ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΒΟΙΩΤΙΑΣ
ΓΡΑΦΕΙΟ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Λ. Κουτσόπετάλου 1
Τ.Κ.: 32100
Πληροφορίες: Καλλιαντάση Π.
Τηλέφωνο: 2261028281
Fax: 2261021347
E-mail: epimviot@otenet.gr

Λιβαδειά,20/01/2020
Αριθ.Πρωτ.: 1910120

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΠΟΤΟΠΟΙΙΑ ΑΦΟΙ ΡΟΥΣΑΛΗ Α.Ε** και αριθμό ΓΕΜΗ **13381917000**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΒΟΙΩΤΙΑΣ
Ανακοινώνει ότι :

Την **20/01/2020** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **2057856**, η με αριθμό 5384/2019/15/01/2020 απόφασή της Περιφέρειας ΠΕ Βοιωτίας με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση των άρθρων 4, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 22, 23, 24, 25, 26, 28, 29 η κατάργηση του άρθρου 27, καθώς και η αναρίθμηση του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΠΟΤΟΠΟΙΙΑ ΑΦΟΙ ΡΟΥΣΑΛΗ Α.Ε» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 13381917000 σύμφωνα με την από 09/12/2019 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της.
Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του. Το νέο κείμενο του καταστατικού είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Με Εντολή Προέδρου



Φουντάς Ευάγγελος

Κοινοποίηση:
1. ΠΟΤΟΠΟΙΙΑ ΑΦΟΙ ΡΟΥΣΑΛΗ Α.Ε
   ΘΕΣΗ ΔΡΟΜΟΣ ΧΑΛΚΙΔΟΣ Η ΛΟΥΤΣΑ, 32009, ΣΧΗΜΑΤΑΡΙ

2. ΠΕ Βοιωτίας
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
   Φίλωνος 35-39, 32131, Λιβαδειά

Η γνησιότητα της παρούσας, μπορεί να ελεγχθεί, στην Ηλ. Δ/νση: https://www.businessregistry.gr/-επιλογή «Δημοσιότητα».

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ
της Ανωνύμου Εταιρίας με την επωνυμία
«ΠΟΤΟΠΟΙΙΑ ΑΦΟΙ ΡΟΥΣΑΛΗ ΑΕ» ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΑΝΑΡΙΘΜΗΣΗ ΚΑΙ ΕΝΑΡΜΟΝΙΣΗ ΤΟΥ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΝΟΜΟΥ 4548/2018

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

Σύσταση – Επωνυμία – Έδρα – Διάρκεια – Σκοπός

Άρθρο 1 : Σύσταση – Επωνυμία - Έδρα

1. Η επωνυμία της εταιρείας είναι «ΠΟΤΟΠΟΙΙΑ ΑΦΟΙ ΡΟΥΣΑΛΗ Ανώνυμος Εταιρία» . Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρίας , η επωνυμία της θα μπορεί να αποδίδεται ή να μεταφράζεται σε όλες τις επίσημες γλώσσες.

2. Έδρα της εταιρίας ορίζεται το Σχηματάρι Ν. Βοιωτίας (θέση Δρόμος Χαλκίδος ή Λούτσα ή Ρουθουνέζα). Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου η εταιρία μπορεί να ιδρύει εργοστάσια , γραφεία , πρατήρια και υποκαταστήματα σε οποιαδήποτε περιοχή της χώρας και το εξωτερικό. Οι συνεταίροι για όλες τις σχέσεις τους με την εταιρία ή μεταξύ τους έχουν μόνιμη και αποκλειστική τους κατοικία την έδρα της εταιρίας.

Άρθρο 2 : Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρίας συμφωνείται πενήντα (50) χρόνια από την νόμιμη δημοσίευση της περίληψης του καταστατικού αυτού.

Άρθρο 3 : Σκοπός

Η εταιρία έχει ως σκοπό :

1.Την παρασκευή παντός είδους οίνων και ποτών καθώς και την πώληση αυτών προς τρίτους λιανικώς ή χονδρικώς,

2. Την αγορά και πώληση φωτιστικού οινοπνεύματος ,

3. Την τυποποίηση και το εμπόριο ελαιολάδου.,

4. Την εμπορία μηχανών παρασκευής espresso (χονδρικώς ή λιανικώς) καθώς και την εμπορία του είδους αυτού του καφέ σε κάψουλες (χονδρικώς ή λιανικώς).

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων τροποποιούσα το παρόν άρθρο, που δημοσιεύεται νόμιμα, μπορεί ο σκοπός της εταιρίας να επεκταθεί και σε άλλα αντικείμενα ή δραστηριότητες

,

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄

Κεφάλαιο – Μετοχές – Μέτοχοι

Άρθρο 4 : Μετοχές

1. Οι μετοχές της εταιρίας, είναι ονομαστικές και κάθε μετοχή είναι αδιαίρετη. Οι ανώνυμες μετοχές που υφίστανται κατά τη θέση σε ισχύ του παρόντος νόμου υπόκεινται στις ρυθμίσεις του άρθρου 184 του Ν. 4548/2018.

2. Η εταιρεία οφείλει να τηρεί βιβλίο μετόχων. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζονται οι μέτοχοι, με αναγραφή του ονοματεπώνυμου ή της εταιρικής επωνυμίας και της διεύθυνσης ή της έδρας τους, καθώς και του επαγγέλματος και της εθνικότητας του κάθε μετόχου. Σε κάθε περίπτωση αναγράφεται ο αριθμός και η κατηγορία των μετοχών, που κατέχει κάθε μέτοχος. Ως μέτοχος έναντι της εταιρείας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο βιβλίο αυτό. Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο μετόχων σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 41 παρ. 2 του Ν. 4548/2018.

Η ονομαστική αξία κάθε μετοχής δεν μπορεί να ορισθεί σε ποσό κατώτερο των τεσσάρων λεπτών (0,04) του ευρώ ούτε ανώτερο των εκατό (100) ευρώ. Η ονομαστική αξία των μετοχών πρέπει να είναι η ίδια για όλες τις μετοχές. Κατ΄ εξαίρεση, μετοχές που ανήκουν σε μια σειρά ή κατηγορία μπορούν να έχουν διαφορετική ονομαστική αξία από τις άλλες.

Απαγορεύεται η έκδοση μετοχών σε τιμή κατώτερη του αρτίου.

Η διαφορά που προκύπτει από την έκδοση μετοχών σε τιμή ανώτερη του αρτίου δεν μπορεί να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών, μπορεί όμως: (α) να κεφαλαιοποιηθεί ή (β) να συμψηφισθεί προς απόσβεση ζημιών της εταιρίας, εκτός αν υπάρχουν αποθεματικά ή άλλα κονδύλια, τα οποία κατά τον νόμο μπορούν να χρησιμοποιηθούν για τον συμψηφισμό των ζημιών αυτών.

3. Οι μετοχές μπορούν να εκδοθούν σε τίτλους της 1 μετοχής των δέκα (10), πενήντα (50), εκατό (100), πεντακοσίων (500) ή χιλίων (1000) μετοχών και κάθε τίτλος μπορεί να φέρει μέχρι πενήντα (50) μερισματαποδείξεις. Οι τίτλοι των μετοχών κόβονται από αριθμημένα διπλότυτα βιβλία και φέρουν την χρονολογία έκδοσής τους., την σφραγίδα της εταιρίας , τους αριθμούς των μετοχών και την υπογραφή του Προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου ή ενός μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό.

4. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις κάθε μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμο, κύριο αυτής. Η κυριότητα του τίτλου της μετοχής επιφέρει αυτοδικαίως την αποδοχή του καταστατικού και των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης και των λοιπών οργάνων της εταιρίας, που έχουν παρθεί στο μεταξύ νόμιμα και στα όρια δικαιοδοσίας του νόμου αυτού. Επίσης παρέχει στον κύριο του τίτλου το δικαίωμα ανάλογης συμμετοχής στα κέρδη της εταιρίας και το καθαρό προϊόν της εταιρικής περιουσίας κατά την διάλυση και εκκαθάριση της εταιρίας.

Άρθρο 5 : Μετοχικό κεφάλαιο

1. Το κεφάλαιο της εταιρίας ορίσθηκε αρχικά σε εκατόν τριάντα δύο εκατομμύρια τετρακόσιες χιλιάδες (132.400.000) δραχμές. Από το ποσόν αυτό το ποσόν των εκατόν τριάντα δύο εκατομμυρίων τριακοσίων εβδομήντα τεσσάρων χιλιάδων τριακοσίων τριάντα (132.374.330) δραχμών εισφέρεται στην υπό ίδρυση εταιρία από την καθαρή θέση των ανωτέρω συγχωνευομένων εταιριών και ποσόν δραχμών είκοσι πέντε χιλιάδων εξακοσίων εβδομήντα (25.670) θα κατατεθεί στο ταμείο της εταιρίας

σε μετρητά από τους εταίρους κατά την κατωτέρω αναφερόμενη αναλογία. Το εταιρικό κεφάλαιο διαιρείται σε δέκα τρεις χιλιάδες διακόσιες σαράντα (13.240) μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα χιλιάδων (10.000) δραχμών η κάθε μία.

2.Με απόφαση Γ.Σ. της 01.12.94 το κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά δρχ 20.320.000 με την έκδοση 2.032 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας 10.000 δρχ. η κάθε μία. Το ποσό της αύξησης καταβλήθηκε ως εξής : δρχ. 20.314.537 δια κεφαλαιοποιήσεως της υπεραξίας των ακινήτων σύμφωνα με το Ν. 2065/92 και δραχμές 5.463 σε μετρητά.

3. Με απόφαση Γ.Σ. της 04.10.1999 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά 37.500.000 με την έκδοση 3.750 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας 10.000 δρχ. η κάθε μία. Το ποσό της αύξησης καταβλήθηκε σε μετρητά , έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται σήμερα σε δρχ. 190.220.000 διαιρούμενο σε 19.022 μετοχές ονομαστικής αξίας 10.000 δρχ. εκάστης.

4. Με την από 17.03.2003 Έκτακτη Γενική Συνέλευση της εταιρίας αποφασίσθηκε η μετατροπή του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας και της ονομαστικής αξίας των μετοχών της σε ΕΥΡΩ σύμφωνα με τον Ν.2842/00. Προς τούτο το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά 56,52 ΕΥΡΩ προς στρογγυλοποίηση με καταβολή μετρητών και η ονομαστική αξία κάθε μετοχής μετά την μετατροπή της θα ανέρχεται σε 29,35 ΕΥΡΩ. Ετσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται σήμερα σε 558.295,70 ΕΥΡΩ και διαιρείται σε 19.022 ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας 29,35 ΕΥΡΩ η κάθε μία.

5. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 17.03.2003 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά 498.891,30 ΕΥΡΩ με την έκδοση 16.998 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας 29,35 ΕΥΡΩ η κάθε μία. Το ποσόν της αύξησης καταβλήθηκε σε μετρητά. Ετσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται σήμερα σε 1.057.187 ΕΥΡΩ διαιρούμενο σε 36.020 μετοχές ονομαστικής αξίας 29,35 ΕΥΡΩ εκάστης.

6. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 21.07.2004 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά 648.635 ευρώ με την έκδοση 22.100 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας 29,35 ευρώ η κάθε μία. Το ποσόν της αύξησης καταβλήθηκε σε μετρητά. Ετσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται σήμερα σε 1.705.822 ευρώ διαιρούμενο σε 58.120 μετοχές ονομαστικής αξίας 29,35 ΕΥΡΩ εκάστης

Άρθρο 6: Καταβολή του εταιρικού κεφαλαίου

1. Ο εκ των εταίρων Σαράντης Κωνσταντάτος εισφέρει στην εταιρία ποσόν δραχμών τριάντα τριών εκατομμυρίων εκατόν τεσσάρων χιλιάδων εκατόν εβδομήντα τεσσάρων (33.104.174) , από την συμμετοχή του στις συγχωνευόμενες εταιρίες , καταθέτει στο ταμείο της εταιρίας σε μετρητά δραχμές πέντε χιλιάδες οκτακόσιες είκοσι έξι (5.826) και αναλαμβάνει τρεις χιλιάδες τριακόσιες έντεκα (3.311) μετοχές.
2. Ο εκ των εταίρων Παρασκευάς Ρουσάλης εισφέρει στην εταιρία ποσόν δραχμών δέκα οκτώ χιλιάδων πεντακοσίων τριάντα δύο (18.532) , από την συμμετοχή του στις συγχωνευόμενες εταιρίες , καταθέτει στο ταμείο της εταιρίας σε μετρητά δραχμές χίλιες τετρακόσιες εξήντα οκτώ (1.468) και αναλαμβάνει δύο (2) μετοχές.

3. Η εκ των εταίρων ‘Αλκιστις Κοσμά εισφέρει στην εταιρία ποσόν δραχμών επτά χιλιάδων εννιακοσίων σαράντα δύο (7.942) , από την συμμετοχή της στις συγχωνευόμενες εταιρίες , καταθέτει στο ταμείο της εταιρίας σε μετρητά δραχμές δύο χιλιάδες πενήντα οκτώ (2.058) και αναλαμβάνει μία (1) μετοχή.
4. Ο εκ των εταίρων Γεώργιος Ρουσάλης εισφέρει στην εταιρία ποσόν δραχμών τριάντα τριών εκατομμυρίων ενενήντα τριών χιλιάδων πεντακοσίων ογδόντα δύο (33.093.582) , από την συμμετοχή του στις συγχωνευόμενες εταιρίες , καταθέτει στο ταμείο της εταιρίας σε μετρητά δραχμές έξι χιλιάδες τετρακόσιες δέκα οκτώ (6.418) και αναλαμβάνει τρεις χιλιάδες τριακόσιες δέκα (3.310) μετοχές.

5. Ο εκ των εταίρων Κωνσταντίνος Κωνσταντάτος εισφέρει στην εταιρία ποσόν δραχμών τριάντα τριών εκατομμυρίων εβδομήντα πέντε χιλιάδων πενήντα (33.075.050) , από την συμμετοχή του στις συγχωνευόμενες εταιρίες , καταθέτει στο ταμείο της εταιρίας σε μετρητά δραχμές τέσσερις χιλιάδες εννιακόσιες πενήντα (4.950) και αναλαμβάνει τρεις χιλιάδες τριακόσιες οκτώ (3.308) μετοχές.

6. Η εκ των εταίρων Πολυξένη Ρουσάλη εισφέρει στην εταιρία ποσόν δραχμών τριάντα τριών εκατομμυρίων εβδομήντα πέντε χιλιάδων πενήντα (33.075.050), από την συμμετοχή της στις συγχωνευόμενες εταιρίες, καταθέτει στο ταμείο της εταιρίας σε μετρητά δραχμές τέσσερις χιλιάδες εννιακόσιες πενήντα (4.950) και αναλαμβάνει τρεις χιλιάδες τριακόσιες οκτώ (3.308) μετοχές.

Η αξία της περιουσίας των συγχωνευομένων εταιριών εκτιμήθηκε από την επιτροπή του Ν 2190/1920 . Κατά την 30-9-1989 το ενεργητικό της ομορρύθμου εταιρίας με την επωνυμία « Αφοι Ρουσάλη και Σια Ο.Ε.» ήταν πέντε εκατομμύρια τριακόσιες πενήντα δύο χιλιάδες εννιακόσιες σαράντα έξι (5.352.946) δραχμές. Το παθητικό πέντε εκατομμύρια διακόσιες εβδομήντα οκτώ χιλιάδες εξακόσιες δέκα έξι (5.278.616) δραχμές και η καθαρή θέση εβδομήντα τέσσερις χιλιάδες τριακόσιες τριάντα (74.330) δραχμές. Η από 20-11-1989 έκθεση της ανωτέρω επιτροπής, για την ομόρρυθμο εταιρία, που προσαρτάται στο παρόν έχει κατά λέξη ως εξής:

Προς τη

Νομαρχία Αθηνών

Δ/νση Εμπορίου Αθήνα 20 Νοεμβρίου 1989

Τμήμα 5ο

ΘΕΜΑ : Έκθεση εκτίμησης του Ενεργητικού-Παθητικού κατά την 30-9-89 της επιχείρησης

« ΑΦΟΙ ΡΟΥΣΑΛΗ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.»

΄Υστερα από την με αριθμό 27760/18-10-89 εντολή σας οι υπογράφοντες α) Βασιλική Μανταλόβα, β) Παρασκευή Λιγνού, υπάλληλοι του Υπουργείου Εμπορίου και γ) Νικόλαος Χαμουζάς εκπρόσωπος του Ε.Ε.Α. που οριστήκαμε μέλη της επιτροπής του άρθρου 9 του Κ.Ν. 2190/20 ως ισχύει , προβήκαμε σε έλεγχο των βιβλίων και λοιπών στοιχείων της επιχείρησης «ΑΦΟΙ ΡΟΥΣΑΛΗ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» για να εξακριβώσουμε την αξία κατά την 30-9-89 του ενεργητικού-παθητικού της, προκειμένου να συγχωνευθεί με άλλη εταιρία.

Το πόρισμα της επιτροπής έχει ως εξής:

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο

1. ΤΑΜΕΙΟ

Υπόλοιπο ταμείου κατά την 30-9-1989 δραχμές 1.925.670 όπως αναγράφεται στη σελίδα 1 του βιβλίου εσόδων-εξόδων το οποίο η επιτροπή δεν αποτιμά.

2. ΧΡΕΩΣΤΕΣ

Α) Πελάτες :

Πρόκειται για απαιτήσεις από διαφόρους πελάτες της επιχείρησης όπως αναγράφονται στην σελίδα 1 του βιβλίου εσόδων-εξόδων και ανέρχονται σε δραχμές 1.341.341.

Β) Ελληνικό Δημόσιο :

Απαίτηση της επιχείρησης από φόρο προστιθεμένης αξίας (Φ.Π.Α.) αναγράφεται στην σελίδα 1 του Βιβλίου εσόδων-εξόδων και ανέρχεται σε δραχμές 903.959 .

3. ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ

Ο λογαριασμός αφορά την αξία εμπορευμάτων της επιχείρησης (διάφορα ποτά) όπως αναγράφονται στη σελίδα 1 του Βιβλίου εσόδων-εξόδων αποτιμόμενα σε τιμές κτήσεως και ανέρχονται σε δραχμές 3.107.646

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ δραχμές 5.352.946

Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο

1. ΠΙΣΤΩΤΕΣ

Προμηθευτές

Υπόλοιπο (πιστωτικό) του λογ/σμού προμηθευτών την 30-9-89 όπως αναγράφεται στη σελίδα 1 του Βιβλίου εσόδων-εξόδων και ανέρχεται σε δραχμές 5.263.540.

2. ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

Κέρδη της επιχείρησης κατά την διάρκεια λειτουργίας της , ήτοι από 1-9-1989 έως 30-9-1989, αναγράφονται στη σελίδα 1 του Βιβλίου εσόδων-εξόδων και ανέρχονται σε δραχμές 15.076 .

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ δραχμές 5.278.616.

ΣΗΜΕΙΩΣΗ: Όλα τα παραπάνω στοιχεία φέρονται καταχωρημένα στο Βιβλίο εσόδων-εξόδων με αριθμό πράξης θεώρησης 7716/28-9-89 της ΙΕ Οικονομικής Εφορίας Αθηνών.

Σύμφωνα με τα παραπάνω προκύπτει:

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (30-9-89) ΔΡΧ. 5.352.946

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (30-9-89) ΔΡΧ. 5.278.616

ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ (30-9-89) ΔΡΧ. 74.330

Σ Υ Μ Π Ε Ρ Α Σ Μ Α :

Ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι η καθαρή θέση της Ο.Ε. «ΑΦΟΙ ΡΟΥΣΑΛΗ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» κατά την 30-9-1989 ανέρχεται σε δραχμές εβδομήντα τέσσερις χιλιάδες τριακόσιες τριάντα (74.330)

Η Ε Π Ι Τ Ρ Ο Π Η

Β. Μανταλόβα Παρ. Λιγνού Νικ. Χαμουζάς

Εξ άλλου την 30-9-1989 το ενεργητικό της εταιρίας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία « ΠΟΤΟΠΟΙΙΑ Σ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΤΟΣ και ΣΙΑ Ε.Π.Ε.» με βάση τον ισολογισμό της 30-9-1989. προκειμένου να συγχωνευθεί με άλλη Ο.Ε. για την σύσταση νέας Ανώνυμης Εταιρίας, ήταν διακόσια δέκα εννέα εκατομμύρια οκτακόσιες σαράντα έξι χιλιάδες εκατόν ενενήντα έξι (219.846.196) δραχμές. Το παθητικό ογδόντα επτά εκατομμύρια πεντακόσιες σαράντα έξι χιλιάδες εκατόν ενενήντα έξι (87.546.196) δραχμές. Η από 14-11-1989 έκθεση της ανωτέρω επιτροπής, για την εταιρία περιορισμένης ευθύνης , που προσαρτάται στο παρόν, έχει κατά λέξη ως εξής:

Προς τη

Νομαρχία Αθηνών

Διεύθυνση Εμπορίου

Τμήμα Ε Αθήνα 14-11-1989

Θ Ε Μ Α : Εκθεση εκτίμησης των Ενεργητικών και Παθητικών στοιχείων της Ε.Π.Ε. με την επωνυμία «ΠΟΤΟΠΟΙΙΑ Σ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΤΟΣ και ΣΙΑ Ε.Π.Ε.» με βάση τον Ισολογισμό της 30-9-1989, προκειμένου να συγχωνευθεί με άλλη Ο.Ε. για την σύσταση νέας Ανώνυμης Εταιρίας.

Εκτελώντας την εντολή σας με αριθμό 27759/18-10-1989 οι παρακάτω υπογράφοντες :

Α) Δήμου Ευαγγελία εκπρόσωπος Υπουργείου Εμπορίου

Β) Αντωνόπουλος Δημ. εκπρόσωπος Υπουργείου Εμπορίου

Γ) Κοντός Κων/νος εκπρόσωπος του Βιοτεχνικού Επιμελητηρίου

που οριστήκαμε μέλη της Επιτροπής του άρθρου 9 του Κ.Ν. 2190/20 « περί Ανωνύμων Εταιριών» για να εκτιμήσουμε τα ενεργητικά και παθητικά στοιχεία της Ε.Π.Ε. με την επωνυμία «ΠΟΤΟΠΟΙΙΑ Σ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΤΟΣ και ΣΙΑ Ε.Π.Ε.» με βάση τον ισολογισμό της 30-9-1989, προκειμένου αυτή να συγχωνευθεί με άλλη Ο.Ε. για την σύσταση νέας Ανώνυμης Εταιρίας, διενεργήσαμε αυτοψία και έλεγχο και παραθέτουμε το πόρισμα της έρευνας μας αυτής.

Α. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

1. ΠΑΓΙΑ

1. Μηχανήματα

Πρόκειται για μηχανήματα παραγωγής , εμφιαλώσεως και συσκευασίας ποτών, όπως συγκρότημα καθαρισμού φιαλών , συσκευή διηθήσεως ποτών, ηλεκτρικοί αναδευτήρες , δεξαμενές , εμφιαλωτικά και κλειστικά φιαλών , σύστημα αποσκλ. ύδατος και άλλα βοηθητικά μηχανήματα, όπως αναφέρονται αναλυτικά στις σελίδες 68 και 69 του βιβλίου απογραφών και Ισολογισμού της Επιχείρησης με θεώρηση 12648/30-12-1987 της ΙΕ Οικον. Εφορίας Αθηνών και στη σχετική κατάσταση αποτιμώμενα από την Επιτροπή στην αποσβεστική αξία τους δρχ. 15.066.860

2. Έπιπλα και σκεύη

Πρόκειται για γραφεία, πολυθρόνες, διάφορα μικροέπιπλα γραφείων , ανοξείδωτες δεξαμενές διαφόρων χωρικοτήτων πατάρια με σκελετό από σιδεροκολώνες και ξύλινα πατώματα, βαρέλια κ.λ.π. όπως αναλυτικά αναφέρονται στις σελ. 69,70 και 71 του βιβλίου Απογρ. και Ισολογ. και στην σχετική κατάσταση, αποτιμώμενα από την Επιτροπή στην αναπόσβεστη αξία τους δρχ. 9.550.374

3. Εγκαταστάσεις

Πρόκειται για ηλεκτρικούς πίνακες για την λειτουργία των μηχανημάτων παραγωγής, σύστημα κλιματισμού και πυροσβεστική εγκατάσταση όπως αναφέρονται στη σελ. 73 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογ. και αποτιμώνται από την Επιτροπή στην αναπόσβεστη αξία τους δρχ. 889.304

4. Μεταφορικά μέσα

Όπως αναλυτικά αναφέρονται στην σελίδα 72 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμού.

1) αυτοκίνητο φορτηγό εργοστασίου κατασκευής MAGIRUS τύπου 90 MS7 με αριθμό πλαισίου 4910004812 και αριθμό αδείας κυκλοφορίας ΟΜ 8071 εκτιμώμενο σε δραχμές 222.000

2) αυτοκίνητο φορτηγό εργοστασίου κατασκευής MERCEDES τύπου L 911B/42 με αριθμό πλαισίου 353002-10-810886 και αριθμό κυκλ. ΒΙ 9199 αποτιμώμενο σε δραχμές 405.000

3) αυτοκίνητο φορτηγό κατασκευής FORD με αριθμό πλαισίου G 8717013835 και αριθμό κυκλοφορίας ΖΡ 6039 αποτιμώμενο από την επιτροπή σε δρχ. 111.000

4) αυτοκίνητο φορτηγό εργοστασίου κατασκευής LEYLAND τύπου 850 (MINI MORRIS) με αριθμό πλαισίου ΧΚV 1-11069Α και αριθμό κυκλοφορίας ΕΑ 4498 αποτιμώμενο σε δραχμές 55.500

5) αυτοκίνητο φορτηγό εργοστασίου κατασκευής ΤΟΥΟΤΑ τύπου COROLLA με αριθμό πλαισίου ΤΙΥΟΚΕ 7005078411 και με αριθμό κυκλοφορίας ΥΑΑ 7077 αποτιμώμενο σε δραχμές 324.805

6) αυτοκίνητο φορτηγό εργοστασίου κατασκευής ΤΟΥΟΤΑ τύπου ΚΕ 70 L GEYKRSW με αριθμό πλαισίου 05088436 και αριθμό κυκλοφορίας ΥΑΙ 1320 αποτιμώμενο σε δραχμές 324.806

7) αυτοκίνητο επιβατικό εργοστασίου κατασκευής FORD τύπου ESCORT 1100 GL με αριθμό πλαισίου WFOAXX G CAABE 80300 και αριθμό κυκλοφορίας ΥΡ 8336 αποτιμώμενο σε δραχμές 540.000

8) αυτοκίνητο φορτηγό εργοστασίου κατασκευής ΤΟΥΟΤΑ τύπου ΚΕ 70 LG με αριθμό πλαισίου JTIYOKE 70-O1214101 και αριθμό κυκλοφορίας ΥΑΝ 3067 αποτιμώμενο σε δραχμές 692.776

9) αυτοκίνητο φορτηγό εργοστασίου κατασκευής MERCEDES τύπου LP 809 με αριθμό πλαισίου Υ1505-1490845 και αριθ. κυκλοφορίας ΥΑΤ 3544 αποτιμώμενο από την επιτροπή σε δρχ. 598.451

10) αυτοκίνητο επιβατικό εργοστασίου κατασκευής RENAULT τύπου 5 GT με αριθμό πλαισίου CIJG788C047673 και αριθ. κυκλοφ. ΥΒΒ 3294 αποτιμώμενο σε δραχμές 3.839.240

11) ανυψωτικό μηχάνημα CLARK ηλεκτροκίνητο , χειροδηγούμενο οίκου INCAB τύπου ELEGAR αποτιμώμενο σε δραχμές 204.000

12) ανυψωτικό μηχάνημα CLARK τύπου STEIN BOCK δυναμικότητος 1280 κιλ. μετά σταθεροποιητού φορτίου αποτιμώμενο σε δρχ. 833.760

5. Μηχανές γραφείου

Πρόκειται για κομπιούτερ τύπου NYRK IBM, αριθμομηχανές, γραφομηχανές, εκτυπωτή STAR, FAX HARRIS 3M κ.λ.π. όπως αναλυτικά αναφέρονται στην σελίδα 71 του βιβλίου απογραφών και Ισολογισμού, αποτιμώμενα στην αναπόσβεστη αξία δρχ. 840.305

6. Ακίνητο

Όπως αναφέρεται στη σελίδα 72 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμού. Σύμφωνα με το υπ΄ αριθ. 1227/21-12-1987 συμβόλαιο της συμ/φου Αθηνών ΘΕΜΕΛΙΝΑΣ Ι. ΖΑΙΡΗ, περιήλθε στην κυριότητα της εταιρίας ακίνητο ευρισκόμενο στην θέση Κολωνός ή Ακαδημία Πλάτωνος της περιφέρειας του Δήμου Αθηναίων, εντός του εγκεκριμένου ρυμοτομικού σχεδίου του Δήμου και επί της διασταυρώσεως των οδών Λένορμαν 153 και Θεμισκύρας.

Αποτελείται από :

α) Το οικόπεδο συνολικής έκτασης 884 μ.τ. σύμφωνα με το παραπάνω συμβόλαιο και το από Απριλίου 1985 τοπογραφικό διάγραμμα του μηχανικού Κώστα Αργυριάδη και αποτιμάται από την επιτροπή στην αντικειμενική του αξία δρχ. 29.777.563

β) Το επί του παραπάνω οικοπέδου ευρισκόμενο κτίσμα-αίθουσα πρώην κινηματογράφου. Ο χώρος της αίθουσας , όπως αναφέρεται στο συμβόλαιο μετά από κατάλληλη διαμόρφωση του (πατάρια με σιδερένιο σκελετό και ξύλινα δάπεδα, διαχωριστικά ξύλινα με αλουμινένια πλαίσια) χρησιμοποιείται από την επιχείρηση σαν χώρος εγκαταστάσεων παραγωγής και γραφείων και αποτιμάται από την επιτροπή στην αντικειμενική του αξία δραχμές 7.200.000

Το παραπάνω συμβόλαιο 1227/87 έχει μεταγραφεί στα βιβλία των μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αθηνών, στον τόμο 3521 και με αυξ. Αριθμό 260/14-3-1988. Επίσης σύμφωνα με τα υπ΄αριθμ.

23422/1-4/26.10.89 πιστοποιητικά του ιδίου Υποθηκοφυλακείου το αναφερόμενο παραπάνω ακίνητο είναι ελεύθερο από κάθε βάρος ή νομικό κώλυμα.

II. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ

1. Πρώτες ύλες

Πρόκειται για οινόπνευμα καθαρό, ζάχαρη, διάφορα ΕΣΑΝΣ και αιθέρια έλαια, εκχυλίσματα διάφορα κ.λ.π. ύλες παραγωγής ποτών όπως αναλυτικά αναφέρονται στις σελίδες 53-56 του βιβλίου Απογρ. και Ισολογισμού αποτιμώμενες στην τιμή κτήσεως δρχ. 23.094.774

2. Υλικά συσκευασίας

Πρόκειται για διάφορες κενές φιάλες δοχεία διαφόρων μεγεθών, ετικέτες, πώματα, διάφορα κουτιά κ.λ.π. όπως αναλυτικά αναφέρονται στις σελ. 62-67 του βιβλίου Απογρ. και Ισολογ. αποτιμώμενα στην τιμή κτήσεως δραχμές 23.386.855

3. Παρασκευάσματα

Διάφορα ποτά εμφιαλωμένα όπως αναλυτικά αναφέρονται στις σελ. 56-59 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμού αποτιμώμενα στην τιμή κόστους δρχ. 28.763.387.

4. Προϊόντα τρίτων

Διάφορα ποτά εισαγωγής όπως αναφέρονται στις σελίδες 59-62 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογ. αποτιμώμενα στην τιμή κτήσεως δρχ. 6.023.693.

5. Χρεώστες

Οπως αναφέρονται στην σελίδα 68 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογ. και αναλυτικά στην σχετική κατάσταση δρχ.45.434.991 μείον επισφάλεια δρχ 434.991 - δρχ. 45.000.000.

III. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ

Ταμείο

Όπως αναγράφεται στη σελ. 73 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογ. και στη σελ. του βιβλίου ταμείου με την θεώρηση 1334/9-12-1989 της ΙΕ Οικον. Εφορίας Αθηνών δραχμές 22.101.743

Β. ΠΑΘΗΤΙΚΟ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

1.Προμηθευτές

Όπως αναλυτικά αναφέρονται στην σελίδα 74 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμού Δρχ. 32.479.650.

2. Τράπεζες

Υπόλοιπο οφειλών στην Εθνική Τράπεζα κατάστημα Κολωνού από Βιοτεχνικό Δάνειο κατά την 30-9-89 δρχ. 12.000.000 ,οφειλή από τόκους δρχ. 615.140 σύνολο οφειλής σύμφωνα με το από 26-10-89 έγγραφο της Τράπεζας δρχ.12.615.140

3.Γραμμάτια πληρωτέα

Όπως αναλυτικά αναφέρονται στις σελ 74-75 του βιβλίου Απογρ. και Ισολογ. Δρχ. 11.965.101

4. Φόροι Δημοσίου και Ασφ. Ταμεία

Πρόκειται για οφειλές από χαρτόσ. Μισθ. Υπηρεσιών Φ.Μ.Υ., ΙΚΑ και Φ.Π.Α. όπως αναλυτικά αναφέρονται στη σελ. 74 του βιβλίου Απογρ. και Ισολογ. δραχμές 2.885.154

5. Προβλέψεις Επιτροπής άρθρο 9 Κ.Ν. 2190/20 όπως αναφέρονται στη σελ. 75 του βιβλίου Απογρ. και Ισολογ. δρχ. 1.229.984

6. Προσωπικοί λογαριασμοί Εταίρων

Αφορά υποχρεώσεις προς τους εταίρους της Επιχειρήσεως από αναληφθέντα κέρδη της προηγουμένης χρήσεως, ανάλογα με το ποσοστό συμμετοχής τους ω εξής :

Α) Σαράντης Κωνσταντάτος	δρχ.	4.604.466
Β) Ρουσάλη Πολυξένη	δρχ.	4.430.346
Γ) Κων/νος Κωνσταντάτος	δρχ.	4.430.346
Δ) Ρουσάλης Γεώργιος	δρχ.	4.430.345
Σύνολο	δρχ.	17.895.503

Καθαρά κέρδη περιόδου

Αφορά κέρδη περιόδου 1.1.89-30.9.89 όπως αναφέρονται στη σελ. 75 του βιβλίου Απογρ. και Ισολογ. και κατανέμονται στους εταίρους ανάλογα με το ποσοστό συμμετοχής τους ως εξής :

Α) Σαράντης Κωνσταντάτος	δρχ.	2.118.916
Β) Ρουσάλη Πολυξένη	δρχ.	2.118.916
Γ) Κων/νος Κωνσταντάτος	δρχ.	2.118.916
Δ) Ρουσάλης Γεώργιος	δρχ.	2.118.916
Σύνολο	δρχ.	8.475.664

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ δρχ. 87.546.196

Α Ν Α Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ω Σ Η

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ στις 30.9.89	δρχ,	219.846.196
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ στις 30.9.89	δρχ.	87.546.196
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ στις 30.9.89	δρχ.	132.300.000

΄Υστερα από τα παραπάνω ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι η καθαρή θέση της Ε.Π.Ε. « ΠΟΤΟΠΟΙΙΑ Σ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΤΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ε.Π.Ε.» στις 30.9.89 ορίζεται σε δρχ. εκατόν τριάντα δύο εκατομμύρια τριακόσιες χιλιάδες (132.300.000)

Η Ε Π Ι Τ Ρ Ο Π Η

Ευαγγ. Δήμου Δημ. Αντωνόπουλος Κων. Κόντος

Το ακίνητο που αναφέρεται στην έκθεση εκτιμήσεως είναι το εξής σύμφωνα με τον τίτλο κτήσεως : Τρεις (3) αυτοτελείς ανεξάρτητες και διακεκριμένες οριζόντιες ιδιοκτησίες που βρίσκονται στο υπόγειο, ισόγειο και πρώτο (α) όροφο της οικοδομής που βρίσκεται στην Αθήνα, στην θέση Κολωνός ή Ακαδημία Αθηνών της περιφερείας του Δήμου Αθηναίων, μέσα στο εγκεκριμένο ρυμοτομικό σχέδιο του Δήμου αυτού και στην διασταύρωση των οδών Λένορμαν (πρώην Κολοκυνθούς) επί της οποίας φέρει τον αριθμό 151 και Θεμισκύρας, δηλ.

1) Ενας χώρος του ισογείου της ανωτέρω οικοδομής που αποτελεί την αίθουσα του πρώην κινηματογράφου «Αρμονία» που εμφαίνεται στο σχετικό σχέδιο κατόψεως ισογείου ορόφου και στον πίνακα κατανομής ποσοστών και των δύο του μηχανικού Σωτηρίου Στ. Σαλαπάτα ,που έχουν προσαρτηθεί στην υπ΄αρ. 11067/1961 πράξη του συμ/φου Αθηνών Ευαγγέλου Πλ. Σπυροπούλου και έχει επιφάνεια μέτρα τετραγωνικά οκτακόσια ογδόντα έξι και 0,35 (886,35) όγκο ιδιόκτητο μέτρα κυβικά δύο χιλιάδες τριακόσια δέκα πέντε (2.315), ποσοστό συνιδιοκτησίας επί ολοκλήρου του οικοπέδου πενήντα πέντε εκατοστά και εβδομήντα πέντε εκατοστά του εκατοστού (55,75/100) ήτοι μέτρα τετραγωνικά πεντακόσια είκοσι έξι και 0,30 (526,30) εξ αδιαιρέτου, ποσοστό επί του όγκου της οικοδομής σαράντα οκτώ εκατοστά και 0,88 (48,88/100) και συνορεύει Νοτιανατολικώς με χειμερινό κινηματογράφο «Αστόρια», Βορειοδυτικώς εν μέρει με την οδό Θεμισκύρας και εν μέρει με το υπ΄αριθμόν δύο (2) κατάστημα, Βορειανατολικώς εν μέρει με την οδό Λένορμαν και εν μέρει με τα υπ΄αριθμούς ένα (1) και δύο (2) καταστήματα και Νοτιοδυτικώς με ιδιοκτησία Ρωξάνδρας συζ. Στυλιανού Γονατά.

2) Εις τον ως άνω ισόγειο χώρο ανήκουν και τα κατωτέρω περιγραφόμενα ως αυτοτελείς, ανεξάρτητες και διακεκριμένες οριζόντιες ιδιοκτησίες αφοδευτήρες της ανωτέρω οικοδομής, που εμφαίνονται στο σχετικό σχέδιο κατόψεως καθώς και στον πίνακα ποσοστών του ιδίου ανωτέρω μηχανικού που έχουν προσαρτηθεί στην υπ΄αριθ. 11067/1961 πράξη του ιδίου ανωτέρω συμ/φου, που έχουν επιφάνεια μέτρα τετραγωνικά ογδόντα (80), όγκο ιδιόκτητο μέτρα κυβικά διακόσια δέκα έξι (216) ποσοστό συνιδιοκτησίας τρία εκατοστά και 0,55 (3,55/100) ήτοι μέτρα τετραγωνικά τριάντα και 0,60 (30,60) εξ αδιαιρέτου και ποσοστό επί του όγκου της οικοδομής τέσσερα εκατοστά και 0,55 (4,55/100) και συνορεύει Βορειανατολικώς με τις υπ ΄αριθ. ένα (1) και δύο (2) αποθήκες και είσοδο κινηματογράφου της ιδίας οικοδομής, Νοτιοδυτικώς με άσκαπτον χώρο του οικοπέδου και πέραν αυτού με ακίνητον ιδιοκτησίας Ρωξάνδρας Γονατά, Βορειοδυτικώς με την οδό Θεμισκύρας και Νοτιανατολικώς με τον κινηματογράφον «Αστόρια».

3) Ένα δωμάτιο (πρώην καμπίνα μηχανημάτων προβολής του κινηματογράφου) στον πρώτο (α) πάνω από το ισόγειο όροφο της οικοδομής που ευρίσκεται στο Νοτιοδυτικό τμήμα του όλου ακινήτου και στο μέσο της πλευράς αυτής και μεταξύ των υπ΄ αριθ. ένα (1) και δύο (2) διαμερισμάτων του αυτού ορόφου , που φαίνεται στο σχετικό σχέδιο κατόψεως καθώς και στον πίνακα κατανομής ποσοστών του αυτού μηχανικού Σωτηρίου Σαλαπάτα που έχουν προσαρτήσει στο ανωτέρω αναφερόμενο συμβόλαιο.Έχει επιφάνεια μέτρα τετραγωνικά τριάντα έξι και 0,70 (36,70) επιφάνεια

κοινοχρήστων μέτρα τετραγωνικά δύο και 0,30 (2,30) όγκο ιδιόκτητο μέτρα κυβικά εκατόν είκοσι πέντε (125) , όγκο κοινοχρήστων μέτρα κυβικά επτά και 0,80 (7,80) ήτοι συνολικό μικτό όγκο μέτρα κυβικά εκατόν τριάντα δύο και 0,80 (132,80) ποσοστό συνιδιοκτησίας επί του όλου οικοπέδου δύο εκατοστά και 0,85 (2,85/100) , ήτοι μέτρα τετραγωνικά είκοσι έξι και 0,70 (26,70) εξ αδιαιρέτου, ποσοστό επί του όγκου της οικοδομής τρία εκατοστά και 0,40 (3,4/100) και συνορεύει Νοτιοανατολικώς με κλίμακα ανόδου στον εξώστη και πέραν αυτής με το υπ' αριθμόν ένα (1) διαμέρισμα του πρώτου ορόφου και Νοτιοδυτικώς με πλατεία κινηματογράφου της ίδιας οικοδομής. Οι προπεριγραφείσες οριζόντιες ιδιοκτησίες περιήλθαν στην ΕΠΕ '' Ποτοποιία Σ. Κωνσταντάτος και Σία ΕΠΕ '' από εισφορά εις αυτήν της περιουσίας της ΟΕ ''Ποτοποιία Σ. Κωνσταντάτος και Σία ΟΕ '' κατά την μετατροπή της τελευταίας αυτής εις ΕΠΕ που έγινε με το υπ΄αριθμόν 1227/21.12.1987 συμβόλαιό μου που έχει νομίμως μεταγραφεί στα βιβλία των μεταγραφών του υποθ/κείου Αθηνών στον τόμο … και με αυξ. Αρ. ….Εις δε την ομόρρυθμο εταιρία το ακίνητο είχε περιέλθει με αγορά από τον Νικόλαο Εμμανουήλ Τσιγιάννη δυνάμει του υπ' αριθμόν 3442/10.6.1985 συμβολαίου της συμ/φου Αθηνών Βασιλικής Κ ωνσταντίνου Αργυριάδου – Χόνδρου το οποίο έχει νομίμως μεταγραφεί στα βιβλία των μεταγραφών του υποθ/κείου Αθηνών στον τόμο 3354 και με αυξ. Αρ. 412. Εις δε τον Νικόλαον Τσιγιάννη οι προπεριγραφείσες οριζόντιες ιδιοκτησίες περιήλθαν κατά τον τρόπον που αναφέρεται στο συμβόλαιο αγοράς το οποίο και αποτελεί αναπόσπαστον μέρος του παρόντος. Το οικόπεδον στο οποίο έχει κτιστεί η οικοδομή στην οποία ανήκουν οι ανωτέρω οριζόντιες ιδιοκτησίες , κείται στην προαναφερθείσα θέση και έχει έκταση κατά τον αρχικό τίτλο κτήσεως μέτρα τετραγωνικά εννιακόσια εξήντα τρία και 0,60 (963.60) και κατά νεωτέρα καταμέτρηση μέτρα τετραγωνικά οκτακόσια ογδόντα τέσσερα (884) και εμφαίνεται με τα κεφαλαία αλφαβητικά στοιχεία ΒΕΖΗΑΒ στο από Ιανουαρίου 1956 σχεδιάγραμμα του μηχανικού Σωτηρίου Σαλαπάτα που έχει προσαρτηθεί στο υπ' αρ. 1.027 / 1956 συμβόλαιο του συμ/φου Αθηνών Δημητρίου Κ. Παπαρίζου και το οποίο σχεδιάγραμμα αποτελεί συνέχεια ως προς την διαίρεση και αρίθμηση των οικοπέδων της Ρωξάνδρας συζ. Στυλιανού Γονατά των προγενεστέρων διαγραμμάτων που έχουν προσαρτηθεί στα υπ΄αρ. 665 και 153 του συμ/φου Αθηνών Φωκίωνος Ερωτα. Το οικόπεδο αυτό εμφαίνεται επίσης με τα κεφαλαία αλφαβητικά στοιχεία ΑΒΓΔΕΑ στο από Απριλίου 1985 τοπογραφικό διάγραμμα του μηχανικού Κώστα Αργυριάδη που έχει προσαρτηθεί στο υπ΄αριθ. 3442/1985 συμβόλαιο της συμ/φου Αθηνών Βασιλικής Κωνσταντίνου Αργυριάδου-Χονδρού και συνορεύει σύμφωνα με το τελευταίο αυτό τοπογραφικό Βορειοανατολικώς σε πρόσωπο Α-Β μήκους μέτρων δέκα επτά και 0,70 (17,70) με την οδό Λένορμαν, Νοτιανατολικώς σε πλευρά ΔΓΒ συνολικού μήκους πενήντα και 0,95 με ιδιοκτησία Νικολάου Εμμανουήλ Τσιγιάννη, Βορειανατολικώς σε πρόσωπο ΕΑ μήκους μέτρων σαράντα εννέα και 0,95 (49,95) με την οδό Θεμισκύρας πλάτους μέτρων οκτώ (8) και Νοτιοδυτικώς σε πλευρά Δ-Ε μήκους μέτρων δέκα επτά και 0,70 (17,70) εν μέρει με πολυκατοικία διαφόρων ιδιοκτητών και εν μέρει με ιδιοκτησία αγνώστου. Οι προπεριγραφείσες οριζόντιες ιδιοκτησίες της ανωτέρω οικοδομής αποτελούν ανεξαρτήτους, αυτοτελείς και διακεκριμένες οριζόντιες ιδιοκτησίες που διέπονται από τις διατάξεις του Ν. 3741/1929 και τα άρθρα 1002 και 1117 του Αστικού Κώδια στις οποίες υπήχθησαν δυνάμει της υπ΄αριθμόν 11.06771961 πράξεως συστάσεως οριζοντίου ιδιοκτησίας του συμ/φου Αθηνών Ευαγγέλου Πλουτάρχου Σπυροπούλου, που έχει νομίμως μεταγραφεί στα βιβλία των μεταγραφών του υποθ/κείου Αθηνών στον τόμο 1958 και με αύξ. αρ. 102. Σήμερα με το παρόν η Ε.Π.Ε. με την επωνυμία «Ποτοποιία Σ. Κωνσταντάτος και Σία Ε.Π.Ε.» τις οριζόντιες ιδιοκτησίες που περιγράψαμε πιο πάνω με την αναλογία τους επί του οικοπέδου και των κοινοχρήστων χώρων, μερών και εγκαταστάσεων της οικοδομής και με όλα τα δικαιώματα της σ΄αυτές προσωπικά και εμπράγματα και τις σχετικές αγωγές της καθώς και εκείνες που αποβλέπουν στην προστασία της νομής αξιώσεις και ενστάσεις της, εισφέρει στην συνιστωμένη Ανώνυμο Εταιρία με την επωνυμία «Σ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΤΟΣ – ΑΦΟΙ ΡΟΥΣΑΛΗ Α.Ε.» κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή. Ετσι η εταιρία περιωρισμένης

ευθύνης αποξενώνεται από κάθε τίτλο και δικαίωμα της κυριότητος, νομής και κατοχής στις ανωτέρω οριζόντιες ιδιοκτησίες και αναγνωρίζει και αποκαθιστά την συνιστωμένη ανώνυμο εταιρία τελεία κυρία, νομέα και κάτοχο αυτών εις τρίοπον ώστε αυτή να μπορεί να κατέχει, νέμεται και διαθέτει αυτές όπ ως θέλει και κατά πλήρες ιδιοκτησίας δικαίωμα. Δηλώνει ακόμα η εταιρία περιωρισμένης ευθύνης ότι οι προπεριγραφείσες οριζοντιες ιδιοκτησίες είναι ελεύθερες από κάθε βάρος, χρέος, υποθήκη, προσημείωση, κατάσχεση αναγκαστική ή συντηρητική, δουλεία κάθε είδους προσωπική και πραγματική , από φόρους και τέλη δημόσια και δημοτικά, από κληρονομικό δικαίωμα, από μεσοτοιχία, ρυμοτομία και αποζημίωση από τις αιτίες αυτές, από αποζημίωση σε δρόμους και σε παρόδιους γείτονες από προσκύρωση, ορθογωνισμό, απαλλοτρίωση, διεκδίκηση και γενικά κάθε νομικό ελάττωμα. Οι οριζόντιες ιδιοκτησίες ανήκουν σε οικοδομή που κτίστηκε με άδεια που εκδόθηκε πριν από το 1983, ήτοι με την υπ΄αριθ. Δ.734/1963 άδεια οικοδομής του Πολεοδομικού γραφείου Αθηνών , και για τον λόγο αυτό οι εδώ εμφανισθέντες υπέγραψαν υπεύθυνες δηλώσεις του Ν. 1599/86 σύμφωνα με τον Ν 1337/1983 που προσαρτώνται στο παρόν. Επίσης προσαρτώνται στο παρόν δύο πιστοποιητικά της ΙΕ Δ.Ο.Υ. Αθηνών με αριθ πρωτ. 19620/6-12-89 σύμφωνα με το άρθρο 72 του Π.Δ. 129/89 και τον Ν. 1249/82 αντιστοίχως. Υπεβλήθη προς την Εφορία Β Κεφαλαίου Αθηνών δήλωση φόρου μεταβιβάσεως ακινήτου με αριθμό 7460 για το ποσό των δρχ.....στο οποίο εκτιμήθηκε η αξία των μεταβιβαζομένων με βάση το σύστημα αντικειμενικού προσδιορισμού της αξίας αυτού και για το οποίο ποσό δεν κατεβλήθη φόρος δυνάμει του νόμου 1297/1972.

Άρθρο 7: Αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου

Για την αύξηση κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση), εκτός αν η αύξηση γίνει, σύμφωνα με το άρθρο 24 (έκτακτη αύξηση) του ν. 4548/2018. Σε κάθε περίπτωση αύξησης η απόφαση του αρμόδιου οργάνου υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

Α) 1. Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας (5ετίας) από την σύσταση της εταιρίας ή μέσα στην πρώτη πενταετία από την έγκριση της σχετικής τροποποίησης του καταστατικού, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αυξάνει με απόφαση του , που λαμβάνεται με πλειοψηφία των 2/3 του συνόλου των μελών του το μετοχικό κεφάλαιο είτε εφ΄άπαξ είτε τμηματικά, μέχρι το διπλάσιο του καταβεβλημένου με έκδοση νέων μετοχών για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.

2. Η ανωτέρω εξουσία μπορεί να χορηγείται στο διοικητικό συμβούλιο και με απόφαση της γενικής συνέλευσης, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία. Στην περίπτωση αυτή, το κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.

3. Η εξουσία αυτή του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση. Η ισχύς κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης για χορήγηση ή ανανέωση της εξουσίας αύξησης του κεφαλαίου από το διοικητικό συμβούλιο υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

4. Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας, η γενική συνέλευση μπορεί με απόφασή της, που λαμβάνεται με απλή απαρτία και πλειοψηφία, να αυξάνει το κεφάλαιο, μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού

κεφαλαίου.

5. Απαγορεύεται δε να αναγράφεται σε οποιοδήποτε έντυπο, διαφήμιση, δημοσίευμα ή άλλο έγγραφο, ως κεφάλαιο το ποσό μέχρι το οποίο δικαιούται κατά τις παραγράφους 1 και 2 του παρόντος άρθρου να εκδώσει νέες μετοχές το διοικητικό συμβούλιο ή η γενική συνέλευση.

6. Οι έκτακτες αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του παρόντος άρθρου συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται κατά τον παρόντα νόμο.

Επίσης παρέχεται η δυνατότητα στο διοικητικό συμβούλιο να αυξάνει το κεφάλαιο, σύμφωνα με την παράγραφο 1 μπορεί να ασκείται παράλληλα με την αντίστοιχη δυνατότητα της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου.

7. Η ανώνυμος εταιρία που συνιστάται με το παρόν καθίσταται αυτοδίκαια από την νόμιμη σύσταση της καθολική διάδοχος των μετατρεπομένων και συγχωνευομένων εταιριών αναλαμβάνουσα ολόκληρο το ενεργητικό και παθητικό αυτών, όλα τα δικαιώματα και όλες τις υποχρεώσεις αυτών προς κάθε ένα.

8. Οι πράξεις και οι συναλλαγές που δημιουργούνται από τις μετατρεπόμενες και συγχωνευόμενες εταιρίες από 1.10.1989 μέχρι την νόμιμη σύσταση της παρούσης εταιρείας θεωρούνται ότι γίνονται για λογαριασμό και όφελος της ανωνύμου εταιρίας που συνιστάται με το παρόν, στην οποία και αυτοδίκαια μεταβιβάζονται εκτός από την περίπτωση ζημίας που αναλαμβάνουν να καλύψουν τοις μετρητοίς ή με συμψηφισμό απαιτήσεις οι συμμετέχοντες στις εταιρίες εταίροι, ανάλογα με το ποσοστό συμμετοχής του καθένα, για να αποφευχθεί μείωση του μετοχικού κεφαλαίου.

Β) Όλα τα περιουσιακά στοιχεία όπως αυτά αναγράφονται στις παραπάνω εκθέσεις εκτιμήσεως στα σκέλη του Ενεργητικού και του Παθητικού των συγχωνευομένων εταιριών, οι συμβαλλόμενοι εισφέρουν στην συνιστωμένη με το παρόν από μετατροπή Ανώνυμο Εταιρία και τα παραχωρούν, μεταβιβάζουν και εκχωρούν σ΄ αυτήν κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητος, νομής και κατοχής και τα παραδίδουν με όλα τα πάσης φύσεως δικαιώματα τα τους σ΄ αυτά προσωπικά, ενοχικά και εμπράγματα και τις συναφείς αγωγές, και αποξενώνονται με την προαναφερόμενη ιδιότητα τους, από κάθε δικαίωμα τους σ΄αυτά, αποκαθιστούν δε την ιδρυομένη με συγχώνευση Ανώνυμο Εταιρία αποκλειστική ιδιοκτήτρια, νομέα, κάτοχο, δικαιούχο, υπόχρεο και φορέα όλων των παραπάνω κινητών πραγμάτων, μηχανημάτων, εξοπλισμών, υλών, εμπορευμάτων, χρημάτων, δικαιωμάτων, αξιώσεων, υποχρεώσεων κ.λ.π. όπως αυτά αναλύονται και αναγράφονται στην έκθεση εκτιμήσεως στα σκέλη του ενεργητικού και παθητικού με αξία εκτιμήσεως.

Γ) Γίνεται ειδικότερα μνεία ότι μεταξύ των, κατά τα προαναφερόμενα, εισφερόμενων, μεταβιβαζόμενων, εκχωρούμενων και παραδιδόμενων περιουσιακών στοιχείων του Ενεργητικού περιλαμβάνονται και τα αναγραφόμενα στο σκέλος του ενεργητικού της εκθέσεως εκτιμήσεως μεταφορικά μέσα της συγχωνευομένης εταιρίας, τα οποία σύμφωνα με όσα προεκτίθενται, οι συμβαλλόμενοι στο παρόν, με την προεκτεθείσα ιδιότητα τους, εισφέρουν και εκχωρούν κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή και παραδίδουν στην συνιστωμένη Ανώνυμο Εταιρία, τα οποία περιγράφονται ως εξής:

1) αυτοκίνητο φορτηγό εργοστασίου κατασκευής MAGIRUS τύπου 90 MS7 με αριθμό πλαισίου 4910004812 και αριθμό αδείας κυκλοφορίας ΟΜ 8071.

2) αυτοκίνητο φορτηγό εργοστασίου κατασκευής MERCEDES τύπου L 911B/42 με αριθμό πλαισίου 353002-10-810886 με αριθμό κυκλοφορίας ΒΙ 9199.

3) αυτοκίνητο φορτηγό κατασκευής FORD με αριθμό πλαισίου G 8717013835 και αριθμ κυκλ. ΖΡ 6039

4) αυτοκίνητο φορτηγό εργοστασίου κατασκευής LEYLAND τύπου 850 (MINI MORRIS) με αριθμό πλαισίου ΧΚ 1-11069 Α και αριθ. κυκλ. ΕΑ 4498.

5) αυτοκίνητο φορτηγό εργοστασίου κατασκευής ΤΟΥΟΤΑ τύπου COROLLA με αριθμό πλαισίου ΤΙΥΟΚΕ 7005078411 και με αριθμό κυκλοφορίας ΥΑΑ 7077.

6) αυτοκίνητο φορτηγό εργοστασίου καταστκευής ΤΟΥΟΤΑ τύπου ΚΕ 70L GEYKRSW με αριθμ. Πλαισίου 05088436 και αριθμ. Κυκλοφορίας ΥΑΙ 1320.

7) αυτοκίνητο επιβατικό εργοστασίου κατασκευής FORD τύπου ESCORT 1100 GL με αριθμό πλαισίου WFOAXX G CAABE 80300 και αριθμό κυκλοφορίας ΥΡ 3067.

8) αυτοκίνητο φορτηγό εργοστασίου κατασκευής MERCEDES τύπου LP 809 με αριθμό πλαισίου 31605114908451 και αριθμ. Κυκλοφορίας ΥΑΤ 3544.

9) αυτοκίνητο επιβατικό εργοστασίου κατασκευής RENAULT τύπου 5 GT με αριθμό πλαισίου CIΞG788C047673 και αριθμ. Κυκλοφορίας ΥΒΒ 3294.

10) Μέσα σε δύο (2) μήνες από την προθεσμία καταβολής του αρχικού κεφαλαίου ή των τυχόν αυξήσεων αυτού, είναι υποχρεωμένο το διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας να συνέρχεται σε ειδική συνεδρίαση και να πιστοποιεί αν έγινε ή όχι η αντίστοιχη καταβολή. Αντίγραφο του ιδίου πρακτικού υποβάλλεται μέσα στην ίδια (δίμηνη) προθεσμία από τον πρόεδρο ου Διοικητικού Συμβουλίου στην αρμοδία εποπτεύουσα αρχή.

11) Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρείας πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης, τον τρόπο και την προθεσμία κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών.

12) Στο πλαίσιο της τακτικής αύξησης κεφαλαίου, η γενική συνέλευση μπορεί με την απόφαση για την αύξηση να εξουσιοδοτήσει το διοικητικό συμβούλιο, όπως αυτό προσδιορίσει την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών, ή, επί εκδόσεως προνομιούχων μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, το επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της γενικής συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το διοικητικό συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 20 του ν. 4548/2018 αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται κατά περίπτωση η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του. Η εξουσιοδότηση υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

13) Σε περίπτωση περισσότερων κατηγοριών μετοχών, η απόφαση της γενικής συνέλευσης που αφορά την αύξηση του κεφαλαίου και η απόφασή της που παρέχει εξουσία στο διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, υπόκεινται στην έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών των μετόχων, των οποίων τα δικαιώματα θίγονται από τις αποφάσεις αυτές. Τα δικαιώματα αυτά δεν θεωρείται ότι θίγονται, ιδίως εφόσον η αύξηση γίνεται χωρίς νέες εισφορές και οι νέες μετοχές, που θα εκδοθούν ανά κατηγορία, παρέχουν τα ίδια δικαιώματα με τις αντίστοιχες παλαιές, διατίθενται δε στους μετόχους της αντίστοιχης κατηγορίας σε

αριθμό ανάλογο με τις μετοχές που ήδη κατέχουν, ώστε να μην μεταβάλλονται τα ποσοστά συμμετοχής των μετόχων κάθε κατηγορίας. Η έγκριση της απόφασης της γενικής συνέλευσης που αφορά την αύξηση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

14) Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης κατά την παράγραφο 3, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη γενική συνέλευση των μετόχων.

15) Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, καθώς και σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων που υφίστανται κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο. Το καταστατικό μπορεί να επεκτείνει το δικαίωμα προτίμησης και σε περιπτώσεις αύξησης με εισφορές σε είδος. Το καταστατικό μπορεί επίσης να προβλέπει ότι, αν η εταιρεία έχει ήδη εκδώσει μετοχές περισσότερων κατηγοριών, στις οποίες τα δικαιώματα ψήφου ή συμμετοχής στα κέρδη ή στη διανομή του προϊόντος της εκκαθάρισης είναι διαφορετικά μεταξύ τους, είναι δυνατή η αύξηση του κεφαλαίου με μετοχές μιας μόνο από τις κατηγορίες αυτές. Στην περίπτωση αυτή, το δικαίωμα προτίμησης παρέχεται στους μετόχους των άλλων κατηγοριών μόνο μετά τη μη άσκηση του δικαιώματος από τους μετόχους της κατηγορίας, στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

16) Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται μέσα στην προθεσμία, την οποία όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο άρθρο 20, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών. Στην περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 25, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν αρχίζει πριν από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών ή του τυχόν επιτοκίου. Στην περίπτωση του τελευταίου εδαφίου της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου, η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος από τους λοιπούς μετόχους ορίζεται, ομοίως, από το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δέκα (10) ημερών και αρχίζει από την επομένη της ημέρας, κατά την οποία λήγει η προθεσμία για τους μετόχους της κατηγορίας στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

17) Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ορίζει με απόφασή του το διοικητικό συμβούλιο, μέσα στα χρονικά όρια που προβλέπονται από το άρθρο 20 και 26 παρ. 4 και 5 του ν. 4548/2018. Όσον αφορά δε τον περιορισμό ή αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης και τη δυνατότητα μερικής κάλυψης του κεφαλαίου σε περιπτώσεις αύξησης μετοχικού κεφαλαίου ισχύουν όσα αναφέρονται στα άρθρα 27 και 28 του ν. 4548/2018.

Όσον αφορά δε τη μείωση και απόσβεση του μετοχικού κεφαλαίου, τον τρόπο μείωσης καθώς και την προστασία των μετόχων ακολουθούνται όλες οι διαδικασίες που αναφέρονται στα άρθρα 29,30,31 και 32 του ν. 4548/2018.

Άρθρο 8: Δικαιώματα, υποχρεώσεις και ευθύνη μετόχων.

1) Η ευθύνη των μετόχων περιορίζεται στην ονομαστική αξία των μετοχών τους.

2) Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη Διοίκηση της Εταιρείας και τον έλεγχο της εταιρίας δικαιώματα τους, μόνον μέσα από την Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τον Ν. 4548/2018.

3) Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας (1) μόνον ψήφου στις γενικές συνελεύσεις.

4) Οι μέτοχοι και οι διάδοχοι τους καθολικοί και ειδικοί, καθώς και οι ατομικοί τους δανειστές, δεν μπορούν να προκαλέσουν σε καμιά περίπτωση αναγκαστική ή συντηρητική κατάσχεση ή σφράγιση οποιουδήποτε περιουσιακού στοιχείου της εταιρίας, ούτε να ζητήσουν την εκκαθάριση της εταιρίας και την διανομή της εταιρικής περιουσίας ή να αναμειχθούν με οποιοδήποτε τρόπο στην διοίκηση ή την διαχείριση αυτής.

5) Κάθε μέτοχος οπουδήποτε και αν κατοικεί ή διαμένει, θεωρείται ότι έχει νόμιμη κατοικία την έδρα της εταιρίας, υπόκειται στους Ελληνικούς νόμους, και οφείλει εφ΄ όσον απουσιάζει, να διορίσει αντίκλητο σ΄ αυτήν και να τον γνωστοποιήσει με έγγραφο στην εταιρία. Σε αντίθετη περίπτωση η εταιρία μπορεί να ενεργεί νόμιμα κάθε σχετική κοινοποίηση της προς τον Γραμματέα του Πρωτοδικείου της έδρας της.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄

Γενική Συνέλευση

Άρθρο 9 : Αρμοδιότητες

1) Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρίας και αποφασίζει για κάθε ζήτημα που την αφορά, οι δε αποφάσεις αυτής, εφ΄ όσον είναι σύμφωνες με τον νόμο 4548/2018 και το καταστατικό είναι δεσμευτικές για το Διοικητικό Συμβούλιο και τους μετόχους ακόμα και για όσους απουσίαζαν ή διαφώνησαν.

2) Η γενική συνέλευση είναι μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

α) Τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις, τακτικές ή έκτακτες και οι μειώσεις του κεφαλαίου.

β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών.

γ) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών.

δ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών.

στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 ν. 4548/2018.

ζ) Επί εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά εταιρειών, την έγκριση της πολιτικής αποδοχών του άρθρου 110 και της έκθεσης αποδοχών του άρθρου 112 ν. 4548/2018.

η) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας και

θ) Διορισμό εκκαθαριστών.

3) Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

α) Αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητά ανατίθενται από το νόμο ή το καταστατικό στο διοικητικό συμβούλιο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων.

β) Η τροποποίηση ή η προσαρμογή διατάξεων του καταστατικού από το διοικητικό συμβούλιο στις περιπτώσεις που ορίζει τούτο ρητά ο νόμος.

γ) Ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου.

δ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 82 ν.4548/2018, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.

ε) Η συγχώνευση με απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) των μετοχών της, η απόφαση της απορροφώσας ανώνυμης εταιρείας για τη συγχώνευση με απορρόφηση άλλης κεφαλαιουχικής εταιρίας της οποίας κατέχει το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών ή μεριδίων της, καθώς και η απόφαση διασπώμενης ανώνυμης εταιρείας για τη διάσπασή της όταν οι επωφελούμενες εταιρείες κατέχουν τις μετοχές της στο σύνολό τους , σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις.

στ) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162 ν. 4548/2018.

ζ) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 ν. 4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.

Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται είτε κατόπιν σύγκλησης και συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με το άρθρο 119 ν. 4548/2018 , είτε με ψηφοφορία αλλά χωρίς συνεδρίαση, σύμφωνα με το άρθρο 135 του ιδίου νόμου. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης ισοδυναμούν αποφάσεις των μετόχων που λαμβάνονται με κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού, σύμφωνα με το άρθρο 136 του ν. 4548/2018.

Άρθρο 10 : Σύγκληση – Προσκλήσεις

1) Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται πάντα στην έδρα της εταιρείας τακτικά μεν μια φορά τον χρόνο και μέσα σε έξι (6) μήνες από την λήξη της αντίστοιχης εταιρικής χρήσης, έκτακτα δε όταν το κρίνει σκόπιμο το Διοικητικό Συμβούλιο ή το ζητήσουν μέτοχοι που εκπροσωπούν τον εν εικοστό (1/20) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί. Στην τελευταία αυτή περίπτωση υποβάλλεται στον πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου αίτηση που περιέχει τα θέματα της ημερήσιας διάταξης και συνοδεύεται με απόδειξη καταθέσεως των μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 1 του καταστατικού αυτού. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση μέσα σε τριάντα (30) ημέρες από την υποβολή της αίτησης.

Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση μέσα σε τριάντα (30) ημέρες από την υποβολή της αίτησης.

2) Αρμόδιο να συγκαλέσει την Γενική Συνέλευση είναι μόνον το Διοικητικό Συμβούλιο και σε περίπτωση παράνομης ή καταχρηστικής άρνησης του, η αρμοδιότητα αυτή μπορεί να δοθεί σε άλλα όργανα η τους μετόχους, με απόφαση του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρίας, κατά την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων.

3) Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συγκληθεί και κατόπιν αιτήματος της μειοψηφίας, σύμφωνα με το άρθρο 141. Δικαίωμα να ζητήσει τη σύγκληση γενικής συνέλευσης έχει και ο ελεγκτής της εταιρείας με αίτησή του προς τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η συνέλευση αυτή συγκαλείτε υποχρεωτικά από το διοικητικό συμβούλιο εντός δέκα (10) ημερών από την επίδοση της αίτησης, έχει δε ως αντικείμενο ημερήσιας διάταξης τα θέματα που περιέχονται στην αίτηση. Αν η γενική συνέλευση δεν συγκληθεί εντός της προθεσμίας αυτής, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 141.

4) Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση , τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διπροσώπου ή ενδεχομένως και από απόσταση.

5) Με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

6) Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. Το καταστατικό μπορεί να προβλέπει την υποχρέωση της εταιρείας να ενημερώσει τους μετόχους για την καταχώριση της πρόσκλησης και με άλλους τρόπους, τη διαδικασία ενημέρωσης ή και επιπλέον τρόπους δημοσίευσης της πρόσκλησης ή αποστολής της στους μετόχους. Σε αυτές τις περιπτώσεις η απόδειξη της τήρησης των διατυπώσεων για την ενημέρωση των μετόχων βαρύνει την εταιρεία.

Άρθρο 11: Δικαίωμα συμμετοχής

1) Στη γενική συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της γενικής συνέλευσης. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στη γενική συνέλευση διά των εκπροσώπων τους. Δικαιούνται να μετάσχουν στη γενική συνέλευση, δεν υπολογίζονται όμως για το σχηματισμό της απαρτίας οι μέτοχοι με μετοχές χωρίς δικαίωμα ψήφου.

2) Κάθε μέτοχος για να μπορεί να παραστεί στην Γενική Συνέλευση πρέπει να καταθέσει τις μετοχές του στο ταμείο της εταιρείας, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα ή επιχείρηση επενδύσεων, που λειτουργεί στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος-μέλος και έχει το δικαίωμα να δέχεται τίτλους προς φύλαξη, ή και σε άλλα πρόσωπα, τα οποία αναγράφονται στην πρόσκληση, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης . Μέσα στην ίδια προθεσμία θα πρέπει να κατατίθενται στην εταιρία οι αποδείξεις κατάθεσης των μετοχών καθώς και τα έγγραφα αντιπροσώπευσης των μετόχων. Το δικαίωμα αντιπροσώπευσης παρέχεται με συμβολαιογραφικό ή ιδιωτικό έγγραφο.

3) Εξαιρουμένων των εταιρειών, των οποίων οι μετοχές είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, προβλέπεται ότι η συμμετοχή στη γενική συνέλευση εξαρτάται από την προηγούμενη υποβολή στην εταιρεία των εγγράφων αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης των μετόχων, ορίζοντας την προθεσμία υποβολής των εγγράφων αυτών.

Μέτοχοι, που δεν συμμορφώνονται με τις διατάξεις του καταστατικού που αναφέρονται στις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος ή με την προθεσμία της παραγράφου 4 του άρθρου 128 ν.4548/2018 , μετέχουν στη γενική συνέλευση, εκτός αν η γενική συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

Μέχρι την εκλογή του προέδρου της, που γίνεται από την ίδια με απλή πλειοψηφία, στη γενική συνέλευση προεδρεύει ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου ή ο αναπληρωτής του.

Άρθρο 12

Απλή Απαρτία και Πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης– Αποφάσεις

1) Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης αν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ΄ αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί. Σε περίπτωση που δεν υπάρξει η παραπάνω απαρτία η Γενική Συνέλευση συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την ματαίωση της, προσκαλούμενη πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες και η επαναληπτική αυτή Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, οποιοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σ΄ αυτήν τμήμα του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί.

2) Εξαιρετικά απαιτείται απαρτία του ενός δευτέρου (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου προκειμένου να παρθεί απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για : α) Την μεταβολή της Εθνικότητος της εταιρίας, β) Την μεταβολή του αντικειμένου της ή των σκοπών της. γ) Την τακτική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου εκτός αν επιβάλλεται από τον νόμο ή γίνεται με κεφαλοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του Ν. 4548/2018, δ) την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, ε) Την μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, την συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση την παράταση της διάρκειας ή την διάλυση της εταιρίας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του Ν. 4548/2018, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία στ) την έκδοση δανείου με ομολογίες.

3) Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου που δεν επιτευχθεί η πιο πάνω απαρτία η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 130 του Ν. 4548/2018, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

Η προβλεπόμενη από το καταστατικό απαρτία για τα θέματα της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου δεν μπορεί να υπερβαίνει τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Άρθρο 13 : Διαδικασία – Πρακτικά

1) Των Γενικών Συνελεύσεων προεδρεύει προσωρινά ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και αν αυτός κωλύεται ο νόμιμος αναπληρωτής του, οι οποίοι προσλαμβάνουν και έναν γραμματέα, από τους μετόχους που παρίστανται. Μετά την εκλογή οριστικού προέδρου και γραμματέα της συνέλευσης, ακολουθεί η επικύρωση του πίνακα των μετόχων που έχουν δικαίωμα συμμετοχής σ΄ αυτήν, η υποβολή τυχόν ενστάσεων κατ΄ αυτού και στην συνέχεια αρχίζει η συζήτηση πάνω στα θέματα ημερήσιας διάταξης.

2) Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων. Κατ΄ εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 130 ν. 4548/2018 λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

3) Στη γενική συνέλευση, και με την επιφύλαξη της παραγράφου 9 του άρθρου 141 ν. 4548/2018, η ψηφοφορία είναι φανερή. Η γενική συνέλευση με φανερή ψηφοφορία μπορεί να αποφασίσει ότι η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή και σε όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης θα είναι μυστική. Και στην περίπτωση αυτή μέτοχος μπορεί να δηλώσει ότι αντιτάσσεται στην απόφαση που λαμβάνεται για τους σκοπούς της παραγράφου 3 του άρθρου 137 του ισχύοντος νόμου. Μυστική ψηφοφορία απαιτείται για εκλογή προέδρου της Γενικής Συνέλευσης ή για προσωπικά ζητήματα.

4) Το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας αναγγέλλεται από τον πρόεδρο της γενικής συνέλευσης μόλις διαπιστωθεί.

5) Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη γενική συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο.

Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93 ν. 4548/2018.

6) Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών γενικής συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3419/2005, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη Γενική Συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 παράγραφος 8 και 138 παράγραφοι 4 και 5 του ισχύοντος νόμου δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία.

7) Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφονται στο βιβλίο πρακτικών.

Όσον αφορά τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, που θα λαμβάνονται χωρίς συνεδρίαση, καθώς και τις ελαττωματικές αποφάσεις αυτής θα εφαρμόζονται τα άρθρα 135 έως 140 του ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ΄

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 14 : Σύνθεση

1) Η εταιρία διοικείται από διοικητικό συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) κατ΄ ελάχιστο μέχρι πέντε (5) κατ΄ ανώτατο όριο μέλη, τα οποία εκλέγονται από την γενική συνέλευση των μετόχων για πενταετή (5ετή) θητεία, που παρατείνεται μέχρι την πρώτη τακτική γενική συνέλευση μετά την λήξη της θητείας τους, χωρίς όμως να μπορεί συνολικά να ξεπεράσει τα έξι (6) χρόνια. Με την επιφύλαξη του άρθρου 87 ν. 4548/2018, το διοικητικό συμβούλιο ενεργεί συλλογικά.

2) Όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου είναι πάντοτε επανεκλέξιμα και ανακλητά από την Γενική Συνέλευση.

3) Η ιδιότητα του μετόχου δεν είναι απαραίτητη για την εκλογή ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου.

4) Σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου, ανάκλησης ή έκπτωσης μέλους κατά την διάρκεια της θητείας του, τα υπόλοιπα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, εφ΄όσον είναι τουλάχιστον τρία (3) εκλέγουν άλλο προς αντικαταστάτη του για το υπόλοιπο της θητείας του διοικητικού συμβουλίου. Η εκλογή των μελών αυτών γίνεται πάντα με την επιφύλαξη κύρωσης της από την πρώτη γενική συνέλευση που θα ακολουθήσει. Ανεξάρτητα όμως από την έγκριση ή όχι της εκλογής, όλες οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου, στις οποίες πήραν μέρος στο μεταξύ τα εν λόγω μέλη θεωρούνται έγκυρες.

5) Δεν μπορεί να είναι μέλος διοικητικού συμβουλίου ή να διορισθεί εκπρόσωπος νομικού προσώπου μέλους του διοικητικού συμβουλίου φυσικό πρόσωπο, που δεν έχει πλήρη δικαιοπρακτική ικανότητα.

Άρθρο 15 : Αρμοδιότητες

1) Το διοικητικό συμβούλιο λειτουργεί συλλογικά και είναι αρμόδιο να αποφασίζει για όλα τα θέματα που αφορούν στην διοίκηση της εταιρίας και στην διαχείριση της εταιρικής περιουσίας και γενικά στην εκπλήρωση του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση τα θέματα εκείνα, που αρμόδια για να αποφασίσει είναι από τον νόμο ή το καταστατικό αυτό η γενική συνέλευση.

2) Ειδικότερα το διοικητικό συμβούλιο: α) Εκπροσωπεί την εταιρία δικαστικά και εξώδικα στο εσωτερικό και εξωτερικό , σε κάθε σχέση και συναλλαγή της εταιρίας και σε κάθε δημόσια, δημοτική, τελωνειακή, φορολογική, δικαστική ή άλλη αρχή ή νομικό πρόσωπο δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου και κάθε δικαστήριο πολιτικό, ποινικό, διοικητικό μέχρι και τον Άρειο Πάγο και το Συμβούλιο Επικρατείας. β) Διοικεί και οργανώνει την εταιρία και τις επιχειρήσεις της , αποφασίζει την ίδρυση ή διακοπή της λειτουργίας και κατάργηση γραφείων, εργοστασίων, υποκαταστημάτων και πρατηρίων της εταιρίας. γ)

Διορίζει και παύει γενικούς διευθυντές και διευθυντές της εταιρίας, προσλαμβάνει και απολύει το πάσης φύσεως και ειδικότητας υπαλληλικό και εργατοτεχνικό προσωπικό της εταιρίας και καθορίζει στα πλαίσια της εργατικής νομοθεσίας τις αποδοχές και γενικά την υπηρεσιακή και μισθολογική κατάσταση και εξέλιξη του. δ) Διαχειρίζεται γενικά την εταιρική περιουσία , αποκτά και μεταβιβάζει κινητά ή ακίνητα για λογαριασμό της εταιρίας, υποθηκεύει και προσημειώνει ακίνητα ή ενεχυριάζει κινητά αυτής , συνιστά κάθε είδους ενοχικά και εμπράγματα δικαιώματα επί αυτών, μισθώνει ή εκμισθώνει ακίνητα της εταιρίας και υπογράφει τα απαιτούμενα συμβολαιογραφικά ή ιδιωτικά έγγραφα. ε) Εκδίδει, αποδέχεται και τριτεγγυάται και οπισθογραφεί ή εκχωρεί συναλλαγματικές, γραμμάτια, επιταγές, φορτωτικά έγγραφα και κάθε είδους αξιόγραφα. στ) Συνάπτει δάνεια με παροχή ή όχι εμπράγματης ή άλλης ασφάλειας από οποιοδήποτε φυσικό η νομικό πρόσωπο ή πιστωτικό οργανισμό του εσωτερικού ή του εξωτερικού και συνομολογεί κάθε σύμβαση που προάγει κατά την κρίση του τον εταιρικό σκοπό. ζ) Καθορίζει την εμπορική πολιτική της εταιρίας, αποφασίζει την παροχή πιστώσεων στους πελάτες και προσδιορίζει το ύψος και την διάρκεια αυτών, φροντίζει για την είσπραξη και ασφαλή τοποθέτηση των απαιτήσεων της εταιρίας καθώς και για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων αυτής. η) Συναλλάσσεται με τις Τράπεζες που επιλέγει για λογαριασμό της εταιρίας σε κάθε είδους Τραπεζικές εργασίες, όπως συνάψεις δανείων, προεξοφλήσεις συναλλαγματικών και γραμματίων, ανοίγματα πιστώσεων, αναλήψεις ή καταθέσεις χρημάτων κ.λ.π. θ) Αποφασίζει την έναρξη ή κατάργηση πολιτικών, ποινικών, φορολογικών, ή άλλων δικών, την άσκηση αγωγών, εγκλήσεων και τακτικών ή έκτακτων ενδίκων μέσων και την παραίτηση από αυτά η τα συναφή δικόγραφα και δικαιώματα. Διορίζει και παύει τους πληρεξούσιους δικηγόρους. Επάγει, δέχεται και αντεπάγει όρκους. Ενεργεί κατασχέσεις και πλειστηριασμούς και παραιτείται από αυτούς. ι) Προσβάλλει έγγραφα ως πλαστά και κατονομάζει τους πλαστογράφους. Παίρνει τα αναγκαία συντηρητικά ή ασφαλιστικά μέτρα και γενικά ασκεί όλα τα δικαιώματα που παρέχει ο νόμος στους διαδίκους στις διάφορες δίκες της εταιρίας. ια) Συντάσσει τον ετήσιο ισολογισμό και υποβάλλει αυτόν με την σχετική έκθεση των πεπραγμένων του στην γενική συνέλευση προς έγκριση. ιβ) Συγκαλεί τις τακτικές και έκτακτες γενικές συνελεύσεις της εταιρίας και δημοσιεύει τις σχετικές προσκλήσεις και τις αντίστοιχες ημερήσιες διατάξεις. ιγ) Αποφασίζει την συμμετοχή της εταιρίας σε άλλες εταιρίες που έχουν τον ίδιο ή παραπλήσιο σκοπό. ιδ) Παρακολουθεί , εποπτεύει και ελέγχει το ταμείο της εταιρίας και γενικά τα λογιστικά βιβλία και την αλληλογραφία της. ιε) Καθορίζει τις λεπτομέρειες έκδοσης των μετοχών της εταιρίας. ιστ) Αποφασίζει γενικά, ενεργεί κάθε πράξη που ανάγεται στην διοίκηση της εταιρίας και την διαχείριση της εταιρικής περιουσίας ή την εκπλήρωση των σκοπών αυτής.

3) Ρητά ορίζεται και συμφωνείται ότι η πιο πάνω αρίθμηση είναι ενδεικτική και όχι περιοριστική. Οι αρμοδιότητες του διοικητικού συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των σχετικών διατάξεων του Ν. 4548/2018.

4) Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αναθέτει με απόφαση του μερικές από τις παραπάνω εξουσίες και αρμοδιότητες του σε μέλη αυτού υπαλλήλους της εταιρίας ή σε τρίτους. Επίσης με απόφαση του το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να ορίζει ποιο ή ποια συγκεκριμένα από τα μέλη του ή και τρίτα πρόσωπα δεσμεύουν με την υπογραφή τους την εταιρία. Η διάρκεια των παραπάνω εξουσιοδοτήσεων δεν μπορεί να υπερβαίνει την διάρκεια της θητείας του διοικητικού συμβουλίου. Επίσης το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να προβλέπει ότι μέλος του διοικητικού συμβουλίου είναι και νομικό πρόσωπο. Στην περίπτωση αυτή το νομικό πρόσωπο υποχρεούται να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του νομικού προσώπου ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου. Ο ορισμός αυτός υποβάλλεται σε δημοσιότητα, σύμφωνα με το άρθρο 13. Το φυσικό πρόσωπο είναι εις ολόκληρο συνυπεύθυνο με το νομικό πρόσωπο για την εταιρική διαχείριση.

Παράλειψη του νομικού προσώπου να προβεί στον ορισμό φυσικού προσώπου για την άσκηση των αντιστοίχων εξουσιών εντός δεκαπέντε (15) ημερών από το διορισμό του νομικού προσώπου ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου λογίζεται ως παραίτηση του νομικού προσώπου από τη θέση του μέλους.

5) Πράξεις του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, δεν μπορούσε να την αγνοεί. Το βάρος απόδειξης των περιστατικών που αίρουν τη δέσμευση της εταιρείας, φέρει η ίδια η εταιρεία. Δε συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

6) Το διοικητικό συμβούλιο είναι αρμόδιο να εκλέγει μεταξύ των μελών του τον πρόεδρο, αν δεν τον έχει ήδη ορίσει το καταστατικό ή η γενική συνέλευση. Το καταστατικό, η γενική συνέλευση ή και το διοικητικό συμβούλιο εκλέγουν επίσης αναπληρωτή του προέδρου. Εφόσον δεν υπάρχει πρόεδρος ούτε αναπληρωτής του, καθήκοντα προέδρου μπορεί να ασκήσει προσωρινά ο μέτοχος με τον μεγαλύτερο αριθμό μετοχών με δικαίωμα ψήφου.

7) Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αντικαταστήσει τον πρόεδρο και τον αναπληρωτή του οποτεδήποτε. Η αντικατάστασή τους από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών.

8) Ο πρόεδρος ασκεί τις αρμοδιότητες που προβλέπει ο ισχύον νόμος και το παρόν καταστατικό.

Άρθρο 16: Δικαιώματα-υποχρεώσεις και ευθύνη συμβούλων

1) Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν υποχρέωση να παρίστανται στις συνεδριάσεις αυτού, να εκφράζουν ελεύθερα την γνώμη τους στα θέματα που συζητούνται και να μετέχουν στις ψηφοφορίες. Εφ΄ όσον διαφωνούν ή μειοψηφούν έχουν το δικαίωμα να ζητούν την καταχώρηση της γνώμης τους στα πρακτικά.

2) Η αδικαιολόγητη απουσία μέλους από πέντε (5) το πολύ συνεχείς συνεδριάσεις του διοικητικού συμβουλίου ή για χρονικό διάστημα μεγαλύτερο των έξι (6) μηνών αποτελεί λόγο έκπτωσης από το αξίωμα του για την οποία αποφασίζει το διοικητικό συμβούλιο ύστερα από προηγούμενη έγγραφη πρόσκληση του ενδιαφερομένου να παραστεί στην σχετική συνεδρίαση και να αναπτύξει τις απόψεις του. Το μέλος που κηρύχθηκε έκπτωτο έχει το δικαίωμα να προσφύγει στην πρώτη γενική συνέλευση που θα συγκληθεί μετά την έκπτωση του, αλλά στο μεταξύ η σχετική απόφαση του διοικητικού συμβουλίου είναι εκτελεστή από την κοινοποίηση της σ΄αυτό.

3) Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου δεν ευθύνονται ατομικά έναντι των τρίτων ή των μετόχων, αλλά μόνο έναντι του νομικού προσώπου της εταιρίας για τυχόν υπέρβαση της εντολής ή παράβαση του νόμου και του καταστατικού σύμφωνα με τους ορισμούς του άρθρου 22^{α} του Κ.Ν. 2190/1920. Για την άσκηση αγωγής κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου αρμόδια να αποφασίσει είναι η γενική συνέλευση.

4) Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο, στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό εξουσίες, σύμφωνα με το άρθρο 87 του ν. 4548/2018, οφείλουν κατά την άσκηση των καθηκόντων τους και των αρμοδιοτήτων τους να τηρούν τον ισχύοντα νόμο, το παρόν καταστατικό και

τις νόμιμες αποφάσεις της γενικής συνέλευσης. Οφείλουν να διαχειρίζονται τις εταιρικές υποθέσεις με σκοπό την προαγωγή του εταιρικού συμφέροντος, να εποπτεύουν την εκτέλεση των αποφάσεων του διοικητικού συμβουλίου και της γενικής συνέλευσης και να ενημερώνουν τα άλλα μέλη του διοικητικού συμβουλίου για τις εταιρικές υποθέσεις.

5) Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου οφείλουν να τηρούν τα κατά το νόμο αρχεία, βιβλία και στοιχεία. Έχουν επίσης το συλλογικό καθήκον να εξασφαλίζουν ότι οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, η ετήσια έκθεση διαχείρισης και όταν προβλέπεται, σύμφωνα με το άρθρο 152 του ισχύοντος νόμου, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι ενοποιημένες εκθέσεις διαχείρισης και η τυχόν ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, καθώς και η έκθεση αποδοχών του άρθρου 112 συντάσσονται και δημοσιεύονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου ή, κατά περίπτωση, σύμφωνα με τα διεθνή λογιστικά πρότυπα που έχουν υιοθετηθεί με τον Κανονισμό ΕΚ αριθμ. 1606/2002 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (L 243).

6) Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό αρμοδιότητές του έχουν υποχρέωση πίστεως απέναντι στην εταιρεία. Οφείλουν ιδίως:

α) Να μην επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της εταιρείας.

β) Να αποκαλύπτουν έγκαιρα και με επάρκεια στα υπόλοιπα μέλη του διοικητικού συμβουλίου τα ίδια συμφέροντά τους, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της εταιρείας, οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντά τους, καθώς και κάθε σύγκρουση των συμφερόντων τους με εκείνα της εταιρείας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων κατά την έννοια του άρθρου 32 του Ν. 4308/2014, η οποία ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους. Οφείλουν ομοίως να αποκαλύπτουν και κάθε σύγκρουση των συμφερόντων της εταιρείας με τα συμφέροντα των προσώπων της παραγράφου 2 του άρθρου 99, εφόσον έχουν σχέση με τα πρόσωπα αυτά. Ως επαρκής αποκάλυψη θεωρείται εκείνη που περιλαμβάνει περιγραφή τόσο της συναλλαγής όσο και των ιδίων συμφερόντων. Οι εταιρείες δημοσιοποιούν τις περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων και τυχόν συμβάσεις που έχουν συναφθεί και εμπίπτουν στο άρθρο 99 στην επόμενη τακτική γενική συνέλευση των μετόχων. Στις εταιρείες με τίτλους εισηγμένους σε ρυθμιζόμενη αγορά η δημοσιοποίηση γίνεται και με την ετήσια έκθεση του διοικητικού συμβουλίου.

γ) Να τηρούν αυστηρή εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις και τα απόρρητα της εταιρείας, τα οποία κατέστησαν γνωστά σ΄ αυτούς λόγω της ιδιότητας τους ως συμβούλων.

7) Το μέλος του διοικητικού συμβουλίου δεν δικαιούται να ψηφίζει σε θέματα στα οποία υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων με την εταιρεία του ίδιου ή προσώπων με τα οποία συνδέεται με σχέση υπαγόμενη στην παράγραφο 2 του άρθρου 99. Στις περιπτώσεις αυτές οι αποφάσεις λαμβάνονται από τα υπόλοιπα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, σε περίπτωση δε που η αδυναμία ψήφου αφορά τόσα μέλη, ώστε τα υπόλοιπα να μη σχηματίζουν απαρτία, τα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, οφείλουν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό τη λήψη της συγκεκριμένης απόφασης.

8) Κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ευθύνεται έναντι της εταιρείας για ζημία που αυτή υφίσταται λόγω πράξης ή παράλειψης που συνιστά παράβαση των καθηκόντων του.

9) Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται, αν το μέλος του διοικητικού συμβουλίου αποδείξει ότι κατέβαλε

κατά την άσκηση των καθηκόντων του την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία που δραστηριοποιείται σε παρόμοιες συνθήκες. Η επιμέλεια αυτή κρίνεται με βάση και την ιδιότητα κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί κατά το νόμο, το καταστατικό ή με απόφαση των αρμόδιων εταιρικών οργάνων.

10) Αν από κοινή πράξη περισσότερων μελών του διοικητικού συμβουλίου προήλθε ζημία ή αν για την ίδια ζημία ευθύνονται παράλληλα περισσότεροι, ενέχονται όλοι εις ολόκληρον. Το ίδιο ισχύει και αν έχουν ενεργήσει περισσότεροι συγχρόνως ή διαδοχικά και δεν μπορεί να εξακριβωθεί τίνος η πράξη επέφερε τη ζημία. Το δικαστήριο όμως μπορεί να αποφασίσει για επιμερισμό της ευθύνης μεταξύ των υπευθύνων, ανάλογα με τη βαρύτητα της πράξης, το βαθμό του πταίσματος και την κατανομή των καθηκόντων των μελών του διοικητικού συμβουλίου. Το δικαστήριο μπορεί να ρυθμίσει και το δικαίωμα αναγωγής των υπευθύνων μεταξύ τους.

11) Η ευθύνη κατά το παρόν άρθρο δεν υφίσταται προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε σύννομη απόφαση της γενικής συνέλευσης ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση, η οποία ελήφθη (α) με καλή πίστη, (β) με βάση επαρκή, για τις συγκεκριμένες συνθήκες, πληροφόρηση και (γ) με αποκλειστικό κριτήριο την εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος. Τα στοιχεία αυτά κρίνονται με αναφορά στο χρόνο λήψης της απόφασης. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου φέρουν το βάρος απόδειξης των προϋποθέσεων της παρούσας παραγράφου. Επίσης το δικαστήριο μπορεί να θεωρήσει ότι δεν υφίσταται ευθύνη προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε εισήγηση ή γνώμη ανεξάρτητου οργάνου ή επιτροπής, που λειτουργεί στην εταιρεία, σύμφωνα με το νόμο.

12) Οι διατάξεις του παρόντος άρθρου και των άρθρων 103 έως 108 εφαρμόζονται και ως προς την ευθύνη των προσώπων που ενεργούν πράξεις διαχείρισης και εκπροσώπησης, σύμφωνα με το άρθρο 87, ή των οποίων η πράξη διορισμού ως μελών του διοικητικού συμβουλίου είναι ελαττωματική σύμφωνα με τον ισχύοντα νόμο.

13) Οι αξιώσεις της εταιρείας κατά το παρόν άρθρο παραγράφονται μετά τριετία από την τέλεση της πράξης ή την παράλειψη. Η παραγραφή αναστέλλεται ενόσω ο υπεύθυνος έχει την ιδιότητα του μέλους του διοικητικού συμβουλίου ή εκείνη της προηγούμενης παραγράφου. Σε κάθε περίπτωση η παραγραφή επέρχεται μετά πάροδο δεκαετίας από την τέλεση της πράξης ή την παράλειψη.

14) Η εταιρεία μπορεί, με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, να παραιτηθεί των αξιώσεών της προς αποζημίωση ή να συμβιβασθεί για αυτές μετά πάροδο δύο (2) ετών από τη γένεση της αξίωσης και μόνο εφόσον συγκατατίθεται η γενική συνέλευση και δεν αντιτίθεται μειοψηφία που εκπροσωπεί το ένα δέκατο (1/10) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου. Μετά την άσκηση της αγωγής, η παραπάνω παραίτηση ή ο συμβιβασμός μπορούν να λάβουν χώρα οποτεδήποτε, εφόσον συγκατατίθεται η γενική συνέλευση και δεν αντιτίθεται το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου. Στην συνέλευση αυτή καλείται να παραστεί και ο ειδικός εκπρόσωπος που τυχόν έχει ορισθεί.

Άρθρο 17:

Συγκρότηση-Σύγκληση και Λειτουργία του διοικητικού συμβουλίου

1) Το εκλεγμένο διοικητικό συμβούλιο συγκαλείται με πρόσκληση του συμβούλου που πλειοψήφισε, και συγκροτείται σε σώμα εκλέγοντας τον πρόεδρο και τον αντιπρόεδρό του.

2) Κατά την συγκρότηση του σε σώμα το διοικητικό συμβούλιο εκλέγει μεταξύ των μελών του, τον πρόεδρο και έναν (1) ή δύο (2) διευθύνοντες ή εντεταλμένους συμβούλους. Επίσης κατά την ίδια ή άλλη συνεδρίαση καθορίζει με απόφαση του τα ειδικότερα καθήκοντα και αρμοδιότητες του Προέδρου και των Διευθυνόντων ή Εντεταλμένων συμβούλων και λοιπών μελών του κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στο παρόν καταστατικό. Οι ιδιότητες του Προέδρου του Δ.Σ. και του Διευθύνοντος Συμβούλου δεν είναι ασυμβίβαστες.

3) Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. Διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη της έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, ένας οριζόμενος, μετά από απόφαση τυ Διοικητικού Συμβουλίου, Σύμβουλος.

Άρθρο 18 : Πρόσκληση

1) Το διοικητικό συμβούλιο συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου αυτού στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν και έκτακτα όταν το κρίνουν αναγκαίο ο Πρόεδρος ή κάποιος από τους Διευθύνοντες Συμβούλους ή ζητήσουν δικαιολογημένα την σύγκληση του δύο (2) τουλάχιστον από τα υπόλοιπα μέλη του. Στην περίπτωση αυτή η σχετική αίτηση με τα προς συζήτηση θέματα υποβάλλεται στο Πρόεδρο ο οποίος έχει υποχρέωση να συγκαλέσει έκτακτα το Συμβούλιο μέσα σε τρεις (3) το πολύ ημέρες. Στην κατά τα ανωτέρω αίτησή τους πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται ρητά και με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο

2) Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλείται από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη, του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Στην πρόσκληση πρέπει να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

3) Τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) τουλάχιστον από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν εγκαίρως το διοικητικό συμβούλιο, ώστε αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το διοικητικό συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το διοικητικό συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της παραπάνω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το διοικητικό συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της παραπάνω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.

4) Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να συνέλθει έκτακτα οποτεδήποτε και να αποφασίζει για οποιοδήποτε θέμα της αρμοδιότητος του, χωρίς να τηρηθούν οι παραπάνω διατυπώσεις, αν είναι παρόντα όλα τα μέλη του και δεν υπάρχει αντίρρηση για τα προς συζήτηση θέματα.

Άρθρο 19:

Απαρτία – Αποφάσεις- Πρακτικά ΔΣ- Αμοιβές Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το διοικητικό συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευόμενων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Για την εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα.

2. Εφόσον δεν ορίζει διαφορετικά ο νόμος ή το καταστατικό, οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών. Το καταστατικό μπορεί να ορίζει ότι σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του προέδρου του διοικητικού συμβουλίου.

3. Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει εγκύρως μόνον έναν άλλο σύμβουλο.

4. Η αντιπροσώπευση στο διοικητικό συμβούλιο δεν μπορεί ν΄ ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν αποτελούν μέλη του διοικητικού συμβουλίου, εκτός αν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε τυχόν αναπληρωματικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου.

5. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου καταχωρίζονται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Με αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του μέλους αυτού. Ο πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζεται επίσης κατάλογος των παρισταμένων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του διοικητικού συμβουλίου.

6. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παριστάμενα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το καταστατικό ή από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών.

7. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του διοικητικού συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 του παρόντος νόμου ή άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου.

8. Το βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου των εταιρειών, μπορεί να τηρείται ενιαία με το βιβλίο πρακτικών της γενικής συνέλευσης. Κατά τα λοιπά ισχύουν όσα αναφέρονται στο άρθρο 94 και 95 του ν. 4548/2018.

9. α) Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ή άλλες παροχές, σύμφωνα με το νόμο και τα οριζόμενα στο καταστατικό και, κατά περίπτωση, την πολιτική αποδοχών της εταιρείας. Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του διοικητικού συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται στον νόμο ή το καταστατικό βαρύνει την εταιρεία μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της γενικής συνέλευσης με την επιφύλαξη των οριζομένων στα άρθρα 110 έως 112 του Ν. 4548/2018.

β) Αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως παρέχεται μόνον αν αυτό προβλέπεται στο καταστατικό. Το ύψος της ανωτέρω αμοιβής προσδιορίζεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης, η οποία αποφασίζει με απλή απαρτία και πλειοψηφία. Αμοιβή χορηγούμενη από τα κέρδη της χρήσεως λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την αφαίρεση των νόμιμων κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και τη διανομή του ελάχιστου μερίσματος υπέρ των μετόχων. Επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά η παρούσα παράγραφος ισχύει με την επιφύλαξη των οριζομένων στα άρθρα 110 έως 112 του Ν. 4548/2018.

γ) Αμοιβή σε μέλη του διοικητικού συμβουλίου για υπηρεσίες προς την εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης, όπως ενδεικτικώς, από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του Ν. 4548/2018

δ) Η γενική συνέλευση μπορεί να επιτρέψει προκαταβολή αμοιβής για το χρονικό διάστημα μέχρι την επόμενη τακτική γενική συνέλευση. Η προκαταβολή της αμοιβής τελεί υπό την αίρεση της έγκρισής της από την επόμενη τακτική γενική συνέλευση.

ε) Με την εξαίρεση των αμοιβών της παραγράφου 3, αμοιβή ή παροχή που καταβλήθηκε ή αποφασίστηκε να καταβληθεί σε συγκεκριμένο μέλος του διοικητικού συμβουλίου κατά τα ανωτέρω, μπορεί να μειωθεί από το δικαστήριο αν, με τις υφιστάμενες συνθήκες, είναι κατά εύλογη κρίση υπέρογκη και αντιτάχθηκαν στην απόφαση αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του κεφαλαίου. Η αίτηση προς το δικαστήριο υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας δύο (2) μηνών από την έγκριση της γενικής συνέλευσης από μετόχους που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου και αντιτάχθηκαν στην απόφαση αυτή. Το δικαστήριο εκδικάζει την ανωτέρω αίτηση κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας και αποφαίνεται λαμβάνοντας υπόψη, ιδίως, τις αρμοδιότητες και τις ευθύνες του συμβούλου, τις προσπάθειες που έχει καταβάλει, το επίπεδο αντίστοιχων αμοιβών των συμβούλων σε άλλες παρόμοιες εταιρείες, και την κατάσταση, την απόδοση και τις προοπτικές της εταιρείας. Κατά τα λοιπά ισχύουν όσα αναφέρονται στα άρθρα 109-114 του ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε΄

Ελεγκτές- Δικαιώματα μειοψηφίας

Άρθρο 20: Διορισμός και προσόντα ελεγκτών

1) Ο τακτικός οικονομικός και διαχειριστικός έλεγχος της εταιρίας καθώς και ο έλεγχος του ισολογισμού της, πριν την έγκριση από την γενική συνέλευση γίνεται με δύο (2) ελεγκτές που διορίζονται με ισάριθμους αναπληρωτές από την προηγούμενη τακτική γενική συνέλευση, η οποία καθορίζει ταυτόχρονα και την αμοιβή τους. Η γενική συνέλευση μπορεί να εκλέγει ένα μόνο τακτικό και ένα αναπληρωματικό ελεγκτή εφ΄ όσον είναι ορκωτοί λογιστές. Πάντως εφόσον γίνεται υπέρβαση των

ορίων της παρ. 6 του άρθρου 42α, η γενική συνέλευση εκλέγει υποχρεωτικά τους ελεγκτές από το σώμα των Ορκωτών Λογιστών.

2) Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τον διορισμό των ελεγκτών το διοικητικό συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να το ανακοινώνει σ΄ αυτούς οι οποίοι αν δεν αποποιηθούν τον διορισμό τους έγγραφα μέσα στις επόμενες πέντε (5) ημέρες θεωρούνται ότι τον αποδέχονται και έχουν έκτοτε τις ευθύνες και υποχρεώσεις που ορίζονται στο άρθρο 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

3) Ελεγκτές ορίζονται κατά προτίμηση διπλωματούχοι ανώτατης σχολής οικονομικών και εμπορικών επιστημών (ΑΣΟΕΕ) ή της Ανωτάτης Βιομηχανικής Σχολής με πενταετή (5ετή) προϋπηρεσία και απαγορεύεται να διοριστούν : α) Μέλη του διοικητικού συμβουλίου και συγγενείς αυτών εξ΄ αίματος ή αγχιστείας μέχρι και του δευτέρου (β) βαθμού (άρθρο 10 και 23α του Κ.Ν. 2190/190, β) Ανήλικοι και όσοι τελούν υπό δικαστική ή νόμιμη απαγόρευση ή αντίληψη και γ) Πρόσωπα που συνδέονται με σχέση εξαρτημένης εργασίας με την εταιρία ή υπάλληλοι άλλης εταιρίας που ελέγχεται ή εξαρτάται από την εταιρία αυτή.

Άρθρο 21: Δικαιώματα και υποχρεώσεις ελεγκτών

1) Οι ελεγκτές κατά την διάρκεια της εταιρικής χρήσης οφείλουν να παρακολουθούν την λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρίας και να κάνουν τις αναγκαίες υποδείξεις στο διοικητικό συμβούλιο ή να αναφέρονται στην εποπτεύουσα αρχή σε περίπτωση παράβασης του νόμου και του καταστατικού.

2) Κατά την εκτέλεση του έργου τους οι ελεγκτές έχουν το δικαίωμα να λαμβάνουν γνώση όλων των βιβλίων , των εγγράφων και των πρακτικών της εταιρίας και να ζητούν όλα τα στοιχεία που τους είναι αναγκαία για την εκπλήρωση της αποστολής τους.

3) Στο τέλος της διαχειριστικής χρήσης οι ελεγκτές έχουν υποχρέωση να ελέγξουν τον ισολογισμό και τον λογαριασμό αποτελέσματα χρήσης και να συντάξουν έκθεση με το πόρισμα του ελέγχου τους προς την τακτική γενική συνέλευση των μετόχων. Από την έκθεση αυτή πρέπει να προκύπτει με σαφήνεια και ύστερα από έλεγχο της ακρίβειας και νομιμότητας των αντιστοίχων εγγραφών στα βιβλία της εταιρίας, αν ο ισολογισμός απεικονίζει την πραγματική οικονομική κατάσταση αυτής και ο λογαριασμός αποτελέσματα χρήσης τα πραγματικά αποτελέσματα της ελεγχόμενης χρήσης . Ειδικότερα στην έκθεση των ελεγκτών πρέπει να αναφέρεται : α) Αν τους δόθηκαν οι πληροφορίες και τα στοιχεία που ζήτησαν και ήταν αναγκαία για την εκπλήρωση της αποστολής τους β) Αν έλαβαν γνώση του απολογισμού των υποκαταστημάτων εφ΄ όσον υπάρχουν γ) Αν τηρείται κανονικά ο λογαριασμός κόστους παραγωγής και δ) Αν επήλθε τροποποίηση στην μέθοδο απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Την παραπάνω έκθεση τους οι ελεγκτές έχουν υποχρέωση να την καταθέσουν στα γραφεία της εταιρίας είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την συνεδρίαση της τακτικής γενικής συνέλευσης.

4) Για να ληφθεί έγκυρα απόφαση της γενικής συνέλευσης για τον ισολογισμό , πρέπει αυτός να συνοδεύεται απαραίτητα από την παραπάνω έκθεση των ελεγκτών οι οποίοι οφείλουν να παρίστανται στην συνέλευση και να παρέχουν κάθε πληροφορία σχετική με τον διενεργηθέντα από αυτούς έλεγχο.

5) Κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους οι ελεγκτές ευθύνονται σε αποζημίωση της εταιρίας για κάθε πταίσμα καθώς και για την τήρηση των απορρήτων της. Η ευθύνη αυτή δεν μπορεί να αποκλεισθεί ούτε να περιορισθεί ενώ η αξίωση της εταιρίας για αποζημίωση παραγράφεται ύστερα από δύο (2) χρόνια.

Άρθρο 22: Δικαιώματα μειοψηφίας

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, 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. Αν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλεί τη γενική συνέλευση, σύμφωνα με τις γενικές διατάξεις ή κάνει χρήση της διαδικασίας του άρθρου 135, εκτός αν οι αιτούντες μέτοχοι απέκλεισαν την τελευταία αυτή δυνατότητα.

2. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 122, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Σε εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η αίτηση για την εγγραφή πρόσθετων θεμάτων στην ημερήσια διάταξη συνοδεύεται από αιτιολόγηση ή από σχέδιο απόφασης προς έγκριση στη γενική συνέλευση και η αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη δημοσιοποιείται κατά τον ίδιο τρόπο όπως η προηγούμενη ημερήσια διάταξη, δεκατρείς (13) ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης και ταυτόχρονα τίθεται στη διάθεση των μετόχων στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, μαζί με την αιτιολόγηση ή το σχέδιο απόφασης που έχει υποβληθεί από τους μετόχους κατά τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 123 ν. 4548/2018. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με την παράγραφο 5 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου, με δαπάνη της εταιρείας.

3. Το διοικητικό συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη ούτε στη δημοσίευση ή γνωστοποίηση αυτών μαζί με αιτιολόγηση και με σχέδια αποφάσεων που υποβάλλονται από τους μετόχους, σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3, αντίστοιχα, αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με το νόμο ή τα χρηστά ήθη.

4. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη γενική συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της

συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η ύστερα από αναβολή γενική συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Στη συνέλευση αυτή μπορούν να μετέχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.

5.Ύστερα 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 σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου 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 παραπάνω 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 τα άρθρα 79 ή 80 ν. 4548/2018. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

6. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη γενική συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η ύστερα από αναβολή γενική συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Στη συνέλευση αυτή μπορούν να μετέχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.

7. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της παραγράφου 6, 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 τα άρθρα 79 ή 80, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

8. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 6 και 7 του παρόντος, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του διοικητικού συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το δικαστήριο 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. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

9.Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου

κεφαλαίου, η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή θέματα της ημερήσιας διάταξης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.

10. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, υποβαλλόμενη κατά πάντα χρόνο, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει μέσα σε είκοσι (20) ημέρες να πληροφορήσει το μέτοχο για το ύψος του κεφαλαίου της εταιρείας, τις κατηγορίες των μετοχών που έχουν εκδοθεί και τον αριθμό των μετοχών κάθε κατηγορίας, ιδίως προνομιούχων, με τα δικαιώματα που κάθε κατηγορία παρέχει, καθώς και τις τυχόν δεσμευμένες μετοχές, τόσο κατά τον αριθμό τους όσο και τους περιορισμούς που προβλέπονται. Ο μέτοχος θα δικαιούται επίσης να πληροφορηθεί πόσες και τι είδους μετοχές διαθέτει ο ίδιος, όπως αυτές προκύπτουν από το βιβλίο μετόχων. Αν οι παραπάνω πληροφορίες είναι ήδη αναρτημένες στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, δεν απαιτείται να παρασχεθούν, θα πρέπει όμως να υποδειχθεί στο μέτοχο σε ποιο διαδικτυακό τόπο μπορεί να τις αναζητήσει. Η παρούσα παράγραφος δεν εφαρμόζεται στις εταιρείες με εισηγμένες μετοχές σε ρυθμιζόμενη αγορά.

11. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για την προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και με την προϋπόθεση ότι το προβλέπει το καταστατικό, κάθε μέτοχος μπορεί να ζητήσει να του χορηγηθεί πίνακας των μετόχων της εταιρείας, με ένδειξη του ονοματεπωνύμου, της διεύθυνσης και του αριθμού μετοχών κάθε μετόχου. Η εταιρεία δεν υποχρεούται να περιλάβει στον πίνακα μετόχους που κατέχουν μέχρι ένα εκατοστό (1%) του κεφαλαίου.

12. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και, εκτός από τις περιπτώσεις του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 6 και της παραγράφου 10, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών τους, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 124. Προκειμένου για εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρεία από το κεντρικό αποθετήριο τίτλων, εφόσον παρέχει υπηρεσίες μητρώου, ή μέσω των συμμετεχόντων και εγγεγραμμένων διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση.

Περί της αίτησης έκτακτου ελέγχου και διενέργειας αυτού ισχύουν όσα αναφέρονται στο άρθρο 143 ν 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΤΗΣΙΕΣ ΕΚΘΕΣΕΙΣ

Ισολογισμός - Κέρδη

Άρθρο 23 : Βιβλία –Ισολογισμός

Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4308/2014 και συγκεκριμένα τα άρθρα 145 μέχρι 157 ν. 4548/2018 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

1) Το διοικητικό συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να τηρεί στην Ελληνική γλώσσα όλα τα υποχρεωτικά βιβλία και στοιχεία που προβλέπονται από τον εμπορικό ή τους φορολογικούς νόμους και από τα προαιρετικά όσα κρίνει απαραίτητα για την καλή παρακολούθηση των εταιρικών υποθέσεων.

2) Οι ετήσιες και οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση που τις συνέταξε.

3) Η διάρκεια κάθε εταιρικής χρήσης ορίζεται δωδεκάμηνη (12μηνη) και ίση με το αντίστοιχο ημερολογιακό έτος.

4) Η εταιρεία είναι υποχρεωμένη να δημοσιεύει στο ΓΕΜΗ:

α) τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική συνέλευση ετήσιες οικονομικές καταστάσεις,

β) την έκθεση διαχείρισης και

γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Όπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραραγράφου Α1 της παρ. Α΄ του άρθρου 2 του Ν. 4336/2015 (Α΄ 94) απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.

5) Στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, στην ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και στη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας, όπου απαιτείται, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις περί δημοσιότητας του άρθρου 13 και ισχύουν οι προθεσμίες της παραγράφου 1.

6) Όπου βάσει της διάταξης της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α΄ του άρθρου 2 του Ν. 4336/2015 απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στη δημοσιότητα, που προβλέπεται στην παράγραφο 3, με τη μορφή και το περιεχόμενο, με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές έχουν συντάξει τη σχετική έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, εκτός αν αυτό προκύπτει από το δημοσιευμένο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

7) Οι συντεταγμένες κατά τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.) εγκεκριμένες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και οι εγκεκριμένες ετήσιες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι λοιπές προβλεπόμενες από το νόμο εκθέσεις των εταιρειών, ητοι:

α) δημοσιεύονται στο Γ.Ε.ΜΗ. κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 13 και στο παρόν άρθρο,

β) αναρτώνται στην ιστοσελίδα της εταιρείας και παραμένουν προσβάσιμες για χρονικό διάστημα δύο (2) τουλάχιστον ετών από την πρώτη δημοσίευσή τους.

Άρθρο 24 : Κέρδη

1) Τα καθαρά κέρδη της εταιρίας που προκύπτουν από τον αντίστοιχο ισολογισμό τον οποίο έχει εγκρίνει η γενική συνέλευση διανέμονται ως εξής:

Κάθε έτος αφαιρείται το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον των καθαρών κερδών για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού. Η αφαίρεση για σχηματισμό αποθεματικού παύει να είναι υποχρεωτική, μόλις τούτο φθάσει το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του κεφαλαίου. Το τακτικό αποθεματικό χρησιμοποιείται αποκλειστικά πριν από κάθε διανομή μερίσματος προς εξίσωση του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου της κατάστασης αποτελεσμάτων

2) Με την επιφύλαξη των διατάξεων για τη μείωση του κεφαλαίου, δεν μπορεί να γίνει οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους, εφόσον, κατά την ημερομηνία λήξης της τελευταίας χρήσης, το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας (καθαρή θέση), όπως προσδιορίζονται στο νόμο, είναι ή, ύστερα από τη διανομή αυτή, θα γίνει κατώτερο από το ποσό του κεφαλαίου, προσαυξημένου με: (α) τα αποθεματικά, των οποίων η διανομή απαγορεύεται από το νόμο ή το καταστατικό, (β) τα λοιπά πιστωτικά κονδύλια της καθαρής θέσης, τα οποία δεν επιτρέπεται να διανεμηθούν, και (γ) τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη. Το ποσό του κεφαλαίου που προβλέπεται στο προηγούμενο εδάφιο μειώνεται κατά το ποσό του κεφαλαίου που έχει καλυφθεί αλλά δεν έχει καταβληθεί, όταν το τελευταίο δεν εμφανίζεται στο ενεργητικό του ισολογισμού.

3) Το ποσό που θα διανέμεται στους μετόχους δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των αποτελεσμάτων της τελευταίας χρήσης που έχει λήξει, προσαυξημένο με τα κέρδη, τα οποία προέρχονται από προηγούμενες χρήσεις και δεν έχουν διατεθεί, και τα αποθεματικά για τα οποία επιτρέπεται και αποφασίστηκε από τη γενική συνέλευση η διανομή τους, και μειωμένο: (α) κατά το ποσό των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη, (β) κατά το ποσό των ζημιών προηγούμενων χρήσεων και (γ) κατά τα ποσά που επιβάλλεται να διατεθούν για το σχηματισμό αποθεματικών, σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό.

4) Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και είναι τα προκύπτοντα κατ΄ εφαρμογή της ισχύουσας νομοθεσίας.

Εν γένει δε ισχύει ότι αναφέρεται στα άρθρα 158 έως 163 του ν. 4548/2018

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ’

Λύση- Εκκαθάριση – Διανομή

Άρθρο 25 : Λύση

1. Η εταιρεία λύεται:

α) με την πάροδο του κατά το καταστατικό χρόνου διάρκειάς της,

β) με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία,

γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και

δ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας.

2. Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 ν. 4548/2018.

3. Η λύση της εταιρείας στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της γενικής συνέλευσης σε δημοσιότητα.

Αρθρο 26: Εκκαθάριση

1. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση της πτώχευσης, οι διατάξεις του ν. 4548/2018 περί εκκαθάρισης εφαρμόζονται μόνο ύστερα από την περάτωση της πτωχευτικής διαδικασίας και με την επιφύλαξη της παραγράφου 6 του παρόντος άρθρου.

2. Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 164, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.

3. Η γενική συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να διορίσει και ένα μόνον εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά.

4. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση έναντι της εταιρείας να συνεχίσει τη διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής αναλάβει τα καθήκοντά του.

5. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το διοικητικό συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου.

6. Το δικαστήριο ύστερα από αίτηση μετόχου που εκπροσωπεί το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου ή του εκκαθαριστή, μπορεί να διατάξει με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας την παράλειψη ή τη διακοπή του σταδίου της εκκαθάρισης και την άμεση διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ., αν η περιουσία της εταιρείας δεν αναμένεται να επαρκέσει για την κάλυψη των εξόδων της εκκαθάρισης. Η περίπτωση αυτή θεωρείται ότι συντρέχει αν απορρίφθηκε αίτηση πτώχευσης της εταιρείας λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. Στην περίπτωση αυτή το δικαστήριο ορίζει τον τρόπο διάθεσης των τυχόν υπαρχόντων περιουσιακών στοιχείων, κατά προτίμηση προς πληρωμή εργατικών απαιτήσεων, και απαιτήσεων δικηγόρων, ασφαλιστικών ταμείων και φόρων.

7. Τα μέλη του τελευταίου διοικητικού συμβουλίου οφείλουν να παρέχουν πληροφορίες και, αν τους ζητηθεί, εύλογη συνδρομή στον εκκαθαριστή για την ταχύτερη και αποτελεσματικότερη διεξαγωγή της εκκαθάρισης. Οφείλουν επίσης να του παραδώσουν κάθε περιουσιακό στοιχείο της εταιρείας που τυχόν ευρίσκεται στην κατοχή τους.

Ο δε τρόπος διενέργειας εκκαθάρισης, το σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης εκκαθάρισης, η διαγραφή της εταιρείας και η αναβίωση/συγχώνευση και διάσπαση της λυθείσας εταιρείας διενεργούνται όπως ρητά και λεπτομερώς αναφέρονται στα άρθρα 168 έως 171 του ν. 4548/2018

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η΄

Άρθρο 27 : Μεταβατικές διατάξεις

Εξ άλλου το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας θα αποτελείται από τους:

1) Σαράντη Κωνσταντάτο του Κων/νου, Λένορμαν 153 – Αθήνα

2) Πολυξένη Ρουσάλη, χήρα Κων/νου , Λένορμαν 153 – Αθήνα

3) Κων/νο Κωνσταντάτο του Σαράντη, Λένορμαν 153 – Αθήνα

4) Γεώργιο Ρουσάλη του Κων/νου , Λένορμαν 153 - Αθήνα και

5) Παρασκευά Ρουσάλη του Κων/νου, Λένορμαν 153 - Αθήνα

1. Η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου, αρχίζει από την νόμιμη σύσταση της εταιρίας και λήγει την 30.6.91.

2. Η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την νόμιμη σύσταση της εταιρίας και λήγει την τριακοστή πρώτη (31ην) Δεκεμβρίου του επομένου της σύστασης της χρόνου.

3. Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση ορίζονται τακτικοί μεν οι :

α) Σπηλιώτης Νικόλαος του Κων/νου, Βας. Σοφίας αριθμ. 47, πτυχιούχος Α.Σ.Ο.Ε.Ε.

β) Ματθαίος Νικόλαος του Γεωργίου, Βας. Σοφίας αριθμ. 47, πτυχιούχος Α.Σ.Ο.Ε.Ε.

και αναπληρωματικοί οι :

α) Τρέσσος Νικόλαος του Αποστόλου, Λένορμαν αριθμ. 155, πτυχιούχος Α.Σ.Ο.Ε.Ε.

β) Τάντηρας Ιωάννης του Παναγιώτη, Λένορμαν αριθμ. 155, πτυχιούχος Α.Σ.Ο.Ε.Ε.

Η αμοιβή των ελεγκτών που θα ασκήσουν τα καθήκοντα τους ορίζεται σε 30.000 δρχ. για τον καθένα.

4. Οι συμβαλλόμενοι με το συμβόλαιο αυτό παρέχουν ανέκκλητα ο καθένας προς τον άλλο την ειδική εντολή, πληρεξουσιότητα και το δικαίωμα : Να υποβάλλει το καταστατικό αυτό προς έγκριση στην αρμόδια υπηρεσία (Διεύθυνση Εμπορίου) της Νομαρχίας Αθηνών, και να ενεργήσει ό,τι απαιτείται για την δημοσίευση περιλήψεως του στο τεύχος ανωνύμων εταιριών και εταιριών περιορισμένης ευθύνης της εφημερίδας της Κυβέρνησης. Να εκπροσωπεί καθένας από αυτούς τον άλλο στις αρμόδιες αρχές και να υπογράψει αντί αυτού και για λογαριασμό του κάθε έγγραφο και κάθε συμβολαιογραφική πράξη με την οποία θα επέρχονται οι απαραίτητες τροποποιήσεις, διορθώσεις και συμπληρώσεις του καταστατικού αυτού που θα υποδείξει η παραπάνω εποπτεύουσα αρχή και θα είναι αναγκαίες για την έγκριση του.

Άρθρο 28

Για κάθε θέμα που δεν ρυθμίζεται ή δεν προβλέπεται από το καταστατικό αυτό εφαρμόζονται οι διατάξεις του Ν. 4548/2018.

Ακριβές Αντίγραφο του καταστατικού

Όπως τροποποιήθηκε μετά την

Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 09 / 12 / 2019

Σχηματάρι , 11 / 12 / 2019

Ο Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος

Ρουσάλης Γεώργιος