Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
Δ.νση: Ακαδημίας 7
Τ.Κ.: 10671
Πληροφορίες: ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΥ ΖΑΧΑΡΟΥΛΑ
Τηλέφωνο: 210 3382212
Fax: 2103616464
E-mail: georgakopoulou@acci.gr

Αθήνα, 10/10/2019
Αριθ.Πρωτ.: 1723294

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**ΤΑΝΑΓΡΑ ΣΟΛΑΡ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, το διακριτικό τίτλο «**ΤΑΝΑΓΡΑ ΣΟΛΑΡ Α.Ε.»** και αριθμό ΓΕΜΗ **9331501000**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :

Την **08/10/2019** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1918820**, η με αριθμό 7783/2019 - 08/10/2019 απόφασή της Αντιπεριφερειάρχη Περιφερειακής Ενότητας Βορείου Τομέα Αθηνών, με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του άρθρου 17 του καταστατικού, της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΤΑΝΑΓΡΑ ΣΟΛΑΡ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **9331501000**, σύμφωνα με την από 10/09/2019 απόφαση της Τακτικής 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.

Σχετικό έγγραφο άσκησης ελέγχου της Περιφέρειας Αττικής, ΠΕ Αθηνών Βόρειος Τομέας (Αρ. Πρωτ.: 7783/2019 - 08/10/2019).

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΤΑΝΑΓΡΑ ΣΟΛΑΡ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ 00933150100

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι
ΕΠΩΝΥΜΙΑ, ΕΔΡΑ, ΣΚΟΠΟΣ ΚΑΙ ΔΙΑΡΚΕΙΑ
Άρθρο 1
Επωνυμία

1. Με το παρόν συνιστάται Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία **«ΤΑΝΑΓΡΑ ΣΟΛΑΡ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και με τον διακριτικό τίτλο **«ΤΑΝΑΓΡΑ ΣΟΛΑΡ Α.Ε.».**
2. Για τις συναλλαγές της με το εξωτερικό, θα χρησιμοποιούνται η επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος είτε με λατινικούς χαρακτήρες είτε σε πιστή μετάφραση σε ξένη γλώσσα.
3. Σε όλα τα έντυπα της Εταιρείας θα αναφέρεται τουλάχιστον, η επωνυμία της Εταιρείας, η έδρα της, ο αριθμός μητρώου Γ.Ε.ΜΗ της Εταιρείας και εάν η Εταιρεία είναι υπό εκκαθάριση, το γεγονός αυτό θα πρέπει επίσης να αναφέρεται ρητά.

Άρθρο 2
Έδρα

1. Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αμαρουσίου**.**
2. Η Εταιρεία μπορεί να ιδρύει Καταστήματα, οπουδήποτε στην Ελλάδα και στο εξωτερικό, μετά από προηγούμενη απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου με την οποία θα καθορίζονται ταυτόχρονα οι υποχρεώσεις και οι αρμοδιότητες και γενικά ο τρόπος λειτουργίας αυτών.

Άρθρο 3
Διάρκεια

1. Η Διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται **πενήντα (50)** χρόνια και αρχίζει από την ημερομηνία καταχώρισής της στο Γ.Ε.ΜΗ.
2. Η Διάρκεια αυτή, μπορεί να συντμηθεί ή παραταθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων και τροποποίηση του αντίστοιχου άρθρου του Καταστατικού της.

Άρθρο 4
Σκοπός

1. **Σκοπός** και αντικείμενο της Εταιρείας είναι:
   (α) Η επένδυση των κεφαλαίων της Εταιρείας ή κατ' άλλο τρόπο τοποθέτησή τους σε Αιολικά Πάρκα και Φωτοβολταϊκά Πάρκα και γενικότερα σε Μονάδες Παραγωγής Ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές ή / και σε Μονάδες Συμπαραγωγής Ηλεκτρικής Ενέργειας και Θερμότητας ή γενικά σε επιχειρήσεις ή εταιρείες οποιουδήποτε τύπου, ελληνικές ή αλλοδαπές, που επιδιώκουν οποιονδήποτε από τους αναφερόμενους στο παρόν άρθρο σκοπούς, συμπεριλαμβανομένης της αγοράς και πώλησης αυτών με οποιονδήποτε τρόπο.
   (β) Η εγκατάσταση, εκμετάλλευση και συντήρηση Σταθμών Παραγωγής Ενέργειας ή Μονάδων Συμπαραγωγής Ηλεκτρικής Ενέργειας και θερμότητας ή γενικότερα η εκμετάλλευση ανανεώσιμων πηγών ενέργειας (όπως π.χ. υδατοπτώσεις, φυσικό αέριο, αιολικό δυναμικό, ηλιακή ενέργεια, βιομάζα, γεωθερμικά πεδία) καθώς και άλλων πηγών για παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας ή θερμότητας και η πώληση αυτής.
   (γ) Η εκπόνηση μελετών για την ίδρυση, επέκταση, εκσυγχρονισμό και οργάνωση σταθμών παραγωγής ενέργειας ή άλλων οικοδομικών και τεχνικών έργων ή παροχή υπηρεσιών διοίκησης σε σχέση με αυτά.
   (δ) Η κατασκευή οικοδομικών και λοιπών τεχνικών έργων, καθώς και
   (ε) Η αγορά ακινήτων πάσης φύσεως με σκοπό την καθ' οιονδήποτε τρόπο εκμετάλλευση ή / και αξιοποίηση ή / και ανοικοδόμησή τους, καθώς και η πώληση ή ανταλλαγή ακινήτων πάσης φύσεως με σκοπό το κέρδος.
   (στ) Η διενέργεια εισαγωγών, εξαγωγών, η εμπορία, η πώληση, η εκμίσθωση, η προώθηση και διανομή στην Ελλάδα και το εξωτερικό πάσης φύσεως τεχνικού και μηχανολογικού εξοπλισμού και μηχανημάτων.

2. Για την επίτευξη του σκοπού της η Εταιρεία μπορεί:
(α) Να ιδρύει ή / και να συμμετέχει σε άλλες επιχειρήσεις ή εταιρείες κάθε τύπου και μορφής ή κοινοπραξίες, ελληνικές ή αλλοδαπές, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό ή να αποκτά τον έλεγχο μέρους ή όλων των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού αυτών ή να συγχωνεύεται με αυτές.
(β) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο του ιδιωτικού ή δημοσίου τομέα, του εσωτερικού ή εξωτερικού, με οποιοδήποτε τρόπο.
(γ) Να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό.
(δ) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση, ημεδαπή ή αλλοδαπή, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ
Άρθρο 5
Μετοχικό Κεφάλαιο

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε ευρώ ένα εκατομμύριο έξι χιλιάδες είκοσι **(€ 1.006.020,00),** διαιρούμενο σε τριάντα τρεις χιλιάδες πεντακόσιες τριάντα τέσσερις **(33.534)** μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ ενός **(€ 30,00)** της κάθε μίας. Ολόκληρο το μετοχικό κεφάλαιο καταβάλλεται από τους ιδρυτές με μετρητά σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 31 του παρόντος.
2. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 4 του άρθρου αυτού, κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της Εταιρείας ή μέσα σε πέντε έτη από τη σχετική απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφαση του, για την οποία χρειάζεται πλειοψηφία τουλάχιστο των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του:
   α) να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο με έκδοση νέων μετοχών. Το ποσό των αυξήσεων δεν μπορεί να υπερβεί το ποσό του Μετοχικού Κεφαλαίου που έχει καταβληθεί αρχικά ή του μετοχικού κεφαλαίου, που έχει καταβληθεί κατά την ημερομηνία λήψεως της σχετικής αποφάσεως από τη 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 μετατρεψίμων σε μετοχές. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 3^{α} του κωδικοποιημένου νόμου 2190/20 ως ισχύει.

   Οι εν λόγω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνονται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε ανανέωση και η ισχύς τους αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.
3. Επίσης η Γενική Συνέλευση κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της Εταιρείας έχει το δικαίωμα, με την επιφύλαξη της παραγράφου 4 του άρθρου αυτού, δι 'αποφάσεώς της λαμβανομένης κατά τις διατάξεις του άρθρου 14 του παρόντος, να αυξάνει εν όλω ή εν μέρει το μετοχικό κεφάλαιο με έκδοση νέων μετοχών μέχρι του πενταπλασίου του αρχικού κεφαλαίου.
4. Εάν όμως τα αποθεματικά της Εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, τότε απαιτείται πάντα απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως με την απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος και την τροποποίηση του παρόντος άρθρου.
5. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του άρθρου αυτού δεν αποτελούν τροποποίηση του Καταστατικού.
6. Εντός του πρώτου διμήνου από την σύσταση της Εταιρείας ή εντός μηνός από τη λήξη της προθεσμίας που ορίσθηκε για την καταβολή της αύξησης μετά από κάθε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συνέλθει σε συνεδρίαση και να πιστοποιήσει αν κατεβλήθη ή όχι το μετοχικό κεφάλαιο, εντός δε προθεσμίας είκοσι ημερών από τη λήξη της παραπάνω προθεσμίας ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή άλλος εξουσιοδοτημένος εκπρόσωπος της Εταιρείας υποχρεούται να υποβάλει στο Γ.Ε.ΜΗ. αντίγραφο του σχετικού πρακτικού της παραπάνω συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου. Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου ορίζεται από το όργανο που έλαβε την 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. Πιστοποίηση καταβολής δεν απαιτείται εάν η αύξηση κεφαλαίου δεν γίνεται με νέες εισφορές.

Άρθρο 6
Μετοχές

1. Οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές στο σύνολο τους και αδιαίρετες.

2. Οι μετοχές μπορούν να μετατραπούν από ονομαστικές σε ανώνυμες, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία των μετόχων, σύμφωνα με το άρθρο 15 του παρόντος και με τροποποίηση του παρόντος άρθρου, εφόσον ο νόμος το επιτρέψει.
3. Η ονομαστική αξία των μετοχών ορίζεται σε ευρώ τριάντα (€ 30,00) η κάθε μια.
4. Οι τίτλοι των μετοχών μπορεί να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές.
5. Όταν εκδοθούν μετοχές υπέρ το άρτιο η διαφορά που προκύπτει μεταφέρεται σε ειδικό αποθεματικό από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο, το οποίο δεν επιτρέπεται να διαθέτει για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών.
6. Η μορφή των τίτλων των μετοχών καθορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφαση του. Με την απόφαση αυτή καθορίζεται ταυτόχρονα ο τύπος των τίτλων των μετοχών, το χρώμα, ο αριθμός των μετοχών που ενσωματώνονται σε ένα τίτλο, το κείμενο του τίτλου και όλα τα απαραίτητα κατά νόμο στοιχεία. Ακόμα οι τίτλοι των μετοχών φέρουν αύξοντα αριθμό, την σφραγίδα της Εταιρείας, χρονολογούνται και υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και από ένα μέλος του, που καθορίζεται για αυτό το σκοπό με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Οι οριστικοί τίτλοι μετοχών έχουν μερισματαποδείξεις αριθμημένες κατ' αύξοντα αριθμό. Οι υπογραφές στους τίτλους των μετοχών δύνανται να τίθενται και με σφραγίδα.
7. Μέχρι την έκδοση των οριστικών τίτλων, οι μέτοχοι μπορούν να λαμβάνουν προσωρινούς τίτλους, οι οποίοι κατόπιν θα αντικαθίστανται με οριστικούς και οι προσωρινοί τίτλοι μπορεί να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές, φέρουν δε και αυτοί τα απαραίτητα κατά νόμο στοιχεία όπως και οι οριστικοί, πλην μερισματαποδείξεων.
8. Η μεταβίβαση των μετοχών της Εταιρείας γίνεται κατά τις διατάξεις του Νόμου.
9. Σε περίπτωση αύξησης ή μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου, όποτε ανακύπτουν διαφορές στο ύψος του μετοχικού κεφαλαίου, στον αριθμό των μετοχών, στην ονομαστική αξία των μετοχών, στο κείμενο των τίτλων των μετοχών και σε άλλα χαρακτηριστικά στοιχεία των τίτλων, τότε το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφαση του να καθορίζει:
   α) την αντικατάσταση των παλαιών τίτλων με νέους ή
   β) την σφράγιση των παλαιών τίτλων με όλα τα νέα στοιχεία που προέκυψαν από τις μεταβολές που έγιναν στο ύψος του μετοχικού κεφαλαίου, ή στη διαίρεση των μετοχών κ.λ.π. ή
   γ) Στην περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου με έκδοση νέων μετοχών, την σφράγιση των παλαιών τίτλων όπως αναφέρεται παραπάνω στο εδ. β της παρούσας παραγράφου και ταυτόχρονα την έκδοση νέων τίτλων μετοχών, στους οποίους ενσωματώνεται το ποσό της νέας αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου.
10. Σε περίπτωση αντικατάστασης των παλαιών τίτλων με νέους οι παλαιοί τίτλοι πρέπει να καταστρέφονται παρουσία του Διοικητικού Συμβουλίου και να συντάσσεται σχετικό πρωτόκολλο, στο οποίο αναφέρονται ο αριθμός και το είδος των τίτλων που αντικαθίστανται και η αιτία αντικατάστασης τους.
11. Με την επιφύλαξη της αρχής της ίσης μεταχείρισης των μετόχων που βρίσκονται στην ίδια θέση και των διατάξεων του Ν. 3340/2005 (ΦΕΚ Α' 112),όπως εκάστοτε ισχύει, και σύμφωνα μα τα οριζόμενα στο άρθρο 16 του Ν. 2190/1920, η Εταιρεία μπορεί, η ίδια ή με πρόσωπο που ενεργεί στο όνομα του αλλά για λογαριασμό της, να αποκτήσει δικές της μετοχές, μόνο όμως μετά από έγκριση της γενικής συνέλευσης, η οποία ορίζει τους όρους και τις προϋποθέσεις των προβλεπόμενων αποκτήσεων και, ιδίως, τον ανώτατο αριθμό μετοχών που είναι δυνατό να αποκτηθούν, τη διάρκεια για την οποία χορηγείται η έγκριση, η οποία δεν μπορεί να υπερβαίνει τους είκοσι τέσσερις (24) μήνες και, σε περίπτωση απόκτησης από επαχθή αιτία, τα κατώτατα και ανώτατα όρια της αξίας απόκτησης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ
ΜΕΤΟΧΟΙ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΤΟΥΣ
Άρθρο 7
Δικαιώματα και υποχρεώσεις των μετόχων

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με την διοίκηση της Εταιρείας δικαιώματα τους, μόνο με την συμμετοχή τους στην Γενική Συνέλευση. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις εκάστης μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμο κύριο της, η κυριότητα δε του τίτλου της συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή του Καταστατικού και των αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου, οι οποίες λαμβάνονται εντός των ορίων της δικαιοδοσίας των και του νόμου. Οι μέτοχοι και οι καθολικοί ή ειδικοί διάδοχοι των δικαιωμάτων τους ή οι δανειστές τους δεν δύνανται σε καμιά περίπτωση να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση της εταιρικής περιουσίας, να επιδιώξουν την εκκαθάριση ή τη διανομή της ή ν΄ αναμειχθούν με οποιοδήποτε τρόπο στη διοίκηση της Εταιρείας, επιφυλασσομένων των ενδίκων βοηθημάτων που τους παρέχει ο νόμος για την προσβολή τους.

2. Κάθε μέτοχος οπουδήποτε και αν κατοικεί λογίζεται, ως προς τις σχέσεις του με την Εταιρεία, ότι έχει νόμιμη κατοικία του την έδρα της Εταιρείας και υπόκειται στη δικαιοδοσία των δικαστηρίων της έδρας της Εταιρείας.
3. Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής του. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα επί του κατά το παρόν Καταστατικό τυχόν διανεμομένου μερίσματος και σε περίπτωση διαλύσεως της Εταιρείας, αξιώσεως επί του μέρους του προϊόντος της εκκαθαρίσεως της εταιρικής περιουσίας, το οποίο αντιστοιχεί σ' αυτή ως και κάθε άλλο δικαίωμα προβλεπόμενο από το Νόμο και το παρόν Καταστατικό.
4. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου στην Γενική Συνέλευση. Σε περίπτωση συγκυριότητας επί μετοχής, το δικαίωμα ψήφου των συγκυρίων ασκείται υποχρεωτικώς μόνο από ένα κοινό αντιπρόσωπο. Μέχρι του διορισμού του ανωτέρω κοινού εκπροσώπου αναστέλλεται η άσκηση των εκ της μετοχής δικαιωμάτων. Οι συγκύριοι μετοχής ευθύνονται αλληλέγγυα και εις ολόκληρο για την εκπλήρωση των υποχρεώσεών τους προς την Εταιρεία που απορρέουν από την μετοχή. Σε περίπτωση χωρισμού της επικαρπίας από την κυριότητα μετοχής εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 1177 Αστικού Κώδικα.

Άρθρο 8
Δικαίωμα προτιμήσεως

1. Σε κάθε περίπτωση αυξήσεως του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά εις είδος, καθώς και εκδόσεως ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, για το νέο κεφάλαιο και το ομολογιακό δάνειο παρέχεται δικαίωμα προτίμησης στους κατά την εποχή της έκδοσης μετόχους της Εταιρείας, σύμφωνα με τον λόγο της συμμετοχής τους στο κεφάλαιο. Μετά την πάροδο της προθεσμίας για την άσκηση του δικαιώματος προτιμήσεως, που ορίζεται από το όργανο της Εταιρείας που αποφασίζει την αύξηση και που δεν μπορεί να είναι, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου μικρότερη των δέκα πέντε (15) ημερών, οι μετοχές που δεν αναλήφθηκαν από τους παλαιούς μετόχους μπορούν να διατεθούν ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο, σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι.
2. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτιμήσεως, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα και η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκαπέντε (15) ημερών δημοσιεύεται στο ΦΕΚ (τεύχος ΑΕ, ΕΠΕ & Γ.Ε.ΜΗ.). Η πρόσκληση μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη «ΕΠΙ ΑΠΟΔΕΙΞΕΙ» επιστολή εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολο τους. Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση μπορεί να παραλειφθεί αν στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της απόφασης για αύξηση και δήλωσαν την πρόθεση τους για άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης.
3. Με τους όρους και προϋποθέσεις της παραγράφου 10 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/1920, ως ισχύει, μπορεί με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως, που λαμβάνεται σύμφωνα με τα άρθρα 29 παρ. 3 και 4 και άρθρο 31 παρ. 2 του ΚΝ 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, να περιορισθεί ή να καταργηθεί το ανωτέρω δικαίωμα προτιμήσεως.

Άρθρο 9
Δικαιώματα μειοψηφίας

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 τα οριζόμενα στο άρθρο 12 του παρόντος, 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 παρ. 3 του παρόντος άρθρου και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο προηγούμενο εδάφιο, με δαπάνη της Εταιρείας.

3. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μια μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, Τακτική ή Έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτή που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής.
4. Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων σε αυτήν δε, μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 27 παρ. 2 και 28 του Κ.Ν. 2190/20.
5. 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 παρ. 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20.
6. 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 παρ. 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.
7. Στις περιπτώσεις του δεύτερου εδαφίου της παρ.5 και της παρ. 6 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της Εταιρείας, με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την Εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.
8. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το 1/20 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση.
9. 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 παρ. 1 και 2 του άρθρου 28 του Κ.Ν. 2190/20.

Άρθρο 10
Δικαιώματα ελέγχου

1. Δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της Εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η Εταιρεία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, έχουν:
   α) μέτοχοι της Εταιρείας που αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου,
   β) η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, προκειμένου περί εταιρειών, των οποίων οι μετοχές έχουν εισαχθεί σε χρηματιστήριο ή έχουν αποτελέσει αντικείμενο δημόσιας προσφοράς στο πλαίσιο είτε κάλυψης μετοχικού κεφαλαίου είτε διάθεσης υφιστάμενων μετοχών και
   γ) ο Υπουργός Ανάπτυξης, ή η κατά περίπτωση αρμόδια εποπτεύουσα αρχή.
2. Ο κατά την ανωτέρω παράγραφο έλεγχος διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της Εταιρείας ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται εντός τριών (3) ετών από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.
3. Μέτοχοι της Εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το δικαστήριο της παρ. 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 κατά τις ανωτέρω παρ. 1 και 2, 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 του Κ.Ν. 2190/20.
5. Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20, δεν δικαιολογεί τον έλεγχο με βάση τις ανωτέρω παρ. 1 και 2.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV
ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
Άρθρο 11
Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας είναι το ανώτατο όργανο της και δικαιούται να αποφασίζει, μέσα στα πλαίσια του Νόμου και του Καταστατικού της Εταιρείας, για κάθε υπόθεση που αφορά την Εταιρεία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.
2. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:
   α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της Εταιρείας.
   β) Τροποποίηση του καταστατικού.
   γ) Αύξηση ή μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου, εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 2α του άρθρου 5 του παρόντος και της περίπτωσης που η αύξηση επιβάλλεται από διατάξεις νόμων.
   δ) Έκδοση ομολογιακού δανείου, εκτός από την περίπτωση 2β του άρθρου 5 του παρόντος.
   ε) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, με την επιφύλαξη της παραγράφου 5 του άρθρου 17 και του άρθρου 32 του παρόντος.
   στ) Εκλογή ελεγκτών.
   ζ) Διορισμό εκκαθαριστών.
   η) Διάθεση καθαρών κερδών.
   θ) Έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων.
   Ι) αύξησης των υποχρεώσεων των μετόχων,
   ια) μεταβολής της εθνικότητας της Εταιρείας,
   ιβ) μεταβολής του αντικειμένου της Εταιρείας
   ιγ) μετατροπής των μετοχών της Εταιρείας από ονομαστικές σε ανώνυμες και αντίστροφα εφόσον επιτρέπεται από το νόμο.
3. Στην αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης για λήψη απόφασης δεν υπάγονται:
   α) Αυξήσεις που αποφασίζονται κατά τις παραγράφους 1 και 14 του άρθρου 13 του ΚΝ. 2190/1920, όπως ισχύει από το δικοικητικό συμβούλιο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων.
   β) Η τροποποίηση του καταστατικού από το διοικητικό συμβούλιο σύμφωνα με τη παράγραφο 5 του άρθρου 11, τις παραγράφους 2 και 13 του άρθρου 13 και την παράγραφο 4 του άρθρου 17β. του ΚΝ. 2190/1920, όπως ισχύει,
   γ) Ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου.
   δ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με την παράγραφο 7 του άρθρου 18, του ΚΝ. 2190/1920, όπως ισχύει, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιιότητα τους με οποιονδήποτε άλλον τρόπο.
   ε) Η απορρόφηση κατά το άρθρο 78, του ΚΝ. 2190/1920, όπως ισχύει, ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της.
   στ) Η δυνατότητα διανομής κερδών ή προαιρετικών Αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα Εταιρική χρήση με απόφαση του δικοικητικού συμβουλίου, εφόσον έχει υπάρξει σχετική εξουσιοδότηση της τακτικής γενικής συνέλευσης.

Άρθρο 12
Σύγκληση Γενικής Συνελεύσεως

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας της Εταιρείας τουλάχιστο μία φορά το χρόνο, πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής

χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν κρίνει σκόπιμο.

2. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέρχεται και στην αλλοδαπή, όταν στη συνέλευση παρίστανται η αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.
3. Στη πρόσκληση των μετόχων σε Γενική Συνέλευση αναφέρονται η χρονολογία, η ημέρα, η ώρα και το οίκημα, με ακριβή διεύθυνση όπου θα συνέλθει η Συνέλευση, τα θέματα της ημερησίας διατάξεως με σαφήνεια τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στην συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι αντιπροσώπου. Στην ημερήσια διάταξη περιλαμβάνονται και οι προτάσεις, που τυχόν έγιναν, μετόχων εκπροσωπούντων το 1/20 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με το άρθρο 9 του παρόντος Καταστατικού. Η πρόσκληση αυτή τοιχοκολάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας. Περαιτέρω, η εν λόγω πρόσκληση αφενός δημοσιεύεται στο ΦΕΚ/ΤΑΕ ΕΠΕ & Γ.Ε.ΜΗ και αφετέρου με επιμέλεια του Διοικητικού Συμβουλίου, είτε αναρτάται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας, εφόσον η διεύθυνση αυτής έχει καταχωρισθεί στη Μερίδα της Εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ., είτε δημοσιεύεται σε μία ημερησία οικονομική εφημερίδα πανελλαδικής κυκλοφορίας, εφόσον η Εταιρεία δε διατηρεί ιστοσελίδα ή δεν έχει καταχωρήσει αυτήν στη Μερίδα της.
4. Στην περίπτωση ανάρτησης της κατά τα ανωτέρω πρόσκλησης στην ιστοσελίδα της εταιρείας ενημερώνεται αμελλητί το οικείο Μητρώο. Προθεσμίες που συνδέονται με την εν λόγω δημοσίευση θεωρείται ότι εκκινούν ή λήγουν από την ημέρα, που η εταιρεία ανακοίνωσε στο οικείο Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) την σχετική ανάρτηση στην εταιρική ιστοσελίδα.
5. Στην περίπτωση που οι μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές στο σύνολό τους και οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην Εταιρεία τη διεύθυνσή τους, η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης μπορεί να κοινοποιείται στους μετόχους με δικαστικό επιμελητή ή με συστημένη επιστολή ή με παράδοση της πρόσκλησης. 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. Τέλος για τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν αρκεί κοινοποίηση της εν λόγω πρόσκλησης μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου.
6. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης στα οριζόμενα στην παρ. 4 του παρόντος άρθρου μέσα, είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες (συνυπολογιζομένων των μη εργασίμων ημερών) πριν την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της, ενώ στο τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. & Γ.Ε.ΜΗ της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως δημοσιεύεται προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών (συνυπολογιζομένων των μη εργασίμων ημερών). Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό. Διευκρινίζεται ότι η ημέρα δημοσιεύσεως της προσκλήσεως της Γενικής Συνελεύσεως και η ημέρα της συνεδριάσεως δεν υπολογίζονται στις παραπάνω προθεσμίες.
7. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών συνεδριάσεων που προβλέπονται από το νόμο, αν δεν επιτευχθεί απαρτία, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον δέκα (10) πλήρεις μέρες ανάμεσα στην εκάστοτε ματαιωθείσα συνεδρίαση και σε κάθε επαναληπτική.
8. 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.
9. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει την υποχρέωση, δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση να δίνει σε κάθε μέτοχο που του ζητάει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της και αντίτυπο της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και της εκθέσεως των ελεγκτών.

Άρθρο 13
Κατάθεση μετοχών – Αντιπροσώπευση

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της Εταιρείας, ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα ή σε Τράπεζα στο εξωτερικό που ορίζεται με την πρόσκληση, τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της συνελεύσεως.
2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευθούν σ' αυτή από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νομίμως, έστω και μη μέτοχο. Η εντολή μπορεί να δοθεί και με απλή επιστολή ή τηλεγράφημα, τηλέτυπο ή φαξ, εκτός αν το Διοικητικό Συμβούλιο απαιτεί βεβαίωση της υπογραφής κατά την κρίση του.

3. Οι αποδείξεις καταθέσεως μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποιήσεως αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να κατατίθενται στην Εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως.
4. Μέτοχοι, που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου αυτού, μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδεια της.
5. Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας νομίμως συντεταγμένος πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο νόμος, όπως τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετοχών και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους.
6. Είναι δυνατή η διεξαγωγή Γενικής Συνέλευσης μέσω τηλεδιάσκεψης, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων του Κ.Ν. 2190/1920.
7. Επίσης επιτρέπεται, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων, 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 συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω του διαδικτύου. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν με τον τρόπο αυτό 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.

Άρθρο 14
Απλή απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνελεύσεως

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως όταν εκπροσωπείται σ' αυτή τουλάχιστον το 20% του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
2. Εάν δεν συντελεσθεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδριάσεως, που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν, εκτός εάν δε συντρέχει λόγος κοινοποίησης νέας πρόσκλησης σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 7 του άρθρου 12 του παρόντος. Η επαναληπτική αυτή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτή.
3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 15
Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνελεύσεως

1. Κατ' εξαίρεση η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, εάν αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν σε:
   α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της Εταιρείας.
   β) Μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας.
   γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχειρήσεως της Εταιρείας.
   δ) Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις των παραγράφων 2^{α} και 3 του άρθρου 5 του παρόντος, καθώς και αυτές που επιβάλλονται από διατάξεις νόμων ή που γίνονται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν πραγματοποιείται σύμφωνα με την παράγραφο 6 του άρθρου 16 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει.
   ε) Μεταβολή του τρόπου διαθέσεως των κερδών.
   στ) Περιορισμός ή η κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης κατ' άρθρο 8 παρ. 3 του παρόντος.
   ζ) Παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με το άρθρο 13 παράγραφος 1 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.
   η) η επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται από το νόμο.
   θ) η μετατροπή των μετοχών της εταιρείας από ονομαστικές σε ανώνυμες και το αντίστροφο, εφόσον επιτρέπεται από το νόμο.
2. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγουμένης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον ημερών, εκτός εάν δε συντρέχει λόγος κοινοποίησης νέας πρόσκλησης σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 7 του άρθρου 12 του παρόντος. Βρίσκεται δε σε

απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως όταν σ' αυτή αντιπροσωπεύεται τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγούμενης παραγράφου στην δεύτερη συνεδρίαση, συνέρχεται δεύτερη επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την προηγούμενη συνεδρίαση και ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον ημερών, εκτός εάν δε συντρέχει λόγος κοινοποίησης νέας πρόσκλησης σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 7 του άρθρου 12 του παρόντος. Βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όταν σ' αυτήν αντιπροσωπεύεται τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, προκειμένου δε περί αποφάσεως που αφορά αύξηση του κεφαλαίου η γενική συνέλευση στην τελευταία επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία όταν παρίστανται σ' αυτήν ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/5 τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
4. Όλες οι αποφάσεις της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που αντιπροσωπεύονται στη Συνέλευση.

Άρθρο 16
Η Συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή όταν αυτός απουσιάζει ή κωλύεται, ο αναπληρωτής του ή σε απουσία όλων αυτών μέτοχος ή τρίτος εκλεγόμενος από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο και δεν απαιτείται να είναι μέτοχος.
2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του οριστικού προεδρείου της, αποτελούμενου από τον πρόεδρο και ένα γραμματέα, που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη, και οι οποίοι δεν είναι απαραίτητο να είναι μέτοχοι.
3. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη, εκτός αν πρόκειται για τροποποίηση των προτάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου προς τη Γενική Συνέλευση των μετόχων ή για πρόταση για σύγκληση νέας Γενικής Συνελεύσεως.
4. Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη συνέλευση τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και το Γραμματέα της. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του ή από πρόσωπο οριζόμενο με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Αντίγραφο των πρακτικών υποβάλλεται εντός είκοσι (20) ημερών στο Γ.Ε.ΜΗ.
5. Σε περίπτωση κατά την οποία στη Γενική Συνέλευση των μετόχων συμμετέχει ένας μόνο μέτοχος, παρίσταται υποχρεωτικώς συμβολαιογράφος της έδρας της Εταιρείας, ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της Συνελεύσεως.
6. Με την επιφύλαξη των διατάξεων της προηγούμενης παραγράφου, 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.
7. Μετά την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων Τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της Εταιρείας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές των οποίων είναι κύριοι. Η απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ
Άρθρο 17
Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η Εταιρεία διοικείται είτε από μονομελές διοικητικό όργανο (Σύμβουλο – Διαχειριστή), είτε από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρία έως πέντε μέλη, που εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων μεταξύ των μετόχων ή και εκτός αυτών.
2. Η θητεία του Συμβούλου – Διαχειριστή ή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι τριετής (3ετής), αρχίζοντας από την ημέρα της Γενικής Συνελεύσεως της εκλογής τους και λήγοντας την αντίστοιχη ημέρα του έτους εξόδου τους. Η ανωτέρω θητεία παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση που θα λάβει χώρα μετά την λήξη της θητείας τους, μη δυνάμενη να υπερβεί τα έξι (6) έτη.
3. Ο Σύμβουλος – Διαχειριστής ή τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλεγούν και είναι ελεύθερα ανακλητά.
4. Όπου στο παρόν καταστατικό γίνεται αναφορά στο Διοικητικό Συμβούλιο, στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή σε συμβούλους νοείται και ο Σύμβουλος – Διαχειριστής. Οι εξουσίες, αρμοδιότητες καθώς

και κανόνες που ισχύουν για το Διοικητικό Συμβούλιο και τα μέλη του ισχύουν και για τον Σύμβουλο – Διαχειριστή στο βαθμό που είναι συμβατές με το χαρακτήρα του συμβούλου – διαχειριστή ως μονομελούς οργάνου.

5. Οι σύμβουλοι οφείλουν να προσέρχονται και να μετέχουν ανελλιπώς στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Η συνεχής επί έξι (6) μήνες απουσία Συμβούλου από τις συνεδριάσεις χωρίς δικαιολογημένη αιτία ή χωρίς άδεια του Διοικητικού Συμβουλίου, ισοδυναμεί με παραίτηση του από το Διοικητικό Συμβούλιο, η οποία όμως ισχύει μόνο από τη στιγμή που αποφασίσει περί αυτού το Διοικητικό Συμβούλιο και καταχωρηθεί η σχετική απόφαση του στα πρακτικά.
6. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών που παραιτήθηκαν, απέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητά 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 στην κατά νόμο καταχώριση και δημοσιότητα 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.
7. Ορίζεται ρητά ότι, 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).
8. 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.
9. Στις συνεδριάσεις του Δ.Σ., καλούμενοι από αυτό, μπορούν να παρίστανται άνευ ψήφου υπάλληλοι ή συνεργάτες της Εταιρείας, καθώς και νομικοί ή τεχνικοί σύμβουλοι.»

Άρθρο 18
Εξουσία-Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της Εταιρείας.
   Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή το Καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.
2. Με την επιφύλαξη της προηγουμένης παραγράφου, το Διοικητικό Συμβούλιο:
   α. συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων, καθορίζει την ημερήσια διάταξη τους και τα της δημοσιεύσεως περί συγκλήσεως των, όπως ο Νόμος και το Καταστατικό ορίζουν,
   β. εκπροσωπεί την Εταιρεία στην Ελλάδα και στο εξωτερικό ενώπιον δημοσίων, δημοτικών και λοιπών αρχών, ή οργανισμών πάσης φύσεως ή φυσικών ή νομικών προσώπων, όλων εν γένει των εν Ελλάδι δικαστηρίων, παντός βαθμού και δικαιοδοσίας και ενώπιον του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου της Επικρατείας,
   γ. κανονίζει τα της εσωτερικής και εξωτερικής λειτουργίας της Εταιρείας και προσδιορίζει κάθε δαπάνη,
   δ. αποφασίζει την ίδρυση και επέκταση ή κατάργηση υποκαταστημάτων, πρακτορείων ή γραφείων, οπουδήποτε κρίνει τούτο σκόπιμο,
   ε. προσδιορίζει την εκάστοτε χρήση των διαθεσίμων κεφαλαίων, εγείρει αγωγές, υποβάλλει μηνύσεις, ασκεί ένδικα μέσα, παραιτείται από αγωγές, μηνύσεις και ένδικα μέσα, δέχεται, επάγει και αντεπάγει όρκους, προσβάλλει έγγραφα ως πλαστά, καταργεί δίκες, συνάπτει συμβιβασμούς δικαστικούς και εξώδικους, με οποιουσδήποτε οφειλέτες ή πιστωτές της Εταιρείας και με οποιουσδήποτε όρους, ενεργεί και αίρει κατασχέσεις επί κινητών και ακινήτων και εγγραφές και εξαλείψεις υποθηκών προσημειώσεων,
   στ. αγοράζει και πωλεί για λογαριασμό της Εταιρείας, πρώτες ύλες, προϊόντα, εμπορεύματα, μηχανήματα, ανταλλακτικά, καύσιμα και οποιαδήποτε άλλα υλικά,
   ζ. αγοράζει και πωλεί για λογαριασμό της Εταιρείας κινητά και τα εκμισθώνει ή τα μισθώνει, καθώς επίσης αγοράζει, πωλεί, μισθώνει και εκμισθώνει ακίνητα,
   η. εκχωρεί και ενεχυριάζει με οποιουσδήποτε όρους εγκρίνει, φορτωτικές, εμπορεύματα, συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές αποδείξεις κατά τρίτων, απαιτήσεις κατά τρίτων και από πωλήσεις εμπορευμάτων,
   θ. εκδίδει και οπισθογράφει επιταγές,

ι. εκδίδει, αποδέχεται και οπισθογράφει συναλλαγματικές και γραμμάτια εις διαταγήν,
ια. αναλαμβάνει και εισπράττει χρήματα, μερισματαποδείξεις, τοκομερίδια,
ιβ. λαμβάνει για λογαριασμό της Εταιρείας δάνεια, παρέχει εντολές πληρωμής και αναγνωρίζει υποχρεώσεις, παρέχει εξοφλήσεις και οποιεσδήποτε απαλλαγές,
ιγ. παραλαμβάνει φορτωτικές,
ιδ. συνάπτει παντός είδους συμβάσεις και συμφωνίες με τρίτους, φυσικά ή νομικά, ημεδαπά ή αλλοδαπά πρόσωπα περί εισαγωγής προϊόντων απαραιτήτων προς επίτευξη του σκοπού της Εταιρείας,
ιε. αποφασίζει την συμμετοχή της Εταιρείας σε υφιστάμενες ή νεοϊδρυόμενες συναφείς επιχειρήσεις και τη δημιουργία νέων κλάδων της Εταιρείας,
ιστ. προσλαμβάνει και απολύει το υπαλληλικό και εργατικό προσωπικό της Εταιρείας και ορίζει τις αποδοχές του,
ιζ. διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξουσίους προς εκπροσώπηση της Εταιρείας ενώπιον των δυναστικών και λοιπών αρχών και οργανισμών και προς ενέργεια οποιασδήποτε των ως άνω πράξεων και εν γένει διοικεί και διαχειρίζεται την εταιρική περιουσία και συνάπτει συμβόλαια και συμβάσεις για λογαριασμό της Εταιρείας σχετικά προς τις άνω πράξεις, και
ιη. κλείνει τα βιβλία της Εταιρείας στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσεως, καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της και προτείνει τα διανεμητέα μερίσματα και τα προς σχηματισμό αποθεματικών κεφαλαίων ποσά.

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

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο και για χρονικό διάστημα όχι μεγαλύτερο του υπολοίπου της θητείας του, κατά το οποίο ασκεί τα καθήκοντα του μπορεί να αναθέτει την άσκηση οποιωνδήποτε από τις εξουσίες και αρμοδιότητες του εν όλω ή εν μέρει (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της Εταιρείας γενικώς, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, υπαλλήλους της Εταιρείας ή τρίτους, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση ή τους όρους αυτής της ανάθεσης, μπορεί δε να ορίσει και τους αναπληρωτές τους σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματος τους. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υπαλλήλους της Εταιρείας ή τρίτους, με την προϋπόθεση ότι τούτο ρητά προβλέπεται στην σχετική απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται επίσης να αναθέτει τον εσωτερικό έλεγχο της Εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα μη μέλη του, ή εάν ο νόμος δεν το απαγορεύει και σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10, 22 και 23α του Κ.Ν. 2190/1920, ως ισχύει.

Άρθρο 19
Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας με μυστική ψηφοφορία και πλειοψηφία του ημίσεως (1/2) πλέον ενός τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, παραλειπομένου τυχόν κλάσματος, τον Πρόεδρο, προαιρετικά τον Αντιπρόεδρο, τον Διευθύνοντα Σύμβουλο και προαιρετικά τον αναπληρωτή του, καθώς και προαιρετικά τον Γραμματέα του (που μπορεί να μην είναι μέλος του Συμβουλίου) και καθορίζοντας τις αρμοδιότητες που μεταβιβάζονται σε αυτούς ή έναν έκαστο εξ αυτών.
2. Η ιδιότητα του Προέδρου ή Αντιπροέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να συμπέσει με εκείνη του Διευθύνοντος Συμβούλου. Επίσης το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να εκλέγει Γενικό Διευθυντή ή Γενικούς Διευθυντές ή Αναπληρωματικό Γενικό Διευθυντή ή Διευθυντές της Εταιρείας καθορίζοντας τις αρμοδιότητες τους.
3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν επίσης απουσιάζει ή κωλύεται ή δεν υπάρχει, ο Διευθύνων Σύμβουλος ή οποιοσδήποτε των συμβούλων, σύμφωνα με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου επ' αυτού.

Άρθρο 20
Λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της Εταιρείας το απαιτούν σύμφωνα με το άρθρο 20 του Κ.Ν. 2190/1920. Συγκαλείται οποτεδήποτε από τον Πρόεδρο του ή τον αναπληρωτή του ή αν το ζητήσουν δύο μέλη του, τηρουμένων των διατάξεων της παρ. 5 του άρθρου 20 του Κ.Ν. 2190/20 όπως ισχύει.

2. Η σχετική πρόσκληση για συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου κοινοποιείται στα μέλη του είτε μέσω fax είτε μέσω ηλεκτρονικής αλληλογραφίας τουλάχιστον δύο (2) εργάσιμες ημέρες προ της εν λόγω συνεδριάσεως. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.
3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει έγκυρα σε άλλο τόπο εκτός της έδρας της Εταιρείας είτε στην ημεδαπή, είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.
4. Είναι δυνατή η συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου μέσω τηλεδιάσκεψης, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων του Κ.Ν. 2190/1920.
5. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να αντιπροσωπεύεται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί αντιπροσωπεύει ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.
6. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ΄ αυτό το ένα δεύτερο πλέον ενός (1/2 +1) του συνόλου των συμβούλων, παραλειπομένου τυχόν κλάσματος, ουδέποτε όμως ο αριθμός των αυτοπροσώπως παρόντων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών.
7. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται με εξαίρεση την περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 5 του παρόντος. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.
8. Για τις συζητήσεις και τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά, από τον παριστάμενο γραμματέα του Συμβουλίου (που μπορεί να μην είναι μέλος του), τα οποία υπογράφονται από τον προεδρεύοντα, τους Συμβούλους που παρίστανται στη συνεδρίαση και τον Γραμματέα. Οι Σύμβουλοι δεν έχουν το δικαίωμα να αρνηθούν την υπογραφή των πρακτικών των συνεδριάσεων στις οποίες παρέστησαν. Σε περίπτωση αρνήσεως, αυτή καταχωρείται στα πρακτικά με μία περίληψη της γνώμης του αρνούμενου Συμβούλου. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του ή από πρόσωπο οριζόμενο από το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφαση του.
9. 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.
10. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση για τη συμμετοχή τους σ΄ αυτό, το ποσό της οποίας ορίζεται από την τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση. Εξαιρούνται οι αποζημιώσεις που καταβάλλονται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία έχουν ειδική σύμβαση εργασίας με την Εταιρεία.

Άρθρο 21
Περιορισμοί μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Επιτρέπεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και τους Διευθυντές της Εταιρείας, να ενεργούν για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε ένα από τους σκοπούς που επιδιώκει η Εταιρεία, ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε Εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.
2. Οποιαδήποτε παροχή πιστώσεως (δάνεια, εγγυήσεις κ.λ.π.) από την Εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στους ιδρυτές της, στα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρείας, σε Γενικούς Διευθυντές της, Διευθυντές της ή και σε συζύγους ή άλλους συγγενείς αυτών μέχρι τρίτου βαθμού περιλαμβανομένου εξ αίματος ή εξ αγχιστείας, καθώς και στα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω απαγορεύεται και είναι άκυρη. Επίσης, δάνεια της Εταιρείας σε τρίτους καθώς και η παροχή πιστώσεως σ' αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της Εταιρείας, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυροι. Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της Εταιρείας και των προσώπων αυτών, χρειάζεται απαραιτήτως προηγούμενη άδεια της Γενικής Συνελεύσεως, εκτός αν δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της Εταιρείας.

Άρθρο 22
Ευθύνη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ως τοιαύτα ουδεμία προσωπική ευθύνη υπέχουν έναντι των τρίτων ή των μετόχων ατομικώς, ευθύνονται δε εκ της ανατεθείσης εις αυτά εντολής έναντι της Εταιρείας κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις των άρθρων 22α και 22β του Κωδ. Νόμου 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI
ΕΛΕΓΧΟΣ
Άρθρο 23
Ελεγκτές

1. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας, εφόσον έχουν ετήσιο κύκλο εργασιών πάνω από ένα εκατομμύριο (1.000.000) ευρώ και δεν υπερβαίνουν τα δύο από τα τρία αριθμητικά όρια των κριτηρίων της παρ.6 του άρθρου 42^{α} του Κ.Ν. 2190/20 ελέγχονται από δύο τουλάχιστον ελεγκτές της παρ. 3 του παρόντος άρθρου.
2. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, έστω και αν η Εταιρεία εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της ανωτέρω παραγράφου, μπορεί να αποφασίσει την υποβολή των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων σε έλεγχο, είτε από τους ελεγκτές της παρ. 3 του παρόντος άρθρου είτε από Ορκωτό Ελεγκτή–Λογιστή. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να αφορά διάστημα τουλάχιστον πέντε (5) εταιρικών χρήσεων.
3. Στην περίπτωση των ως άνω παρ.1 και 2, αν δεν έχει προβλεφθεί ο διορισμός Ορκωτού Ελεγκτή – Λογιστή, ο έλεγχος διενεργείται από ελεγκτές πτυχιούχους ανωτάτων σχολών, που είναι μέλη του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος (Ο.Ε.Ε.) και κάτοχοι άδειας επαγγέλματος Λογιστή – Φοροτεχνικού Α΄ τάξεως του Ν.2515/97. Οι ελεγκτές αυτοί, μαζί με τους αναπληρωτές τους, ορίζονται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την οποία καθορίζεται και η αμοιβή τους. Οι ελεγκτές της παρούσας παραγράφου μπορούν να επαναδιορίζονται, όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις. Μεταγενέστερος επαναδιορισμός δεν επιτρέπεται να λάβει χώρα, αν δεν έχουν παρέλθει δύο (2) πλήρεις χρήσεις.
4. Ο υποχρεωτικός ή προαιρετικός έλεγχος κατά τις ανωτέρω παρ. 1 και 2, αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση.
5. Ο διορισμός των κατά τις ανωτέρω παραγράφων ελεγκτών γνωστοποιείται σε αυτούς από την Εταιρεία. Οι ελεγκτές θεωρούνται ότι αποδέχθηκαν το διορισμό τους, εφόσον δεν τον αποποιηθούν εντός πέντε (5) εργασίμων ημερών.
   Οι παρ. 3 και 4 του άρθρου 36 του Κ.Ν. 2190/20 εφαρμόζονται αναλόγως και στην περίπτωση των κατά τις ανωτέρω παραγράφους διορισθέντων ελεγκτών.
6. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας εφόσον υπερβαίνουν τα δύο από τα τρία αριθμητικά όρια των κριτηρίων της παρ. 6 του άρθρου 42^{α} του Κ.Ν. 2190/20 ελέγχονται από ένα τουλάχιστον Ορκωτό Ελεγκτή – Λογιστή, σύμφωνα με τις διατάξεις της σχετικής περί Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών νομοθεσίας.
7. Οι διατάξεις των παρ. 7 και 8 του άρθρου 42^{α} του Κ.Ν. 2190/20 εφαρμόζονται αναλόγως.
8. Ο έλεγχος κατά την προηγούμενη παράγραφο αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από το Γενική Συνέλευση.
9. Οι ορκωτοί Ελεγκτές – Λογιστές διορίζονται από την Τακτική Γενική Συνέλευση, που λαμβάνει χώρα κατά τη διάρκεια της ελεγχόμενης χρήσης, σύμφωνα με την οικεία νομοθεσία. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται έναντι της Εταιρείας για την παράλειψη διορισμού Ορκωτών Ελεγκτών–Λογιστών, σύμφωνα με την ανωτέρω παρ. 6, αν δεν συγκάλεσαν εγκαίρως την Τακτική Γενική Συνέλευση, με θέμα ημερήσιας διάταξης το διορισμό Ορκωτών Ελεγκτών–Λογιστών. Για την παράλειψη του προηγούμενου εδαφίου τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται και κατά τις διατάξεις του άρθρου 57 του Κ.Ν. 2190/20.
   Σε κάθε περίπτωση, ο διορισμός Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών από μεταγενέστερη Γενική Συνέλευση δεν επηρεάζει το κύρος του διορισμού τους.
   Οι ελεγκτές της παρούσας παραγράφου μπορούν να επαναδιορίζονται, όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις. Μεταγενέστερος επαναδιορισμός δεν επιτρέπεται να λάβει χώρα, αν δεν έχουν παρέλθει δύο (2) πλήρεις χρήσεις.
10. Η αμοιβή των Ορκωτών Ελεγκτών–Λογιστών, που διορίζονται για τη διενέργεια του τακτικού ελέγχου, καθορίζεται με βάση τις εκάστοτε ισχύουσες σχετικές διατάξεις περί Ορκωτών Ελεγκτών– Λογιστών.
    Ο διορισμός των Ορκωτών Ελεγκτών– Λογιστών γνωστοποιείται σε αυτούς από την Εταιρεία. Οι Ορκωτοί Ελεγκτές–Λογιστές θεωρούνται ότι αποδέχθηκαν το διορισμό τους, εφόσον δεν τον αποποιηθούν εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών.
11. Οι ελεγκτές έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις που προβλέπονται στα άρθρα 37 και 43^{α} παρ. 3 (εδάφιο δ΄) και 4 του Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII
ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

Άρθρο 24
Εταιρική Χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1^{η} Ιανουαρίου εκάστου έτους και λήγει την 31^{η} Δεκεμβρίου κάθε έτους. Ειδικά η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώρηση της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. και θα λήξει την 31^{η} Δεκεμβρίου 201-3.

Άρθρο 25
Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσεως το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και την έκθεση διαχειρίσεως πάντοτε με το Νόμο, επομένως σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43^{α} και 43γ, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν του Κ.Ν.2190/1920. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ισολογισμός κλπ.) υποβάλλονται για έγκριση στην τακτική Γενική Συνέλευση και συνοδεύονται από:
   α) Έκθεση διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου στην οποία αναφέρονται όλα τα στοιχεία όσο το δυνατό αναλυτικότερα, όπως καθορίζονται στο άρθρο 43α παρ. 3α & β΄ του Κ.Ν. 2190/1920 όπως τροποποιήθηκε από το Π.Δ. 409/86, καθώς και στην παρ. 3 του άρθρου 107 του ιδίου νόμου εφόσον η Εταιρεία υποχρεούται να συντάσσει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις
   β) Την έκθεση των ελεγκτών.
2. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ισολογισμός κλπ.) εκτός από το προσάρτημα, καθώς και το πιστοποιητικό ελέγχου, όταν προβλέπεται ο έλεγχος από ορκωτούς ελεγκτές, δημοσιεύονται είκοσι (20) πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Συνελεύσεως αφενός στο ΦΕΚ/ΤΑΕ ΕΠΕ & Γ.Ε.ΜΗ και αφετέρου με επιμέλεια του Διοικητικού Συμβουλίου, είτε αναρτώνται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας, εφόσον η διεύθυνση αυτής έχει καταχωρισθεί στη Μερίδα της Εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ., είτε δημοσιεύονται σε μία ημερησία οικονομική εφημερίδα πανελλαδικής κυκλοφορίας, εφόσον η Εταιρεία δε διατηρεί ιστοσελίδα ή δεν έχει καταχωρήσει αυτήν στη Μερίδα της.
3. Στην περίπτωση ανάρτησης των οικονομικών καταστάσεων στην ιστοσελίδα της εταιρείας ενημερώνεται αμελλητί το οικείο Μητρώο. Προθεσμίες που συνδέονται με την εν λόγω δημοσίευση θεωρείται ότι εκκινούν ή λήγουν από την ημέρα, που η εταιρεία ανακοίνωσε στο οικείο Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) την σχετική ανάρτηση στην εταιρική ιστοσελίδα.
4. Για να εγκριθούν εγκύρως από τη Γενική Συνέλευση οι οικονομικές καταστάσεις, πρέπει να έχουν ελεγχθεί από τους ελεγκτές της Εταιρείας και να έχουν θεωρηθεί ειδικά από:
   α) Τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και, όταν δεν υπάρχει ή η ιδιότητα του συμπίπτει με ενός των κατωτέρω, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίζεται απ' αυτό.
   β) Τον Πρόεδρο του Δ.Σ. της Εταιρείας ή το νόμιμο αναπληρωτή του.
   γ) Αυτόν που διευθύνει το Λογιστήριο.

Άρθρο 26
Διάθεση κερδών

1. Η διάθεση των καθαρών κερδών της Εταιρείας, με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α του Κ.Ν. 2190/20 όπως ισχύει:
   α) Προηγείται η διάθεση του ποσοστού για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, όπως ορίζει ο νόμος, δηλ. για το σκοπό αυτό αφαιρείται τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών. Όπως είναι γνωστό, σύμφωνα με το νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν αυτό φτάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον με το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου.
   β) Ακολουθεί η διάθεση του ποσού που προβλέπεται από το άρθρο 3 του Α.Ν. 148/1967 για την καταβολή μερίσματος.
   γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο. Ενδεικτικώς αναφέρονται η αμοιβή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή υπαλλήλων για τις υπηρεσίες τους υπό την ιδιότητά τους αυτή, η δημιουργία αποθεματικών, φορολογουμένων ή μη, η διανομή συμπληρωματικού μερίσματος, ή μεταφορά εις νέον.

2. Η διανομή μερίσματος προσδιορίζεται στις προηγούμενες παραγράφους με βάση τις ισχύουσες διατάξεις των νόμων. Εάν ο νόμος ορίσει κατά τρόπο διάφορο τα της διανομής κερδών, θα υπερισχύσουν και θα εφαρμοσθούν οι διατάξεις του.
3. Η πληρωμή των μερισμάτων αρχίζει σε ημέρα που ορίζεται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων ή το Διοικητικό Συμβούλιο και καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο (2) μήνες από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων στα γραφεία της Εταιρείας, ή σε οποιοδήποτε τραπεζικό κατάστημα ορίζει η σχετική ανακοίνωση. Δικαιούχοι που δεν ζήτησαν εγκαίρως την πληρωμή των μερισμάτων που τους ανήκουν, ουδεμία απαίτηση τόκων μπορούν να έχουν. Απαιτήσεις καταβολής μερισμάτων παραγράφονται εντός πενταετίας αφ' ής κατέστησαν απαιτητά.
4. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται πριν από τη κατάρτιση και την έγκριση των Ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων ακόμη και πριν από τη λήξη της διαχειριστικής χρήσεως να αποφασίζει τη διανομή στους μετόχους προσωρινών μερισμάτων ή ποσοστών, μόνο εφόσον είκοσι τουλάχιστον ημέρες πριν απ' αυτή, λογιστική κατάσταση περί της εταιρικής περιουσίας δημοσιευθεί στα μέσα που ορίζονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 12 του παρόντος. Τα προσωρινά μερίσματα δεν δύνανται να υπερβούν το ήμισυ των κατά την λογιστική κατάσταση καθαρών κερδών.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII
ΔΙΑΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ
Άρθρο 27
Λόγοι λύσης της Εταιρείας

1. Η Εταιρεία λύεται:
   α) Μόλις περάσει ο χρόνος διάρκειας της, εκτός αν προηγουμένως αποφασισθεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειας της.
   β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.
   γ) Όταν κηρυχθεί η Εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης.
2. Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σ' ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσεως της Εταιρείας.
3. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται στο άρθρο 42γ του Κ.Ν. 2190/1920, ως τροποποιήθηκε από το Π.Δ. 409/86, μειωθεί περισσότερο από το μισό του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσεως για να αποφασίσει αν θα διαλυθεί η εταιρία ή αν θα υιοθετηθεί άλλο μέτρο.
4. Η Εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 48 και 48^{α} του Κ.Ν. 2190/1920.

Άρθρο 28
Εκκαθάριση - Διορισμός εκκαθαριστών

1. Εκτός από την περίπτωση της πτωχεύσεως, τη λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση της. Στην περίπτωση του εδαφίου α της παραγράφου 1 του άρθρου 27 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από την Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του εδαφίου β της ιδίας ως άνω παραγράφου του ιδίου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές και τον τρόπο που ασκούν τα καθήκοντα τους και που ενεργούν, από κοινού.
   Στην περίπτωση της παραγράφου 4 του παραπάνω άρθρου 27 του παρόντος, οι εκκαθαριστές διορίζονται από το δικαστήριο με την απόφαση που ορίζει την λύση της Εταιρείας.
2. Οι εκκαθαριστές, που ορίζει η Γενική Συνέλευση, μπορούν να είναι δύο έως τέσσερις, μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με την διαδικασία και τον σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από την Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
3. Οι εκκαθαριστές, που ορίζονται από την Γενική Συνέλευση, οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντα τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και αφενός να δημοσιεύσουν ισολογισμό στο ΦΕΚ/ΤΑΕ ΕΠΕ & Γ.Ε.ΜΗ και αφετέρου είτε να αναρτήσουν αυτόν στην ιστοσελίδα της Εταιρείας, εφόσον η διεύθυνση αυτής έχει καταχωρισθεί στη Μερίδα της Εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ., είτε να τον δημοσιεύσουν σε μία ημερησία οικονομική εφημερίδα πανελλαδικής κυκλοφορίας, εφόσον η Εταιρεία δε διατηρεί ιστοσελίδα ή δεν έχει καταχωρήσει αυτήν στη Μερίδα της.
4. Επίσης οι εκκαθαριστές οφείλουν να συντάξουν και δημοσιεύσουν ισολογισμούς σύμφωνα με τα οριζόμενα στην περίπτωση ιβ του άρθρου 7α του Κ.Ν. 2190/1920 ως ισχύει.
5. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και όταν λήξει η εκκαθάριση.

Άρθρο 29
Διενέργεια εκκαθαρίσεως

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματα της κατά την διάρκεια της εκκαθαρίσεως.
2. Οι λογαριασμοί της εκκαθαρίσεως εγκρίνονται από την Συνέλευση των μετόχων, που επίσης αποφασίζει και για την απαλλαγή των εκκαθαριστών από κάθε ευθύνη.
3. Κάθε χρόνο υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, με έκθεση των αιτίων που παρεμπόδισαν την αποπεράτωση της. Το υπόλοιπο που απομένει μετά την εκκαθάριση των υποθέσεων της Εταιρείας και την αποπληρωμή όλων των χρεών της και των εξόδων της εκκαθαρίσεως θα διανέμεται μεταξύ των μετόχων κατ' αναλογία των μετοχών εκάστου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΧ.
ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ
Άρθρο 30
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Χ.
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 31
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ
Κάλυψη - Καταβολή μετοχικού κεφαλαίου

1. Του παρόντος μετασχηματισμού της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης προηγήθηκε η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζομένης εταιρείας, όπως αυτά εμφανίζονται στον από 31.08.2013 Ισολογισμό και διαπιστώθηκαν από τον έλεγχο του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Νικόλαο Παπαδημητρίου, κατά το άρθρο 3 του Ν. 2166/1993.
Η από 12 Σεπτεμβρίου 2013 1993 σχετική 'Έκθεση Ελέγχου του ως άνω Ορκωτού Ελεγκτή, έχει επί λέξει ως εξής:

ΕΚΘΕΣΗ ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ

ΤΗΣ 31ης ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2013

ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «SOLAR ΒΟΙΩΤΙΑ Ι ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΠΕ» ΜΕ ΣΚΟΠΟ ΤΗΝ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΤΗΣ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 2166/1993 ΚΑΙ ΤΟΥ Ν. 2190/1920

12 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2013

Deloitte.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

		Σελίδα
I.	Εισαγωγικές Σημειώσεις	1
II.	Ιστορικό της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης	2
III.	Εταιρικό Κεφάλαιο	3
IV.	Εξετασθέντα Στοιχεία – Εφαρμοσθείσες Αρχές	3
V.	Διαπίστωση της Λογιστικής Αξίας των Περιουσιακών Στοιχείων της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης	4-8
VI.	Καθαρή Θέση της μετατρεπόμενης Εταιρείας	8
VII.	Λοιπές Πληροφορίες	8
VIII.	Συμπέρασμα	9
	ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ (Ισολογισμός Μετασχηματισμού)	10

Αθήνα, 12 Σεπτεμβρίου 2013

Προς τη Συνέλευση των Εταίρων της Εταιρείας «SOLAR ΒΟΙΩΤΙΑ Ι ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΠΕ»

Κύριοι,

ΕΚΘΕΣΗ

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε επί του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31ης Αυγούστου 2013 της Εταιρείας με την επωνυμία «SOLAR ΒΟΙΩΤΙΑ Ι ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΠΕ» (η οποία εφεξής θα αποκαλείται «η Εταιρεία») με σκοπό την μετατροπή της σε Ανώνυμη Εταιρεία για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων κατά την ως άνω ημερομηνία.

Ι. ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε κατόπιν εντολής της Εταιρείας, μετά από την από 26ης Ιουλίου 2013 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Εταίρων, προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 2166/1993 και του Νόμου 2190/1920.

Η εργασία μας διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο για Συναφείς Υπηρεσίες που έχει εφαρμογή σε αναθέσεις έργων διενέργειας προσυμφωνημένων διαδικασιών επί χρηματοοικονομικής πληροφόρησης (International Standard on Related Services: I.S.R.S. 4400 previously ISA 920), που έχει εκδώσει η Διεθνής Συνομοσπονδία Λογιστών (International Federation of Accountants - IFAC) στα πλαίσια του γενικότερου πλαισίου των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων (Δ.Ε.Π.) τα οποία έχουν γίνει αποδεκτά από την Επιτροπή Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχων (Ε.Λ.Τ.Ε.) του Υπουργείου Οικονομίας και Οικονομικών. Οι προσυμφωνημένες διαδικασίες που διενεργήθηκαν αναφέρονται στην από 2 Σεπτεμβρίου 2013 επιστολή ανάθεσης έργου, την οποία και αποδεχτήκατε.

Εφιστάται η προσοχή σας ότι οι προσυμφωνημένες διαδικασίες που διενεργήθηκαν δε συνιστούν έλεγχο ή επισκόπηση σύμφωνα με τα Ελληνικά ή Διεθνή ή άλλα Ελεγκτικά Πρότυπα που αναφέρονται σε ενδελεχείς ελέγχους ή επισκοπήσεις και συνεπώς καμία σχετική ελεγκτική εξασφάλιση δεν παρέχεται από την παρούσα έκθεση.

ΙΙ. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΟΥ ΜΕΤΑΤΡΕΠΕΤΑΙ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

α. Η Εταιρεία συστάθηκε με το υπ' αριθμόν 20498/25.02.2010 καταστατικό συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών κ. Αθανασίου Δημητρίου Πετράκη με την επωνυμία «SOLAR ΒΟΙΩΤΙΑ Ι Ενεργειακή Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης». Η άδεια σύστασης, η έγκριση του καταστατικού της καθώς και η περίληψη του κειμένου του αρχικού καταστατικού της Εταιρείας έχει νομίμως δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως την 9.3.2010/ΦΕΚ 1726. Το άνω καταστατικό τροποποιήθηκε με το αριθμό 4515/19.10.2012 συμβόλαιο μεταβίβασης εταιρικών μεριδίων του Συμβολαιογράφου Πειραιά κ. Γεωργίου Βιτσάρα, με το υπ' αριθμό 5121/15.03.2013 συμβολαιογραφικό έγγραφο τροποποίησης καταστατικού λόγω αλλαγής έδρας του Συμβολαιογράφου Αθηνών κα Ευφροσύνη Γερασίμου Σιμοπούλου, με το υπ' αριθμό 38424/08.07.2013 συμβολαιογραφικό έγγραφο τροποποίησης καταστατικού της συμβολαιογραφικής εταιρείας με την επωνυμία ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΤΕΦΑΝΑΚΟΣ – ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ ΔΙΟΝΥΣΙΟΥ ΕΤΑΙΡΕΊΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ λόγω (α) μεταβίβασης του συνόλου των εταιρικών μεριδίων στην «TRINA SOLAR (LUXEMBOURG) OVERSEAS SYSTEMS S.a.r.l» και στην «TRINA SOLAR (LUXEMBOURG) S.a.r.l», (β) ορισμός νέων διαχειριστών, (γ) αλλαγή έδρας της εταιρείας στο Δήμο Αμαρουσίου και με το υπ' αριθμό 38.488/26.07.2013 συμβολαιογραφικό έγγραφο τροποποίησης καταστατικού της συμβολαιογραφικής εταιρείας με την επωνυμία «ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΤΕΦΑΝΑΚΟΣ– ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ ΔΙΟΝΥΣΙΟΥ ΕΤΑΙΡΕΊΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ λόγω αύξησης του κεφαλαίου της Εταιρείας. Σήμερα, η Εταιρεία έχει λάβει τον Αριθμό ΓΕΜΗ 009331501000.

β. Έδρα της Εταιρείας είναι ο Δήμος Αμαρουσίου της Περιφέρειας Αττικής.

γ. Σκοπός της Εταιρείας κατά το άρθρο 3 του Καταστατικού της είναι:

i. η επένδυση των κεφαλαίων ή κατ' άλλο τρόπο τοποθέτησή τους σε Αιολικά και Φωτοβολταϊκά Πάρκα και γενικότερα σε Μονάδες Παραγωγής Ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές ή και σε Μονάδες Συμπαραγωγής Ηλεκτρικής Ενέργειας και Θερμότητας,
ii. η εγκατάσταση, εκμετάλλευση και συντήρηση Σταθμών Παραγωγής Ενέργειας ή Μονάδων Συμπαραγωγής Ηλεκτρικής Ενέργειας και θερμότητας ή γενικότερα η εκμετάλλευση πηγών ενέργειας,
iii. η εκπόνηση μελετών για την ίδρυση, επέκταση, εκσυγχρονισμό και οργάνωση σταθμών παραγωγής ενέργειας ή άλλων οικοδομικών και τεχνικών έργων ή παροχή υπηρεσιών διοίκησης σε σχέση με αυτά,
iv. η κατασκευή οικοδομικών και λοιπών τεχνικών έργων,
v. η αγορά ακινήτων πάσης φύσεως με σκοπό την καθ' οιονδήποτε τρόπο εκμετάλλευση ή και αξιοποίηση ή και ανοικοδόμηση τους, καθώς και η πώληση ή ανταλλαγή ακινήτων πάσης φύσεως με σκοπό το κέρδος, και
vi. η διενέργεια εισαγωγών, εξαγωγών, η εμπορία, η πώληση, η εκμίσθωση, η προώθηση και διανομή στην Ελλάδα και το εξωτερικού πάσης φύσεως τεχνικού και μηχανολογικού εξοπλισμού και μηχανημάτων

δ. Η Εταιρεία τηρεί τα βιβλία που καθορίζονται από τον Κ.Φ.Α.Σ.

III. ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Το εταιρικό κεφάλαιο της Εταιρείας είχε ορισθεί αρχικά σε έξι χιλιάδες ευρώ (€6.000,00), διαιρούμενο σε διακόσια (200) εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (€30) το κάθε ένα και καταβλήθηκε όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του τελευταίου Κωδικοποιημένου Καταστατικού.

Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής συνέλευσης των Εταίρων στις 26.07.2013 αποφασίστηκε η αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό 1.000.020,00€ (ενός εκατομμυρίου είκοσι και είκοσι ευρώ) με την έκδοση με την έκδοση 33.334 εταιρικών μεριδίων ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (€30) η κάθε μία και καταβλήθηκε όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του τελευταίου Κωδικοποιημένου Καταστατικού.

Κατόπιν των ανωτέρω, το συνολικό εταιρικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσό του ενός εκατομμυρίου έξι χιλιάδων είκοσι ευρώ (1.006.020,00€) και διαιρείται σε τριάντα τρείς χιλιάδες πεντακόσια τριάντα τέσσερα (33.534) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας 30€ έκαστο.

IV. ΕΞΕΤΑΣΘΕΝΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ - ΕΦΑΡΜΟΣΘΕΙΣΕΣ ΑΡΧΕΣ

Η παρούσα έκθεση στηρίχθηκε στα στοιχεία της Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Εταιρείας με ημερομηνία 31 Αυγούστου 2013 που συντάχθηκε κατόπιν αποφάσεως της Συνέλευσης των Εταίρων από τους Διαχειριστές σύμφωνα με τα λογιστικά πρότυπα που προδιαγράφονται από τις διατάξεις του Ε.Γ.Λ.Σ και του Ν.3190/1955.

Η εργασία μας διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο για Συναφείς Υπηρεσίες που έχει εφαρμογή σε αναθέσεις έργων διενέργειας προσυμφωνημένων διαδικασιών επί χρηματοοικονομικής πληροφόρησης (International Standard on Related Services: I.S.R.S. 4400 previously ISA 920), που έχει εκδώσει η Διεθνής Συνομοσπονδία Λογιστών (International Federation of Accountants - IFAC) στα πλαίσια του γενικότερου πλαισίου των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων (Δ.Ε.Π.) τα οποία έχουν γίνει αποδεκτά από την Επιτροπή Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχων (Ε.Λ.Τ.Ε.) του Υπουργείου Οικονομίας και Οικονομικών.

Από την Εταιρεία τέθηκαν στη διάθεσή μας όλα τα βιβλία και στοιχεία της και μας παρασχέθηκαν όλες οι ζητηθείσες πληροφορίες και διευκρινίσεις καθώς και κάθε διευκόλυνση στο έργο μας.

Η εργασία που διενεργήσαμε επί του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Εταιρείας με ημερομηνία 31 Αυγούστου 2013 και της οποίας τα αποτελέσματα διατυπώνονται στην παρούσα έκθεση, περιορίστηκε (σύμφωνα με τις απαιτήσεις του άρθρου 3 του Ν. 2166/93) στις παρακάτω προσυμφωνημένες διαδικασίες:

1. Ανάλυση των κονδυλίων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31 Αυγούστου 2013 και επιβεβαίωση ότι η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων του ανωτέρω Ισολογισμού Μετασχηματισμού προκύπτει από τα τηρούμενα βιβλία της Εταιρείας.

2. Συμφωνία των κονδυλίων του παραπάνω Ισολογισμού Μετασχηματισμού που συντάχθηκε με βάση το Ε.Γ.Λ.Σ., με τα αντίστοιχα κονδύλια που έχουν καταχωρηθεί στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών της Εταιρείας με ημερομηνία της 31 Αυγούστου 2013.

Η εργασία μας δεν επεκτάθηκε για να διαπιστώσει τυχόν υπάρχουσες υπεραξίες ή υποτιμήσεις, απαξιώσεις, αφανή αποθεματικά, ή υποχρεώσεις που θα μπορούσαν να επηρεάσουν την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την ημερομηνία μετασχηματισμού (της 31 Αυγούστου 2013). Επίσης δεν έγινε εξέταση για τυχόν φορολογικές παραβάσεις ή άλλου είδους φορολογικές εκκρεμότητες (όπως τυχόν καθυστερήσεις αποδόσεως φόρων κλπ.).

V. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΤΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Αμέσως παρακάτω παραθέτουμε τις λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της μετατρεπόμενης Εταιρείας (Ενεργητικό και Παθητικό) όπως απεικονίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31 Αυγούστου 2013, που συνέταξαν οι Διαχειριστές της Εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις του Ε.Γ.Λ.Σ. και του 3190/1955.
Ο παρακάτω Ισολογισμός Μετασχηματισμού εγκρίθηκε από τα εξουσιοδοτημένα πρόσωπα της Εταιρείας.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ της 31.08.2013 ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «SOLAR ΒΟΙΩΤΙΑ Ι ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΠΕ»

	(Ποσά σε Ευρώ) Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ			
1. Έξοδα ίδρυσης και πρώτης εγκατάστασης	1.152.391,20	8.284,31	1.144.106,89
4.Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	10.000,20	0,00	10.000,20
	1.162.391,40	**8.284,31**	**1.154.107,09**
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II. ***Ενσώματες Ακινητοποιήσεις***			
4.Μηχανήματα – Τεχνικές Εγκ/σεις & λοιπός Μηχαν/κος Εξ/σμος	5.836.835,92	8.956,72	5.827.879,20
	5.836.835,92	**8.956,72**	**5.827.879,20**
III. ***Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις***			
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			700,00
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			**6.982.686,29**
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II. ***Απαιτήσεις***			
11. Χρεώστες διάφοροι			2.592.086,87
IV. ***Διαθέσιμα***			
1.Ταμείο			91,87
3. Καταθέσεις Όψεως			873.085,75
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			**3.465.264,49**
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			
1.Έξοδα επόμενων χρήσεων			0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			**10.447.950,78**

V. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΤΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Λ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ	
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών	244.084
	244.084,20
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
I. ***Εταιρικό Κεφάλαιο***	
2.Εταιρικό Κεφάλαιο	1.006.020,00
IV ***.Αποθεματικά Κεφάλαια***	
1.Τακτικό Αποθεματικό	0,00
V. ***Αποτέλεσμα εις νέον***	
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεων εις νέον	(136.762,46)
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	**869.257,54**
Β.ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ	
2. Λοιπές προβλέψεις	0,00
Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
II. ***Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις***	
1.Προμηθευτές	1.300.250,23
5.Υποχρεώσεις από φόρους – τέλη	123.676,02
6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00
11. Πιστωτές διάφοροι	8.154.766,99
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	**9.578.693,24**
Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	
1.Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	**0,00**
Σύνολο Παθητικού (Α+Β+Γ+Δ)	**10.447.950,78**
Λ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών	244.084,20
	244.084,20

Τα προαναφερόμενα κονδύλια του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της μετατρεπόμενης Εταιρίας την 31.08.2013 είναι καταχωρημένα στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού που τηρεί η Εταιρία ηλεκτρονικά σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Φ.Α.Σ (Άρθρο 4 παρ. 11). Οι λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων είναι αυτές που εμφανίζονται στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών της μετατρεπόμενης επιχείρησης στις εκτυπωμένες από τον Ηλεκτρονικό Φάκελο σελίδες 1 έως και 4 και η αξία αυτών που εμφανίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού, προκύπτει από τα δεδομένα της απογραφής.

V. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΤΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ – Συνέχεια

Α. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	**ΕΥΡΩ**	**ΕΥΡΩ**

1 Έξοδα Ίδρυσης και Πρώτης Εγκατάστασης

Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31.08.2013		1.144.106,89
Αξία κτήσεως	1.152.391,20	
Μείον: Αποσβέσεις μέχρι 31.08.2013	8.284,31	
Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31.08.2013	1.144.106,89	

Το προαναφερόμενα κονδύλια του λογαριασμού Εξόδων Ίδρυσης και Πρώτης Εγκατάστασης είναι καταχωρημένα συγκεντρωτικά στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών της Εταιρείας στη σελίδα 1 και αναλυτικά στο αθεώρητο Μητρώο Περιουσιακών Στοιχείων της Εταιρείας.

Τα ως άνω έξοδα αφορούν, κυρίως, τέλη σύνδεσης και μελέτες για την εγκατάσταση φωτοβολταϊκών συστημάτων.

2 Λοιπά έξοδα εγκατάστασης

Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31.08.2013 10.000,20		
Αξία κτήσεως	10.000,20	
Μείον: Αποσβέσεις μέχρι 31.08.2013	0,00	
Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31.08.2013	10.000,20	

Το προαναφερόμενα κονδύλια του λογαριασμού Εξόδων Ίδρυσης και Πρώτης Εγκατάστασης είναι καταχωρημένα συγκεντρωτικά στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών της Εταιρείας στη σελίδα 1 και αναλυτικά στο αθεώρητο Μητρώο Περιουσιακών Στοιχείων της Εταιρείας.

Τα ως άνω αφορούν έξοδα αυξήσεως εταιρικού κεφαλαίου.

3 Λογαριασμός: Μηχανήματα Τεχνικές Εγκ/σεις & λοιπός Μηχαν/κος Εξ/σμος

Υπόλοιπο την 31.08.2013		5.827.879,20
Αξία κτήσεως	5.836.835,92	
Μείον: Αποσβέσεις μέχρι 31.08.2013	8.956,72	
Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31.08.2013	5.827.879,20	

Το προαναφερόμενο κονδύλι του λογαριασμού Μηχανήματα Τεχνικές Εγκ/σεις & λοιπός Μηχαν/κος Εξ/σμος είναι καταχωρημένο στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών της Εταιρείας στη σελίδα 1 και αναλυτικά στο αθεώρητο Μητρώο Περιουσιακών Στοιχείων της εταιρείας.

Τα ως άνω περιουσιακά στοιχεία αφορούν, κυρίως, έπιπλα (φωτοβολταϊκά πάνελ, φωτοβολταϊκά inverter και οικίσκους).

V. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΤΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ – Συνέχεια

4 Λογαριασμός: Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις

Υπόλοιπο την 31.08.2013	700,00

Το προαναφερόμενο κονδύλι του λογαριασμού Λοιπές Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις είναι καταχωρημένο στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών στη σελίδα 1.

5 Λογαριασμός: Ταμείο

Υπόλοιπο την 31.08.2013	90,87

Το προαναφερόμενο κονδύλι του λογαριασμού Ταμείο είναι καταχωρημένο στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών στη σελίδα 2.

6 Λογαριασμός: Καταθέσεις Όψεως

Υπόλοιπο την 31.08.2013	873.085,75

Το προαναφερόμενο κονδύλι του λογαριασμού καταθέσεις Όψεως είναι καταχωρημένο στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών στη σελίδα 2.

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**10.447.950,78**

Β. ΠΑΘΗΤΙΚΟ	**ΕΥΡΩ**

1 Εταιρικό Κεφάλαιο

Υπόλοιπο την 31.08.2013	1.006.020,00

Το προαναφερόμενο κονδύλι του λογαριασμού Εταιρικού Κεφαλαίου είναι καταχωρημένο στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών στη σελίδα 2.

2 Λογαριασμός: Υπόλοιπο Ζημιών Χρήσεως εις Νέον

Υπόλοιπο την 31.08.2013	(136.762,46)

Το προαναφερόμενο κονδύλι του λογαριασμού: Υπόλοιπο Ζημιών Χρήσεως εις νέον είναι καταχωρημένο στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών στη σελίδα 3.

3 Λογαριασμός: Προμηθευτές

Υπόλοιπο την 31.08.2013	1.300.250,23

Το προαναφερόμενο κονδύλι του λογαριασμού Προμηθευτές είναι αναλυτικά καταχωρημένο στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών στις σελίδα 3.

V. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΤΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ – Συνέχεια

4 Λογαριασμός: Υποχρεώσεις από Φόρους – Τέλη

Υπόλοιπο την 31.08.2013	123.676,02

Το προαναφερόμενο κονδύλι του λογαριασμού Υποχρεώσεις από Φόρους-Τέλη είναι αναλυτικά καταχωρημένο στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών στη σελίδα 3.

5 Λογαριασμός Πιστωτές Διάφοροι

Υπόλοιπο την 31.08.2013	8.154.766,99

Το προαναφερόμενο κονδύλι του λογαριασμού Πιστωτές Διάφοροι είναι αναλυτικά καταχωρημένο στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών στη σελίδα 3.

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	**10.447.950,78**

VI. ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Με βάση τα ως άνω αναφερόμενα, η Λογιστική Καθαρή Θέση που προκύπτει κατά την 31.08.2013 σύμφωνα με τον συνταχθείσα από την εταιρεία Ισολογισμό Μετασχηματισμού, βασισμένο στις λογιστικές αξίες όπως αυτές προκύπτουν από το Ε.Γ.Λ.Σ και τον Ν.3190/1955, είναι θετική και ανέρχεται σε 869.257,54 ευρώ.

Η ανωτέρω λογιστική αξία αναλύεται στο βιβλίο απογραφών σελ 2 ως εξής:

Καταβεβλημένο εταιρικό κεφάλαιο
1.006.020,00
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέον
(136.762,46)
Σύνολο ευρώ
869.257,54

VII. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

.

Α. Η Εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις Φορολογικές Αρχές για τις χρήσεις 2011-2012 καθώς και για την τρέχουσα χρήση 2013.

Β. Η Εταιρεία τηρεί Ηλεκτρονικό Φάκελο Ελέγχου με τα αναλυτικά δεδομένα των ισοζυγιών με τους λογαριασμούς όλων των βαθμίδων, των ημερολογίων, του βιβλίου απογραφών και ισολογισμού και του μητρώο παγίων σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 11 άρθρο 4 του Κ.Φ.Α.Σ.

VIII. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Με βάση τις διαδικασίες που διενεργήσαμε σύμφωνα με τα όσα αναφέρονται στην ενότητα «Εισαγωγικές Σημειώσεις» της παρούσας και τα αποτελέσματα που προέκυψαν, η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της «SOLAR ΒΟΙΩΤΙΑ Ι ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΠΕ» της 31ης Αυγούστου 2013 προκύπτει από τα τηρούμενα βιβλία της Εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις και τα κονδύλια που περιλαμβάνονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού συμφωνούν με την απογραφή της 31.08.2013, όπως αυτή είναι καταχωρημένη στο Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών της Εταιρείας που τηρείται ηλεκτρονικά.
Όπως εξηγείται και στην ενότητα «Εισαγωγικές Σημειώσεις» οι προσυμφωνημένες διαδικασίες που διενεργήθηκαν δεν συνιστούν έλεγχο ή επισκόπηση του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της «SOLAR ΒΟΙΩΤΙΑ Ι ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΠΕ» σύμφωνα με τα Ελληνικά ή τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα.
Αν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή έλεγχο ή επισκόπηση της Λογιστικής Κατάστασης, σύμφωνα με τα Ελληνικά ή τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα ή τα Ελληνικά ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, ενδεχομένως να είχαν περιέλθει στην αντίληψή μας άλλα θέματα τα οποία πιθανόν να επηρέαζαν την οικονομική θέση της Εταιρίας κατά την ημερομηνία μετασχηματισμού και τα οποία θα αναφέραμε.
Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε για να χρησιμοποιηθεί αποκλειστικά και μόνο για την μετατροπή της εταιρείας «SOLAR ΒΟΙΩΤΙΑ Ι ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΠΕ» σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993, και του Ν. 2190/1920 και όχι για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

Αθήνα, 12 Σεπτεμβρίου 2013

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 14271
Φραγκοκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25, Μαρούσι
Deloitte
Χατζηπαύλου Σοφιανός & Καμπάνης Ανώνυμη Εταιρεία
Ορκωτών Λογιστών & Συμβούλων Επιχειρήσεων
Α.Μ. ΣΟΕΛ Ε 120

2. Το κατά το άρθρο 5 αυτού του καταστατικού οριζόμενο μετοχικό κεφάλαιο ευρώ ένα εκατομμύριο έξι χιλιάδες είκοσι **(€ 1.006.020,00),** το οποίο διαιρείται σε τριάντα τρεις χιλιάδες πεντακόσιες τριάντα τέσσερις **(33.534)** μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ τριάντα **(€ 30,00)** της κάθε μίας. καλύπτεται ολόκληρο με εισφορά (στη λογιστική αξία) του συνόλου των ενεργητικών και παθητικών στοιχείων της μετατρεπομένης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «SOLAR ΒΟΙΩΤΙΑ Ι Ενεργειακή Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης» και τον διακριτικό τίτλο «SOLAR ΒΟΙΩΤΙΑ Ι Ενεργειακή ΕΠΕ» όπως απεικονίζονται στον ισολογισμό μετασχηματισμού της 31.08.2013 αυτής, που καταρτίσθηκε σε εφαρμογή της από 26.07.2013 σχετικής ομόφωνης απόφασης των εταίρων της και όπως το ύψος της λογιστικής τους αξίας πιστοποιείται στην ανωτέρω από 12.09.2013 σχετική έκθεση του Ορκωτή Ελεγκτή Λογιστή Νικολάου Παπαδημητρίου και από την οποία προκύπτει τελικά ότι το εταιρικό κεφάλαιο της ως άνω μετατρεπομένης εταιρείας ανερχόταν κατά την 31.08.2013 σε ευρώ ένα εκατομμύριο έξι χιλιάδες είκοσι (€ 1.006.020,00) και εισφέρεται στο σύνολό του και αναλογικά με τη σημερινή συμμετοχή του καθενός εταίρου στη μετατρεπόμενη εταιρεία
3. Το ανωτέρω κεφάλαιο (€ 1.006.020,00) διαιρούμενο σε τριάντα τρεις χιλιάδες πεντακόσιες τριάντα τέσσερις **(33.534)** μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ τριάντα **(€ 30,00)** της κάθε μίας αναλαμβάνουν να καλύψουν εξ ολοκλήρου οι συμβαλλόμενοι - ιδρυτές της, εκ μετασχηματισμού προερχόμενης, ανώνυμης εταιρείας με τον ακόλουθο τρόπο:
(α) Η εταιρεία **«TRINA SOLAR (LUXEMBOURG) OVERSEAS SYSTEMS S.a.r.l»** θα καλύψει ποσό ευρώ **ένα εκατομμύριο χίλια δέκα (€ 1.001.010,00)** και θα αναλάβει τριάντα τρεις χιλιάδες τριακόσιες εξήντα επτά **(33.367)** μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ τριάντα **(€ 30,00)** η κάθε μία, , και
β) η εταιρεία «**TRINA SOLAR (LUXEMBOURG) S.a.r.l»** θα καλύψει ποσό ευρώ **πέντε χιλιάδες δέκα (€ 5.010,00)** και θα αναλάβει εκατόν εξήντα επτά **(167)** ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ τριάντα **(€ 30,00)** η κάθε μία
4. 'Ολα τα, στην ανωτέρω έκθεση, αναγραφόμενα και περιγραφόμενα περιουσιακά στοιχεία, απαιτήσεις, και υποχρεώσεις, οι εμφανισθέντες συμβαλλόμενοι, εταίροι της μετασχηματιζομένης

εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «SOLAR ΒΟΙΩΤΙΑ Ι Ενεργειακή Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης» και τον διακριτικό τίτλο «SOLAR ΒΟΙΩΤΙΑ Ι Ενεργειακή ΕΠΕ» εισφέρουν στη δια του παρόντος εκ μετασχηματισμού συνιστώμενη ανώνυμη εταιρεία, παραχωρούν και μεταβιβάζουν σ'αυτή κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητας, νομής και κατοχής, με όλα τα πάσης φύσεως δικαιώματά τους επ'αυτών προσωπικά και εμπράγματα και συναφείς αγωγές και παραγγέλματα, αποξενούμενοι από την ως άνω ιδιότητά τους παντός επ'αυτών δικαιώματός τους και της υπ'αυτών εκπροσωπουμένης και μετασχηματιζομένης με το παρόν εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, αποκαθιστώντες την ιδρυομένη δια του μετασχηματισμού ανώνυμη εταιρεία τέλεια κυρία, νομέα και κάτοχο αυτών, η οποία συνιστώμενη ανώνυμη εταιρία υπεισέρχεται σε όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της δια του παρόντος μετασχηματιζόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, και παραιτούνται ανεπιφυλάκτως παντός εν γένει δικαιώματός τους και προσβολής της στην ιδρυομένη ανώνυμη εταιρεία εισφοράς και μεταβιβάσεως των πραγμάτων αυτών, για οποιονδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και ιδιαιτέρως των άρθρων 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα, οι προϋποθέσεις και τα περιστατικά των οποίων βεβαιούν ότι δεν συντρέχουν εν προκειμένω, υπόσχονται δε και εγγυώνται πάντα τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα, εκχωρούμενα και παραδιδόμενα περιουσιακά στοιχεία ελεύθερα παντός εν γένει βάρους χρέους, ενεχύρου, κατασχέσεως, διεκδικήσεως τρίτου, εκνικήσεως ή φιλονεικίας ή έριδος εν γένει, μεσεγγυήσεως και από κάθε άλλο νομικό ελάττωμα

5. Ο ανωτέρω μετασχηματισμός ολοκληρώνεται μετά από τις κατά το άρθρο 67 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, προβλεπόμενες διατυπώσεις δημοσιότητας. Πριν από την ολοκλήρωση των πιο πάνω διατυπώσεων δημοσιότητας, η μετατροπή δεν παράγει κανένα αποτέλεσμα. Μετά την τήρηση των διατυπώσεων αυτών, η από τον μετασχηματισμό προερχόμενη εταιρεία συνεχίζεται ως ανώνυμη εταιρεία. Οι εκκρεμείς δίκες συνεχίζονται χωρίς να επέρχεται βίαιη διακοπή τους και χωρίς να απαιτείται οποιαδήποτε ειδικότερη διατύπωση για τη συνέχισή τους.

Από την ολοκλήρωση του μετασχηματισμού όλο το ενεργητικό και όλο το παθητικό της μετασχηματιζομένης εταιρείας, μεταφέρονται λόγω εισφοράς σε είδος στην δια του μετασχηματισμού συνιστώμενη ανώνυμη εταιρεία, η οποία αυτοδικαίως και χωρίς άλλη διατύπωση υποκαθίσταται στο σύνολο της περιουσίας και σε όλα εν γένει τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της μετασχηματιζομένης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης και σε όλες τις έννομες σχέσεις αυτής με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, ημεδαπό ή αλλοδαπό, οιαδήποτε Δημοσία, Δημοτική ή Κοινοτική Αρχή και οιονδήποτε Οργανισμό και Τράπεζα ως και σε όλες τις πιστωτικές και οιασδήποτε άλλης φύσεως συμβάσεις μετά παντός τρίτου και οιασδήποτε Τραπέζης και Οργανισμού, η δε ανώνυμη εταιρία υποκαθίσταται αυτοδικαίως στην κυριότητα, νομή και κατοχή όλων των κινητών και λοιπών στοιχείων του ενεργητικού της μετασχηματιζομένης εταιρείας, δυνάμενη να κατέχει, νέμεται και διαθέτει όλα αυτά κατά βούλησή της και κατά πλήρες ιδιοκτησίας δικαίωμα, έστω και εάν ελλιπώς ή ουδόλως περιεγράφτηκαν στο παρόν, ως και κοινώς άνευ ειδικωτέρας τινός διατυπώσεως ή επαναλήψεως της αυτής προγενεστέρας πράξεως με οποιονδήποτε τρίτο, με οποιαδήποτε Τράπεζα, με οποιοδήποτε Οργανισμό ως και με το Δημόσιο.

Δεδομένου ότι πρόθεση των συμβαλλομένων είναι ο μετασχηματισμός της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης σε ανώνυμη εταιρεία, από την κατά τα ανωτέρω ολοκλήρωση του μετασχηματισμού, οι με οποιονδήποτε και από οιαδήποτε αιτία νομικές σχέσεις, απαιτήσεις, οιασδήποτε φύσεως δικαιώματα της μετασχηματιζομένης εταιρείας, ως και οι πάσης φύσεως αγωγές και ενστάσεις αυτής μεταβιβάζονται και περιέρχονται στην ανώνυμη εταιρεία.

'Ολες οι από της 31 Αυγούστου 2013 και εντεύθεν μέχρι της κατά την ανωτέρω παρ. 5 ολοκληρώσεως του μετασχηματισμού ενεργηθείσες και ενεργηθησόμενες πάσης φύσεως συναλλακτικές πράξεις υπό της μετασχηματιζομένης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης όπως αυτές εμφανίζονται στα νομοτύπως τηρούμενα βιβλία αυτής, θεωρούνται ότι έγιναν για λογαριασμό και προς όφελος της με το παρόν εκ μετασχηματισμού συνιστώμενης ανώνυμης εταιρίας και τα ποσά αυτών μεταφέρονται με συγκεντρωτική εγγραφή στα βιβλία της.

6. Από της ολοκληρώσεως του μετασχηματισμού οι εταίροι της μετασχηματιζομένης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης δεν έχουν άλλα δικαιώματα, εκτός από την απόληψη των αναλογουσών στον καθένα εκ των εκδοθησομένων μετοχών της συνιστωμένης ανώνυμης εταιρείας κατά τα οριζόμενα στο παρόν άρθρο του καταστατικού.

Αρθρο 32
Σύνθεση πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο, η θητεία του οποίου αρχίζει από τη νόμιμη σύσταση της Εταιρείας και τελειώνει με τον ορισμό των νέων μελών του, τα οποία θα εκλεγούν από την Τακτική Γενική Συνέλευση που θα συνέλθει μετά το τέλος της πρώτης εταιρικής χρήσης που θα λήξει στις 31 Δεκεμβρίου 2013 ήτοι μέχρι το τέλος του α' εξαμήνου του 2014, αποτελείται από τα ακόλουθα τρία μέλη:

(α) Leonardo Lotti, κάτοικο του Pieve d'Alpago (BL) Ιταλίας, (Via Dolada, 31, 32010), κάτοχο της υπ' αριθμ. AR1800866 ιταλικής ταυτότητας με ελληνικό ΑΦΜ 163339235 ΔΟΥ ΚΑΤΟΙΚΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ, Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο

(β) Cristina Alba Munoz, κάτοικο Ζυρίχης Ελβετίας (Ekkehardstrasse 8), κάτοχο του υπ' αριθμ. BC 438605 ισπανικού διαβατηρίου με ελληνικό ΑΦΜ 163339247 ΔΟΥ ΚΑΤΟΙΚΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ, Μέλος

(γ) Francesco De Stales, κάτοικο Ζυρίχης Ελβετίας (Ohmstrasse 21, 8050), κάτοχο του υπ' αριθμ. AA0493652 ιταλικού διαβατηρίου με ελληνικό ΑΦΜ 163339259 ΔΟΥ ΚΑΤΟΙΚΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ, Μέλος

Η Εταιρεία **εκπροσωπείται και δεσμεύεται** με την από κοινού υπογραφή οιωνδήποτε δυο εκ των τριών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ενδεικτικά αναφερόμενες διαχειριστικές πράξεις που θα διενεργούνται με την από κοινού υπογραφή οιωνδήποτε δυο εκ των τριών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, είναι:

1. Το άνοιγμα και κλείσιμο των πάσης φύσεως λογαριασμών της Εταιρείας, σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα και στο εξωτερικό, όπως επίσης και η κίνηση όλων των λογαριασμών της εταιρείας σε οποιαδήποτε Τράπεζα ως και η σύναψη συμβάσεων λήψεως δανείων ή πιστώσεων για λογαριασμό της Εταιρείας, από ημεδαπές ή αλλοδαπές Τράπεζες και Εταιρείες, ως και η υπογραφή κάθε σχετικού με τα ανωτέρω εγγράφου.
2. Η έκδοση, αποδοχή και οπισθογράφηση συναλλαγματικών, επιταγών, ή άλλων πάσης φύσεως αξιόγραφων και πιστωτικών τίτλων, προοριζομένων ή όχι για πληρωμή των πάσης φύσεως υποχρεώσεων της εταιρείας, εγγύηση, ενέχυρο, είσπραξη ή προεξόφληση, ή προς κατάθεση του αντίστοιχου ποσού σε τηρούμενο σε οποιαδήποτε Τράπεζα λογαριασμό της Εταιρείας.
3. Η οπισθογράφηση επιταγών προς κατάθεση σε τηρούμενο σε οποιαδήποτε Τράπεζα λογαριασμό της Εταιρείας.
4. Η μεταφορά χρημάτων της Εταιρείας από λογαριασμό σε λογαριασμό Τραπέζης και η ανάληψη χρημάτων από οποιαδήποτε Τράπεζα από λογαριασμούς καταθέσεως, όψεως, χρηματοδότησης, εξαγωγών.
5. Η υπογραφή των απαιτουμένων συμβάσεων για την χορήγηση εγγυητικών επιστολών υπέρ της Εταιρείας.
6. Η υπογραφή με το Δημόσιο ή με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου, Δήμων και Κοινοτήτων, Εταιρειών, Τραπεζών, Οργανισμών πάσης Φύσεως, Κρατικών Υπηρεσιών, Δημοσίων Ταμείων κλπ. οποιασδήποτε και περί οποιουδήποτε αντικειμένου σύμβασης, όπως π.χ. ετεροβαρούς ή αμφοτεροβαρούς (όπως ενδεικτικά, αγοραπωλησίες, εκμισθώσεις – μισθώσεις ακινήτων, πάσης φύσεως εμπορικές συμβάσεις κλπ.), καθώς και η σύναψη οποιασδήποτε μονομερούς δικαιοπραξίας με οποιαδήποτε μορφή, περί οποιουδήποτε γενικά αντικειμένου και η υπογραφή παντός άλλου εγγράφου, συμπεριλαμβανομένης της παροχής εγγυήσεως υπέρ τρίτων, της αναδοχής χρέους και της εν γένει αναλήψεως υποχρεώσεων σε βάρος της εταιρείας.
7. Ο διορισμός και ανάκληση γενικών ή ειδικών εκπροσώπων, ή πληρεξουσίων της εταιρείας ενώπιον Συμβολαιογράφου ή Συμβολαιογραφικής Αρχής για την υπογραφή συμβολαίων οποιασδήποτε μορφής όπως π.χ. πωλητηρίων συμβολαίων, δανειστικών συμβολαίων, υποθηκικών συμβολαίων κλπ. και γενικά πάσης φύσεως Συμβολαιογραφικών πράξεων.
8. Η είσπραξη ποσού οφειλόμενου προς την εταιρεία από οποιοδήποτε λόγο και αιτία παρά φυσικού ή νομικού προσώπου Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου, ως του Ελληνικού Δημοσίου, των Δήμων και Κοινοτήτων, Τραπεζών, Εταιρειών, Οργανισμών, οποιασδήποτε μορφής Δημοσίων Οργανισμών, Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων και Δημοσίων Υπηρεσιών γενικά.
9. Η υπογραφή τιμολογίων πωλήσεων, αποδείξεων παροχής υπηρεσιών και λοιπών παραστατικών ή άλλων εγγράφων που αφορούν τις δραστηριότητες της Εταιρείας.
10. Η υπογραφή παντός εγγράφου απευθυνόμενου προς το Ελληνικό Δημόσιο, οποιαδήποτε Δημοσία Αρχή, Υπηρεσία ή Οργανισμό, νομικό πρόσωπο Δημοσίου Δικαίου και προς

οποιαδήποτε κρατική υπηρεσία.

11. Ο διορισμός και ανάκληση γενικών ή ειδικών δικαστικών πληρεξουσίων και αντικλήτων, ενώπιον πάσης φύσεως Δικαστηρίων και Δικαστικών Αρχών, προς άσκηση και παραίτηση από αγωγές, αιτήσεις, μηνύσεις, προσφυγές, ανακοπές, τακτικά ένδικα μέσα, αιτήσεις αναστολής, προς παράσταση ενώπιον των πάσης φύσεως Δικαστηρίων και Δικαστικών Αρχών (ποινικών, αστικών, διοικητικών, φορολογικών κλπ.) συμπεριλαμβανομένων του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου Επικρατείας, του Ελεγκτικού Συνεδρίου κλπ. προς ανάληψη κατατεθέντων παραβόλων και εν γένει προς διεκπεραίωση και χειρισμό οποιασδήποτε υποθέσεως και διενέργεια κάθε πράξεως σχετιζόμενης με τα Δικαστήρια και τις Δικαστικές Αρχές.
12. Η πρόσληψη και απόλυση του προσωπικού της Εταιρείας και η υπογραφή όλων των προς τούτο απαιτουμένων εγγράφων.
13. Η εκπροσώπηση της Εταιρείας ενώπιον πάσης φύσεως Ασφαλιστικών Οργανισμών, Φορολογικών Αρχών και πάσης φύσεων Δημοσίων Αρχών και η υπογραφή παντός σχετικού εγγράφου.

Αρθρο 33

Πρόσωπα που έχουν ενεργήσει με το όνομα αυτής της υπό ίδρυση εταιρείας ευθύνονται για τις πράξεις αυτές απεριόριστα και εις ολόκληρο. Ευθύνεται όμως μόνη η εταιρεία για τις πράξεις που έγιναν ρητά στο όνομά της κατά το ιδρυτικό στάδιο, εάν μέσα σε τρεις μήνες από την απόκτηση της νομικής προσωπικότητας αυτής ανέλαβε τις υποχρεώσεις που απορρέουν από αυτές τις πράξεις.

Αρθρο 34
Εξουσιοδότηση

Οι συμβαλλόμενοι παρέχουν με το παρόν την ειδική ανέκκλητη εντολή και πληρεξουσιότητα στην Αναστασία - Δήμητρα Κόλλια του Γεωργίου και της Δήμητρας, δικηγόρο Αθηνών, κάτοικο Νέας Σμύρνης Αττικής (Βυζαντίου 7) κάτοχο του υπ' αριθμ. ΑΖ125321/2007 δελτίου ταυτότητας ΑΤ Ζωγράφου όπως υποβάλει το παρόν Καταστατικό για έγκριση στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή και να τους εκπροσωπήσει ενώπιον αυτής της Αρχής, καθώς και να υπογράψει ως αντιπρόσωπος το συμβολαιογραφικό έγγραφο, με το οποίο να συμπληρώνονται τυχόν παραλείψεις και να διορθώνονται παραδρομές κι ακόμα να συμπληρώνονται ή να τροποποιούνται ή κωδικοποιούνται οι διατάξεις του καταστατικού, σύμφωνα με τις υποδείξεις της αρμόδιας εποπτεύουσας Αρχής ή ελεύθερα κατά τη κρίση της. Οι συμβαλλόμενοι δηλώνουν, ως άνω εκπροσωπούμενοι, ότι αποδέχονται από τώρα αυτές τις συμβολαιογραφικές πράξεις της παραπάνω εντολοδόχου τους ως έγκυρες και απρόσβλητες και παραιτούνται ανεπιφύλακτα από κάθε αντίρρηση ή ένστασή τους κατά του κύρους των παραπάνω πράξεων του Καταστατικού που θα δημοσιευθεί μετά από αυτές τις συμβολαιογραφικές πράξεις.

Το παρόν καταστατικό είναι το ισχύον όπως τροποποιήθηκε και κωδικοποιήθηκε δυνάμει της από 10.09.2019 απόφασης της Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας.

ΜΑΡΟΥΣΙ, 10.09.2019
ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ – ΔΗΜΗΤΡΑ ΚΟΛΛΙΑ