**Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ**
Δ.νση: Ακαδημίας 7, Τ.Κ.: 10671
Πληροφορίες: ΦΩΤΕΙΝΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΗ
Τηλέφωνο: 2103382304
E-mail: vfot@acci.gr

Αθήνα,18/10/2019
Αριθ.Πρωτ.: 1755476

**ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ**

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΔΕΛΤΑ Ανώνυμη Βιομηχανική και Εμπορική Εταιρεία Τροφίμων**, το διακριτικό τίτλο **ΔΕΛΤΑ Τρόφιμα Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **9219301000**.

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

Την **18/10/2019** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1933268**, η με αριθμό **1038/2019_17/10/2019** (ΑΔΑ: 6ΛΠΖ7Λ7-Ι5Φ) απόφασή της Περιφέρειας Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Ανατολικής Αττικής με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του **άρθρου 5** του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΔΕΛΤΑ Ανώνυμη Βιομηχανική και Εμπορική Εταιρεία Τροφίμων**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **9219301000** σύμφωνα με την από **29/08/2019** απόφαση της 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 Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Ανατολικής Αττικής (Αρ. Πρωτ.: 1038/2019 / 17/10/2019).**

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

Νέο κείμενο τροποποιημένου καταστατικού, ύστερα από την από **29.08.2019** απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία ΄΄**ΔΕΛΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ**΄΄ (ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. **9219301000**), με τροποποίηση του άρθρου 5

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

## Επωνυμία – Έδρα – Διάρκεια – Σκοπός

### Άρθρο 1

### Επωνυμία

1. Συστήνεται Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία «**ΔΕΛΤΑ Ανώνυμη Βιομηχανική και Εμπορική Εταιρεία Τροφίμων**» και διακριτικό τίτλο «**ΔΕΛΤΑ Τρόφιμα Α.Ε.**».
2. Για τις σχέσεις και συναλλαγές της εταιρείας με το εξωτερικό η επωνυμία της και ο διακριτικός τίτλος θα αποδίδονται σε πιστή μετάφραση.

### Άρθρο 2

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Διονύσου του νομού Αττικής, όπου αυτή ενάγει και ενάγεται για κάθε διαφορά και στις περιπτώσεις ακόμα της ειδικής κατά τον Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας Δωσιδικίας, οπότε θα μπορούσε να εναχθεί εκτός της έδρας της. Τα γραφεία της εταιρείας βρίσκονται στον Άγιο Στέφανο στο 23ο χλμ. Εθνικής Οδού Αθηνών – Λαμίας.
2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ιδρύονται υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία της εταιρείας ή να διορίζονται αντιπρόσωποι οπουδήποτε στην Ελλάδα ή το εξωτερικό.

### Άρθρο 3

1. Η διάρκεια της εταιρίας ορίζεται σε πενήντα έτη (50) και θα αρχίσει από την καταχώρηση στο οικείο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών της Διοικητικής Απόφασης του Νομάρχη Θεσσαλονίκης, που εγκρίνει το παρόν καταστατικό.
2. Η διάρκεια της εταιρίας μπορεί να συντομευθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που θα τροποποιεί το παρόν άρθρο και θα ληφθεί σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 22 παρ. 3 και 27 παρ. 2 του παρόντος.
3. Η διάρκεια της εταιρίας μπορεί να παραταθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, στην οποία παρίστανται τουλάχιστον μέτοχοι που εκπροσωπούν τα δύο τρίτα (2/3) του Μετοχικού Κεφαλαίου και συμφωνούν για την παράταση τουλάχιστον τα δύο τρίτα (2/3) του.

**Άρθρο 4**

**Σκοπός της εταιρείας είναι :**

1. Η βιομηχανική επεξεργασία και εμπορία γάλακτος, των παραγώγων συναφών ή παρεμφερών ειδών αυτού.
2. Η παραγωγή και εμπορία τυροκομικών προϊόντων.
3. Η παραγωγή και εμπορία χυμών φρούτων, καθώς και κάθε είδους τροφίμων και ποτών.
4. Η εισαγωγή, εξαγωγή και αντιπροσώπευση οίκων εσωτερικού και εξωτερικού που παράγουν ή εμπορεύονται τα παραπάνω αναφερόμενα, παρεμφερή ή μη, είδη.
5. Κτηνοτροφικές δραστηριότητες κάθε είδους, εκτροφή, παραγωγή και εμπορία ζώων και ιδίως αγελάδων και αιγοπροβάτων καθώς και η πρωτογενής παραγωγή, εκμετάλλευση και διάθεση γάλακτος.
6. Η ίδρυση η συμμετοχή σε υφιστάμενες ή ιδρυθησόμενες οποιασδήποτε μορφής εταιρείες εσωτερικού ή εξωτερικού που επιδιώκουν του αυτούς ή μη σκοπούς.

7. Η παροχή υπηρεσιών μηχανοργάνωσης-μηχανογράφησης και δημοσίων σχέσεων σε συνεργαζόμενες ή συνδεδεμένες επιχειρήσεις.
8. Η παραγωγή και εμπορία ηλεκτρικής ενέργειας.
9. Η εκμετάλλευση ακινήτων, η εκμίσθωση και η παροχή υπηρεσιών αποθήκευσης.
10. Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών (σε θέματα διοίκησης, οργάνωσης, εσωτερικής λειτουργίας, ανθρώπινου δυναμικού, εμπορικών και επιχειρηματικών δραστηριοτήτων, οικονομικού προγραμματισμού και χρηματοδότησης) σε συνεργαζόμενες εταιρείες ή εταιρείες στο μετοχικό κεφάλαιο των οποίων συμμετέχει η Εταιρεία, ακόμα και σε τρίτους φυσικά ή νομικά πρόσωπα.
11. Το χονδρικό εμπόριο άρτου, ειδών αρτοποιίας (αρτοσκευάσματα, τυποποιημένα είδη), φρούτων και λαχανικών (νωπών, καταψυγμένων και επεξεργασμένων), ζωοτροφών.
12. Η πώληση πρώτων υλών, υλικών συσκευασίας και αναλωσίμων υλικών.
13. Οι επισκευές και συντηρήσεις φορτηγών αυτοκινήτων - πώληση ανταλλακτικών αυτοκινήτων.

## Άρθρο 5

Το **αρχικό Μετοχικό Κεφάλαιο** που ορίσθηκε σε 100.000.000 δραχμές διαιρούμενο σε 100.000 μετοχές ονομαστικής αξίας 1.000 δραχμών η κάθε μία (ΦΕΚ 4432/00 Τ. ΑΕ-ΕΠΕ) ανήλθε ύστερα από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της 22.10.2001, που καταχωρήθηκε στο ΜΑΕ στις 22.4.2002, σε 200.000.000 δραχμές διαιρούμενο σε 200.000 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 1.000 δραχμών η κάθε μία.

Με την **14-3-2002 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης** των μετόχων αποφασίσθηκε:

α) Μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά 320.500 δραχμές ή 940,57 ευρώ «Διαφορά από μετατροπή του Μετοχικού Κεφαλαίου σε ευρώ»,

με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής από 1.000 σε 998,3975 δραχμές.

β) Μετατροπή του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά της ονομαστικής αξίας της μετοχής σε ευρώ.

γ) Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρίας κατά 439.500 ευρώ με την έκδοση συνολικά 150.000 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας 2,93 ευρώ κάθε μίας (937,6 ευρώ από κεφαλαιοποίηση «Διαφορά από τη μετατροπή του Μετοχικού Κεφαλαίου σε ευρώ» και 438.562,4 ευρώ με την καταβολή μετρητών).

Ύστερα από τα ανωτέρω το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται σε 1.025.500 ευρώ, διαιρούμενο σε 350.000 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 2,93 ευρώ κάθε μίας.

Με απόφαση της από **21.6.2010 Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως** το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά το ποσό των ευρώ 235.315.449,20 με την έκδοση 80.312.440 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας εκάστη 2.93 ευρώ δια της εισφοράς της καθαρής θέσης (αφαιρουμένων των εισφερομένων αποθεματικών) του κλάδου «παραγωγής και εμπορίας γαλακτοκομικών προϊόντων και ποτών» της εταιρείας με την επωνυμία «VIVARTIA ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ ΔΙΑΤΡΟΦΗΣ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΤΙΑΣΗΣ» σύμφωνα με την λογιστική κατάσταση της 30.4.2010 και την σχετική έκθεση των ορκωτών ελεγκτών βάσει των διατάξεων του Ν. 2166/93. Έτσι, το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα ανέλθει σε 236.340.949,20 ευρώ διαιρούμενο σε 80.662.440 κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 2,93 ευρώ εκάστη.

Με απόφαση της **Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 26.7.2010** αποφασίσθηκε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας κατά 102.550,00 ευρώ, με την έκδοση 35.000 νέων κοινών ονομαστικών

μετοχών ονομαστικής αξίας ευρώ 2,93 εκάστη και τιμή διάθεσης 800.00 ευρώ ανά μετοχή με καταβολή μετρητών. Το ποσό των 27.897.450 ευρώ θα αχθεί σε ειδικό λογαριασμό αποθεματικού από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο.

Μετά την ολοκλήρωση της άνω αύξησης το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα ανέρχεται σε 236.443.499,20 ευρώ και θα διαιρείται σε 80.697.440 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 2.93 ευρώ η κάθε μία.

Με απόφαση της **Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 25.9.2010** αποφασίσθηκε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας κατά 84.970,00 ευρώ, με την έκδοση 29.000 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας ευρώ 2,93 εκάστη και τιμή διάθεσης 503,52 ευρώ ανά μετοχή με καταβολή μετρητών. Το ποσό των 14.517.110 ευρώ θα αχθεί σε ειδικό λογαριασμό αποθεματικού από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο.

Μετά την ολοκλήρωση της άνω αύξησης το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα ανέρχεται σε 236.528.469,20 ευρώ και θα διαιρείται σε 80.726.440 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 2,93 ευρώ η κάθε μία.

Με απόφαση της **Έκτακτης Γενικής Συνέλευση των Μετόχων της 15.07.2011** αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας κατά 87.314,00 ευρώ, με την έκδοση 29.800 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας ευρώ 2,93 εκάστη και τιμή διάθεσης 503,52 ευρώ ανά μετοχή με καταβολή μετρητών. Το ποσό των 14.917.582,00 ευρώ θα αχθεί σε ειδικό λογαριασμό αποθεματικού από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο.

Μετά την ολοκλήρωση της άνω αύξησης το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα ανέρχεται σε 236.615.783,20 ευρώ και θα διαιρείται σε

80.756.240 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 2,93 ευρώ η κάθε μία.

Με απόφαση της **Έκτακτης Γενικής Συνέλευση των Μετόχων της 13.10.2011** αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας κατά 23.275,92 ευρώ, με την έκδοση 7.944 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας ευρώ 2,93 εκάστη και τιμή διάθεσης 503,52 ευρώ ανά μετοχή με καταβολή μετρητών. Το ποσό των 3.976.686,96 ευρώ θα αχθεί σε ειδικό λογαριασμό αποθεματικού από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο.

Μετά την ολοκλήρωση της άνω αύξησης το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα ανέρχεται σε 236.639.059,12 ευρώ και θα διαιρείται σε 80.764.184 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 2,93 ευρώ η κάθε μία.

Με απόφαση της **Έκτακτης Γενικής Συνέλευση των Μετόχων της 29.09.2016** αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας κατά 8.000.001,68 ευρώ, με την έκδοση 2.730.376 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας ευρώ 2,93 εκάστη.

Μετά την ολοκλήρωση της άνω αύξησης το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα ανέρχεται σε 244.639.060,80 ευρώ και θα διαιρείται σε 83.494.560 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 2,93 ευρώ η κάθε μία.

Με απόφαση της **Έκτακτης Γενικής Συνέλευση των Μετόχων της 30.10.2017** αποφασίσθηκε η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας κατά 40.000.184,20 ευρώ με ακύρωση 13.651.940 κοινών μετοχών. Η μείωση θα πραγματοποιηθεί κατά ευρώ 9.516.062,68 από τις λογιστικές ζημιές της χρήσης που έληξε 31 Δεκεμβρίου 2011, κατά ευρώ 13.922.134,04 από τις λογιστικές ζημιές της χρήσης που έληξε 31 Δεκεμβρίου 2012 και κατά ευρώ 16.561.987,48 από τις λογιστικές ζημιές της χρήσης που έληξε 31 Δεκεμβρίου 2013.

Μετά την ολοκλήρωση της άνω μείωσης το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα ανέρχεται σε 204.638.876,60 ευρώ και θα διαιρείται σε 69.842.620 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 2,93 ευρώ η κάθε μία.

Με απόφαση της **Έκτακτης Γενικής Συνέλευση των Μετόχων της 29.8.2019** αποφασίσθηκε η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας κατά ποσό ευρώ 115.000.000,71 με ακύρωση 39.249.147 κοινών μετοχών λόγω συμψηφισμού με λογιστικές ζημιές ως περιγράφεται ακολούθως. Η μείωση πραγματοποιήθηκε κατά ποσό ευρώ 37.442.888,07 από τις λογιστικές ζημιές της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2010, κατά ποσό ευρώ 35.024.481,91 από τις λογιστικές ζημιές της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2011, κατά ποσό ευρώ 28.345.123,09 από τις λογιστικές ζημιές της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2012 και κατά ποσό ευρώ 14.187.507,64 από τις λογιστικές ζημιές της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2013.

Μετά την ολοκλήρωση της άνω μείωσης το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα ανέρχεται σε ευρώ 89.638.875,89 και θα διαιρείται σε 30.593.473 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ 2,93 η κάθε μία.

## Άρθρο 6
## Αύξηση κεφαλαίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο τηρώντας τις διατάξεις του άρθρου 13 του νόμου 2190/1920 έχει το δικαίωμα με απόφαση του, που πρέπει να ληφθεί με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του, μέσα στην πρώτη πενταετία από τη σύσταση της εταιρίας, α.α) να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο, α.β) να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές,

για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 3α του νόμου 2190/1920. β) οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο διοικητικό συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του νόμου 2190/1920. Στην περίπτωση αυτή το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου, δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία. γ) Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς του αρχίζει μετά την λήξη της κάθε πενταετίας.

Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του νόμου 2190/1920.

2. Η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφαση της, που πρέπει να ληφθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 29 παρ. 1 και 2 και 31 παρ. 1 του Νόμου 2190/1920, μέσα στην πρώτη πενταετία από τη σύσταση της εταιρίας, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.
3. α) Κατ’ εξαίρεση των διατάξεων των ανωτέρω παραγράφων 1 και 2, όταν τα αποθεματικά της εταιρίας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, για την αύξηση αυτού απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, λαμβανόμενη σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ.3 και 4 και 31 παρ. 2 του Ν. 2190/20 και ανάλογη τροποποίηση του άρθρου 5 του παρόντος.

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

4. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετοχών, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Μετά το τέλος της προθεσμίας που ορίστηκε από το όργανο που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου και η οποία προθεσμία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από ένα μήνα, για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί από τους παλαιούς μετόχους, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο.

5. Η Γενική Συνέλευση με απόφασή της, που θα ληφθεί σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 22 παρ. 3 και 27 παρ. 2 του παρόντος καταστατικού, μπορεί να αυξάνει εφάπαξ ή τμηματικά και με έκδοση νέων μετοχών το κεφάλαιο της εταιρίας απεριόριστα.

6. Απαγορεύεται η έκδοση μετοχών σε τιμή κατώτερη από το άρτιο. Σε περίπτωση εκδόσεως νέων μετοχών σε τιμή υπέρ το άρτιο, διαφορά που θα προκύψει από την έκδοση αυτών θα εμφανισθεί σε ειδικό αποθεματικό κεφάλαιο εξ εκδόσεων μετοχών υπέρ το άρτιον και δεν μπορεί να διατεθεί για την πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών.

## Άρθρο 7

## Πιστοποίηση καταβολής κεφαλαίου

Μέσα σ' ένα δίμηνο από τη σύσταση ΜΑΕ της Ανώνυμης Εταιρίας, ή σε περίπτωση αυξήσεως του μετοχικού κεφαλαίου εντός δίμηνου από την ορισθείσα προθεσμία καταβολής της αυξήσεως, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση και να πιστοποιήσει εάν

κατεβλήθη ή όχι το μετοχικό κεφάλαιο, ή το ποσό της αύξησης που αποφασίσθηκε.

Μέσα σε είκοσι μέρες ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται να υποβάλει στην αρμόδια Νομαρχία (Διεύθυνση Εμπορίου) αντίγραφο του πρακτικού που θα συνταχθεί κατά την πιο πάνω συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

**Άρθρο 8**

**Είδος μετοχών**

1. Οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές στο σύνολό τους.
2. Οι μετοχές είναι αδιαίρετες. Περισσότεροι από ένας κύριοι μιας μετοχής, καθώς και όσοι έχουν την ψιλή κυριότητα ή την επικαρπία μιας μετοχής, εκπροσωπούνται υποχρεωτικά με έναν κοινό αντιπρόσωπό τους στις σχέσεις τους με την εταιρία.
3. Οι τίτλοι των μετοχών αποκόπτονται από το στέλεχος, είναι αριθμημένες με αύξοντα αριθμό, φέρουν την χρονολογία της έκδοσής τους και τις υπογραφές του προέδρου κι ενός από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας, που ορίζεται από αυτό, καθώς και την σφραγίδα της εταιρίας και αριθμό μερισματαποδείξεων, που θα καθορισθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι τίτλοι αυτοί μπορούν να αντιπροσωπεύουν μία ή και περισσότερες μετοχές.
4. Μέχρι την έκδοση οριστικών τίτλων θα παραδίδονται στους μετόχους προσωρινοί τίτλοι, που θα φέρουν τις παραπάνω δύο υπογραφές.
5. Η παράδοση των οριστικών τίτλων θα πραγματοποιείται μόνο με την επιστροφή των προσωρινών τίτλων.

**Άρθρο 9**

**Δικαιώματα και υποχρεώσεις μετόχων**

1. Οι μέτοχοι δεν ευθύνονται απέναντι των τρίτων ή της εταιρίας πέραν της ονομαστικής αξίας της μετοχής των.

2. Η κατοχή του τίτλου κάθε μίας μετοχής συνεπάγεται την αποδοχή του παρόντος καταστατικού και των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον αυτές λαμβάνονται μέσα στα όρια της δικαιοδοσίας των και του νόμου.
3. Κάθε μέτοχος, οπουδήποτε κι αν κατοικεί, με την ιδιότητα του αυτή θεωρείται ότι έχει νόμιμη κατοικία στην έδρα της εταιρίας και υπόκειται στους ελληνικούς νόμους.
4. Μέτοχοι, καθώς και οι γενικοί ή ειδικοί διάδοχοί τους ή πιστωτές τους, ως και οι κάτοχοι από νόμιμη αιτία μετοχών της Εταιρίας (θεματοφύλακες, μεσεγγυούχοι, ενεχυρούχοι, δανειστές κ.λ.π.) δεν δικαιούνται σε καμία περίπτωση να προκαλέσουν την κατάσχεση ή τη σφράγιση των βιβλίων της εταιρίας καθώς και οποιασδήποτε άλλης περιουσίας της ή να επιδιώξουν την διανομή ή την εκκαθάρισή της.
5. Οι μέτοχοι εξασκούν το δικαίωμα τους σε σχέση με την διοίκηση της εταιρίας, μόνον διά της Γενικής Συνέλευσης.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄
## Διοίκηση της εταιρίας

### Άρθρο 10
### Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η εταιρία διοικείται από το Διοικητικό της Συμβούλιο που αποτελείται από πέντε (5) τουλάχιστον και μέχρι έντεκα (11) κατ' ανώτατο όριο μέλη. Αυτά μπορεί να προέρχονται είτε από τους μετόχους είτε από μη μετόχους. Εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, με μυστική ψηφοφορία με απόλυτη πλειοψηφία για μία θητεία δύο (2) ετών, που μπορεί να παραταθεί μέχρις ότου εκλεγεί νέο Διοικητικό Συμβούλιο από την τακτική Γενική Συνέλευση, που συνέρχεται μέσα στο έτος της εξόδου των.

2. Η Γενική Συνέλευση δικαιούται να αποφασίζει την αυξομείωση του αριθμού των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου μέσα στα όρια της παρ. 1 του παρόντος άρθρου και να εκλέξει τα μέλη, που απαιτούνται για τη συμπλήρωση του αριθμού αυτού. Δικαιούται, επίσης, να ανακαλεί οποτεδήποτε το Διοικητικό Συμβούλιο και χωρίς καμία αιτιολογία. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δύνανται να επανεκλεγούν.
3. Επιτρέπεται να εκλεγεί ως μέλος του Δ.Σ. νομικό πρόσωπο. Στην περίπτωση αυτή το νομικό πρόσωπο υποχρεούται να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των καθηκόντων του νομικού προσώπου ως μέλους του Δ.Σ. Το φυσικό πρόσωπο είναι εις ολόκληρο συνυπεύθυνο με το νομικό πρόσωπο για την εταιρική διαχείριση.

**Άρθρο 11**

**Αντικατάσταση συμβούλων**

1. Σε περίπτωση θανάτου, παραίτησης ή έκπτωσης οποιουδήποτε μέλους ή μελών του Δ.Σ., το Διοικητικό Συμβούλιο, εφόσον τα μέλη του δεν είναι λιγότερα των τριών (3), μπορεί να συνεχίσει τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός των εναπομεινάντων υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των παραπάνω γεγονότων.
2. Σε κάθε περίπτωση, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να προβεί στην εκλογή αντικαταστάτη του, εφόσον τα εναπομείναντα μέλη είναι τουλάχιστον 3, για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους, που αναπληρώνεται.
3. 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.
4. Οι πράξεις, που εν τω μεταξύ έχουν γίνει, θεωρούνται έγκυρες, έστω και αν η Γενική Συνέλευση δεν κυρώσει τυχόν την εκλογή των μελών αυτών,

που εκλέχτηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο. Σαν χρόνος υπηρεσίας του νεοεκλεγέντος συμβούλου θεωρείται ο υπόλοιπος χρόνος της υπηρεσίας εκείνου, τον οποίο κλήθηκε να αντικαταστήσει.

## Άρθρο 12
## Απουσία συμβούλου

1. Η χωρίς δικαιολογημένη αιτία συνεχής απουσία συμβούλου από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου για χρονικό διάστημα πάνω από έξι (6) μήνες, ισοδυναμεί με παραίτηση, που θεωρείται ότι έγινε από τότε που το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίσει σχετικά μ' αυτήν και γίνει η σχετική αναφορά στα πρακτικά του.
2. Ο σύμβουλος, που απουσιάζει ή κωλύεται, μπορεί με δική του ευθύνη να αναθέσει την αντιπροσώπευσή του στο Συμβούλιο σ' άλλο σύμβουλο. Η εντολή αυτή μπορεί να δοθεί με έγγραφο ή με ηλεκτρονικό μήνυμα, που θα απευθύνεται προς το Διοικητικό Συμβούλιο. Η εξουσιοδότηση αυτή μπορεί να περιλαμβάνει μία ή και περισσότερες από μία συνεδριάσεις.

## Άρθρο 13
## Συνεδρίαση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται είτε στην έδρα της εταιρίας είτε όπου η Εταιρεία διατηρεί νομίμως εγκατάσταση γραφείων, τακτικά μεν μία φορά τουλάχιστον το μήνα, έκτακτα δε οποτεδήποτε ο πρόεδρος θεωρεί αναγκαία την σύγκλησή του. Υποχρεούται όμως να προβεί σε αυτό όταν δύο τουλάχιστον σύμβουλοι το ζητήσουν έγκαιρα. Με τη σύγκληση υποχρεούται να καθορίσει και τα θέματα που θα συζητηθούν. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει και με τηλεδιάσκεψη, στην

περίπτωση, που κατά τον χρόνο σύγκλησής του όλα ή κάποια από τα μέλη του βρίσκονται σε διαφορετικούς χώρους.

2.Το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την πρώτη, μετά την εκλογή του, συνεδρίαση, εκλέγει από τα μέλη του με μυστική ψηφοφορία και με απόλυτη πλειοψηφία τον Πρόεδρο και έναν ή δύο Αντιπροέδρους του. Μπορεί, επίσης, να εκλέξει οποτεδήποτε, κατά την κρίση του, μεταξύ των μελών του έναν ή δύο Διευθύνοντες Συμβούλους και Αναπληρωτή Διευθύνοντα Σύμβουλο.

Στην απόφαση διορισμού θα καθορίζονται οι αρμοδιότητες, εξουσίες, τα καθήκοντα, η διάρκεια της θητείας τους καθώς και οτιδήποτε σχετικό. Η ιδιότητα του Προέδρου ή του Αντιπροέδρου μπορεί να συμπέσει σε ένα μόνο πρόσωπο με αυτήν του Διευθύνοντος Συμβούλου ή του Αναπληρωτή Διευθύνοντος.

3.Κάθε σύμβουλος έχει μία ψήφο, όταν όμως αντιπροσωπεύει απόντα σύμβουλο, σύμφωνα με το άρθρο 12 παρ. 2 του παρόντος, μπορεί να έχει δύο ψήφους. Δεν μπορεί όμως στο πρόσωπο ενός συμβούλου να συγκεντρωθούν περισσότερες από δύο ψήφους, συμπεριλαμβανομένης και της δικής του ψήφου.

Η αντιπροσώπευση συμβούλου δεν μπορεί να γίνει στο Διοικητικό Συμβούλιο με πρόσωπο, που δεν είναι μέλος του.

4. Ο Πρόεδρος, ο Αντιπρόεδρος ή οι Αντιπρόεδροι, ο διευθύνων σύμβουλος, ή οι διευθύνοντες σύμβουλοι και οι λοιποί σύμβουλοι είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι.

5. Ο Πρόεδρος διευθύνει τις εργασίες του Διοικητικού Συμβουλίου, προκαλεί τις συνεδριάσεις του, ορίζοντας την ημέρα και την ώρα αυτών, εκδίδει και επικυρώνει με την υπογραφή του αντίγραφα και αποσπάσματα από τα εις χείρας της εταιρίας κάθε φύσεως έγγραφα καθώς και αντίγραφα και αποσπάσματα από τα λογιστικά βιβλία της εταιρίας. Τέλος έχει κάθε άλλη αρμοδιότητα, που του απονέμεται με βάση άλλες διατάξεις του

παρόντος καταστατικού ή και με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Ο Αντιπρόεδρος ή οι Αντιπρόεδροι αναπληρώνουν τον πρόεδρο, απόντα ή κωλυόμενο, σε κάθε αρμοδιότητά του και τον αντιπρόεδρο, απόντα ή κωλυόμενο, ο έτερος αντιπρόεδρος. Ο Διευθύνων ή οι Διευθύνοντες Σύμβουλοι, εφόσον το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίσει για την εκλογή τους, έχουν εκείνες τις αρμοδιότητες που με τις σχετικές αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καθορίζονται.

6. Κανένας σύμβουλος δεν μπορεί να αντιπροσωπευθεί στο Συμβούλιο με πρόσωπο, που δεν αποτελεί μέλος αυτού.

## Άρθρο 14
## Απαρτία Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, εάν παρίσταται ή αντιπροσωπεύεται σ' αυτό το ήμισυ (1/2) πλέον ενός των συμβούλων. Ο αριθμός όμως των συμβούλων, που παρίστανται αυτοπροσώπως δεν μπορεί να είναι κατώτερος από τρεις (3).
   Εάν στην εξεύρεση του αριθμού της απαρτίας, προκύψει τυχόν κλάσμα, τότε αυτό δεν υπολογίζεται.
2. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών του. Σε ζητήματα προσωπικά οι αποφάσεις του Συμβουλίου λαμβάνονται με μυστική ψηφοφορία, που διεξάγεται με ψηφοδέλτια.
3. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Συμβουλίου πιστοποιούνται με πρακτικά που γράφονται στο βιβλίο πρακτικών, που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τους παρισταμένους αυτοπροσώπως στη συνεδρίαση συμβούλους.
4. Κανένας σύμβουλος δεν μπορεί να αρνηθεί την υπογραφή των πρακτικών των συνεδριάσεων, στις οποίες έλαβε μέρος. Δικαιούται όμως να

απαιτήσει την καταχώρηση της γνώμης του στα πρακτικά, έστω κι αν είναι αντίθετη προς τη ληφθείσα απόφαση.

Πάντως η μη υπογραφή του πρακτικού από σύμβουλο που παρέστη στη συνεδρίαση δεν συνεπάγεται ακυρότητα της αποφάσεως που πάρθηκε, αρκεί στο πρακτικό να γίνεται μνεία της αρνήσεώς του να το υπογράψει.

5. Τα αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου, επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή τον Αντιπρόεδρο του ή έναν από τους Αντιπροέδρους σε περίπτωση ύπαρξης δύο.

## Άρθρο 15

## Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο ενεργεί συλλογικά και είναι το μόνο αρμόδιο όργανο της εταιρίας για την εκπροσώπησή της στα δικαστήρια και εξωδίκως.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι, επίσης, αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε πράξη, που αφορά στη Διοίκηση της Εταιρίας, στη διαχείριση της περιουσίας της και στην εν γένει επιδίωξη του σκοπού της εταιρίας.

   Εάν με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υπάρχει οποιοσδήποτε περιορισμός της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου, ο περιορισμός αυτός δεν αντιτάσσεται προς τους καλής πίστεως τρίτους.
3. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο:

   α) Συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων, καθορίζει την ημερήσια διάταξη αυτών και καθετί που έχει σχέση με τις δημοσιεύσεις για τη σύγκληση αυτών, όπως ο νόμος και το παρόν καταστατικό ορίζει.

   β) Εκπροσωπεί την εταιρία στην Ελλάδα και στο εξωτερικό ενώπιον δημοσίων, δικαστικών, δημοτικών και λοιπών αρχών ή οργανισμών, κάθε φύσεως φυσικών ή νομικών προσώπων, όλων γενικά των ελληνικών δικαστηρίων κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας και ενώπιον του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου της Επικρατείας.

γ) Κανονίζει όλα όσα έχουν σχέση με την εσωτερική και εξωτερική λειτουργία της εταιρίας και προσδιορίζει κάθε δαπάνη.

δ) Αποφασίζει την ίδρυση και επέκταση υποκαταστημάτων, πρακτορείων ή γραφείων, οπουδήποτε θα κριθεί αυτό σκόπιμο.

ε) Προσδιορίζει κάθε φορά τη χρήση των διαθέσιμων κεφαλαίων.

στ) Εγείρει αγωγές, υποβάλει μηνύσεις, ασκεί ενστάσεις ή προσφυγές ενώπιον των Δικαστηρίων και Εκδικαστικών Επιτροπών, ενστάσεων και κάθε φύσεως ένδικα μέσα, τακτικά ή έκτακτα, παραιτείται από αγωγές, μηνύσεις και ένδικα μέσα. Δέχεται, επάγει και αντεπάγει όρκους, προσβάλλει έγγραφα σαν πλαστά, καταργεί δίκες, συνάπτει συμβιβασμούς, δικαστικούς και εξώδικους, με οποιουσδήποτε οφειλέτες ή πιστωτές της εταιρίας και του Ελληνικού Δημοσίου και με οποιουσδήποτε όρους. Ενεργεί και αίρει κατασχέσεις κινητών ή ακινήτων και εγγραφές και εξαλείψεις υποθηκών και προσημειώσεων.

ζ) Αγοράζει και πωλεί για λογαριασμό της εταιρίας πρώτες ύλες, εμπορεύματα, μηχανήματα, ανταλλακτικά, καύσιμα και οποιαδήποτε άλλα υλικά.

η) Εκχωρεί και ενεχυριάζει, με οποιουσδήποτε εγκρίνει όρους, φορτωτικές, εμπορεύματα, συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές κατά τρίτων αποδείξεις, απαιτήσεις κατά τρίτων από πώληση εμπορευμάτων.

θ) Συνάπτει συμβάσεις με τις τράπεζες για το άνοιγμα πιστώσεων, έκδοση εγγυητικών επιστολών ή πιστώσεων με ανοικτό λογαριασμό με οποιουσδήποτε όρους.

ι) Εκδίδει και οπισθογραφεί επιταγές.

ια) Εκδίδει, αποδέχεται και οπισθογραφεί συναλλαγματικές και γραμμάτια εις διαταγήν.

ιβ) Αναλαμβάνει και εισπράττει χρήματα, μερισματαποδείξεις, τοκομερίδια.

ιγ) Αναλαμβάνει δάνεια για λογαριασμό της εταιρίας, παρέχει εντολές πληρωμής και αναγνωρίζει υποχρεώσεις, παρέχει εξοφλήσεις και οποιεσδήποτε απαλλαγές.

ιδ) Παραλαμβάνει φορτωτικές και συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις και συμφωνίες με τρίτα φυσικά ή νομικά πρόσωπα.

ιε) Συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις και συμφωνίες με τρίτα φυσικά ή νομικά πρόσωπα ή αλλοδαπά πρόσωπα για την εισαγωγή άλλων προϊόντων απαραίτητων για την επίτευξη του σκοπού της εταιρίας.

ιστ) Αποφασίζει για τη συμμετοχή της εταιρίας σε υφιστάμενες ή νεοϊδρυόμενες επιχειρήσεις και για τη δημιουργία νέων κλάδων της εταιρίας.

ιζ) Προσλαμβάνει κι απολύει το υπαλληλικό και εργατικό προσωπικό της εταιρίας και καθορίζει τις αποδοχές του.

ιη) Διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξούσιους για την εκπροσώπηση της εταιρίας ενώπιον όλων γενικά των ελληνικών ή αλλοδαπών δικαστηρίων, των δικαστικών και λοιπών αρχών και οργανισμών και για τη διενέργεια οποιασδήποτε από τις πιο πάνω πράξεως και γενικά να διοικεί και διαχειρίζεται την εταιρική περιουσία και να συνάπτει συμβόλαια για λογαριασμό της εταιρίας σχετικά με τις πιο πάνω πράξεις και οποιεσδήποτε άλλες και

ιθ) Κλείνει τα βιβλία της εταιρίας στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσεως, καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις αυτής και προτείνει το μέρισμα, που θα διανεμηθεί στους μετόχους και τα ποσά που θα κρατηθούν για το σχηματισμό αποθεματικών κεφαλαίων. Η πιο πάνω απαρίθμηση των δικαιωμάτων του διοικητικού συμβουλίου είναι απλώς ενδεικτική.

4. Με εξαίρεση τις περιπτώσεις εκείνες που απαιτείται από το νόμο, ή το παρόν καταστατικό συλλογική ενέργεια, το Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις διατάξεις των αρθρ. 18 παρ. 2 και 22 παρ. 3 του Κωδ.

Νόμου 2190/1920, μπορεί να αναθέτει εν όλω ή εν μέρει και με εξουσιοδότησή του την άσκηση των αρμοδιοτήτων του, όπως αυτές περιγράφονται στις παραγράφους 1, 2 και 3 του παρόντος άρθρου, στον πρόεδρο ή τον αντιπρόεδρο ή τους αντιπροέδρους ή το διευθύνοντα σύμβουλο ή σε έναν ή περισσότερους συμβούλους ή και σε τρίτα πρόσωπα, εκτός του Συμβουλίου, και να συνάπτει με αυτά συμβάσεις ή συμφωνίες που καθορίζουν τη διάρκεια της υπηρεσίας των, την έκταση των δικαιωμάτων τους, καθώς και όλους τους υπόλοιπους όρους για το διορισμό, απόλυση και ανάκλησή τους.

Επίσης μπορεί το Διοικητικό Συμβούλιο με ειδική απόφασή του να διορίζει Γενικό Διευθυντή της εταιρίας ή διευθυντές αυτής. Στην απόφαση του διορισμού τους καθορίζονται οι αρμοδιότητες, ο χρόνος υπηρεσίας και οι αμοιβές τους, εφόσον δεν πρόκειται για μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

## Άρθρο 16
## Ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται απέναντι στην εταιρία κατά τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων για κάθε πταίσμα του. Ευθύνεται ειδικά εάν ο ισολογισμός περιέχει παραλείψεις ή ψευδείς δηλώσεις που έχουν σκοπό να αποκρύψουν την πραγματική κατάσταση της εταιρίας.
2. Η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει μόνο εάν αποδείξει ότι κατέβαλε την επιμέλεια του συνετού οικογενειάρχη. Αυτό δεν ισχύει για το διευθύνοντα σύμβουλο της εταιρίας που ευθύνεται για κάθε επιμέλεια. Δεν υπάρχει επίσης ευθύνη εάν οι πράξεις ή παραλείψεις στηρίζονται σε νόμιμη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

3. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεώνεται σε αυστηρή τήρηση των απορρήτων της επιχειρήσεως, τα οποία γνώρισε λόγω ιδιότητάς του ως συμβούλου.
4. Η εταιρία μπορεί να παραιτηθεί από τις αξιώσεις της προς αποζημίωσή της ή να συμβιβασθεί μετά την πάροδο διετίας, από τότε που γεννήθηκε η αξίωση και μόνον εφόσον συμφωνεί η Γενική Συνέλευση και δεν υπάρχει αντίθεση από μειοψηφία που εκπροσωπεί το ένα τέταρτο (1/4) του μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται στη συνέλευση.
5. Οι πιο πάνω αξιώσεις της εταιρίας κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων ασκούνται υποχρεωτικά, εάν εννοείται η ζημία δεν οφείλεται σε δόλο, εφόσον αποφασίσει σχετικά η Γενική Συνέλευση με απόλυτη πλειοψηφία ή το ζητήσουν από το Διοικητικό Συμβούλιο μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Η αίτηση της μειοψηφίας λαμβάνεται υπόψη μόνον εάν βεβαιωθεί ότι οι αιτούντες έγιναν μέτοχοι τρεις (3) τουλάχιστον μήνες πριν από την υποβολή της αιτήσεως.
6. Η αγωγή πρέπει να εγερθεί μέσα σε έξι (6) μήνες από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης ή την υποβολή αιτήσεως.
7. Σχετικά με τη διεξαγωγή της δίκης εφαρμόζονται όλα όσα ορίζονται από το άρθρο 22β παρ. 3 του κ. ν. 2190/1920.

## Άρθρο 17

## Αμοιβή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Εάν από τα κέρδη της εταιρίας αποφασισθεί η χορήγηση οποιασδήποτε αμοιβής στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τότε αυτή πρέπει να λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, που απομένει μετά την αφαίρεση των κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και για το ποσό που απαιτείται για τη διανομή του πρώτου μερίσματος. Η απόφαση χορήγησης

αμοιβής ή μισθού στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να λαμβάνεται από τα τέσσερα πέμπτα (4/5) του συνόλου του μετοχικού κεφαλαίου.

2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση που δεν καθορίζεται από το καταστατικό και χορηγείται για οποιοδήποτε λόγο σε σύμβουλο θεωρείται ότι βαρύνει την εταιρία, μόνο εάν έχει εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης, δηλαδή των τεσσάρων πέμπτων (4/5) του συνόλου του μετοχικού κεφαλαίου. Η αμοιβή αυτή ή αποζημίωση μπορεί να μειωθεί από το δικαστήριο, εάν κατ' αγαθή κρίση είναι υπέρογκη και διαφωνήσουν με την απόφαση που πάρθηκε, μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του μετοχικού κεφαλαίου.

3. Η διάταξη της προηγούμενης παραγράφου δεν εφαρμόζεται προκειμένου για αμοιβές που οφείλονται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες τους, που παρέχονται στην εταιρία με τη βάση ειδικής σχέσεως μισθώσεως εργασίας ή εντολής.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ΄

## Άρθρο 18

## Γενική Συνέλευση

1. Η Γενική Συνέλευση είναι το ανώτατο όργανο της εταιρίας. Η Γενική Συνέλευση εφόσον συγκαλείται κι εκπροσωπείται νόμιμα, εκπροσωπεί το σύνολο των μετόχων και οι αποφάσεις της, που λαμβάνονται νόμιμα για κάθε υπόθεση, υποχρεώνουν όλους τους μετόχους κι αυτούς που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

2. Η Γενική Συνέλευση, που συγκαλείται πάντοτε από το Διοικητικό Συμβούλιο, συνέρχεται στην έδρα της εταιρίας τακτικώς ή εκτάκτως. Τακτικά συνέρχεται υποχρεωτικά μια φορά τουλάχιστον σε κάθε εταιρική χρήση και μέσα σε έξι (6) το πολύ μήνες από την λήξη της χρήσεως.

3. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και όσες εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να προσκαλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα, που ορίσθηκε η συνεδρίασή της. Στην προθεσμία αυτή υπολογίζονται και οι αργίες. Η ημέρα της δημοσιεύσεως της προσκλήσεως της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδριάσεώς της δεν υπολογίζονται. Σε περίπτωση επαναληπτικής Γενικής Συνέλευσης ή εξομοιούμενης προς αυτήν, οι πιο πάνω προθεσμίες συντέμνονται στο ήμισυ.

Η πρόσκληση της Γενικής Συνελεύσεως περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια. Αναρτάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας και δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ.

## Άρθρο 19

## Υποβολή αποφάσεων εταιρικών οργάνων στην αρμόδια Περιφέρεια και στην Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.

Μέσα σε 20 ημέρες από τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης, τακτικής ή έκτακτης, υποβάλλεται στην αρμόδια Περιφέρεια μέσω της υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. επικυρωμένο αντίγραφο του πρακτικού της. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση υποβολής τους στην αρμόδια Περιφέρεια ως και καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ. και δημοσιότητας, υποβάλλονται σε αυτό μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από την συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

## Άρθρο 20

## Προϋποθέσεις για τη συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση

1. Δικαίωμα παραστάσεως στη Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, έχει κάθε μέτοχος κύριος τουλάχιστον μιας (1) μετοχής. Οι μετοχές που ανήκουν στην εταιρία δεν μπορούν να αντιπροσωπευθούν στη Γενική Συνέλευση.
2. Για να συμμετέχει ένας μέτοχος στη Γενική Συνέλευση πρέπει να καταθέσει τις μετοχές του στο ταμείο της Εταιρίας ή στο ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Ανώνυμη τραπεζική Εταιρία που εδρεύει στην Ελλάδα πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα που ορίσθηκε για τη συνεδρίαση της Συνέλευσης. Οι μέτοχοι μπορούν να αντιπροσωπεύονται με πληρεξούσιους που να διορίζονται με επιστολή. Οι ανήλικοι, οι απογοητευμένοι και τα νομικά πρόσωπα αντιπροσωπεύονται με τους νόμιμους αντιπροσώπους τους.
3. Οι αποδείξεις περί καταθέσεων των τίτλων των μετόχων πρέπει να περιέχουν και σημείωση του αριθμού των μετοχών που κατατέθηκαν. Οι μετοχές αυτές και τα πληρεξούσια πρέπει να προσάγονται στην εταιρία πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα που ορίσθηκε για τη Συνεδρίαση της Συνέλευσης. Με την προσκόμιση των μετοχών, παραδίδεται στους μετόχους απόδειξη, που χρησιμεύει και σαν εισιτήριο για τη Συνέλευση. Όσοι μέτοχοι δεν συμμορφώνονται με τις πιο πάνω υποδείξεις, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδεια αυτής.

## Άρθρο 21
## Ψήφος μετόχου

1. Ο κύριος μιας μετοχής έχει δικαίωμα (1) μιας ψήφου στη συνέλευση των μετόχων, ο δε αριθμός των ψήφων αυξάνει κατά τον λόγο μιας ψήφου για κάθε μία (1) μετοχή.
2. Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση πρέπει να τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρίας, πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση, με

ένδειξη των τυχόν αντιπροσώπων τους, του αριθμού των μετόχων και των αντιπροσώπων τους. Οι ενστάσεις κατά του καταλόγου αυτού ή κατά της ημερησίας διατάξεως, πρέπει να υποβάλλονται κατά την έναρξη της συνεδριάσεως και προ της εισόδου στην ημερήσια διάταξη αλλιώς είναι απαράδεκτες.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να καταχωρήσει στον πιο πάνω πίνακα, όλους τους μετόχους, που έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις του άρθρου 20 του παρόντος.

**Άρθρο 22**

**Απαρτία Γενικής Συνέλευσης**

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται και συνεδριάζει εγκύρως επί των διατάξεων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
2. Εάν δεν πραγματοποιηθεί η απαρτία αυτή, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδριάσεως, που ματαιώθηκε. Προσκαλείται πριν από δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες, βρίσκεται δε κατά την επαναληπτική αυτή συνεδρίαση σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, οποιοδήποτε κι αν είναι το εκπροσωπούμενο σ' αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
3. Εξαιρετικά, προκειμένου περί αποφάσεων που αφορούν στη μεταβολή της Εθνικότητας της εταιρίας, στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου εκτός από αυτήν που προβλέπεται από τις παραγρ. 1 και 2 του άρθρου 6 του παρόντος, στη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, στην έκδοση δανείου με ομολογίες, στη μεταβολή του τρόπου διαθέσεως των κερδών, στη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας, ή διάλυση της εταιρίας, παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς

το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν σ' αυτήν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι, που εκπροσωπούν τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

4. Εάν δεν συντελεσθεί η απαρτία της προηγούμενης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες συνέρχεται πρώτη επαναληπτική συνέλευση, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα δεύτερο (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
5. Εάν δεν πραγματοποιηθεί και η απαρτία αυτή, τότε η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται και πάλι σύμφωνα με τα πιο πάνω και βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

## Άρθρο 23
## Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης

1. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και εφόσον αυτός κωλύεται, ο νόμιμος αναπληρωτής του προεδρεύει της Συνελεύσεως των μετόχων προσωρινά, εκλέγοντας και ένα γραμματέα μεταξύ των παρισταμένων μετόχων, μέχρις ότου να επικυρωθεί από τη Συνέλευση ο κατάλογος των μετόχων εκείνων που δικαιούνται να συμμετάσχουν στη Συνέλευση και να εκλεγεί το τακτικό προεδρείο της, που θα αποτελείται από τον πρόεδρο και ένα γραμματέα που θα εκτελεί και χρέη ψηφολέκτου.
2. Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που περιλαμβάνονται στην ημερήσια διάταξη που

δημοσιεύθηκε. Η ημερήσια διάταξη καταρτίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και περιλαμβάνει τις προτάσεις του προς τη Συνέλευση, καθώς και τις προτάσεις αυτών που ζητούν τη σύγκλησή της σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 24 παρ. 1 και 2 και 29 παρ. 7 του παρόντος, μετόχων ή ελεγκτών.

**Άρθρο 24**

**Δικαιώματα μειοψηφίας ως προς τη Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης και παροχή πληροφοριών**

1. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, καθορίζοντας την ημέρα της συνεδρίας αυτής, έτσι ώστε να μην απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από τη χρονολογία που επιδόθηκε η αίτηση προς τον πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.
2. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.
3. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναλάβει μια φορά μόνο αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, τακτικής ή έκτακτης, καθορίζοντας σαν ημέρα συνεδρίας για τη λήψη των αποφάσεων αυτών την ημέρα, που καθόρισαν με την αίτησή τους οι μέτοχοι αυτοί και η οποία δεν μπορεί όμως να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων σ' αυτήν δεν μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι.
4. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, που πρέπει να υποβάλλεται

στην εταιρία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται:

α) Να ανακοινώσει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων το ποσό εκείνο, που κατά την τελευταία διετία και για οποιαδήποτε αιτία πλήρωσε η εταιρία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στους διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη παροχή προς τα πρόσωπα αυτά για κάθε και από οποιαδήποτε αιτία σύμβαση που υπάρχει μεταξύ αυτών και της εταιρίας.

β) Να παρέχει τις ζητούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρίας και στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να αρνηθεί την παροχή των ζητούμενων πληροφοριών εξαιτίας αποχρώντος λόγου. Στην περίπτωση αυτή η αιτιολογία πρέπει να αναγράφεται στα πρακτικά.

5. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, που πρέπει να υποβάλλεται στην εταιρία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου και εφόσον αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει σ' αυτούς κατά την Γενική Συνέλευση, ή εάν προτιμά πριν από αυτήν σε εκπρόσωπό τους, πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί εξαιτίας αποχρώντος λόγου. Στην περίπτωση αυτή η αιτιολογία πρέπει να αναγράφεται στα πρακτικά.

6. Στις περιπτώσεις του δεύτερου εδαφίου της παραγράφου 4 και της παραγράφου 5, εάν τυχόν αμφισβητηθεί η βασιμότητα της αιτιολογίας, τότε την αμφισβήτηση αυτή θα λύσει το αρμόδιο δικαστήριο της έδρας της εταιρίας κατά τη διαδικασία των άρθρων 682 και επόμενα του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας.

7. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη αποφάσεως σε συγκεκριμένο θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση.
8. Σε όλες τις πιο πάνω περιπτώσεις των παραγράφων 1-5 οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να τηρούν τις μετοχές τους κατατεθειμένες σύμφωνα με το άρθρο 20 του παρόντος από τη χρονολογία της επιδόσεως της αιτήσεώς των μέχρι τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, στις δε περιπτώσεις της παραγράφου 6 μέχρις ότου εκδοθεί απόφαση του Δικαστηρίου.

## Άρθρο 25
## Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

1. Για όλες τις συζητήσεις και τις αποφάσεις της Συνέλευσης τηρούνται σε περίληψη πρακτικά καταχωρούμενα σε ειδικό βιβλίο.
2. Με αίτηση μετόχου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης, που ο μέτοχος διετύπωσε.
3. Στην αρχή των πρακτικών καταχωρείται και κατάλογος των μετόχων που παρέστησαν και αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Ο κατάλογος πρέπει να συνταγεί σύμφωνα με το άρθρο 21 παρ. 2 του παρόντος. Τα πρακτικά υπογράφονται από τον πρόεδρο της Συνέλευσης και το Γραμματέα της.
4. Εάν στη Συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, τότε τη Συνέλευση παρακολουθεί αντιπρόσωπος του αρμόδιου Νομάρχη ή Συμβολαιογράφος της έδρας της εταιρίας, που προσυπογράφει τα πρακτικά της.

5. Αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών των Γενικών Συνελεύσεων επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή τον Αντιπρόεδρο του Δ.Σ. ή έναν από τους Αντιπροέδρους σε περίπτωση ύπαρξης δύο.

## Άρθρο 26
## Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφασίζει για όλα τα θέματα που υποβάλλονται σ' αυτήν από το Διοικητικό Συμβούλιο και γενικά αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση.
2. Η Γενική Συνέλευση και μόνο αυτή είναι αρμόδια να αποφασίζει α) για τις τροποποιήσεις του καταστατικού, που σαν τέτοιες θεωρούνται πάντως και οι αυξήσεις ή μειώσεις του μετοχικού κεφαλαίου. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για τροποποίηση του καταστατικού, πρέπει να εγκριθεί με πράξη του αρμόδιου Νομάρχη, που θα πρέπει να δημοσιευθεί στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, β) την εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, γ) για την έγκριση του ισολογισμού της εταιρίας, δ) για τη διάθεση των ετήσιων κερδών, ε) για την έκδοση δανείου με ομολογίες όπως προβλέπεται από το άρθρο 3$^{α}$ του Κωδ. Νόμου 2190/1920, στ) για τη συγχώνευση, παράταση ή διάλυση της εταιρίας και ζ) για το διορισμό εκκαθαριστών.
3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται α) οι αποφασιζόμενες αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με το άρθρο 6 παρ. 2 του παρόντος, β) η εκλογή προσωρινών μέχρι τη συνεδρία Γενικής Συνέλευσης, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή γενομένων εκπτώτων, σύμφωνα με το άρθρο 11 του παρόντος και γ) η εκλογή από το Διοικητικό

Συμβούλιο μελών αυτού μέχρι να συμπληρωθεί το ανώτατο όριο του αριθμού τους, όπως προβλέπεται από το άρθρο 10 του παρόντος.

## Άρθρο 27

## Πλειοψηφία για τη λήψη απόφασης της Γενικής Συνέλευσης

1. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτήν.
2. Εξαιρετικώς, οι αποφάσεις της παραγράφου 3 του άρθρου 22 του παρόντος λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Γενική Συνέλευση.
3. Κάθε εκλογή προσώπου, εφόσον ο Νόμος δεν ορίζει αλλιώς, εάν δεν γίνει με φανερή ψηφοφορία, τότε γίνεται από τη Γενική Συνέλευση με μυστική ψηφοφορία με ψηφοδέλτια.

## Άρθρο 28

## Απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου και Ελεγκτών

1. Μετά την ψήφιση του ισολογισμού η Γενική Συνέλευση αποφαίνεται με ειδική ψηφοφορία που διενεργείται με ονομαστική κλήση, για την απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως. Η απαλλαγή αυτή δεν ισχύει στις περιπτώσεις του άρθρου 16 του παρόντος.
2. Στην ψηφοφορία για την απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου τα μέλη του δικαιούνται να μετέχουν μόνο με τις δικές τους μετοχές. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρίας.

# ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε΄

## Άρθρο 29

## Ελεγκτές, διορισμός ελεγκτών με αίτηση μετόχων

1. Η τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει δύο (2) ελεγκτές για τον έλεγχο των βιβλίων της εταιρίας και τον ισολογισμό της. Εκτός από τους τακτικούς ελεγκτές η Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε έτος και δύο (2) αναπληρωματικούς ελεγκτές, οι οποίοι χρησιμοποιούνται ενδεχόμενα σε περίπτωση που κωλύονται οι τακτικοί
2. Το ποσό της αμοιβής των ελεγκτών ορίζεται στην απόφαση του διορισμού τους της Γενικής Συνέλευσης. Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, που διόρισε τους ελεγκτές, η εταιρία ανακοινώνει σ' αυτούς το διορισμό τους. Σε περίπτωση που δεν αποποιηθούν το διορισμό τους μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών, θεωρούνται ότι αποδέχθηκαν το διορισμό τους κι έχουν όλες τις ευθύνες και τις υποχρεώσεις των επόμενων παραγράφων. Οι ελεγκτές οφείλουν κατά τη διάρκεια της χρήσεως να παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρίας. Για το σκοπό αυτό δικαιούνται να λαμβάνουν γνώση οποιουδήποτε βιβλίου, λογαριασμού ή εγγράφου ακόμη και των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου. Υποχρεούνται να προβαίνουν σε κάθε αναγκαία υπόδειξη προς το Διοικητικό Συμβούλιο. Σε περίπτωση που παραβιάζονται οι διατάξεις του νόμου ή του καταστατικού, πρέπει να αναφέρονται στον ασκούντα την εποπτεία αρμόδιο Νομάρχη. Μετά τη λήξη της χρήσεως υποχρεούνται να ελέγξουν τον ισολογισμό και το λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως και να υποβάλλουν προς την τακτική Γενική Συνέλευση έκθεση για το πόρισμα του ελέγχου τους. Από την έκθεση αυτή πρέπει να προκύπτει σαφώς μετά τον έλεγχο της ακρίβειας και της νομιμότητας των εγγράφων στα βιβλία της επιχειρήσεως, εάν ο ισολογισμός απεικονίζει την οικονομική κατάσταση της επιχειρήσεως κατά την ημερομηνία της λήξεως της ελεγχόμενης

χρήσεως, καθώς και εάν ο λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσεως εμφανίζει τα αποτελέσματα που προκύπτουν στη χρήση αυτή. Ειδικότερα, η έκθεση των ελεγκτών οφείλει να αναφέρει :

α) Εάν παρασχέθηκαν σ' αυτούς οι πληροφορίες που χρειάστηκαν για την εκτέλεση του έργου τους.

β) Εάν έλαβαν γνώση πλήρους απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων, εφόσον υπάρχουν τέτοια.

γ) Εάν επήλθε τροποποίηση στη μέθοδο της απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.

δ) Εάν τηρείται κανονικά λογαριασμός κόστους παραγωγής και

ε) Τα αναφερόμενα στην παρ. 4 του άρθρου 43$^{α}$ του Κ.Ν. 2190/1920.

4. Οι ελεγκτές οφείλουν να παρίστανται στη Γενική Συνέλευση και να παρέχουν κάθε πληροφορία σχετική με τον έλεγχο που διενήργησαν.

5. Οι ελεγκτές ευθύνονται κατά την εξάσκηση των καθηκόντων τους για κάθε πταίσμα υποχρεούμενοι να αποζημιώσουν την εταιρία. Η ευθύνη τους αυτή δεν μπορεί να αποκλεισθεί ή τροποποιηθεί. Η αξίωση της εταιρίας παραγράφεται μετά διετία.

6. Δεν δύναται να ορισθούν ελεγκτές της εταιρίας πρόσωπα απ' αυτά που αναφέρονται στην παράγραφο 1 του άρθρου 10 του Κωδ. Νόμου 2190/1920, καθώς και υπάλληλοι εταιρίας, που εξαρτάται από την παρούσα.

7. Οι ελεγκτές δικαιούνται με αίτησή τους προς τον πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου να ζητήσουν τη σύγκληση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης. Η Συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε δέκα (10) ημέρες από την επίδοση της αιτήσεως προς τον πρόεδρό του, έχει δε σαν αντικείμενο ημερήσιας διατάξεως το περιεχόμενο της αιτήσεως.

**Άρθρο 30**

1. Μέτοχοι της Εταιρίας, που αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν από το αρμόδιο δικαστήριο της έδρας της εταιρίας, κατά τη διαδικασία των άρθρων 682 και επόμενα του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, την διενέργεια ελέγχου. Ο έλεγχος διατάσσεται εάν πιθανολογείται, ότι με βάση τις καταγγελλόμενες πράξεις παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρίας ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης και εάν οι καταγγελλόμενες πράξεις έγιναν σε χρόνο, που να μην απέχει πλέον της διετίας από τότε που εγκρίθηκε ο ισολογισμός της χρήσεως, μέσα στην οποία έγιναν οι πράξεις αυτές.
2. Μέτοχοι της εταιρίας που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το αρμόδιο δικαστήριο, σύμφωνα με όσα αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο, έλεγχο της εταιρίας, εφόσον από τη συνολική πορεία των εταιρικών υποθέσεων γίνεται πιστευτό, ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται εάν η αιτούσα μειοψηφία εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας.
3. Οι αιτούντες μέτοχοι μέχρι να εκδοθεί απόφαση επί της αιτήσεώς των οφείλουν να έχουν κατατεθειμένες στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, στην Τράπεζα της Ελλάδας ή σ' οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα τις μετοχές που τους δίνουν το δικαίωμα για να υποβάλλουν την αίτηση αυτή. Το διάστημα αυτό δεν μπορεί να είναι μικρότερο από τριάντα (30) ημέρες από την υποβολή της αιτήσεως.
4. Οι μέτοχοι έχουν κι όλα τα δικαιώματα και τις ενστάσεις όσα οι Νόμοι, η ευθυδικία, η καλή πίστη και οι σκοποί των δικαιωμάτων

που πηγάζουν από την Ανώνυμη Εταιρία παρέχουν σ' αυτούς και δεν είναι δυνατόν να περιορισθούν στην άσκηση των δικαιωμάτων τους αυτών.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄

## Άρθρο 31

## Εταιρική χρήση

1. Η εταιρική χρήση αρχίζει την πρώτη (1η) Ιανουαρίου και λήγει την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου κάθε έτους.
2. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης ενεργείται απογραφή της εταιρικής περιουσίας και με βάση αυτήν καταρτίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις κείμενες κάθε φορά διατάξεις, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις οι οποίες πρέπει να είναι συνταγμένες με απόλυτη σαφήνεια τηρούμενες και οι διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε και 43, όπως αυτά ισχύουν μετά την ισχύ του Π.Δ. 409/12.11.1986 του κωδικοποιημένου νόμου 2190/1920, σε τρόπο ώστε να μπορεί να εξάγεται απ' αυτές εύκολα και ασφαλώς η αληθινή οικονομική κατάσταση της εταιρίας και τα πραγματικά επιτευχθέντα αποτελέσματα αυτής, απαγορευμένης της εμφάνισης κάτω από τα αυτά κονδύλια ανομοιογενών στοιχείων.
3. Για τον καθορισμό των αποτελεσμάτων κάθε εταιρικής χρήσης από τα ακαθάριστα έσοδα αυτής εκπίπτονται όλα τα έξοδα, όλες οι ζημίες, οι κατά νόμο αποσβέσεις και κάθε άλλο εταιρικό βάρος. Το μετά την αφαίρεση των κονδυλίων αυτών υπόλοιπο απαρτίζει τα καθαρά κέρδη της εταιρίας για την εταιρική χρήση που έληξε.

## Άρθρο 32

## Διάθεση κερδών

1. Από τα καθαρά κέρδη της εταιρίας αφαιρείται,

α) Ποσοστό πέντε επί τοις εκατό (5%) για τον σχηματισμό τακτικού αποθεματικού κεφαλαίου, το οποίο χρησιμοποιείται αποκλειστικά για εξίσωση πριν από κάθε διανομή μερίσματος του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου του λογαριασμού «Αποτελεσμάτων χρήσης». Σε περίπτωση μείωσής του κάτω του ενός τρίτου (1/3) επαναλαμβάνεται η κράτηση του τακτικού αποθεματικού υποχρεωτικά μέχρι συμπλήρωσης του ανωτέρω ορίου.

β) Το απαιτούμενο ποσό κερδών για διανομή τοις μετρητοίς πρώτου μερίσματος από έξι επί τοις εκατό (6%) επί του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε με τις προϋποθέσεις και περιορισμούς του άρθρου 3 του Α.Ν. 148/1967, όπως αυτό αντικαταστάθηκε με το άρθρο 1 του Ν. 876/1979 και ισχύει από τότε.

2. Το υπόλοιπο των κερδών που απομένει διατίθεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για διανομή στους μετόχους προσθέτου μερίσματος ή για αμοιβή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου με την τήρηση των διατάξεων του Α.Ν. 148/1967, όπως αυτός τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε με το Ν. 876/1979 ή για σχηματισμό εκτάκτου αποθεματικού κεφαλαίου ή κράτηση ή για μεταφορά στην επόμενη χρήση.

3. Επιτρέπεται η διανομή προσωρινών μερισμάτων ή ποσοστών μόνο εφόσον είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από αυτήν (δηλαδή τη διανομή) δημοσιευθεί σε ημερήσια εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην Αθήνα και ευρύτερα που κυκλοφορούν, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως και υποβληθεί στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή, λογιστική κατάσταση για την εταιρική περιουσία. Τα κατά τον τρόπο αυτό κέρδη που διανέμονται δεν

δύνανται να υπερβούν το μισό των κατά την λογιστική κατάσταση καθαρών κερδών.

## Άρθρο 33

## Ετήσιες οικονομικές καταστάσεις

1. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν:

α) Τον ισολογισμό

β) Τον λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως».

γ) Τον πίνακα «διαθέσεως αποτελεσμάτων» και

δ) Το προσάρτημα

Τα έγγραφα αυτά αποτελούν ενιαίο σύνολο και ελέγχονται όπως ορίζουν τα άρθρα 36, 36$^{α}$ και 37 του Ν. 2190/1920, όπως ισχύει σήμερα.

2. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καταρτίζονται υποχρεωτικά με βάση τις διατάξεις του άρθρου 42$^{α}$ καθώς και των άρθρων 42β, 42γ, 42$^{ε}$ και 43$^{α}$ όπως ισχύουν σήμερα και εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της εταιρίας.
3. Σε περίπτωση που η εφαρμογή των διατάξεων αυτού του άρθρου, καθώς και των άρθρων 42β, 42γ, 42$^{ε}$, 43 και 43$^{α}$ όπως ισχύουν σήμερα, δεν επαρκεί για την παρουσίαση της πραγματικής εικόνας που απαιτείται, σύμφωνα με τις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου 2, παρέχονται όλες οι αναγκαίες συμπληρωματικές πληροφορίες για την επίτευξη του σκοπού αυτού. Εάν, σε εξαιρετικές περιπτώσεις, η εφαρμογή μιας από τις παραπάνω διατάξεις έρχεται σε αντίθεση με τις αρχές της προηγούμενης παραγράφου 2, επιβάλλεται παρέκκλιση απ' αυτή τη διάταξη για να αποδοθεί η πραγματική εικόνα που προβλέπεται από την πιο πάνω

παράγραφο 2. Κάθε τέτοια παρέκκλιση αναφέρεται στο προσάρτημα μαζί με την πλήρη αιτιολόγησή της και με πληροφορίες για τις επιδράσεις της πάνω στην περιουσιακή διάρθρωση, την χρηματοοικονομική θέση και τα αποτελέσματα χρήσης της εταιρίας.

4. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις οικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν ειδικά θεωρηθεί από:

α) Τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του

β) Τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο Σύμβουλο, ή σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος, ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται απ' αυτό και γ) τον υπεύθυνο για τη διεύθυνση του λογιστηρίου. Οι παραπάνω, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

5. Η δομή του Ισολογισμού και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως» και ιδιαίτερα η ακολουθούμενη στα πλαίσια αυτού του νόμου μορφή εμφάνισης των οικονομικών αυτών καταστάσεων, απαγορεύεται να μεταβάλλεται από τη μια χρήση στην άλλη. Παρέκκλιση από την αρχή αυτή επιτρέπεται μόνο σε εξαιρετικές περιπτώσεις με τον όρο ότι η παρέκκλιση αυτή θα αναφέρεται στο προσάρτημα και θα αιτιολογείται επαρκώς.

6. Οι λογαριασμοί που προβλέπονται στα υποδείγματα στα οποία παραπέμπουν τα άρθρα 41 και 42 καταχωρούνται στον Ισολογισμό, στο λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως» και ιδιαίτερα η ακολουθούμενη στα πλαίσια αυτού του νόμου μορφή εμφάνισης των οικονομικών αυτών καταστάσεων, απαγορεύεται να μεταβάλλεται από τη μια χρήση στην άλλη. Παρέκκλιση από την αρχή αυτή επιτρέπεται μόνο σε εξαιρετικές περιπτώσεις με τον όρο

ότι η παρέκκλιση αυτή θα αναφέρεται στο προσάρτημα και θα αιτιολογείται επαρκώς.

7. Οι λογαριασμοί που προβλέπονται στα υποδείγματα στα οποία παραπέμπουν τα άρθρα 41 και 42 καταχωρούνται στον Ισολογισμό, στο λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως» και στον «Πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων» ξεχωριστά ο καθένας και με τη σειρά που καθορίζονται στα υποδείγματα αυτά. Λογαριασμός στον οποίο δεν υπάρχει ποσό ούτε της κλειομένης ούτε της προηγούμενης χρήσης παραλείπεται.

   Επιτρέπεται η παραπέρα ανάλυση των λογαριασμών που παρατίθενται στα υποδείγματα των άρθρων 31, 32 του Π.Δ. 409/1986, με τον όρο ότι δεν θα μεταβάλλεται η σειρά των λογαριασμών αυτών. Επίσης επιτρέπεται η προσθήκη κι άλλων λογαριασμών, εφόσον το περιεχόμενό τους δεν περιλαμβάνεται σε κάποιον από τους υποχρεωτικούς λογαριασμούς των παραπάνω υποδειγμάτων. Όταν ένα στοιχείο ενεργητικού ή παθητικού σχετίζεται με περισσότερους από έναν υποχρεωτικούς λογαριασμούς, το στοιχείο αυτό καταχωρείται στον λογαριασμό στον οποίο προσιδιάζει περισσότερο, αλλά η σχέση του με τους άλλους λογαριασμούς αναφέρεται στο προσάρτημα, εφόσον αυτό χρειάζεται για την κατανόηση των οικονομικών καταστάσεων.

8. Η δομή και οι τίτλοι των λογαριασμών που έχουν αραβική αρίθμηση στα υποδείγματα του ισολογισμού και λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως», στα οποία παραπέμπουν τα άρθρα 31 και 32 του Π.Δ. 409/1986 πρέπει να προσαρμόζονται ανάλογα, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί, ώστε οι χρησιμοποιούμενοι τίτλοι λογαριασμών να υποδηλώνουν με σαφήνεια τα απεικονιζόμενα στοιχεία. Η καταχώρηση ανομοιογενών στοιχείων στον ίδιο λογαριασμό απαγορεύεται. Κάθε

προσαρμογή που γίνεται σύμφωνα με τα παραπάνω αναφέρεται και αιτιολογείται στο προσάρτημα.

9. Οι λογαριασμοί των υποδειγμάτων του Ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσης, στα οποία παραπέμπουν τα άρθρα 31 και 32 του Π.Δ. 409/1986, οι οποίοι έχουν αραβική αρίθμηση μπορούν να συγχωνεύονται όταν:

α) Τα ποσά τους είναι ασήμαντα και η συγχώνευση τους δεν θίγει τις αρχές της παραγράφου 2 του άρθρου 42$^{α}$ και

β) Η συγχώνευση γίνεται για χάρη μεγαλύτερης σαφήνειας με τον όρο ότι οι συγχωνευόμενοι λογαριασμοί θα αναλύονται στο προσάρτημα.

10. Τα ποσά των λογαριασμών του ενεργητικού και του παθητικού του Ισολογισμού, καθώς και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως» απεικονίζονται σε δύο τουλάχιστον στήλες στις οποίες αντιπαρατίθενται τα αντίστοιχα και ομοειδή κονδύλια της κλειόμενης και της προηγούμενης χρήσης. Σε περίπτωση όμως που τα στοιχεία της προηγούμενης χρήσης δεν είναι ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα της κλειομένης χρήσης, γίνεται κατάλληλη αναμόρφωση τους. Κάθε τέτοια αναμόρφωση αναφέρεται και επεξηγείται στο προσάρτημα.

11. Εταιρία που έχει υποκαταστήματα ενσωματώνει στον ετήσιο Ισολογισμό και στον λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως» τα ενεργητικά και τα παθητικά στοιχεία, καθώς και τα έσοδα και τα έξοδα των υποκαταστημάτων της και συγχωνεύει τα σχετικά ποσά στους οικείους λογαριασμούς του Ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσης, συμψηφίζοντας κάθε αμοιβαία χρεωπίστωση τόσο των υποκαταστημάτων μεταξύ τους όσο και μεταξύ υποκαταστημάτων και κεντρικού.

12. Απαγορεύεται οποιοσδήποτε συμψηφισμός μεταξύ κονδυλίων των λογαριασμών ενεργητικού και παθητικού ή των λογαριασμών εσόδων και εξόδων και η εμφάνιση μόνο της μεταξύ τους διαφοράς.
13. Ο ισολογισμός καταρτίζεται σε δύο παράπλευρα σκέλη, στο πρώτο από τα οποία περιλαμβάνεται το ενεργητικό και στο δεύτερο το παθητικό με το υπόδειγμα της παραγρ. 4.1.103 του άρθρου 1 του Π.Δ. 1123/1980 «Περί Ορισμού του περιεχομένου και του χρόνου ενάρξεως της προαιρετικής εφαρμογής του Γενικού Λογιστικού Σχεδίου ΦΕΚ Α.283/1980, σε συνδυασμό με όσα ορίζονται στις παραγράφους 4.1.101 και 4.1.102 του άρθρου 1 του ίδιου Προεδρικού Διατάγματος, αναφορικά με το περιεχόμενο κάθε κατηγορίας και κάθε λογαριασμού του Ισολογισμού αυτού. Λαμβάνονται ιδιαίτερα υπόψη οι διατάξεις των άρθρων 42ε και 43 του Ν. 2190/1920, όπως ισχύει σήμερα.
14. Ο λογαριασμός «αποτελέσματα χρήσεως» καταρτίζεται σε κάθετη διάταξη, σύμφωνα με το υπόδειγμα της παραγράφου 4.1.202 του άρθρου 1 του Π.Δ. 1123/1980, σε συνδυασμό με όσα ορίζονται στην παρ. 4.1.201 του άρθρου 1 του ίδιου Προεδρικού Διατάγματος, αναφορικά με το περιεχόμενο κάθε επιμέρους κατηγορίας του λογαριασμού αυτού.
15. Ο Πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων καταρτίζεται σύμφωνα με το υπόδειγμα της παραγράφου 4.1.302 του άρθρου 1 του Π.Δ. 1123/1980, σε συνδυασμό με όσα ορίζονται στην παρ. 4.1.301 του ίδιου Προεδρικού Διατάγματος, αναφορικά με το περιεχόμενο κάθε επιμέρους κατηγορίας του πίνακα αυτού.
16. Ο ισολογισμός μαζί με την ανάλυση του Λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως» δημοσιεύεται κατά το άρθρο 43β παρ. 5 και το άρθρο 7β παρ. 1 του Κωδ. Νόμου 2190/1920, όπως ισχύει σήμερα και υποβάλλεται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων

συνοδευόμενος : α) από την έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου για τα πεπραγμένα της χρήσης που έληξε και πρότασής του για τη διάθεση των καθαρών κερδών που προκύπτουν, β) από έκθεση των ελεγκτών.

Στην έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση αναφέρονται όλα τα ενεργητικά και παθητικά, καθώς και τα στοιχεία του Λογαριασμού «Αποτελέσματα χρήσης» όσο το δυνατόν αναλυτικότερα. Ειδικότερα δε αναγράφονται τα χρεόγραφα σε είδη, ποσά και τιμή μονάδας, το διαθέσιμο συνάλλαγμα του εξωτερικού, χωρισμένο κατά είδος με τη μέση τιμή απόκτησης, οι οικοδομές και τα ακίνητα γενικά της εταιρίας κατά μονάδα, είδος και τόπο στον οποίο αυτά βρίσκονται, τιμή απόκτησης ή κατασκευής αυτών, με μνεία κάθε υφισταμένου επ' αυτών εμπραγμάτου βάρους, οι δραστηριότητές της στον τομέα έρευνας και ανάπτυξης και γενικά να συντάσσονται σύμφωνα με το πνεύμα του άρθρου 43 και 43$^{α}$ του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει σήμερα. Στην αυτή έκθεση αναφέρονται και σημαντικές ζημίες που προβλέπονται ή πραγματοποιήθηκαν μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της εταιρικής χρήσης μέχρι την υποβολή της έκθεσης. Αντίγραφο των ανωτέρω ετησίων οικονομικών καταστάσεων υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή τουλάχιστον είκοσι (20) ημέρες πριν από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ΄

## Άρθρο 34

## Λύση και εκκαθάριση της εταιρίας

1. Εάν το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρίας κατά τη σύνταξη του ισολογισμού μειωθεί κάτω από ένα δεύτερο (1/2) του

καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο, υποχρεούται να συγκαλέσει την Γενική Συνέλευση των μετόχων για να αποφασίσει τη διάλυση ή όχι της εταιρίας, ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης.

2. Η εταιρία λύνεται : α) με την πάροδο του χρόνου διάρκειάς της, όπως ορίζεται στο άρθρο 4 του παρόντος.

   β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που πρέπει να ληφθεί σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 22 παρ. 3 και 27 και παρ. 2 του παρόντος.

   γ) Αν η εταιρία κηρυχθεί σε κατάσταση πτωχεύσεως. Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσεως της εταιρίας.

3. Εκτός από την περίπτωση της πτωχεύσεως, τη λύση της εταιρίας επακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση του εδαφίου α της προηγούμενης παραγράφου, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστού μέχρις ότου να διορισθούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του εδαφίου β η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση διορίζει τους εκκαθαριστές και καθορίζει την αμοιβή τους.

4. Εάν η εταιρία λύθηκε λόγω παρόδου του χρόνου της διάρκειάς της, ή με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ή αν μετά την κήρυξη της πτωχεύσεως επήλθε συμβιβασμός ή αποκατάσταση κατά τις ισχύουσες περί πτωχεύσεως διατάξεις μπορεί αυτή να αναβιώσει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, στην οποία παρίστανται μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον τα δύο τρίτα (2/3) του μετοχικού κεφαλαίου και συμφωνούν τουλάχιστον τα δύο τρίτα (2/3) των παριστάμενων. Δεν μπορεί να ληφθεί τέτοια απόφαση εάν άρχισε η διανομή της εταιρικής περιουσίας. Πριν από τη λήξη της διάρκειας της εταιρίας, όπως ορίζεται στο άρθρο 4 του παρόντος, συγκαλείται

εκτάκτως η Γενική Συνέλευση για να αποφασίσει εάν αυτή πρέπει να παραταθεί.

5. Όταν αποφασισθεί η διάλυση της εταιρίας, η Γενική Συνέλευση κανονίζει τον τρόπο εκκαθαρίσεως. Γι' αυτό διορίζει δύο ή τρεις εκκαθαριστές από τους μετόχους της ή τρίτους και προσδιορίζει συγχρόνως και τα δικαιώματα, τις εξουσίες και την αμοιβή τους. Οι εκκαθαριστές οφείλουν, αμέσως με την ανάληψη των καθηκόντων τους να ενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν σύμφωνα με το άρθρο 33 παρ. 15 του παρόντος Ισολογισμό, του οποίου αντίγραφο υποβάλουν στην αρμόδια Νομαρχία (Διεύθυνση Εμπορίου). Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και κατά τη λήξη της εκκαθαρίσεως.
6. Ο διορισμός εκκαθαριστών έχει σαν αποτέλεσμα την αυτοδίκαια παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβούλιου και των Ελεγκτών. Το στάδιο της εκκαθάρισης δεν μπορεί να υπερβεί την πενταετία από την ημερομηνία έναρξης της εκκαθάρισης, οπότε και η εταιρία διαγράφεται από το Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών.

## Άρθρο 35

Οι εκκαθαριστές αποφασίζουν ομόφωνα. Υποχρεούνται να ρευστοποιήσουν κατά οποιοδήποτε τρόπο κρίνουν συμφερότερο το ενεργητικό της εταιρίας και να εξοφλήσουν το παθητικό της. Προς το σκοπό αυτό παραχωρούνται σ' αυτούς από τη Γενική Συνέλευση όλα τα δικαιώματα που απαιτούνται για την ανεμπόδιστη εκτέλεση της εντολής τους με απόλυτη εξουσιοδότηση. Για την εκποίηση και είσπραξη του ενεργητικού της εταιρίας, οι εκκαθαριστές μπορούν με την έγκριση της Γενικής Συνέλευσης να προβούν στην πώληση του Ενεργητικού και Παθητικού της εταιρίας σε τρίτους σαν σύνολο. Το προϊόν της εκκαθαρίσεως μετά την εξόφληση του παθητικού ανήκει

στους μετόχους και διανέμεται μεταξύ τους, κατ' αναλογία της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.

## Άρθρο 36

1. Ενόσω διαρκεί η εκκαθάριση, η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της και συνέρχεται μετά από πρόσκληση των εκκαθαριστών σε συνεδρίαση, όταν αυτοί κρίνουν ότι είναι απαραίτητο. Η Γενική Συνέλευση δικαιούται να απονείμει στους εκκαθαριστές κι εξαιρετική δικαιοδοσία.
2. Στη Γενική Συνέλευση ανήκει το δικαίωμα της εγκρίσεως του λογαριασμού της εκκαθαρίσεως.
3. Κάθε έτος τα αποτελέσματα της εκκαθαρίσεως υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων μαζί με έκθεση των αιτίων που παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης.

## Άρθρο 37

1. Κατά τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης την εποχή της εκκαθαρίσεως της εταιρίας διατηρούνται οι διατάξεις του Κεφαλαίου Δ΄ του παρόντος καταστατικού. Τότε οι εκκαθαριστές ενεργούν όσα επιβάλει το καταστατικό στο Διοικητικό Συμβούλιο.
2. Επειδή δεν υπάρχει Διοικητικό Συμβούλιο σε συνεδριάσεις της Γενικής Συνέλευσης, προεδρεύει προσωρινά αυτός από τους μετόχους, που έχει καταθέσει τις περισσότερες μετοχές. Προσλαμβάνει ένα γραμματέα μεταξύ αυτών, μέχρις ότου εκλεγεί το οριστικό προεδρείο.
3. Μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα κατά τη διάρκεια της εκκαθαρίσεως να προκαλέσουν τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης, τηρώντας τις διατάξεις των άρθρων 20

παράγραφος 2 και 24 παράγραφος 1 και 2 του παρόντος. Για το λόγο αυτό κοινοποιούν στους εκκαθαριστές έγγραφη αίτησή τους, οπότε αυτοί υποχρεούνται να συγκαλέσουν τη Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με τα πιο πάνω άρθρα.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η΄

## Άρθρο 38

## Απαγορεύσεις και ακυρότητες

1. Απαγορεύεται σε όλους τους συμβούλους, που μετέχουν οπωσδήποτε στη Διεύθυνση της Εταιρίας, καθώς και στους διευθυντές της να ενεργούν κατ' επάγγελμα και χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων πράξεις, που υπάγονται σ' έναν από τους σκοπούς που επιδιώκονται από την εταιρία και να μετέχουν σαν ομόρρυθμοι εταίροι εταιριών, που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς εκτός εάν αυτοί είναι μέτοχοι ή εταίροι ή σύμβουλοι του ομίλου VIVARTIA.
2. Στην περίπτωση, που παραβιασθεί η πιο πάνω διάταξη, η εταιρία δικαιούται σε αποζημίωση. Αντί της αποζημίωσης αυτής μπορεί να απαιτήσει, προκειμένου μεν περί πράξεων, που έγιναν για λογαριασμό του ίδιου του συμβούλου ή του διευθυντή, να θεωρηθούν οι πράξεις αυτές ότι έγιναν για λογαριασμό της εταιρίας, προκειμένου δε περί πράξεων που έγιναν από το σύμβουλο ή τον διευθυντή για λογαριασμό τρίτων, να δοθεί στην εταιρία η αμοιβή από τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σ' αυτήν η απαίτηση στην αμοιβή αυτή.
3. Οι απαιτήσεις της εταιρίας κατά συμβούλων ή διευθυντών της, που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο, παραγράφονται μετά ένα έτος από τότε που ανακοινώθηκαν, σε συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου από μέλος του ή κοινοποιήθηκαν στην

εταιρία από μέτοχο. Η παραγραφή επέρχεται πάντως πέντε (5) έτη μετά την ενέργεια της απαγορευμένης πράξεως.

## Άρθρο 39

1. Απαγορεύεται στην Ανώνυμη Εταιρία η απόκτηση δικών της μετοχών, είτε από αυτήν είτε από πρόσωπο που ενεργεί στο όνομά του, αλλά για λογαριασμό της.
2. Από την απαγόρευση της προηγούμενης παραγράφου εξαιρούνται:

α) οι αποκτήσεις με σκοπό τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, που αποφασίσθηκε από τη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του καταστατικού.

β) Οι αποκτήσεις μετά από καθολική μεταβίβαση περιουσίας.

γ) Οι αποκτήσεις μετοχών που έχουν αποπληρωθεί ολοσχερώς και προέρχονται από αναγκαστική εκτέλεση που έγινε για την πληρωμή απαιτήσεων της ίδιας εταιρίας.

δ) Οι αποκτήσεις από Ανώνυμες Τραπεζικές Εταιρίες μετοχών του, αλλά κατ' εντολή τρίτων.

ε) Οι αποκτήσεις από χαριστική αιτία, εφόσον έχουν αποπληρωθεί ολοσχερώς.

3. Στις περιπτώσεις α και β της προηγούμενης παραγράφου, οι μετοχές που αποκτώνται πρέπει να ακυρώνονται αμέσως. Στις περιπτώσεις γ και ε της ίδιας παραγράφου, οι μετοχές πρέπει να πωλούνται μέσα σε όσο το δυνατόν σύντομο χρονικό διάστημα, που δεν πρέπει να υπερβαίνει το ένα έτος. Αν περάσει άπρακτη αυτή η προθεσμία, οι μετοχές πρέπει να ακυρώνονται αμέσως.
4. Οι μετοχές της εταιρίας, που ανήκουν σε αυτήν, υπολογίζονται για το σχηματισμό απαρτίας, δεν έχουν όμως δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση.

5. Απαγορεύεται στην εταιρία να λαμβάνει δικές της μετοχές, καθώς και μετοχές θυγατρικής εταιρίας, σαν ενέχυρο προς εξασφάλιση δανείων, που χορηγούνται από αυτήν, ή άλλων απαιτήσεών της. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει για τις τρέχουσες συναλλαγές τραπεζών και άλλων χρηματοδοτικών οργανισμών.
6. Θυγατρικές ανώνυμες εταιρίες κατά την έννοια αυτού του Νόμου δεν έχουν δικαίωμα να επενδύουν ούτε μέρος του δικού της μετοχικού κεφαλαίου σε μετοχές μητρικής εταιρίας.
7. Απαγορεύονται κι είναι απόλυτα άκυρα τα δάνεια της εταιρίας προς ιδρυτές, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές της ή συγγενείς τους μέχρι και του τρίτου βαθμού εξ αίματος ή αγχιστείας συμπεριλαμβανομένων, ή συζύγους των πιο πάνω καθώς και η παροχή πιστώσεων προς αυτούς με οποιοδήποτε τρόπο, ή η παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους.
8. Οποιεσδήποτε άλλες συμβάσεις της εταιρίας με τα πιο πάνω πρόσωπα είναι άκυρες αν δεν προηγηθεί ειδική έγκρισή τους από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Επιτρέπεται μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση και δίδεται η πληρεξουσιότητα στο Διοικητικό Συμβούλιο να συνάψει σύμβαση με μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, το οποίο θα ασκεί καθήκοντα Διευθυντού και θα διευκολύνει τη λειτουργία του καταστήματος της εταιρίας με συμφωνίες κι όρους, που ήθελε κρίνει το Διοικητικό Συμβούλιο απαραίτητους. Η έγκριση δεν δίνεται εάν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του εκπροσωπούμενου μετοχικού κεφαλαίου. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει, προκειμένου περί συμβάσεως, που δεν ξεπερνά τα όρια της τρέχουσας συναλλαγής της εταιρίας με τους πελάτες της.

9. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης είναι άκυρες όταν: α) λήφθηκαν κατά παράβαση των διατάξεων περί συγκροτήσεως των Γενικών Συνελεύσεων ή των διατάξεων περί απαρτίας και πλειοψηφίας ή β) με το περιεχόμενο τους θίγουν διατάξεις του καταστατικού που έχουν τεθεί αποκλειστικά ή κυρίως για την προστασία των δανειστών της εταιρίας.

10. Ακυρότητα των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης για οποιοδήποτε λόγο δεν μπορεί να αντιταχθεί μετά πάροδο διετίας από την υποβολή στην αρμόδια Περιφέρεια του αντιγράφου των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης, κατά την οποία λήφθηκε η απόφαση.

**Άγιος Στέφανος, 29.08.2019**

**Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.**

**Παναγιώτης Θρουβάλας**