές αυτής να ενεργούν κατ' επάγγελμα, χωρίς άδεια της γενικής συνελεύσεως των μετόχων, για ίδιο λογαριασμό τους ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιο από τους σκοπούς της εταιρίας και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρίες, που επιδιώκουν όμοιους σκοπούς. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει : α) για τους εκάστοτε συμβούλους που είναι συγχρόνως

και μέτοχοι της εταιρίας και β) για τους νομίμους εκπροσώπους νομικών προσώπων, τα οποία νομικά πρόσωπα είναι συγχρόνως μέτοχοι της εταιρίας. Σε περίπτωση παραβάσεως της διατάξεως αυτής, η εταιρία δικαιούται σε αποζημίωση, αλλά μπορεί αντί για αποζημίωση να απαιτήσει όπως οι πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του συμβούλου ή του διευθυντού, να θεωρηθούν ότι έγιναν για λογαριασμό της εταιρίας και για τις πράξεις που έγιναν για λογαριασμό τρίτων να δοθεί στην εταιρία η αμοιβή από τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σ' αυτήν η απαίτηση από την αμοιβή.

6.- Οι κατά την προηγούμενη παράγραφο απαιτήσεις της εταιρίας κατά προσώπων που μετέχουν στην διεύθυνση αυτής παραγράφονται μετά ένα (1) έτος από τότε που ανακοινώθηκαν σε συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου από μέλος αυτού ή κοινοποιήθηκαν προς την εταιρία από τους μετόχους. Η παραγραφή πάντως επέρχεται μετά πάροδο πέντε (5) ετών από τη διενέργεια της απαγορευομένης πράξεως.

Ά ρ θ ρ ο 13
Αρμοδιότητες του διοικητικού συμβουλίου

1.- Το διοικητικό συμβούλιο έχει την όλη διοίκηση και διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων, είναι αρμόδιο να αποφασίζει και να ενεργεί κάθε πράξη σχετική με τη διοίκηση της εταιρίας, τη διαχείριση της περιουσίας αυτής και τη επιδίωξη του σκοπού της.
2.- Το διοικητικό συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρία ενώπιον όλων των δικαστηρίων, παντός βαθμού και δικαιοδοσίας, καθώς και ενώπιον κάθε άλλης αρχής.
3.- Αποφασίζει την ίδρυση, επέκταση ή κατάργηση εργοστασίων, καταστημάτων, υποκαταστημάτων ή αποθηκών, καθώς και την έκταση των εργασιών αυτών και τις αρμοδιότητες των διευθυνόντων αυτά.
4.- Διορίζει και παύει τους διευθυντές και όλο το προσωπικό της, κανονίζει της αρμοδιότητες, τις υποχρεώσεις, τις αποδοχές και γενικά τους όρους εργασίας αυτού.
5.- Ελέγχει και εγκρίνει όλες τις δαπάνες και όλα τα έσοδα της εταιρίας, καθώς και όλες τις συμβάσεις που συνάπτει η εταιρία.
6.- Συνομολογεί δάνεια για λογαριασμό της εταιρίας με οποιουσδήποτε εγκρίνει όρους, εκτός από την έκδοση δανείων με ομολογίες. Συναινεί στην εγγραφή υποθήκης ή προσημειώσεως υποθήκης στα ακίνητα, καθώς και ενεχύρου στα κινητά περιουσιακά στοιχεία της εταιρίας.
7. Εγκρίνει τη χορήγηση κάθε είδους δανείων εκ μέρους της εταιρείας, εκτός εκείνων για τα οποία το καταστατικό και νόμος απαιτούν ειδική διαδικασία.
8.- Εκδίδει, αποδέχεται, οπισθογραφεί και τριτεγγυάται συναλλαγματικές και γραμμάτια σε διαταγή, καθώς και τραπεζικές ή άλλες επιταγές που έχουν εκδοθεί στο όνομα της εταιρίας και παρέχει εγγυήσεις υπέρ τρίτων, φυσικών ή νομικών, προσώπων.
9.- Παραλαμβάνει και μεταβιβάζει με οπισθογράφηση ή άλλο τρόπο φορτωτικές που έχουν εκδοθεί στο όνομα της εταιρίας και εξοφλεί αυτές, υπογράφει για την εταιρία κάθε δήλωση και κάθε έγγραφο που εξυπηρετεί τις ανάγκες αυτής.
10.- Έχει την επιμέλεια της εταιρικής περιουσίας για την οποία μπορεί να παίρνει οποιασδήποτε μέτρα συντηρητικά και άλλα προς εξασφάλιση γενικώς των συμφερόντων της εταιρίας.
11.- Ενεργεί ενώπιον όλων των τελωνειακών αρχών κάθε πράξη απαραίτητη για τον εκτελωνισμό, παραλαβή ή αποστολή εμπορευμάτων και υπογράφει κάθε σχετικό έγγραφο.
12.- Εκχωρεί απαιτήσεις της εταιρίας και αποδέχεται την εκχώρηση άλλων απαιτήσεων προς την εταιρία.

13.- Συντάσσει τα προγράμματα δράσεως της εταιρίας και κανονίζει κάθε φορά τη χρήση των διαθεσίμων κεφαλαίων.
14.- Δέχεται, επάγεται, αντεπάγει και δίδει τους επιβαλλόμενους στην εταιρία όρκους, ορίζοντας ένα από τα μέλη του για να δώσει τον όρκο.
15.- Γενικώς διαπραγματεύεται, συμβάλλεται, συμβιβάζεται, συνάπτει συνυποσχετικά, διορίζει διαιτητές, αποφασίζει για έγερση αγωγών, υποβολή εγκλήσεων και άσκηση κάθε ενδίκου μέσου ή για παραίτηση από υποθήκες, προσημειώσεις και κατασχέσεις ή για κατάργηση δικών.
16.- Καθορίζει τους όρους ιδρύσεως ή συμμετοχής της εταιρίας σε κάθε είδους συναφείς επιχειρήσεις, σύμφωνα με τις διατάξεις του καταστατικού.
17.- Παρέχει γενική ή μερική πληρεξουσιότητα προς υπαλλήλους της εταιρίας ή άλλα πρόσωπα και διορίζει πληρεξούσιους δικηγόρους της εταιρίας, παρέχοντας σ' αυτούς τη δέουσα δικαστική πληρεξουσιότητα, πλην των περιπτώσεων που απαιτείται συλλογική ενέργεια.
18.- Συγκαλεί τις γενικές συνελεύσεις των μετόχων της εταιρίας, τακτικές ή έκτακτες και κανονίζει τα θέματα της ημερήσιας διατάξεως αυτών. Κλείει τους λογαριασμούς, συντάσσει τον ετήσιο ισολογισμό και υποβάλλει αυτόν με την σχετική επεξηγηματική έκθεση στη γενική συνέλευση των μετόχων, προτείνοντας σ' αυτήν τις ενεργητέες αποσβέσεις στους επισφαλείς λογαριασμούς και στις εγκαταστάσεις της εταιρίας, τις αναγκαίες κρατήσεις για το σχηματισμό των διαφόρων αποθεματικών, καθώς και τα διανεμητέα στους μετόχους μερίσματα. Υποβάλλει στη γενική συνέλευση τις προτάσεις τροποποιήσεως του καταστατικού της εταιρίας για αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου, παράταση της διάρκειας της εταιρίας, διάλυση της εταιρίας πριν την πάροδο του χρόνου της συμβατικής διάρκειας αυτής και για συγχώνευση της εταιρίας με άλλη.
19.- Καθορίζει τις λεπτομέρειες της εκδόσεως νέων μετοχών κατά τους όρους του παρόντος καταστατικού.
20.- Ορίζει κάθε φορά τις εφημερίδες στις οποίες θα γίνονται οι κατά το παρόν καταστατικό δημοσιεύσεις.
21.- Το διοικητικό συμβούλιο τηρεί τα πρακτικά των συνεδριάσεών του, δυνάμενο να διορίζει ένα από τα μέλη του ή και άλλο πρόσωπο ως γραμματέα του.
22.- Η κατά το παρόν άρθρο απαρίθμηση των αρμοδιοτήτων του διοικητικού συμβουλίου είναι ενδεικτική και όχι περιοριστική. Όλα τα παραπάνω ισχύουν με την επιφύλαξη των άρθρων 10 και 23α του Κ.Ν. 2190/1920.

Ά ρ θ ρ ο 14
Εκπροσώπηση της εταιρίας

1.- Η εταιρία εκπροσωπείται στα δικαστήρια και εξωδίκως από το διοικητικό συμβούλιο αυτής που ενεργεί συλλογικά.
2.- Το διοικητικό συμβούλιο έχει την απεριόριστη διοίκηση της εταιρίας και μπορεί να αναθέτει σε ένα ή περισσότερα μέλη αυτού ή και σε άλλα πρόσωπα τις εξουσίες διαχείρισης ή/και την εκπροσώπηση της εταιρίας, γενικώς ή σε ορισμένου μόνο είδους πράξεις.
3.- Τη διεύθυνση των εταιρικών υποθέσεων έχουν ο Πρόεδρος ή Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και οι Διευθύνοντες Σύμβουλοι, που ενεργούν από κοινού ή ο καθένας χωριστά και πάντοτε μέσα στα πλαίσια της αποφάσεως του διοικητικού συμβουλίου, που καθορίζει τα καθήκοντα και τη δικαιοδοσία αυτών και η οποία απόφαση μπορεί να περιλαμβάνει το σύνολο ή μέρος των αρμοδιοτήτων του διοικητικού συμβουλίου, όπως αυτές περιγράφονται στο άρθρο 13 του παρόντος καταστατικού.

4.- Οι αμοιβές και τα ποσοστά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίνονται από την τακτική γενική συνέλευση των μετόχων με ειδική απόφαση.
5.- Οι παραιτήσεις των μελών του διοικητικού συμβουλίου και των διευθυντών της εταιρίας υποβάλλονται στο διοικητικό συμβούλιο.

Ά ρ θ ρ ο 15
Ευθύνες μελών διοικητικού συμβουλίου

1.- Η χωρίς δικαιολογημένη αιτία συνεχής απουσία συμβούλου από τις συνεδριάσεις του διοικητικού συμβουλίου για χρόνο μεγαλύτερο του εξαμήνου ισοδυναμεί με παραίτηση, η οποία θεωρείται οριστική αφότου το διοικητικό συμβούλιο αποφασίσει σχετικά και γίνει μνεία αυτής στα πρακτικά αυτού.
2.- Σύμβουλος που απουσιάζει ή κωλύεται μπορεί με δική του ευθύνη να αναθέσει σε άλλο σύμβουλο την αντιπροσώπευσή του στο διοικητικό συμβούλιο. Η εντολή αντιπροσωπεύσεως μπορεί να δοθεί με επιστολή ή τηλεγράφημα προς το διοικητικό συμβούλιο. Η εξουσιοδότηση αντιπροσωπεύσεως μπορεί να περιλαμβάνει μία ή και περισσότερες συνεδριάσεις.
3.- Κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ευθύνεται έναντι της εταιρίας κατά τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων για κάθε πταίσμα αυτού. Ιδίως ευθύνεται αν ο ισολογισμός περιέχει παραλείψεις ή ψευδείς δηλώσεις που αποκρύπτουν την πραγματική κατάσταση της εταιρίας.
4.- Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται, εάν το μέλος του διοικητικού συμβουλίου αποδείξει ότι κατέβαλε την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία. Η επιμέλεια αυτή κρίνεται με βάση και την ιδιότητα του κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε σύννομη απόφαση της γενικής συνέλευσης ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση η οποία ελήφθη με καλή πίστη, με βάση επαρκείς πληροφορίες και αποκλειστικά προς εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος.
5.- Κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου υποχρεούται σε αυστηρή τήρηση των απορρήτων της εταιρίας, τα οποία γνωρίζει λόγω της ιδιότητας του ως συμβούλου.
6.- Η εταιρία μπορεί να παραιτηθεί από τις αξιώσεις της για αποζημίωση ή να συμβιβασθεί μετά από πάροδο διετίας από τη γένεση της αξιώσεως και μόνο εφόσον συμφωνεί η γενική συνέλευση και δεν είναι αντίθετη μειοψηφία που να εκπροσωπεί το πέμπτο (1/5) του εκπροσωπουμένου στη γενική συνέλευση εταιρικού κεφαλαίου.
7.- Οι παραπάνω αξιώσεις υπόκεινται σε τριετή παραγραφή από την τέλεση της πράξεως και αν πρόκειται για ζημία από δόλο σε δεκαετή παραγραφή.
8.- Οι αξιώσεις της εταιρείας κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου που απορρέουν από τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων ασκούνται υποχρεωτικά, εάν το αποφασίσει η γενική συνέλευση, με απόφαση που λαμβάνεται σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 29 και την παράγραφο 1 του άρθρου 31 ν. 2190/1920, ή το ζητήσουν από το διοικητικό συμβούλιο ή τους εκκαθαριστές μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Η αίτηση της μειοψηφίας λαμβάνεται υπ' όψη μόνο εάν βεβαιωθεί ότι οι αιτούντες έγιναν μέτοχοι τρεις (3) τουλάχιστον μήνες πριν από την αίτηση. Οι προϋποθέσεις του πρώτου εδαφίου δεν απαιτούνται στην περίπτωση που η ζημία οφείλεται σε δόλο των μελών του διοικητικού συμβουλίου.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Δ
ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Ά ρ θ ρ ο 16
Έκταση αρμοδιοτήτων γενικής συνελεύσεως

1.- Η γενική συνέλευση των μετόχων που είναι το ανώτατο όργανο της εταιρίας, δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση.
2.- Η γενική συνέλευση, η οποία συγκαλείται και συνέρχεται σύμφωνα με το καταστατικό και το νόμο, εκπροσωπεί τους μετόχους και οι νόμιμες αποφάσεις της είναι υποχρεωτικές για όλους του μετόχους, ακόμα και για τους απόντες από τη γενική συνέλευση ή τους διαφωνούντες.

Ά ρ θ ρ ο 17
Σύγκληση της γενικής συνελεύσεως

Η γενική συνέλευση, που συγκαλείται πάντοτε από το διοικητικό συμβούλιο, συνέρχεται στην έδρα της εταιρίας, τακτικώς ή εκτάκτως. Τακτικώς συνέρχεται υποχρεωτικώς μία φορά κάθε εταιρική χρήση και εντός έξη (6) μηνών από τη λήξη της χρήσεως, εκτάκτως δε όποτε κρίνει τούτο αναγκαίο το διοικητικό συμβούλιο.

Ά ρ θ ρ ο 18
Τρόπος συγκλήσεως της γενικής συνελεύσεως

1.- Η γενική συνέλευση, εκτός από τις επαναληπτικές και τις εξομοιούμενες προς αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίαση αυτής. Στο εικοσαήμερο υπολογίζονται και οι εξαιρετέες ημέρες, αλλά δεν υπολογίζονται η ημέρα της δημοσιεύσεως της προσκλήσεως της γενικής συνελεύσεως και η ημέρα της συνεδριάσεως.
2.- Η πρόσκληση της γενικής συνελεύσεως, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως, τοιχοκολλάτε σε εμφανή θέση των γραφείων της έδρας της εταιρίας και δημοσιεύεται : α) Στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως κατά το άρθρο 3 του από 16 Ιανουαρίου 1930 Π. Διατάγματος «περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιριών». β) Σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που εκδίδεται στην Αθήνα και κατά την κρίση του διοικητικού συμβουλίου έχει ευρύτερη κυκλοφορία σ' ολόκληρη την χώρα, που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 Ν.Δ. 3757/1957 όπως ισχύει. γ) Σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα από εκείνες που i) εκδίδονται έξι (6) ημέρες την εβδομάδα και επί τρία χρόνια συνεχώς ως καθαρά οικονομικές εφημερίδες και ii) έχουν κυκλοφορία τουλάχιστον 5.000 φύλλων την ημέρα καθ' όλη την τριετία και iii) πληρούν τις προϋποθέσεις που καθορίζονται με κοινή απόφαση των αρμοδίων Υπουργών ως οικονομικές. δ) 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 μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρία έχει την έδρα της. 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. Κατ' επιλογή του διοικητικού συμβουλίου, η δημοσίευση της ανωτέρω πρόσκλησης μπορεί να περιορισθεί σε μια ημερήσια πολιτική ή οικονομική εφημερίδα της Αθήνας ή της πρωτεύουσας του νομού της

έδρας της εταιρείας ή να αντικατασταθεί με σχετική κοινοποίηση με δικαστικό επιμελητή ή με συστημένη επιστολή ή με παράδοση της πρόσκλησης, εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολο τους και οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση τους. Σε περίπτωση που η πρόσκληση επιδίδεται με συστημένη επιστολή, η αποστολή αυτής θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης από το νόμο ελάχιστης προθεσμίας δημοσίευσης της πρόσκλησης. Επίσης, κατ' επιλογή του διοικητικού συμβουλίου, αρκεί για την εν λόγω πρόσκληση η ειδοποίηση μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (E-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Στην περίπτωση αυτή, η αποστολή και η λήψης της πρόσκλησης με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο επιβεβαιώνεται από την σχετική ένδειξη του ηλεκτρονικού υπολογιστή περί της αποστολής της.

3.- Αντίγραφο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, της επ' αυτών εκθέσεως του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και της εκθέσεως των ελεγκτών και φύλλα των εφημερίδων στα οποία δημοσιεύθηκε η πρόσκληση και οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή από την εταιρία είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδριάσεως της τακτικής γενική συνελεύσεως.

4.- Δέκα (10) ημέρες πριν την ημέρα που ορίσθηκε για τη συνεδρίαση της τακτικής γενικής συνελεύσεως, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να καταθέσει στα γραφεία της έδρας της εταιρίας την ετήσια οικονομική κατάσταση που θα υποβληθεί προς έγκριση στη γενική συνέλευση, καθώς και τις εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών. Ο ισολογισμός με τις άνω εκθέσεις πρέπει να δίδονται και σε κάθε μέτοχο που θα τα ζητούσε εντός της αυτής προθεσμίας των δέκα (10) ημερών.

5.- Δέκα ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρία, τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών.

Ά ρ θ ρ ο 19
Δικαίωμα συμμετοχής στη γενική συνέλευση

1.- Δικαίωμα παραστάσεως στη γενική συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, έχει κάθε μέτοχος. Οι μετοχές της εταιρίας που ανήκουν σ' αυτήν δεν μπορούν να αντιπροσωπευθούν στη γενική συνέλευση.

2.- Για να έχει ο μέτοχος δικαίωμα παραστάσεως και ψήφου στη γενική συνέλευση υποχρεούται να καταθέσει τις μετοχές του στο ταμείο της εταιρίας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε τράπεζα απ' αυτές που λειτουργούν νόμιμα στην Ελλάδα πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδριάσεως της γενικής συνελεύσεως. Οι μέτοχοι μπορούν να αντιπροσωπευθούν και με πληρεξουσίους που ορίζονται με επιστολή ή με τηλεγράφημα. Οι ανήλικοι, οι απαγορευμένοι και τα νομικά πρόσωπα αντιπροσωπεύονται με τους νόμιμους αντιπροσώπους τους.

3.- Οι αποδείξεις για την κατάθεση των τίτλων των μετοχών πρέπει να περιέχουν και σημείωση του αριθμού των κατατεθειμένων μετοχών. Οι αποδείξεις και τα έγγραφα αντιπροσωπεύσεως (πληρεξούσια), πρέπει να προσάγονται στην εταιρία πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα συνεδριάσεως της γενικής συνελεύσεως.

4.- Στους μετόχους που προσκομίζουν στην εταιρία τους τίτλους των μετοχών τους ή τις αποδείξεις καταθέσεως αυτών παραδίδεται απόδειξη που χρησιμεύει και ως εισιτήριο για τη συμμετοχή στη γενική συνέλευση. Μέτοχοι που δεν έχουν

συμμορφωθεί με τις παραπάνω διατάξεις μετέχουν στη γενική συνέλευση μόνο κατόπιν αδείας αυτής.
5.- Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε γενική συνέλευση πρέπει να τοιχοκολλάτε σε εμφανή θέση των γραφείων της έδρας της εταιρίας πίνακας, που συντάσσεται με τη φροντίδα του διοικητικού συμβουλίου, στον οποίο περιλαμβάνονται οι έχοντες δικαίωμα ψήφου στη γενική συνέλευση μέτοχοι με ενδείξεις του αριθμού των μετοχών και των ψήφων που διαθέτουν καθώς και των διευθύνσεων των μετόχων ή των αντιπροσώπων αυτών. Οι ενστάσεις κατά του καταλόγου αυτού ή κατά της ημερησίας διατάξεως πρέπει να υποβάλλονται κατά την έναρξη της συνεδριάσεως της γενικής συνελεύσεως και πριν εισέλθει αυτή στην ημερησία διάταξη, αλλιώς είναι απαράδεκτες.
6.- Η διεξαγωγή της γενικής συνέλευσης είναι δυνατή και μέσω τηλεδιάσκεψης.
7.- Είναι επίσης δυνατή η εξ αποστάσεως συμμετοχή στην ψηφοφορία κατά τη γενική συνέλευση των μετόχων με την εκ των προτέρων αποστολή στους μετόχους των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της γενικής συνέλευσης και σχετικών ψηφοδελτίων με τα θέματα αυτά. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωση τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω του διαδικτύου. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν με τον τρόπο αυτόν υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον τα σχετικά ψηφοδέλτια έχουν παραληφθεί από την εταιρεία δύο (2) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της γενικής συνέλευσης.

Ά ρ θ ρ ο 20
Απαρτία της γενικής συνελεύσεως

1.- Η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως στα θέματα της ημερήσιας διατάξεως όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.
2.- Αν δεν συντελεσθεί η ανωτέρω απαρτία, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου εντός είκοσι (20) ημερών από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδριάσεως, προσκαλούμενη πριν δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες και βρίσκεται σε απαρτία στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση και συνεδριάζει εγκύρως στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διατάξεως οποιοδήποτε και αν είναι σ' αυτήν το εκπροσωπούμενο τμήμα του καταβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.
3.- Εξαιρετικώς, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρηση αυτής, στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου που δεν προβλέπεται από το καταστατικό, σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 13 Ν. 2190/1920, εκτός εάν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, στη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 6 του άρθρου 16 Ν. 2190/1920, στη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, στη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 13 Ν. 2190/1920, και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο, η συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
4.- Αν δεν υπάρξει η παραπάνω απαρτία, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου εντός είκοσι (20) ημερών από τη χρονολογία της ματαιωθείσης

συνεδριάσεως. Η πρόσκληση αυτή δημοσιεύεται πριν δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες και η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα δεύτερο (1/2) τουλάχιστον του καταβλημένου εταιρικού κεφαλαίου. Αν δεν συντελεσθεί και η απαρτία αυτή, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται κατά τα άνω και βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα τρίτον (1/3) τουλάχιστον του καταβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

Ά ρ θ ρ ο 21
Προεδρείο της γενικής συνελεύσεως

Ο πρόεδρος και όταν αυτός κωλύεται ο αναπληρωτής του και εφόσον κι αυτός κωλύεται ο πρεσβύτερος των παρόντων μελών του διοικητικού συμβουλίου προεδρεύει της γενικής συνελεύσεως των μετόχων ώσπου να επικυρωθεί από τη γενική συνέλευση ο κατάλογος των μετόχων που δικαιούνται να μετάσχουν στη γενική συνέλευση και εκλέγει το τακτικό προεδρείο αυτής, το οποίο αποτελείται από τον πρόεδρο και ένα γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

Ά ρ θ ρ ο 22
Δικαιώματα μετόχων

1.- Κάθε μέτοχος έχει τόσες ψήφους στη γενική συνέλευση, όσες είναι και οι μετοχές που κατέχει ή αντιπροσωπεύει.
2.- Κάθε εκλογή προσώπου από τη γενική συνέλευση εφόσον δεν γίνεται ομόφωνα δια βοής, ενεργείται με μυστική ψηφοφορία με ψηφοδέλτια ή με ονομαστική κλίση.
3.- Μετά την ψήφιση του ισολογισμού, η γενική συνέλευση αποφαίνεται με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, για την απαλλαγή των μελών του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως. Η απαλλαγή αυτή είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 15 του παρόντος. Στην ψηφοφορία για απαλλαγή του διοικητικού συμβουλίου δικαιούνται να μετάσχουν τα μέλη αυτού μόνο με τις μετοχές των οποίων είναι κύριοι. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρίας.

Ά ρ θ ρ ο 23
Αρμοδιότητες γενικής συνελεύσεως

1.- Η γενική συνέλευση των μετόχων αποφαίνεται για όλα τα ζητήματα που υποβάλλονται σ' αυτήν και είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίσει : α) Για τροποποίηση του καταστατικού, ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις ή μειώσεις του εταιρικού κεφαλαίου, εκτός της περιπτώσεως που προβλέπει το άρθρο 6 παρ. 1 και 2 του καταστατικού καθώς και οι επιβαλλόμενες από τις διατάξεις άλλων νόμων. β) Για εκλογή των μελών του διοικητικού συμβουλίου, εκτός της περιπτώσεως της εκλογής προσωρινών μέχρι την συνεδρίαση Γ.Σ. συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή οπωσδήποτε άλλως γενομένων εκπτώτων. γ) Για εκλογή ελεγκτών και καθορισμό της αμοιβής αυτών. δ) Για τη διάθεση των κερδών της εταιρίας. ε) Για έκδοση δανείου δι' ανωνύμων ομολογιών. στ) Για συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυσης της εταιρίας, εκτός της συγχώνευσης, κατά το άρθρο 78 του Κ.Ν. 2190/1920 δια απορροφήσεως από άλλη Ανώνυμη Εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της. ζ) Για διορισμό εκκαθαριστών.
2.- Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτή.

3.- Εξαιρετικά οι αποφάσεις της παρ. 3 του άρθρου 20 του παρόντος καταστατικού λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στην Γενική Συνέλευση.
4.- Η πρόσκληση για τη σύγκλιση της Γενικής Συνέλευσης και η απόφαση για μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, πρέπει να ορίζει τον τρόπο της πραγματοποιήσεως της μειώσεως και τον σκοπό της μείωσης και να συνοδεύεται από έκθεση ορκωτού λογιστή για τη δυνατότητα της εταιρίας να ικανοποιήσει τους δανειστές της, αλλιώς είναι άκυρη. Δεν απαιτείται έκθεση Ορκωτού ελεγκτή για την έγκριση απόφασης για μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, όταν η απόφαση για μείωση προβλέπει ταυτόχρονη και ισόποση αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με ολική καταβολή του ποσού, ή αν η μείωση του κεφαλαίου γίνεται για συμψηφισμό ζημιών, ή επιβάλλεται από διατάξεις άλλου νόμου.

Ά ρ θ ρ ο 24
Δικαιώματα μειοψηφίας - διαδικασία γενικής συνέλευσης

1.- Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του μονομελούς πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη.
2.- Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 26 Ν. 2190/1920, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της γενικής συνέλευσης σύμφωνα με την παράγραφο 3 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο προηγούμενο εδάφιο, με δαπάνη της εταιρείας.
3.- Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, ο πρόεδρος της γενικής συνελεύσεως υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων της γενικής συνελεύσεως, τακτικής ή έκτακτης, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας νέα ημέρα συνέχισης της συνεδριάσεως αυτήν που αναφέρεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η μετ' αναβολή Γ.Σ. αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετοχών, σε αυτή δε, μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 27 παραγ. 2 και 28 του Κ.Ν. 2190/1920.
4.- Μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό

συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που κατά την τελευταία διετία καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις ανωτέρω περιπτώσεις το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 Ν. 2190/1920.

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

6.- Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 4 και της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο της αιτιολογίας, λύει το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας κατά τη διαδικασία ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

7.- Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, η λήψη αποφάσεως για κάποιο θέμα της ημερησίας διατάξεως της γενικής συνελεύσεως γίνεται με ονομαστική κλήση.

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

9.- Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της συνελεύσεως καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της γενικής συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Τα αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών των γενικών συνελεύσεων, που προορίζονται για τις δικαστικές ή άλλες αρχές ή για οποιαδήποτε χρήση, εκδίδονται από τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή το νόμιμο αναπληρωτή του, χωρίς άλλη επικύρωση.

10.- Κατόπιν αιτήσεως μετόχου, ο πρόεδρος της συνελεύσεως υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του.

11.- Στην αρχή των πρακτικών καταχωρείται και κατάλογος των μετόχων που παρέστησαν και αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση των μετόχων, συνταγμένος σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 19 του παρόντος. Τα

πρακτικά υπογράφονται από τον πρόεδρο της συνελεύσεως και τους γραμματείς αυτής.
12.- Εάν στη συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, πρέπει να την παρακολουθήσει και συμβολαιογράφος της έδρας της εταιρίας, ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της συνελεύσεως.
13.- Εντός είκοσι (20) ημερών από την έγκριση του ισολογισμού από τη γενική συνέλευση, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή αντίγραφο των πρακτικών αυτής και του εγκριθέντος ισολογισμού.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ε
ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΠΟ ΤΗ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑ

Ά ρ θ ρ ο 25
Ελεγκτές της εταιρίας

1.- Η Τακτική γενική συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο δύο (2) ελεγκτές για τον έλεγχο των βιβλίων της εταιρίας και του ισολογισμού αυτής. Εκτός από τους άνω δύο τακτικούς ελεγκτές, η γενική συνέλευση εκλέγει και δύο (2) αναπληρωματικούς ελεγκτές. Οι ελεγκτές, τακτικοί και αναπληρωματικοί, ορίζονται πάντοτε από την προηγούμενη τακτική γενική συνέλευση. Αν η εταιρία υπερβεί τα όρια της παρ. 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20 εκλέγει υποχρεωτικά τους ελεγκτές από τους Ορκωτούς Λογιστές. Στην περίπτωση αυτή η εταιρία για τον τακτικό της έλεγχο έχει τη δυνατότητα αντί δύο ελεγκτών να εκλέγει ένα μόνο Ορκωτό Λογιστή τακτικό και ένα αναπληρωματικό.
2.- Το ποσό της αμοιβής των ελεγκτών ορίζεται στην απόφαση της γενικής συνελεύσεως που περιλαμβάνει το διορισμό τους. Εντός πέντε (5) ημερών από τη συνεδρίαση της γενικής συνελεύσεως που όρισε τους ελεγκτές, η εταιρία οφείλει να ανακοινώσει σ' αυτούς γραπτώς το διορισμό τους. Σε περίπτωση που δεν αποποιηθούν το διορισμό τους, μέσα σε πέντε (5) ημέρες, θεωρείται ότι τον αποδέχθηκαν και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις που απορρέουν από το άρθρο 37 του Κ.Ν. 2190/20.
3.- Οι ελεγκτές οφείλουν να παρακολουθούν κατά τη διάρκεια της χρήσεως τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρίας και δικαιούνται να λαβαίνουν γνώση οποιουδήποτε βιβλίου, λογαριασμού ή εγγράφου και των πρακτικών των συνεδριάσεων της γενικής συνελεύσεως και του διοικητικού συμβουλίου. Υποχρεούνται να προβαίνουν σε κάθε αναγκαία υπόδειξη προς το διοικητικό συμβούλιο και σε περίπτωση που διαπιστώσουν παράβαση διατάξεων του νόμου ή του καταστατικού αναφέρονται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή. Μετά τη λήξη της χρήσεως υποχρεούνται να ελέγξουν τον ισολογισμό και τον λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως και να υποβάλουν στην τακτική γενική συνέλευση των μετόχων έκθεση με το πόρισμα του ελέγχου αυτών. Από την έκθεση αυτή πρέπει να προκύπτει σαφώς, μετά από έλεγχο της ακρίβειας και της νομιμότητας των εγγραφών στα βιβλία της εταιρίας, αν ο ισολογισμός απεικονίζει την οικονομική κατάσταση της επιχειρήσεως κατά την ημερομηνία της λήξεως της ελεγχθείσας χρήσεως, καθώς επίσης ο λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσεως τα αποτελέσματα που προέκυψαν κατά την ίδια χρήση. Ειδικότερα η έκθεση των ελεγκτών πρέπει να αναφέρει : α) Αν παρασχέθηκαν σ' αυτούς οι πληροφορίες που χρειάζονταν για την εκτέλεση του έργου τους. β) Αν έλαβαν γνώση του πλήρους απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων, εφόσον υπάρχουν τέτοια. γ) Αν τηρείται κανονικά λογαριασμός κόστους παραγωγής. δ) Αν επήλθε τροποποίηση στη μέθοδο της απογραφής, σε

σχέση με την προηγούμενη χρήση. ε) Αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες της παρ. 1 ή 2 του άρθρου 43α του Κ.Ν. 2190/20 και στ) Αν έγινε επαλήθευση της συμφωνίας που αναφέρεται στην περίπτωση γ της παρ. 3 του άρθρου 43α του Κ.Ν. 2190/20.

4.- Οι ελεγκτές οφείλουν να παρίστανται στη γενική συνέλευση και να παρέχουν κάθε πληροφορία σχετική με τον έλεγχο που διενήργησαν.

5.- Οι ελεγκτές ευθύνονται κατά την άσκηση των καθηκόντων τους για κάθε πταίσμα, υποχρεούμενοι σε αποζημίωση της εταιρίας. Η ευθύνη αυτή δεν μπορεί να αποκλεισθεί ή να τροποποιηθεί. Η αξίωση της εταιρίας παραγράφεται μετά από διετία. Απαγορεύεται να ορισθούν ελεγκτές της εταιρίας πρόσωπα που αναφέρονται στα άρθρα 10 και 23α του Κ.Ν. 2190/1920, καθώς και υπάλληλοι της εταιρείας ή υπάλληλοι εξαρτημένης προς αυτήν εταιρίας, δημόσιοι υπάλληλοι, υπάλληλοι δημοσίου δικαίου, τραπεζών και επιχειρήσεων κοινής ωφελείας. Οι ελεγκτές δικαιούνται όπως με αίτησή τους προς τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου της εταιρίας να ζητήσουν τη σύγκληση έκτακτης γενικής συνελεύσεως. Η συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε δέκα (10) ημέρες από την επίδοση της αιτήσεως στον πρόεδρο αυτού και έχει ως αντικείμενο ημερησίας διατάξεως το περιεχόμενο της αιτήσεως.

6.- Στην έκθεση του διοικητικού συμβουλίου προς την τακτική γενική συνέλευση αναφέρονται όλα τα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού, καθώς και τα στοιχεία του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, όσο το δυνατό αναλυτικότερα. Ειδικότερα αναγράφονται τα χρεόγραφα κατ' είδη, ποσά και τιμή μονάδας, το διαθέσιμο συνάλλαγμα εξωτερικού, χωριστά κατ' είδος με τη μέση τιμή αποκτήσεως, οι οικοδομές και τα ακίνητα της εταιρίας καθένα χωριστά με σημείωση του είδους και του τόπου όπου βρίσκονται αυτά, η τιμή αποκτήσεως ή κατασκευής τους και τα υφιστάμενα πάνω σ' αυτά εμπράγματα βάρη, καθώς και σημαντικές ζημίες, προβλεπόμενες ή πραγματοποιηθείσες μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της εταιρικής χρήσεως μέχρι την υποβολή της εκθέσεως.

7.- Αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων και των εκθέσεων του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή από την εταιρία είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν τη γενική συνέλευση.

8.- Το διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας υποχρεούται να δημοσιεύσει είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδριάσεως της γενικής συνελεύσεως τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, όταν προβλέπεται ο έλεγχος από Ορκωτούς Λογιστές: α) Στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως κατά το άρθρο 3 του Π. Διατάγματος της 16 Ιανουαρίου 1930 «περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιριών». β) Σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα των Αθηνών, που κατά την κρίση του διοικητικού συμβουλίου κυκλοφορεί ευρύτερα σ' ολόκληρη τη χώρα. γ) Σε μια 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 Εμπορίου και Τύπου και Μέσων Μαζικής Ενημέρωσης, προκειμένου για το χαρακτηρισμό εφημερίδας ως οικονομικής.

Για τις οικονομικές εφημερίδες, οι οποίες θα έχουν τη δυνατότητα να δημοσιεύουν Ισολογισμούς, θα αποφασίζει ανά εξάμηνο ο Υπουργός Εμπορίου, με βάση το έγγραφο του Υπουργού Τύπου και Μέσων Μαζικής Ενημέρωσης, που θα βεβαιώνει τη συνδρομή, των κατά τα πιο πάνω εδάφια (αα), (ββ) και (γγ) προϋποθέσεων. Επίσης τα έγγραφα αυτά πρέπει να δημοσιεύονται 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 μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρία έχει την έδρα της. Οι ημερήσιες ή εβδομαδιαίες τουλάχιστον εφημερίδες πρέπει να εμπίπτουν στα κριτήρια του άρθρου 1 του ν.δ/τος 1263/1972 και του άρθρου 2 του ν. 4286/1963, αντίστοιχα, όπως αυτοί ισχύουν και να κυκλοφορούν ανελλιπώς για τρία (3) τουλάχιστον χρόνια.

9.- Επίσης, εντός είκοσι (20) ημερών από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από τη γενική συνέλευση, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή αντίγραφο των πρακτικών αυτής με αντίτυπο των εγκεκριμένων οικονομικών καταστάσεων.

10.- Για να ληφθεί από τη γενική συνέλευση εγκύρως απόφαση πάνω στις οικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το διοικητικό συμβούλιο, πρέπει αυτές να έχουν ειδικώς υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, δηλαδή : α) Τον Πρόεδρο του Δ.Σ. ή τον Αναπληρωτή του. β) Τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο κι αν δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου, που ορίζεται απ' αυτό και γ) Τον υπεύθυνο για την διεύθυνση του λογιστηρίου. Όλοι αυτοί, αν διαφωνούν ως προς τον τρόπο καταρτίσεως των οικονομικών καταστάσεων από απόψεως νομιμότητας, υποχρεούνται να εκθέσουν στη συνέλευση εγγράφως τις αντιρρήσεις τους.

Ά ρ θ ρ ο 26
Δικαιώματα ελέγχου από τη μειοψηφία

1.- Μέτοχοι της εταιρίας, που αντιπροσωπεύουν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρίας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφερείας στην οποία εδρεύει η εταιρία, το οποίο δικάζει κατά την διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας.

2.- Ο έλεγχος διατάσσεται αν πιθανολογείται ότι με τις καταγγελλόμενες πράξεις παραβιάζονται οι διατάξεις του νόμου ή του καταστατικού της εταιρίας ή των αποφάσεων της γενικής συνελεύσεως και οι καταγγελλόμενες πράξεις πρέπει να γίνονται σε χρόνο που να μην απέχει πλέον της τριετίας από την ημερομηνία της εγκρίσεως του ισολογισμού της χρήσεως εντός της οποίας τελέσθηκαν οι πράξεις αυτές.

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

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

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο ΣΤ
ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ

Ά ρ θ ρ ο 27
Ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και αποτελέσματα χρήσεως

1.- Το εταιρικό έτος αρχίζει από την πρώτη (1η) Ιανουαρίου κάθε έτους και λήγει την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου του ίδιου έτους, οπότε κλείνουν και

ισολογίζονται τα βιβλία της εταιρίας, διενεργείται η απογραφή της εταιρικής περιουσίας και καταρτίζεται η ετήσια οικονομική κατάσταση της χρήσεως που έληξε. Η ετήσια οικονομική κατάσταση συνοδευόμενη από την επεξηγηματική έκθεση του διοικητικού συμβουλίου και τη λογοδοσία αυτού για τα πεπραγμένα της χρήσεως που αφορά, υποβάλλεται στην τακτική γενική συνέλευση.
2.- Ο ισολογισμός πρέπει να είναι συνταγμένος με απόλυτη σαφήνεια, σε τρόπο που να εξάγεται απ' αυτόν ευκόλως και ασφαλώς η αληθινή οικονομική κατάσταση της εταιρίας.
3.- Ο ισολογισμός πρέπει να εμφανίζει χωριστά διάφορα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού, εκτός αν ειδικός κλάδος της επιχειρήσεως απαιτεί ιδιαίτερη διαρρύθμιση του ισολογισμού και γενικότερα οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να ανταποκρίνονται προς τα οριζόμενα στα οικεία άρθρα του Ν. 2190/1920.
4.- Ο λογαριασμός «αποτελέσματα χρήσεως», που πρέπει απαραιτήτως να ακολουθεί τον ισολογισμό, οφείλει να είναι πλήρης και σαφής και να εμφανίζει τα πραγματικά κέρδη και τις πραγματοποιηθείσες ζημίες.
5.- Ο λογαριασμός «αποτελέσματα χρήσεως» πρέπει να ακολουθείται από πίνακα που να εμφαίνει τον τρόπο διαθέσεως των καθαρών κερδών. Στον πίνακα αυτό πρέπει να εμφανίζεται και το υπόλοιπο των καθαρών κερδών ή η ζημία των περασμένων χρήσεων προσθετικός ή αφαιρετικός, αναλόγως, από τα συνολικά καθαρά κέρδη της κλειομένης χρήσεως.
6.- Ο ισολογισμός και ο λογαριασμός «αποτελέσματα χρήσεως» καταρτίζονται σε δύο τουλάχιστον στήλες στις οποίες υπάρχουν σε αντιστοιχία τα ομοειδή κονδύλια της κλειομένης και της παρελθούσας χρήσεως. Τα εμπράγματα βάρη, που αφορούν ακίνητα περιουσιακά στοιχεία, σημειώνονται στον ισολογισμό κατά τρόπο που δηλώνει σαφώς αυτά. Οι απαιτήσεις της εταιρίας κατά μετόχων από οφειλόμενες δόσεις μετοχών, καθώς και οι απαιτήσεις κατά μελών του διοικητικού συμβουλίου πρέπει να εμφανίζονται σε λογαριασμούς ξεχωριστούς από τις άλλες υποχρεώσεις και απαιτήσεις της εταιρίας.
7.- Οι τίτλοι των λογαριασμών στον ισολογισμό και τα «αποτελέσματα χρήσεως» πρέπει να δηλώνουν σαφώς τα εικονιζόμενα στοιχεία. Απαγορεύεται στον ισολογισμό και τα «αποτελέσματα χρήσεως» να περιλαμβάνονται στο ίδιο κονδύλιο ανομοιογενή στοιχεία. Απαγορεύεται ο συμψηφισμός στον ισολογισμό στοιχείων ενεργητικού και παθητικού, ομοειδών ή όχι και η εμφάνιση σ' αυτόν μόνο της μεταξύ τους διαφοράς. Τα ποσά που εμφανίζουν απόσβεση στοιχείων ενεργητικού ή μακροπροθέσμων υποχρεώσεων, πρέπει να εμφανίζονται αφαιρετικός από τα οικεία στοιχεία.
8.- Δαπάνες διαχειρίσεως δεν αναγράφονται στο ενεργητικό του ισολογισμού. Εξαιρετικώς, μπορούν να αναγράφονται στο ενεργητικό και στην κατηγορία των παγίων στοιχείων δαπάνες μελετών, ιδρύσεως και οργανώσεως, για τις οποίες προβλέπεται από το καταστατικό ή με απόφαση της γενικής συνελεύσεως απόσβεση όχι πέραν της πενταετίας.
9.- Σε περίπτωση εκδόσεως μετοχών επικαρπίας ή ιδρυτικών τίτλων πρέπει να γίνεται μνεία αυτών στον ισολογισμό.

Ά ρ θ ρ ο 28
Διανομή καθαρών κερδών

1.- Καθαρά κέρδη της εταιρίας είναι αυτά που προκύπτουν μετά την αφαίρεση από τα πραγματοποιηθέντα ακαθάριστα κέρδη κάθε εξόδου, κάθε ζημίας, των νομίμων αποσβέσεων και κάθε άλλου εταιρικού βάρους.
2.- Τα καθαρά κέρδη διανέμονται με την εξής σειρά: α) Αφαιρείται ποσοστό πέντε τοις εκατό (5%) τουλάχιστον για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού μέχρις ότου

συμπληρωθεί ποσό ίσο με το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου. Μετά από αυτό η κράτηση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική και γίνεται πάλι υποχρεωτική αν το τακτικό αποθεματικό μειωθεί σε ποσό μικρότερο από το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου. Το αποθεματικό αυτό κεφάλαιο χρησιμοποιείται αποκλειστικά για εξίσωση του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου του λογαριασμού «κερδών και ζημιών». β) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του πρώτου μερίσματος, δηλαδή, ποσοστό έξη τοις εκατό (6%) τουλάχιστον του καταβλημένου κεφαλαίου, σε συνδυασμό και με τη διάταξη του άρθρου 3 του Α.Ν.148/67, ως ισχύει με τον Ν.876/79, που καθιερώνει υποχρεωτική διανομή στους μετόχους ποσοστού τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) των καθαρών κερδών. γ) Από το υπόλοιπο μέρος των καθαρών κερδών, διατίθεται, κατά την κρίση της τακτικής γενικής συνελεύσεως, ποσοστό αυτών ως αμοιβή των μελών του διοικητικού συμβουλίου, των διευθυνόντων συμβούλων, καθώς και των διευθυντών ή άλλων υπαλλήλων της εταιρίας για τις υπηρεσίες τους που είναι πέραν της κανονικής εργασίας τους, στην οποία αντιστοιχεί ο τακτικός μισθός και οι άλλες αποζημιώσεις. δ) Το υπόλοιπο που μένει από τα κέρδη διατίθεται για το σχηματισμό έκτακτων αποθεματικών ή για τη διανομή συμπληρωματικού μερίσματος στους μετόχους ή μεταφέρεται στη νέα χρήση, πάντοτε κατά την κρίση της τακτικής γενικής συνελεύσεως των μετόχων.

3.- Η πληρωμή των μερισμάτων αρχίζει την ημέρα που ορίζει η τακτική γενική συνέλευση των μετόχων ή, με εξουσιοδότησή της, το διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας, μετά την έγκριση του ετησίου ισολογισμού. Η πληρωμή γίνεται στην έδρα της εταιρίας. Οι μέτοχοι, που δεν ζήτησαν έγκαιρα την πληρωμή των μερισμάτων τους, δεν δικαιούνται να ζητήσουν τόκους. Όσα μερίσματα δεν ζητήθηκαν μέσα σε πέντε (5) χρόνια, από τότε που έγιναν απαιτητά, παραγράφονται.

4.- Επιτρέπεται η διανομή προσωρινών μερισμάτων ή ποσοστών, μόνον αν είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν απ' αυτήν δημοσιευθεί και υποβληθεί στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή λογιστική κατάσταση περί της εταιρικής περιουσίας. Η δημοσίευση γίνεται σε μία ημερήσια εφημερίδα των Αθηνών, που κατά την κρίση του διοικητικού συμβουλίου έχει ευρύτερη κυκλοφορία και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως. Τα κέρδη που διανέμονται μ' αυτόν τον τρόπο δεν μπορούν να είναι ανώτερα από τα μισά κέρδη που δείχνει η λογιστική κατάσταση.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ζ
ΠΕΡΙ ΔΙΑΛΥΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Ά ρ θ ρ ο 29
Λόγοι διαλύσεως της εταιρίας

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

2.- Η εταιρία λύεται: α) Άμα περάσει ο χρόνος διαρκείας, που ορίζεται στο καταστατικό. β) Με απόφαση της γενικής συνελεύσεως των μετόχων, που παίρνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 20 και της παραγράφου 3 του άρθρου 23 του παρόντος καταστατικού. γ) Άμα κηρυχθεί η εταιρία σε κατάσταση πτωχεύσεως. δ) Με δικαστική απόφαση σύμφωνα με τις

διατάξεις των αρ. 48 και 48α Ν. 2190/1920. Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσεως της εταιρίας.
3.- Εκτός από την περίπτωση της πτωχεύσεως, τη λύση της εταιρίας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση του εδαφίου α της προηγούμενης παραγράφου, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, μέχρι να ορίσει η γενική συνέλευση εκκαθαριστές. Στην περίπτωση του εδαφίου β η γενική συνέλευση, με την ίδια απόφαση, ορίζει και τους εκκαθαριστές.
4.- Εάν η εταιρία λύθηκε λόγω παρόδου του χρόνου διαρκείας αυτής ή με απόφαση της γενικής συνελεύσεως ή εάν μετά την κήρυξη της πτωχεύσεως επήλθε συμβιβασμός ή αποκατάσταση κατά τις ισχύουσες περί πτωχεύσεως διατάξεις μπορεί αυτή να αναβιώσει με απόφαση της γενικής συνελεύσεως των μετόχων, που πρέπει να ληφθεί σύμφωνα με τις διατάξεις των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 20 και της παρ. 3 του άρθρου 23 του παρόντος καταστατικού. Τέτοια απόφαση αποκλείεται αν άρχισε η διανομή της εταιρικής περιουσίας. Πριν λήξει η εταιρία, που έχει ορισμένη διάρκεια, συγκαλείται εκτάκτως η γενική συνέλευση των μετόχων για να αποφανθεί αν πρέπει να παραταθεί η διάρκεια της εταιρίας.

Ά ρ θ ρ ο 30
Εκκαθαριστές

1.- Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση α` της παραγράφου 1, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην περίπτωση β` της παραγράφου 1, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή. Στην περίπτωση της παραγράφου 2, ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την από φαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας. Εάν αποφασισθεί η διάλυση, η γενική συνέλευση κανονίζει τον τρόπο της εκκαθαρίσεως των εταιρικών υποθέσεων και διορίζει δύο έως τρεις (2-3) εκκαθαριστές, των οποίων ορίζει και την αμοιβή.
2.- Οι εκκαθαριστές οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να ενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν δια του τύπου και του Δελτίου Ανωνύμων Εταιριών και ΕΠΕ Ισολογισμό του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στο Υπουργείο Εμπορίου. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και κατά τη λήξη της εκκαθαρίσεως.
3.- Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου. Οσον αφορά τους εκκαθαριστές εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Δ.Σ. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ά ρ θ ρ ο 31
Διαδικασία εκκαθαρίσεως

1.- Οι εκκαθαριστές αποφασίζουν κατά πλειοψηφία εφόσον είναι τρεις (3) και έχουν υποχρέωση να ρευστοποιήσουν το ενεργητικό και να εξοφλήσουν το παθητικό της εταιρίας, ενεργούντες με όποιο τρόπο κρίνουν συμφερότερο. Η γενική συνέλευση παραχωρεί στους εκκαθαριστές όλα τα δικαιώματα που τους είναι απαραίτητα για την απρόσκοπτη εκτέλεση της εντολής που τους ανατέθηκε. Για να επιτύχουν τη ρευστοποίηση οι εκκαθαριστές μπορούν, με έγκριση της γενικής συνελεύσεως, να προβούν στην πώληση του ενεργητικού σε τρίτους και συνολικά.
2.- Το προϊόν της εκκαθαρίσεως, μετά την εξόφληση του παθητικού, ανήκει στους μετόχους και διανέμεται μεταξύ αυτών, κατά αναλογία της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο κεφάλαιο. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν, χωρίς

καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας των τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της εταιρείας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, 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 εταιρείας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.

3.- Όσο διαρκεί η εκκαθάριση, η γενική συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της και συνέρχεται με πρόσκληση των εκκαθαριστών, οσάκις αυτοί κρίνουν τούτο αναγκαίο. Η γενική συνέλευση δικαιούται να παραχωρήσει και εξαιρετική δικαιοδοσία στους εκκαθαριστές.

4.- Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση. Κατ' έτος τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στη 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 όπως προβλέπεται στο άρθρο 43β παρ.5 Ν. 2190/1920, αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων, καθώς και τα υπέρ το άρτιο ποσά, που είχαν τυχόν καταβληθεί, και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.

5.- Στη γενική συνέλευση ανήκει το δικαίωμα της εγκρίσεως του λογαριασμού της εκκαθαρίσεως.

6.- Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, μπορούν, όσο διαρκεί η εκκαθάριση, να προκαλέσουν τη σύγκληση της γενικής συνελεύσεως με αίτησή τους προς τους εκκαθαριστές, οπότε αυτοί υποχρεούνται να συγκαλέσουν τη γενική συνέλευση.

7.- Κατά τη σύγκληση της γενικής συνελεύσεως στο διάστημα της εκκαθαρίσεως, διατηρούνται οι διατάξεις του κεφαλαίου «Γ» του παρόντος καταστατικού και οι εκκαθαριστές ενεργούν όσα στην περίπτωση αυτή επιβάλλει το καταστατικό στο διοικητικό συμβούλιο. Αν δεν υφίσταται το διοικητικό συμβούλιο, στις συνεδριάσεις της γενικής συνελεύσεως, προεδρεύει προσωρινά από τους παρόντες μετόχους αυτός που έχει τις περισσότερες μετοχές, που προσλαμβάνει ένα γραμματέα μεταξύ αυτών, μέχρι να εκλεγεί το οριστικό προεδρείο.

8.- Το στάδιο της εκκαθάρισης δεν μπορεί να υπερβεί την πενταετία από την έναρξη της εκκαθάρισης. Η συνέχιση της εκκαθάρισης μετά την πενταετία είναι δυνατή υπό τις προϋποθέσεις που θέτει ο Ν. 2190/1920.

Ξάνθη 6/8/2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΑΛΕΞΙΟΣ ΤΣΑΤΣΟΥΛΗΣ