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

Ξάνθη,02/12/2020
Αριθ.Πρωτ.: 2271296

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΕΠΙΠΛΟ Τ.Ε.ΞΑΝ. - ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **Τ.Ε.ΞΑΝ. Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **12509446000**, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. **67493/66/Β/08/14**).

Την **02/12/2020** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **2403839** η με αρ. πρωτ. Φ.315/3170/2-12-20 απόφαση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου μας (**ΑΔΑ: 686Ε469ΗΛ8-Ε1Γ**.), με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του άρθρου **4.** του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **ΕΠΙΠΛΟ Τ.Ε.ΞΑΝ. - ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **Τ.Ε.ΞΑΝ. Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **12509446000**, για την εναρμόνιση του με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, σύμφωνα με την 20/11/2020 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της.

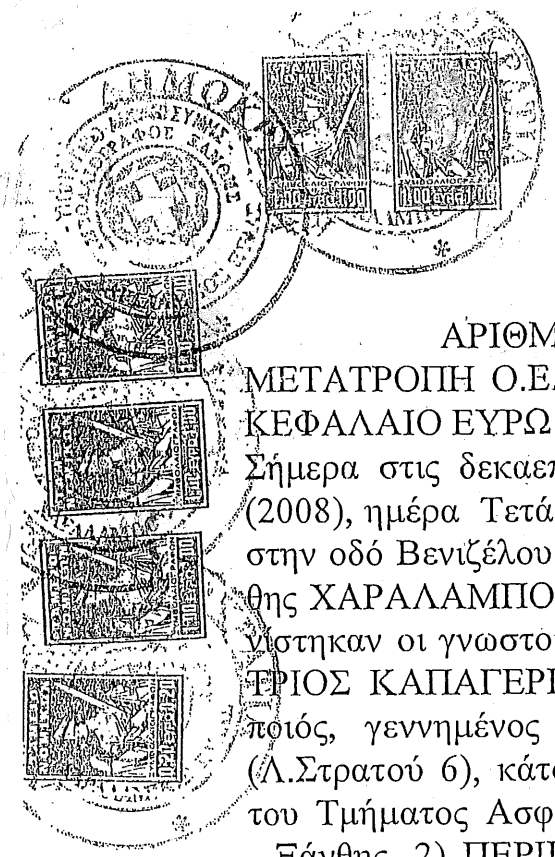
Το εν λόγω καταστατικό, με ημερομηνία 20-11-2020 αποτελείται από τριάντα εννέα (39) άρθρα, ως αυτά διαλαμβάνονται στα Κεφάλαια Α’ έως Η’ αυτού.

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.

Για την Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
του Επιμελητηρίου Ξάνθης

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

Κοινοποίηση:
1. ΕΠΙΠΛΟ Τ.Ε.ΞΑΝ. - ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
   11ΟΝ ΧΛΜ ΞΑΝΘ-ΛΑΓΟ 0, 67100, ΞΑΝΘΗ



ταυτιμή Γ.Σ. 30/6/10
τροπ παρ. 2 αρθρ. 38

Συμβολαιογράφος
ΧΑΡΗΣ ΕΜΜ. ΞΥΛΑΣ
ΒΕΝΙΖΕΛΟΥ 102
67100 ΞΑΝΘΗ
ΤΗΛ/FAX:2541-022350

ΑΡΙΘΜΟΣ 13765

ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ Ο.Ε. ΣΕ Α.Ε. κατά το Ν. 2166/1993 ΜΕ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΥΡΩ 300.000.-

Σήμερα στις δεκαεπτά (17) Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες οκτώ (2008), ημέρα Τετάρτη στην Ξάνθη και στο γραφείο μου που βρίσκεται στην οδό Βενιζέλου 102, σε μένα το Συμβολαιογράφο και κάτοικο Ξάνθης ΧΑΡΑΛΑΜΠΟ ΞΥΛΑ του Εμμανουήλ, με έδρα την Ξάνθη, εμφανίστηκαν οι γνωστοί μου και μη εξαιρούμενοι από το νόμο: 1) ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΑΠΑΓΕΡΙΔΗΣ του Βασιλείου και της Χαρίκλειας, επιπλοποιός, γεννημένος στη Γενισέα Νομού Ξάνθης, κάτοικος Ξάνθης (Λ.Στρατού 6), κάτοχος του ΑΒ.136482/27-3-2006 δελτίου ταυτότητας του Τμήματος Ασφαλείας Ξάνθης, με Α.Φ.Μ.: 013616458 της Δ.Ο.Υ. Ξάνθης, 2) ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ του Δημητρίου και της Σοφίας, επιπλοποιός, γεννημένος στην Ξάνθη το έτος 1952, κάτοικος Ξάνθης (Παρ.Μαιούλη 1), κάτοχος του Μ.736745/22-4-1983 δελτίου ταυτότητας του Τμήματος Ασφαλείας Ξάνθης, με Α.Φ.Μ.: 016557748 της Δ.Ο.Υ. Ξάνθης, 3) ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΔΑΦΝΙΩΤΗΣ του Βασιλείου και της Ασημένιας, επιπλοποιός, γεννημένος στην Ξάνθη το έτος 1953,, κάτοικος Γενισέας Ν.Ξάνθης, κάτοχος του ΑΒ.465083/25-5-2006 δελτίο ταυτότητας του Αστυνομικού Τμήματος Γενισέας, με Α.Φ.Μ.: 016370122 της Δ.Ο.Υ. Ξάνθης και 4) ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΡΗΜΟΓΛΟΥ του Αντωνίου και της Δέσποινας, επιπλοποιός, γεννημένος στην Ξάνθη το έτος 1954, κάτοικος Ξάνθης (Νέστου 1), κάτοχος του ΑΕ.910867/18-6-2007 δελτίου ταυτότητας του Τμήματος Ασφαλείας Ξάνθης, με Α.Φ.Μ.: 016369805 της Δ.Ο.Υ. Ξάνθης, ως μόνα ομόρρυθμα μέλη της εδρεύουσας στο 11° χιλ. Ξάνθης-Λάγους ομόρρυθμης Βιοτεχνικής και Εμπορικής Εταιρίας με την επωνυμία «ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «Τ.Ε.ΞΑΝ.», η οποία συστάθηκε δυνάμει του από 2-2-1977 ιδιωτικού συμφωνητικού (εταιρικού καταστατικού) με αρχική επωνυμία ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.»,με διακριτικό τίτλο «ΒΙΟΤΕΧΝΙΑ ΤΥΠΟΠΟΙΗΜΕΝΩΝ ΕΠΙΠΛΩΝ ΘΡΑΚΗ» και με έδρα την πόλη της Ξάνθης, το οποίο νομίμως καταχωρήθηκε και δημοσιεύθηκε στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αύξοντα αριθμό 22/3-2-1977 και το οποίο τροποποιήθηκε: α) με το από 14-8-1979 εταιρικό συμφωνητικό που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αριθμό 156/23-8-1979 και με το οποίο αποχώρησε ο εκ των αρχικών εταίρων Νικόλαος Ταραξόπουλος του Δημητρίου, β) με το από 17-10-1979 εταιρικό συμφωνητικό που κατατέθηκε στα βιβλία εται-

ριών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αριθμό 207/23-11-1979 και με το οποίο εισήλθε ως νέος εταίρος ο Δημήτριος Καπαγερίδης του Βασιλείου, γ) με το από 30-12-1981 εταιρικό συμφωνητικό που κατατέθηκε στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αριθμό 188/31-12-1981 και με το οποίο άλλαξε ο διακριτικός τίτλος της εταρίας σε «Τ.Ε.ΞΑΝ.» με παράλληλη αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου, δ) με το από 29-10-1990 εταιρικό συμφωνητικό που κατατέθηκε στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αριθμό 156/29-10-1990 και με το οποίο έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου, ε) με το από 13-6-1991 εταιρικό συμφωνητικό που κατατέθηκε στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αριθμό 115/14-6-1991 και με το οποίο έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου, στ) με το από 23-10-1998 εταιρικό συμφωνητικό που κατατέθηκε στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αριθμό 110/23-10-1998 και με το οποίο έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου καθώς επίσης και επέκταση των σκοπών της εταιρίας, ζ) με το από 12-3-2001 εταιρικό συμφωνητικό που κατατέθηκε στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αριθμό 28/12-3-2001και με το οποίο έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου και τέλος η) με το από 4-4-2002 εταιρικό συμφωνητικό που κατατέθηκε στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Ξάνθης με αριθμό 22/5-4-2002 και με το οποία έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου, επικυρωμένα φωτοτυπικά αντίγραφα των οποίων προσαρτώνται στο παρόν συμβόλαιό μου. Άπαντες οι ανωτέρω δήλωσαν, συνομολόγησαν και συναποδέχθηκαν τα εξής παρακάτω: Ότι τυγχάνουν τα μόνα ομόρρυθμα μέλη της εδρεύουσας στο Δήμο Βιστωνίδας Ν. Ξάνθης (11° χιλ. Ξάνθης - Π.Λάγους) ομόρρυθμης Βιοτεχνικής και Εμπορικής Εταιρίας με την επωνυμία «ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «Τ.Ε.ΞΑΝ.», η οποία συστάθηκε με το ως άνω ιδρυτικό αυτής καταστατικό και στη συνέχεια τροποποιήθηκε κατά τα αμέσως παραπάνω αναφερόμενα, στης οποίας το υφιστάμενο σήμερα εταιρικό κεφάλαιο καθώς επίσης και στις κερδοζημίες της, οι παραπάνω τέσσερις (4) εταίροι, όπως εμφανίζονται, συμμετέχουν με ποσοστό είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) ο καθένας.
Στη συνέχεια οι παραπάνω εμφανισθέντες δήλωσαν ότι αποφάσισαν από κοινού και ομόφωνα τη μετατροπή της παραπάνω ομόρρυθμης εταιρίας σε Ανώνυμη Εταιρία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν.2190/20, όπως ισχύει σήμερα και του Ν.2166/1993 και περαιτέρω: α) όπως η μετατροπή συντελεστεί με βάση την κατά την 31-12-2007 περιουσιακή κατάσταση της εταιρίας, όπως αυτή προκύπτει εκ του Ισολογισμού μετασχηματισμού της 31-12-2007, του οποίου κυρωμένο αντίγραφο προσαρτάται στο παρόν και μετά από προηγουμένη εκτίμηση του Ενεργητικού και Παθητικού αυτής και β) όπως οι στην μετατρεπόμενη Ανώνυμη Εταιρία μέτοχοι αυτής συμμετέχουν ως εξής: 1) ο Περικλής Παπαδόπουλος του Δημητρίου κατά ποσοστό είκοσι πέντε τοις εκατό

(25%), 2) ο Γεώργιος Δαφνιώτης του Βασιλείου κατά ποσοστό είκοσι πέντε τοις εκατό (25%), 3) ο Γεώργιος Γερήμογλου του Αντωνίου κατά ποσοστό είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) και 4) ο Δημήτριος Καπαγερίδης του Βασιλείου κατά ποσοστό είκοσι πέντε τοις εκατό (25%).

Ήδη άπαντες οι ως άνω συμβαλλόμενοι από κοινού και εκ συμφώνου δηλώνουν ότι η Ανώνυμη Εταιρία τους θα διέπεται του λοιπού από τις ακόλουθες διατάξεις και όρους, που αποτελούν το Καταστατικό της μετατρεπόμενης και υπό τον τύπο της Ανώνυμης Εταιρίας συνεχιζόμενης ως άνω Ομόρρυθμης Βιοτεχνικής και Εμπορικής Εταιρίας και συγκεκριμένα:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

Σύσταση, Επωνυμία, Έδρα, Διάρκεια και Σκοπός

Άρθρο 1ο

Σύσταση-Επωνυμία

1. Συνιστάται με το παρόν Ανώνυμη Βιοτεχνική και Εμπορική Εταιρία με την επωνυμία «**ΕΠΙΠΛΟ Τ.Ε.ΞΑΝ. - ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**» και με διακριτικό τίτλο «**Τ.Ε.ΞΑΝ. Α.Ε.**». Για τη σχέση της εταιρίας με την αλλοδαπή η επωνυμία θα χρησιμοποιείται σε πιστή μετάφρασή της στην αγγλική γλώσσα ή με λατινικά στοιχεία.

Άρθρο 2ο

Έδρα

Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Βιστωνίδας του Νομού Ξάνθης, όπου η εταιρία ενάγεται για κάθε διαφορά, εκτός αν άλλως ο νόμος ορίζει. Η εταιρία μπορεί μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της, να ιδρύει υποκαταστήματα μέσα και έξω από την Ελλάδα. Με την ίδια απόφαση ορίζονται κάθε φορά οι όροι και οι λεπτομέρειες της διεύθυνσης και διαχείρισής τους. Στις περιπτώσεις αυτές αρμόδια είναι τα Δικαστήρια της έδρας της εταιρίας για κάθε δικαστική ενέργεια ενάντια σ' αυτήν.

Άρθρο 3ο

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρίας ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια και αρχίζει από την καταχώριση υπό της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής στο μητρώο Ανωνύμων Εταιριών των υποβαλλόμενων εγγράφων αυτής που αφορούν την εκ μετατροπής σύστασή της, μετά από σχετική προς τούτο έγκριση σύμφωνα με τα άρθρα 4 παρ.1, 2β και 67 παρ. 2 του Κ.Ν. 2190/20, όπως ισχύει σήμερα. Η διάρκεια της εταιρίας είναι δυνατό να παραταθεί με τροποποίηση του παρόντος άρθρου, ύστερα από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Άρθρο 4ο

Σκοποί της εταιρίας

Σκοποί της εταιρίας είναι: 1) Η παραγωγή και η εμπορία επίπλων πάσης φύσεως, 2) Η εμπορία πάσης φύσεως ηλεκτρικών ειδών, 3) Η εμπορία πάσης φύσεως διακοσμητικών ειδών, χαλιών, φωτιστικών και υφασμάτων, 4) Η εμπορία πάσης φύσεως εξοπλιστικών ειδών κατοικίας 5) Η συνεργασία της εταιρίας με ομοειδείς επιχειρήσεις στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, καθώς και η συμμετοχή της στη σύσταση άλλων θυγατρικών ή μη εταιριών οποιασδήποτε νομικής μορφής για την εξυπηρέτηση των σκοπών της. και 6) Η διενέργεια ηλεκτρονικού εμπορίου για την πώληση όλων των ανωτέρω ειδών .

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

Μετοχικό Κεφάλαιο- Εισφορές- Μετοχές- Μέτοχοι.

Άρθρο 5ο

1) Της δια του παρόντος γενομένης μετατροπής της ως άνω ομόρρυθμης εταιρίας σε ανώνυμη, προηγήθηκε εκτίμηση του ενεργητικού και παθητικού αυτής υπό του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή κ. Ευάγγελου Γ. Μπιζούργιαννη που έχει αριθμό μητρώου του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών 26441, με βάση την περιουσιακή κατάσταση και του κατόπιν γενόμενης απογραφής συνταχθέντος Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31-12-2007, ο οποίος εμπεριέχεται στην από 23-9-2008 Έκθεση του παραπάνω Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή που επισυνάπτεται στο παρόν και έχει κατά λέξη, όπως ακολουθεί:

ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ
ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ:
ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ Γ. ΜΠΙΖΟΥΡΓΙΑΝΝΗΣ

Γιαννιτσών 31 & Πατρ. Κυρίλλου
ΤΚ 546-27 Θεσσαλονίκη
τηλ 2310 544.150 fax. 2310 544.152
Αρ. πρωτ: 1864 / 07-08 Θεσσαλονίκη, 23 Σεπτεμβρίου 2008

Προς τον διαχειριστή
Της Ομόρρυθμης Εταιρίας
«ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.»
Με διακριτικό τίτλο «Τ.Ε.ΞΑΝ.»

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ
Για τη διαπίστωση της Λογιστικής Αξίας
των περιουσιακών στοιχείων της Ομόρρυθμης Εταιρίας
«ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.»
Με διακριτικό τίτλο «Τ.Ε.ΞΑΝ.»
Α.Φ.Μ. 092831069
κατά την 31-12-2007

Ι. ΕΝΤΟΛΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

Ο έλεγχος επί του Ισολογισμού της 31.12.2007 της Ομόρρυθμης Εταιρίας «ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «Τ.Ε.ΞΑΝ.», με Α.Φ.Μ. 092831069 ΔΟΥ Β΄ΞΑΝΘΗΣ, μου ανατέθηκε με την από 20 Ιουνίου 2008 σχετική επιστολή του Διαχειριστή της Εταιρίας, με σκοπό τη διαπίστωση της Λογιστικής Αξίας των περιουσιακών στοιχείων ενόψει της μετατροπής σε Ανώνυμη Εταιρία σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/93.

ΙΙ. ΓΕΝΙΚΑ ΓΙΑ ΤΟΝ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟ

Σύσταση-καταστατικό

- Η Ομόρρυθμη Εταιρία «ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΒΙΟΤΕΧΝΙΑ ΤΥΠΟΠΟΙΗΜΕΝΩΝ ΕΠΙΠΛΩΝ ΘΡΑΚΗ» ιδρύθηκε την 2α Φεβρουαρίου 1977 με εταιρικό συστάσεως ομορρύθμου εμπορικής εταιρίας το οποίο κατατέθηκε στο Πρωτοδικείο Ξάνθης της 03 Φεβρουαρίου 1977. Εταίροι στην εταιρία ήταν οι : 1.Περικλής Δ. Παπαδόπουλος, 2.Γεώργιος Β. Δαφνιώτης, 3.Νικόλαος Δ. Ταραξόπουλος και 4.Γεώργιος Α. Γερίμογλου. Το αρχικό κεφάλαιο ορίσθηκε σε **200.000 δρχ.** (586,94 €) και κάθε εταίρος ανέλαβε από το 25%. Εκπρόσωπος & διαχειριστής της εταιρίας ορίσθηκε ο κ. Περικλής Παπαδόπουλος. Για την σύναψη δανείων από τις τράπεζες απαιτούνταν η υπογραφή των υπ΄αριθμ. ένα (1) και δύο (2) εταίρων.

Εν συνεχεία, την 14η Αυγούστου 1979 έγινε τροποποίηση του καταστατικού της εταιρίας με βάση την οποία αποχώρησε από ο εκ των εταιρών κ. Νικόλαος Δ. Ταραξόπουλος και το κεφάλαιο διαμορφώθηκε σε 150.000 δρχ (440,21 €) ισομερώς κατανεμημένο στους τρείς (3) εναπομείναντες εταίρους.

Με νεότερη τροποποίηση του καταστατικού, την 17η Οκτωβρίου 1979 εισήλθε νέος εταίρος στην εταιρία, ο κ. Δημήτριος Β. Καπαγερίδης. Με την εισδοχή αυτή το κεφάλαιο αυξήθηκε κατά 50.000 δρχ. (146,74 €) και οι τέσσερεις (4) εταίροι κατείχαν από το 25% της εταιρίας.

Την 30η Δεκεμβρίου 1981 τροποποιήθηκε εκ νέου το καταστατικό και συγκεκριμένα ο διακριτικός της τίτλος σε «Τ.Ε.ΞΑΝ.» και αυξήθηκε το μετοχικό της κεφάλαιο κατά **960.000 δρχ** (2.817,31 €) το οποίο καταβλήθηκε ισομερώς και από τους τέσσερις (4) εταίρους.

Νεότερη τροποποίηση του καταστατικού την 29.10.1990 αυξήθηκε το κεφάλαιο της εταιρίας κατά **6.000.000 δρχ** (17.608,22 €) που καλύφθηκε ισομερώς από τους τέσσερις (4) εταίρους.

Νεότερη αύξηση του κεφαλαίου, κατά **3.800.000 δρχ.** (11.151,87 €), έγινε με την τροποποίηση του καταστατικού την 13.06.1991 η οποία καλύφθηκε ισομερώς από όλους τους εταίρους.

Την 23.10.1998 τροποποιήθηκε εκ νέου το καταστατικό για την αύξηση του κεφαλαίου κατά **10.000.000 δρχ.** (29.347,03 €) ισομερώς καλυμμένο από τους τέσσερεις εταίρους. Επίσης με την ίδια τροποποίηση αποφασίσθηκε η δημιουργία παράλληλης δραστηριότητας εμπορίας ηλεκτρικών συσκευών.

Με την τροποποίηση, την 12.03.2001, του καταστατικού αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας κατά **10.000.000 δρχ.**

Με την νεώτερη τροποποίηση της 04.04.2002, αυξήθηκε το εταιρικό κεφάλαιο κατά **30.000,00 €** ισομερώς καλυμμένα από τους 4 εταίρους. Το ύψος του κεφαλαίου μετά και την τροποποίηση αυτή ανήλθε σε 120.858,40 € το οποίο παραμένει το ίδιο μέχρι την 31.12.2007. Επίσης την ίδια ημερομηνία τροποποιήθηκε η δυνατότητα λήψης δανείων με την υπογραφή μόνο του κ. Περικλή Παπαδόπουλου.

Έδρα

Η έδρα της εταιρίας βρίσκεται σε ιδιόκτητες εγκαταστάσεις, στο 11ο χλμ της οδού

Ξάνθης-Λάγους, Δήμος Βιστωνίδος Νομού Ξάνθης.

Σκοπός – δραστηριότητες

Σύμφωνα με το καταστατικό της εταιρίας, κύρια δραστηριότητα είναι η βιοτεχνική παραγωγή τυποποιημένων επίπλων. Με μεταγενέστερη τροποποίηση προστέθηκε και η δραστηριότητα της εμπορίας ηλεκτρικών συσκευών.

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρία ορίστηκε ως αόριστη.

Όργανα διοίκησης της Ομορρύθμου Εταιρίας

- Σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό της εταιρίας η διοίκηση ασκείται από τον ή τους Διαχειριστές της. Σύμφωνα με την τελευταία τροποποίηση του Καταστατικού, διαχειριστής της εταιρίας έχει οριστεί ο κ. Περικλής Παπαδόπουλος.

ΙΙΙ. ΕΛΕΓΧΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ

Ελέγξαμε τους λογαριασμούς, οι οποίοι περιλαμβάνονται στον κατωτέρω Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31.12.2007 της Ομορρύθμου Εταιρίας «ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» με διακριτικό τίτλο «Τ.Ε.ΞΑΝ» που είναι καταχωρημένος στη σελίδα 139-141 του θεωρημένου με την υπ' αριθ. 4147/14.11.2005 πράξη θεώρησης της Δ.Ο.Υ. Β' Ξάνθης του βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ & ΣΙΑ
ΟΜΟΡΡΥΘΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ
δ.τ. "Τ.Ε.ΞΑΝ."

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2007
Α.Φ.Μ. 092831069
ΠΟΣΑ σε ΕΥΡΩ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2007			
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2007
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				
1.Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκατ/σεως	1.330,41	1.330,41	0,00	
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις				
1.Γήπεδα- Οικόπεδα	31.320,62	-	31.320,62	
3.Κτίρια και τεχνικά έργα	285.482,62	226.750,92	58.731,70	
4.Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	136.234,72	134.073,98	2.160,74	
5.Μεταφορικά μέσα	28.200,18	24.849,20	3.350,98	
6.Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	49.935,97	42.602,60	7.333,37	
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	531.174,11	428.276,70	102.897,41	
III.Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις				
2.Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			5.869,40	
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			108.766,81	
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
I. Αποθέματα				
1.Εμπορεύματα			304.848,34	
2.Προϊόντα έτοιμα και ημιτελή - Υποπροϊόντα και Υπόλειμματα			19.034,00	
4.Πρώτες & βοηθ/κές ύλες-Αναλ/μα υλικά-Αντ/κτικά & είδη συσκ/σίας			18.449,06	
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			0,00	
			342.331,40	
II.Απαιτήσεις				
1.Πελάτες			68.071,50	
3α.Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες) Χαρτοφυλακίου			54.325,00	
11.Χρεώστες διάφοροι			23.112,67	
			145.509,17	
III.Χρεόγραφα				
3.Λοιπά χρεόγραφα			40.000,00	
IV.Διαθέσιμα				
1.Ταμείο			9.895,37	
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			3.464,12	
			13.359,49	
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)			541.200,06	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			649.966,87	

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2007
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
I.Εταιρικό Κεφάλαιο	
1.Καταβεβλημένο	120.858,40
III.Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων	
3.Επιχ/γήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού	65.085,73
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ)	185.944,13
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
1.Προμηθευτές	52.767,82
2α.Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	291.580,02
3.Τράπεζες λογ/σμοί βραχυπρόθ. υποχρεώσεων	9.277,87
5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	39.759,09
6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	14.862,73
11.Πιστωτές διάφοροι	55.775,21
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	464.022,74
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	649.966,87

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

ΠΕΡ. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ.

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.12.2007

Α. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

1. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως € **0,00**

Το κονδύλιο αυτό αφορά το αναπόσβεστο υπόλοιπο των εξόδων ίδρυσης πρώτης εγκατάστασης. Τα λογισμικά αυτά είναι καταχωρημένα στις σελίδες του βιβλίου απογραφών & ισολογισμών το οποίο και παραπέμπει στο αθεώρητο Μητρώο Παγίων

2. Γήπεδα - Οικόπεδα € **31.320,62**

Αφορά την αξία κτήσεως των κάτωθι οικοπέδων ως εξής :

α) Οικόπεδα δύο (2) στο 12° χλμ της Εθνικής Οδού Ξάνθης-Λάγους, εκτάσεως 3.000μ2 και 1.250μ2 αντίστοιχα τα οποία αγοράστηκαν το 1981 με το συμβόλαιο 3459/12.02.1981 της συμβολαιογράφου Ξάνθης Ευμορφίας Δημητρίου Παπαγιάννη από τον Γεώργιο Νικ. Καμπερόπουλο. Τα παραπάνω ακίνητα έχουν μεταγραφεί στον τόμο 642 με α.α. 80 του υποθηκοφυλακείου Ξάνθης.

β) Οικόπεδο εμβαδού 3.021,13μ2 που βρίσκεται στο 11° χλμ της Εθνικής Οδού Ξάνθης-Πόρτο Λάγους με αριθμό Β.Κ. 3850 το οποίο προέρχεται από εκποίηση δημόσιου κτήματος. Η εκποίηση αυτή έγινε με το υπ΄ αριθμό πρωτοκόλλου 6003/06.07.1987 απόφαση του Νομάρχη Ξάνθης και μεταγράφηκε την 14.07.1987 με α.α. 22 στο τόμο 817 του βιβλίου μεταγραφών του υποθηκοφυλακείου Ξάνθης.
Ήδη μετά την ολοκλήρωση του αναδασμού γης που διεξήχθη και ολοκληρώθηκε τα παραπάνω (α) και (β) συνενώνονται και προσαρτήθηκε επιπλέον τμήμα και διαμορφώθηκε σε 8.100 μ2. Το αγροτεμάχιο έλαβε αριθμό 359Β με αριθμό τίτλου της Διεύθυνσης Γεωργίας 29050. Ο ως άνω τίτλος μεταγράφηκε στο υποθηκοφυλακείο Ξάνθης στις 05.09.2008 με α.α. γενικού βιβλίου εκθέσεων 6961 στο τόμο 1153 με α.α. 301.

γ) Οικόπεδο εμβαδού 4800μ2 μέσα στο δίκτυο αναδασμού του αγροκτήματος «Γενισέας» Ν.Ξάνθης ετών 2004-2005 (πρακτικό Ε.Α.85) με αριθμό τεμαχίου $359^{Α}$ το οποίο λόγω του αναδασμού προήλθε από αντικατάσταση του με αριθμό Γ 1160/1438 τεμαχίου εκτάσεως 5010 μ2. Η αγορά αυτή έχει γίνει με προσύμφωνο και όχι οριστικό συμβόλαιο. Το προσύμφωνο αυτό έχει αριθμό 12759, συντάχθηκε την 15 Νοεμβρίου 2007 από τον συμβολαιογράφο Ξάνθης κ. Χαράλαμπο Ξυλά. Ήδη η Διεύθυνση Γεωργίας ολοκλήρωσε τις διαδικασίες αναδασμού και εξέδωσε τον τίτλο υπ.αριθμ.29049 ο οποίος μεταγράφηκε στο υποθηκοφυλακείο Ξάνθης την 05.09.2008 με α.α. γενικού βιβλίου εκθέσεων 6969 στον τόμο 1153 με α.α. 300.

3. Κτίρια και τεχνικά έργα € **58.731,70**

Πρόκειται για την αναπόσβεστη αξία των ιδιόκτητων κτιριακών εγκαταστάσεων που έχουν ανεγερθεί στο ιδιόκτητο οικόπεδο ως (α) παραπάνω. Για την ανέγερση των αρχικών κτιριακών εγκαταστάσεων και των μετέπειτα προσθηκών εκδόθηκαν οι κάτωθι άδειες ανέγερσης από την Πολεοδομία :

α) 160/05.05.1984
β) 334/18.12.1989
γ) ΝΑ 115/04.04.1994

δ) ΝΑ 136/19.04.1999
Οι αρχικές κατασκευές και οι μετέπειτα προσθήκες εμφανίζονται στο βιβλίο Απογραφών & Ισολογισμών, σελίδα 118, όπου γίνεται παραπομπή στο αθεώρητο Μητρώο Παγίων.
Η αξία κτήσεως των κτιρίων είναι 285.482,62 € και οι σωρευμένες αποσβέσεις μέχρι την 31.12.2007 είναι 226.750,92 €.

4. Μηχανήματα και λοιπός μηχανολογικό εξοπλισμός € **2.160,74**

Πρόκειται για την αναπόσβεστη αξία των μηχανημάτων που χρησιμοποιεί η εταιρία για την άσκηση της δραστηριότητάς όπως αναφέρονται στο θεωρημένο βιβλίο Απογραφών & Ισολογισμών, σελίδες 119-122, το οποίο παραπέμπει στο αθεώρητο Μητρώο Παγίων. (Αρχική αξία κτήσεως 136.234,72 € μείον αποσβέσεις μέχρι 31.12.2007 134.073,98 €)

5. Μεταφορικά μέσα € **3.350,98**

Πρόκειται για την αναπόσβεστη αξία των κατωτέρω αυτοκινήτων κυριότητας της Εταιρίας που χρησιμοποιεί για τις εργασίες της :

α.α.	Είδος Μ.Μ.	Νο Κυκλοφορίας	Εταιρία	Μοντέλο	Αριθμός πλαισίου	αριθμός Βιβλίου Μεταβολών
1.	Φορτηγό	-	Mercedes Benz	609P	Υπό απόσυρση	-
2.	Φορτηγό	ΚΖ 5336	TOYOTA	-	Υπό απόσυρση	-
3.	Φορτηγό	ΚΖ 7067	Mercedes Benz	-	Υπό απόσυρση	-
4.	Φορτηγό	ΑΗΑ 6678	Mercedes	0704	61131810664864	-
5.	Φορτηγό	ΑΗΕ 2457	Mercedes	0704	WDB6680031P138383	-
6.	Φορτηγό	ΑΗΖ 5208	Mercedes	0704	WDB9700251K430078	-

Τα ανωτέρω μεταφορικά μέσα είναι αυτά που αναφέρονται στις στη σελίδα 122 του Βιβλίου Απογραφών & Ισολογισμών και στο αθεώρητο Μητρώο Παγίων.

(Αρχική αξία κτήσεως 28.200,18 € μείον αποσβέσεις μέχρι 31.12.2007, 24.849,20 €).

6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός € **7.333,37**

Πρόκειται για την αναπόσβεστη αξία των επίπλων και του λοιπού εξοπλισμού της, τα οποία αποκτήθηκαν από την Εταιρία με νομότυπα παραστατικά και για να χρησιμοποιηθούν για την άσκηση

της δραστηριότητάς της.

Για τα πάγια αυτά γίνεται αναφορά στο θεωρημένο Βιβλίο Απογραφών & Ισολογισμών, σελίδες 122-127, και ανάλυσή τους υπάρχει στο αθεώρητο Μητρώο Παγίων του Συνεταιρισμού.

(Αρχική αξία κτήσεως 49.935,97 € μείον αποσβέσεις μέχρι 31.12.2007, 42.602,60 €)

7. <u>Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις</u> € **<u>5.869,40</u>**

Πρόκειται για συμμετοχή σε αδρανή εταιρία.

8. <u>Εμπορεύματα</u> € **<u>304.848,34</u>**

Πρόκειται για το απόθεμα των εμπορευμάτων που διακινεί η επιχείρηση και τα οποία βρίσκονταν στις αποθήκες της την 31.12.2007.

Ανάλυσή τους υπάρχει στις σελίδες 83 - 108 του θεωρημένου ως άνω βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

9. <u>Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή – υποπροϊόντα και υπολείμματα</u> Ε **<u>19.034,00</u>**

Πρόκειται για το απόθεμα των ως άνω προϊόντων που έχει ιδιοκατασκευάσει η επιχείρηση και τα οποία βρίσκονταν στις αποθήκες της την 31.12.2007.

Ανάλυσή τους υπάρχει στις σελίδες 115 - 118 του θεωρημένου ως άνω βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

10. <u>Πρώτες & βοηθητικές ύλες – Αναλώσιμα – Ανταλλακτικά – Είδη συσκευασίας</u> € **<u>18.449,06</u>**

Πρόκειται για το απόθεμα κυρίως αναλωσίμων και των ειδών συσκευασίας τα οποία βρίσκονταν στις αποθήκες του Συνεταιρισμού κατά την 30.06.2007.

Ανάλυσή τους υπάρχει στις σελίδες 109 - 115 του θεωρημένου ως άνω βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

11. <u>Πελάτες</u> € **<u>68.071,50</u>**

Πρόκειται για τις απαιτήσεις από πελάτες κατά την 31.12.2007, οι οποίες προήλθαν από την δραστηριότητα της επιχείρησης.

Ανάλυση των πελατών υπάρχει στις σελίδες 128 - 133 του θεωρημένου ως άνω βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

12. <u>Επιταγές εισπρακτέες</u> € **<u>54.325,00</u>**

Πρόκειται για επιταγές αποδοχής πελατών της επιχείρησης, λήξεως

μετά την 31.12.2007.

Ανάλυσή τους υπάρχει στη σελίδα 133 του ως άνω βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

13. Χρεώστες διάφοροι € **23.112,67**

Πρόκειται για τις απαιτήσεις από τρίτους εκτός εμπορικής δραστηριότητας κατά την 31.12.2007. Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αναλύεται ως εξής:

- Δοσοληπτικοί λογαριασμοί εταίρων		
1. Παπαδόπουλος Περικλής	€	185,00
2. Καπαγερίδης Δημήτρης	€	9.502,00
3. Γερίμογλου Γεώργιος	€	525,00
-Απαιτήσεις από την Δ.Ο.Υ.	€	12.900,67
Σύνολο	€	**23,112,67**

14. Ταμείο € **9.895,37**

Πρόκειται για το υπόλοιπο του λογαριασμού «Ταμείο» όπως προκύπτει από τα επίσημα βιβλία της επιχείρησης κατά την 31.12.2007.

15. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας € **3.464,12**

Αφορά τις καταθέσεις της επιχείρησης στις τράπεζες την 31.12.2007 ως εξής .

Τράπεζα	Λογαριασμός		Υπόλοιπο
Εθνική	435-44031503	€	266,15
Πειραιώς	0173525352011823761	€	2.594,08
ALPHA	90000200200773	€	511,11
Eurobank	0026.0127.70.0200240293	€	92,78
	Σύνολο	€	3.464,12

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α) € **649.966,87**

Β. ΠΑΘΗΤΙΚΟ

1. Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού € **65.085,73**

Το παραπάνω ποσό αφορά τις επιχορηγήσεις που έχει λάβει η επιχείρηση από το Ελληνικό Δημόσιο για την απόκτηση και κατασκευή πάγιων στοιχείων.

Ανάλυσή τους υπάρχει στη σελίδα 134 του θεωρημένου ως άνω βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών καθώς και στο αναλυτικό Ισοζύγιο της Γενικής Λογιστικής της Εταιρίας.

2. Προμηθευτές € **52.767,82**

Πρόκειται για τις κατά την 31.12.2007 υποχρεώσεις προς τους προμηθευτές εμπορευμάτων και πρώτων & βοηθητικών υλών & αναλωσίμων υλικών.

Ανάλυσή τους υπάρχει στις σελίδες 134 - 137 του θεωρημένου ως άνω βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών καθώς και στο αναλυτικό Ισοζύγιο της Γενικής Λογιστικής της Εταιρίας.

3. Επιταγές πληρωτέες € **291.580,02**

Πρόκειται για επιταγές εκδόσεως της επιχείρησης, οι οποίες δόθηκαν στους προμηθευτές του για την εξόφληση υποχρεώσεων, λήξεως μετά την 31.12.2007.
Ανάλυση τους υπάρχει στη σελίδα 138 του θεωρημένου ως άνω βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών.

4. Τράπεζες λογ/σμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων € **9.277,87**

Το παραπάνω υπόλοιπο αφορά δύο βραχυπρόθεσμα δάνεια, αναλυτικότερα:

Τράπεζα	Λογαριασμός		Υπόλοιπο ισοζυγίου
ALPHA	900.00.2015.004141	€	9.272,91
Εθνική	435-073274-50	€	4,96
	Σύνολο	€	9.277,87

5. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη € **39.759,09**

Πρόκειται για εμπρόθεσμες υποχρεώσεις την 31.12.2007 για :

- Φόρο Μισθωτών Υπηρεσιών	€	13.526,77
- Φόρους-τέλη αμοιβών τρίτων	€	1.821,55
- Λογ. εκκαθαρίσεων φόρου τελών ετήσιας δήλωσης .	€	24.190,54
- Λοιπούς φόρους και τέλη	€	220,23
Σύνολο	€	39.759,09

8. Ασφαλιστικοί οργανισμοί € **4.862,73**

Πρόκειται για τις εμπρόθεσμες υποχρεώσεις κατά την 31.12.2007 προς το Ι.Κ.Α.

9. Πιστωτές διάφοροι € **55.775,21**

Πρόκειται για υποχρεώσεις προς διάφορους πιστωτές της εταιρίας κατά την 31.12.2007. Το κονδύλι αυτό αναλύεται ως εξής:

Λογ/σμός	Περιγραφή		Ποσό
53.14	Υποχρεώσεις προς εταίρους	€	51.724,30
53.08	Δικαιούχοι αμοιβών	€	4.050,91
	Σύνολο	€	55.775,21

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Β) € 529.108,47

ΚΑΘΑΡΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΖΟΜΕΝΗΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ «ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.» ΚΑΙ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «Τ.Ε.ΞΑΝ.» ΚΑΤΑ ΤΗΝ **31.12.2007** :

(Α) – (Β) = 649.966,87 € - 529.108,47 € = 120.858,40 €.

Ο έλεγχος μας έγινε με τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες με βάση τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής και που είναι σύμφωνοι με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. Καλύπτει δε, ο έλεγχος μόνο τους λογαριασμούς που αναφέραμε και δεν επεκτείνεται σε άλλους λογαριασμούς που περιλαμβάνονται στις Οικονομικές Καταστάσεις.

Σημειώνεται ότι:

1. Η εταιρία τηρεί Βιβλία Γ΄ κατηγορίας του Κ.Β.Σ.

Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω λογαριασμοί που είναι καταχωρημένοι αναλυτικά στις σελίδες από 83 έως 141 του θεωρημένου με την υπ΄ αριθμ. 4147/14.11.2005 πράξη θεώρησης της Β΄ Δ.Ο.Υ. ΞΑΝΘΗΣ, Βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών της Επιχείρησης, απεικονίζουν βάσει των σχετικών διατάξεων νόμων και των παραδεγμένων λογιστικών αρχών, στις οποίες περιλαμβάνονται και οι κανόνες αποτιμήσεως, τα περιουσιακά στοιχεία της Επιχείρησης και φυσικά τις λογιστικές τους αξίες κατά την 31.12.2007.

Πιστοποιούμε δε ότι, η ανωτέρω προκύπτουσα Καθαρή Λογιστική Αξία των περιουσιακών στοιχείων της Ομόρρυθμης Εταιρίας «ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΠΕΡΙΚΛΗΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.» και διακριτικό τίτλο «Τ.Ε.ΞΑΝ.» ποσού 120.858,40 €, αντιστοιχούσε σε :

- Καταβεβλημένο εταιρικό Κεφάλαιο	€	120.858,40
Σύνολο	€	**120.858,40**

Η παρούσα Έκθεση συντάχθηκε για να χρησιμεύσει μόνο για τους σκοπούς της μετατροπής της Ομόρρυθμης Εταιρίας σε Α.Ε με βάση τον Ν. 2166/1993.

Σημειώνεται ότι σύμφωνα με τις προβλέψεις του ανωτέρω νόμου, το ελάχιστο μετοχικό κεφάλαιο της Ανώνυμης Εταιρίας που θα δημιουργηθεί πρέπει να είναι 300.000,00 €.

Θεσσαλονίκη 23 Σεπτεμβρίου 2008

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ Γ. ΜΠΙΖΟΥΡΓΙΑΝΝΗΣ
ΑΡ.Μ.Σ.Ο.ΕΛ 26441
Σ.Ο.Λ α.ε.ο.ε

ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ & ΣΙΑ
ΟΜΟΡΡΥΘΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ
δ.τ. "Τ.Ε.ΞΑΝ."

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2007
Α.Φ.Μ. 092831069
ΠΟΣΑ σε ΕΥΡΩ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2007		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ			
1.Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκατ/σεως	1.330,41	1.330,41	0,00
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις			
1.Γήπεδα- Οικόπεδα	31.320,62	-	31.320,62
3.Κτίρια και τεχνικά έργα	285.482,62	226.750,92	58.731,70
4.Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	136.234,72	134.073,98	2.160,74
5.Μεταφορικά μέσα	28.200,18	24.849,20	3.350,98
6.Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	49.935,97	42.602,60	7.333,37
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	531.174,11	428.276,70	102.897,41
III.Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις			
2.Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			5.869,40
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			108.766,81
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
I. Αποθέματα			
1.Εμπορεύματα			304.848,34
2.Προϊόντα έτοιμα και ημιτελή - Υποπροϊόντα και Υπολείμματα			19.034,00
4.Πρώτες & βοηθ/κές ύλες-Αναλ/μα υλικά-Αντ/κτικά & είδη συσκ/σίας			18.449,06
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			0,00
			342.331,40
II.Απαιτήσεις			
1.Πελάτες			68.071,50
3α.Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες) Χαρτοφυλακίου			54.325,00
11.Χρεώστες διάφοροι			23.112,67
			145.509,17
III.Χρεόγραφα			
3.Λοιπά χρεόγραφα			40.000,00
IV.Διαθέσιμα			
1.Ταμείο			9.895,37
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			3.464,12
			13.359,49
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)			541.200,06
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			649.966,87

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2007
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
I.Εταιρικό Κεφάλαιο	
1.Καταβεβλημένο	120.858,40
III.Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων	
3.Επιχ/γήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού	65.085,73
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ)	185.944,13
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
1.Προμηθευτές	52.767,82
2α.Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	291.580,02
3.Τράπεζες λογ/σμοί βραχυπρόθ. υποχρεώσεων	9.277,87
5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	39.759,09
6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	14.862,73
11.Πιστωτές διάφοροι	55.775,21
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	464.022,74
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	649.966,87

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

ΠΕΡ. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ.

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ.

Όλα τα αναγραφόμενα στον παραπάνω ισολογισμό μετασχηματισμού περιουσιακά στοιχεία, ακίνητα, κινητά και λοιπά πράγματα, απαιτήσεις και υποχρεώσεις, η εκ των συμβαλλομένων εδρεύουσα στη Ξάνθη ομόρρυθμη βιοτεχνική και εμπορική εταιρία με την επωνυμία «ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «Τ.Ε.ΞΑΝ.», όπως νόμιμα εκπροσωπείται, εισφέρει στην δια του παρόντος εκ μετατροπής συνιστώμενη Ανώνυμη Εταιρία, παραχωρεί και μεταβιβάζει σ' αυτήν κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητας, νομής και κατοχής, μεθ' όλων των πάσης φύσεως δικαιωμάτων της επ' αυτών, προσωπικών και εμπραγμάτων και συναφών αγωγών και παραγγελμάτων, αποξενούμενη υπό την ως άνω ιδιότητά της παντός επ' αυτών δικαιώματός της, αποκαθιστώντας την ιδρυόμενη δια μετατροπής Ανώνυμη Εταιρία τέλεια κυρία, νομέα και κάτοχο αυτών και παραιτείται ανεπιφύλακτα παντός εν γένει δικαιώματός της και προσβολής της στην ιδρυόμενη Ανώνυμη Εταιρία εισφοράς και

μεταβίβασης των περιουσιακών της στοιχείων, για οποιονδήποτε τυπικό και ουσιαστικό λόγο και ιδία των άρθρων 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα, οι προϋποθέσεις και τα περιστατικά των οποίων βεβαιώνει ότι δεν συντρέχουν εν προκειμένω, υπόσχεται δε και εγγυάται πάντα τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα, εκχωρούμενα και παραδιδόμενα περιουσιακά στοιχεία εν γένει ελεύθερα παντός εμπράγματου ή άλλου βάρους, χρέους, προσημειώσεως, ενεχύρου, κατασχέσεως, διεκδικήσεως τρίτου, εκνικήσεως, φιλονικίας, έριδος και γενικά πάσης αμφισβητήσεως και αξιώσεως τρίτου.

Α) Κατόπιν αυτών, το μετοχικό κεφάλαιο της εκ μετατροπής συνιστώμενης Ανώνυμης Εταιρίας ορίζεται στο ποσό των τριακοσίων χιλιάδων (300.000) ΕΥΡΩ, διαιρούμενο σε εξήντα χιλιάδες (60.000) μετοχές, ονομαστικές και μη μεταβιβάσιμες χωρίς την προηγούμενη έγκριση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 36 του παρόντος καταστατικού, ονομαστικής αξίας εκάστης πέντε (5) ΕΥΡΩ και καλύπτεται ως εξής: 1) Εκ ποσού εκατόν είκοσι χιλιάδων οκτακοσίων πενήντα οκτώ ευρώ και σαράντα λεπτών του ευρώ (120.858,40) που είναι η καθαρή λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπομένης ομόρρυθμης εταιρίας, όπως προκύπτει εκ του παραπάνω από 31-12-2007 Ισολογισμού Μετασχηματισμού που εμπεριέχεται στην από 23-9-2008 έκθεση του παραπάνω Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Ευάγγελου Γ. Μπιζούργιαννη και 2) Εκ ποσού εκατόν εβδομήντα εννέα χιλιάδων εκατόν σαράντα ενός ΕΥΡΩ και εξήντα λεπτών (179.141,60), που θα κατατεθεί τοις μετρητοίς από τους μετόχους αυτής μέσα σε δύο (2) μήνες από την έγκριση και καταχώριση του Καταστατικού της εταιρίας στο μητρώο Ανωνύμων Εταιριών που τηρείται προς τούτο από την αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή, σε ειδικό λογαριασμό αυτής σε οποιαδήποτε ελληνική αναγνωρισμένη Τράπεζα, σύμφωνα με τα αμέσως παρακάτω οριζόμενα:

α) Ο εκ των ιδρυτών μετόχων Περικλής Παπαδόπουλος του Δημητρίου, έναντι του μεριδίου του στην ως άνω μετατραπείσα ομόρρυθμη εταιρία, αξίας τριάντα χιλιάδων διακοσίων δεκατεσσάρων ευρώ και εξήντα λεπτών (30.214,60) και προς στρογγυλοποίηση με την καταβολή σε μετρητά πρόσθετου ποσού σαράντα τεσσάρων χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα πέντε ευρώ και σαράντα λεπτών (44.785,40), ήτοι εν συνόλω εβδομήντα πέντε χιλιάδες (75.000) ΕΥΡΩ, θα αναλάβει δέκα πέντε χιλιάδες (15.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας πέντε (5) ΕΥΡΩ εκάστης, μη μεταβιβάσιμες χωρίς την προηγούμενη έγκριση του διοικητικού συμβουλίου της εταιρίας, επί ποινή ακυρότητας σε αντίθετη περίπτωση αλλά και με την επιφύλαξη της εξαίρεσης που αναφέρεται στην παράγραφο 5 του άρθρου 36 του καταστατικού.

β) Ο εκ των ιδρυτών μετόχων Γεώργιος Δαφνιώτης του Βασιλείου, έναντι του μεριδίου του στην ως άνω μετατραπείσα ομόρρυθμη εταιρία,

αξίας τριάντα χιλιάδων διακοσίων δεκατεσσάρων ευρώ και εξήντα λεπτών (30.214,60) και προς στρογγυλοποίηση με την καταβολή σε μετρητά πρόσθετου ποσού σαράντα τεσσάρων χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα πέντε ευρώ και σαράντα λεπτών (44.785,40), ήτοι εν συνόλω εβδομήντα πέντε χιλιάδες (75.000) ΕΥΡΩ, θα αναλάβει δέκα πέντε χιλιάδες (15.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας πέντε (5) ΕΥΡΩ εκάστης, μη μεταβιβάσιμες χωρίς την προηγούμενη έγκριση του διοικητικού συμβουλίου της εταιρίας, επί ποινή ακυρότητας σε αντίθετη περίπτωση αλλά και με την επιφύλαξη της εξαίρεσης που αναφέρεται στην παράγραφο 5 του άρθρου 36 του καταστατικού.

γ)Ο εκ των ιδρυτών μετόχων Γεώργιος Γερήμογλου του Αντωνίου, έναντι του μεριδίου του στην ως άνω μετατραπείσα ομόρρυθμη εταιρία, αξίας τριάντα χιλιάδων διακοσίων δεκατεσσάρων ευρώ και εξήντα λεπτών (30.214,60) και προς στρογγυλοποίηση με την καταβολή σε μετρητά πρόσθετου ποσού σαράντα τεσσάρων χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα πέντε ευρώ και σαράντα λεπτών (44.785,40), ήτοι εν συνόλω εβδομήντα πέντε χιλιάδες (75.000) ΕΥΡΩ, θα αναλάβει δέκα πέντε χιλιάδες (15.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας πέντε (5) ΕΥΡΩ εκάστης, μη μεταβιβάσιμες χωρίς την προηγούμενη έγκριση του διοικητικού συμβουλίου της εταιρίας, επί ποινή ακυρότητας σε αντίθετη περίπτωση αλλά και με την επιφύλαξη της εξαίρεσης που αναφέρεται στην παράγραφο 5 του άρθρου 36 του καταστατικού και

δ) Ο εκ των ιδρυτών μετόχων Δημήτριος Καπαγερίδης του Βασιλείου, έναντι του μεριδίου του στην ως άνω μετατραπείσα ομόρρυθμη εταιρία, αξίας τριάντα χιλιάδων διακοσίων δεκατεσσάρων ευρώ και εξήντα λεπτών (30.214,60) και προς στρογγυλοποίηση με την καταβολή σε μετρητά πρόσθετου ποσού σαράντα τεσσάρων χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα πέντε ευρώ και σαράντα λεπτών (44.785,40), ήτοι εν συνόλω εβδομήντα πέντε χιλιάδες (75.000) ΕΥΡΩ, θα αναλάβει δέκα πέντε χιλιάδες (15.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας πέντε (5) ΕΥΡΩ εκάστης, μη μεταβιβάσιμες χωρίς την προηγούμενη έγκριση του διοικητικού συμβουλίου της εταιρίας, επί ποινή ακυρότητας σε αντίθετη περίπτωση αλλά και με την επιφύλαξη της εξαίρεσης που αναφέρεται στην παράγραφο 5 του άρθρου 36 του καταστατικού.

Β) Από το παραπάνω μετοχικό κεφάλαιο των εκατόν εβδομήντα εννέα χιλιάδων εκατόν σαράντα ενός ΕΥΡΩ και εξήντα λεπτών (179.141,60), το οποίο θα εισφερθεί και θα καλυφθεί σε μετρητά από τους μετόχους της εταιρείας κατά τα ως άνω αναφερόμενα, ποσό εξήντα επτά χιλιάδων τετρακοσίων ενενήντα τεσσάρων ΕΥΡΩ και εξήντα ενός λεπτών (67.494,61), που αντιστοιχεί σε ποσοστό σαράντα πέντε τοις εκατό (45%) επί του επιχορηγούμενου προϋπολογισμού ή σε κάθε περίπτωση όποιο ποσό απαιτηθεί τελικά και μάλιστα χωρίς να χρειάζεται προς τούτο κάποια σχετική τροποποίηση του καταστατικού, θα αποτελέσει την

ιδία συμμετοχή της εταιρείας στην επένδυση που θα πραγματοποιηθεί με τίτλο «Ενίσχυση της Επιχείρησης ΄΄Π. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.΄΄» στο πλαίσιο της ΚΥΑ 26774/ΕΥΣ3675/19-06-07/ΦΕΚ1002/ Β/20-06-07, σύμφωνα με τους όρους, περιορισμούς και προϋποθέσεις που αναγράφονται στη σχετική σύμβαση με αριθμό ΤΡ-03533/23-4-2008, η οποία υπεγράφη μεταξύ της εν λόγω μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας ως φορέα της επένδυσης και της ALPHA Τράπεζας (ALPHA BANK) Α.Ε. ως τελικού δικαιούχου.

Το αμέσως παραπάνω ποσό της ιδίας συμμετοχής της εταιρείας στην εν λόγω επένδυση, συνολικού ύψους εξήντα επτά χιλιάδων τετρακοσίων ενενήντα τεσσάρων ΕΥΡΩ και εξήντα ενός λεπτών (67.494,61), αποτελείται: α) αφ΄ ενός μεν εκ ποσού σαράντα χιλιάδων (40.000,00) ΕΥΡΩ που αντιστοιχεί σε ποσοστό είκοσι έξι και εξήντα επτά τοις εκατό (26,67%) επί του επιχορηγούμενου προϋπολογισμού της ιδίας συμμετοχής της εταιρείας στην ως άνω επένδυση και β) αφ΄ετέρου εκ ποσού είκοσι επτά χιλιάδων τετρακοσίων ενενήντα τεσσάρων ΕΥΡΩ και εξήντα ενός λεπτών (27.494,61), το οποίο, κατά την ως άνω σύμβαση, θα αποτελούσε το τμήμα του επιχορηγούμενου προϋπολογισμού της επένδυσης που δεν θα καλύπτονταν από την επιχορήγηση και την ιδία συμμετοχή, αλλά θα καλύπτονταν με ισόποσο μεσομακροπρόθεσμο δάνειο της εταιρείας, το οποίο όμως αύτη επιλέγει τελικά να μην λάβει και να καλύψει το αμέσως παραπάνω ποσό εξ ιδίων κεφαλαίων, προσαυξάνοντας έτσι ανάλογα και την ιδία συμμετοχή της σε ποσοστό σαράντα πέντε τοις εκατό (45%).

Το ποσό της ιδίας συμμετοχής της εταιρείας ως φορέα της επένδυσης θα καταβάλλεται από αυτήν αποκλειστικά για το σκοπό υλοποίησης της επένδυσης.

Γ) Από της καταχωρίσεως του Καταστατικού στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών της αρμόδιας εποπτεύουσας Αρχής της Νομαρχίας Ξάνθης, το ενεργητικό και όλο το παθητικό της μετατρεπόμενης επιχειρήσεως, ήτοι της ομόρρυθμης εταιρίας με την επωνυμία «ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «Τ.Ε.ΞΑΝ.», μεταφέρονται λόγω εισφοράς στην δια της μετατροπής συνιστώμενη ανώνυμη εταιρία, η οποία αυτοδικαίως και χωρίς κάποια άλλη διατύπωση υποκαθίσταται στο σύνολο της περιουσίας και σε όλα γενικά τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρίας, όπως παραπάνω, καθώς και σε όλες τις έννομες σχέσεις αυτής μεθ' οιουδήποτε φυσικού ή νομικού προσώπου δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού, οιασδήποτε Δημοσίας, Δημοτικής ή Κοινοτικής Αρχής και οιουδήποτε Οργανισμού και Τράπεζας, καθώς και σε όλες τις πιστωτικές και οιασδήποτε άλλης φύσεως συμβάσεις μετά παντός τρίτου και οιασδήποτε Τράπεζας και Οργανισμού, η δε ανώνυμη εταιρία υποκαθίσταται

αυτοδικαίως στην κυριότητα, νομή και κατοχή όλων των ακινήτων, κινητών και λοιπών στοιχείων του ενεργητικού της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρίας, δυνάμενη να κατέχει, νέμεται, χρησιμοποιεί και διαθέτει όλα αυτά κατά την βούληση αυτής και κατά πλήρες ιδιοκτησίας δικαίωμα, έστω και αν ελλιπώς ή ουδόλως περιγράφτηκαν στο παρόν. Δεδομένου ότι η σταθερή πρόθεση των συμβαλλομένων είναι η μετατροπή της επιχειρήσεώς τους από ομόρρυθμη εταιρία σε ανώνυμη εταιρία, από της κατά τα ανωτέρω τελειώσεως της μετατροπής, οι μεθ΄ οιονδήποτε και εξ οιασδήποτε αιτίας νομικές σχέσεις, απαιτήσεις, οιασδήποτε φύσεως δικαιώματα της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρίας καθώς και οι πάσης φύσεως αγωγές και ενστάσεις αυτής μεταβιβάζονται και περιέρχονται στην Ανώνυμη Εταιρία. Όλες οι από της 31-12-2007 και εντεύθεν μέχρι της τελειώσεως της μετατροπής ενεργηθείσες και ενεργηθεισόμενες πάσης φύσεως συναλλακτικές πράξεις υπό της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρίας, όπως αυτές εμφανίζονται στα νομοτύπως τηρούμενα βιβλία αυτής, θεωρούνται γενόμενες για λογαριασμό και προς όφελος της δια του παρόντος εκ μετατροπής συνιστώμενης ανώνυμης εταιρίας, εφόσον οι εργασίες αυτές δεν καταλείπουν ζημία. Στην περίπτωση κατά την οποία ήθελε εμφανιστεί ζημία μετά την 31-12-2007 στην μετατρεπόμενη ομόρρυθμη εταιρία και εφεξής μέχρι της καταχωρίσεως του παρόντος στα μητρώα ανωνύμων εταιριών, αυτή θα βαρύνει και κατά τον λόγο συμμετοχής ενός εκάστου τους εταίρους της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρίας, οι οποίοι και θα καταβάλουν σε μετρητά την ζημία αυτή και κατά την αναλογία συμμετοχής τους στο κεφάλαιο αυτής. Από της τελειώσεως της μετατροπής οι εταίροι της μετατραπείσας ομόρρυθμης εταιρίας δεν έχουν άλλα δικαιώματα, πλην της απολήψεως των αναλογουσών σε ένα έκαστο τούτων εκδοθησόμενων μετοχών της συνιστώμενης ανώνυμης εταιρίας κατά τα στο οικείο άρθρο του καταστατικού οριζόμενα.

2) α) Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρίας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο, β) Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/20. Στη περίπτωση αυτή το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία, γ) Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από την Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν θα

υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας, δ) Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν.2190/20.

3) Η Γενική Συνέλευση των μετόχων κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρίας, έχει το δικαίωμα, με απόφασή της που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 1 και 2 και 31 παρ. 1 του Ν. 2190/1920, να αυξήσει εν όλω ή εν μέρει το μετοχικό κεφάλαιο αυτής με έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

4) Σε εξαίρεση από τις παραπάνω παραγράφους 2 και 3 για την αύξηση αυτού χρειάζεται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 3 και 4 και 31 παρ. 2 του Ν. 2190/1920, όπως τροποποιήθηκε, συμπληρώθηκε και ισχύει μέχρι σήμερα, όταν τα αποθεματικά υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, με ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του καταστατικού.

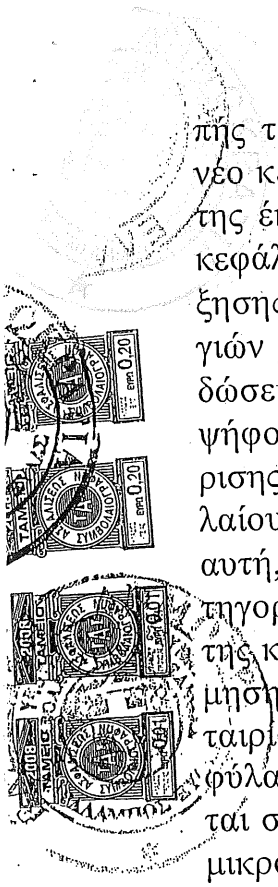
5) Σε περίπτωση ασκήσεως των περιλαμβανομένων στις προηγούμενες παραγράφους του παρόντος άρθρου δικαιωμάτων, απαγορεύεται η αναγραφή σε οποιοδήποτε έντυπο, διαφήμιση, δημοσίευμα ή άλλο έγγραφο ως κεφαλαίου του ποσού, για το οποίο δικαιούται να εκδώσει νέες μετοχές το Διοικητικό Συμβούλιο ή η Γενική Συνέλευση.

6) Οι κατά τις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος άρθρου αποφασιζόμενες αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου δεν αποτελούν τροποποιήσεις του καταστατικού.

7) Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης κατά την παράγραφο 3 αυτού.

8) Η Γενική Συνέλευση, που αποφασίζει αύξηση μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με τις παραγράφους 3 και 4 του άρθρου 29 και την παράγραφο 2 του άρθρου 31 του Κ.Ν. 2190/20, μπορεί να εξουσιοδοτήσει το Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίσει αυτό για τη τιμή διάθεσης των νέων μετοχών, ή και για το επιτόκιο και τον τρόπο προσδιορισμού του, σε περίπτωση έκδοσης μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, εντός χρονικού διαστήματος που ορίζει η Γενική Συνέλευση και το οποίο δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Στη περίπτωση αυτή, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/20 αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του, κατά περίπτωση.

9) Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατρο-



πής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Το δικαίωμα προτίμησης επεκτείνεται και σε περιπτώσεις αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου με εισφορές σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές. Αν η εταιρία έχει ήδη εκδώσει μετοχές περισσότερων κατηγοριών, στις οποίες τα δικαιώματα ψήφου ή συμμετοχής στα κέρδη ή τη διανομή του προϊόντος της εκκαθάρισης είναι διαφορετικά μεταξύ τους, είναι δυνατή η αύξηση του κεφαλαίου με μετοχές μίας 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. Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται εντός της προθεσμίας, την οποία όρισε το όργανο της εταιρίας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο ισχύον σήμερα άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/20, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκαπέντε (15) ημερών. Στην περίπτωση της παραγράφου 8 του παρόντος άρθρου, η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης δεν αρχίζει πριν από τη λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών. Στη περίπτωση του δευτέρου και του τρίτου εδαφίου της παρούσας παραγράφου 9, η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης από τους λοιπούς μετόχους ορίζεται, ομοίως, από το όργανο της εταιρίας 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. Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας ελεύθερα σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρίας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή την τυχόν παράτασή της, ορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο εντός των χρονικών ορίων που προβλέπονται από το άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/20. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται με επιμέλεια της εταιρίας στο τεύχος ανώνυμων εταιριών και εταιριών περιορισμένης ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 8 του παρόντος άρθρου, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν,

εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει», εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό τους. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 29 και της παραγράφου 2 του άρθρου 31 του Κ.Ν. 2190/20, μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης της παρούσας παραγράφου 9. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στη Γενική Συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία να αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία να δικαιολογείται η τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/20. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή επιχειρήσεις παροχής επενδυτικών υπηρεσιών, που έχουν δικαίωμα να δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους σύμφωνα με την παρούσα παράγραφο. Επίσης, δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, όταν η αύξηση κεφαλαίου έχει σκοπό τη συμμετοχή του προσωπικού στο κεφάλαιο της εταιρίας σύμφωνα με το π.δ. 30/1988 (ΦΕΚ 13 Α΄). Το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί, εν μέρει, με εισφορές σε μετρητά και, εν μέρει, με εισφορές σε είδος. Στην περίπτωση αυτή, πρόβλεψη του οργάνου που αποφασίζει την αύξηση, κατά την οποία οι μέτοχοι που εισφέρουν είδος δεν συμμετέχουν και στην αύξηση με εισφορές σε μετρητά, δεν συνιστά αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, αν η αναλογία της αξίας των εισφορών σε είδος, σε σχέση με τη συνολική αύξηση είναι τουλάχιστον ίδια με την αναλογία της συμμετοχής στο μετοχικό κεφάλαιο των μετόχων που προβαίνουν στις εισφορές αυτές. Σε περίπτωση αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με εισφορές εν μέρει σε μετρητά και εν μέρει σε είδος, η αξία των εισφορών σε είδος πρέπει να έχει αποτιμηθεί σύμφωνα με τα άρθρα 9 και 9α του Κ.Ν. 2190/20 πριν από τη λήψη της σχετικής απόφασης.

10) Σε περίπτωση έκδοσης νέων μετοχών «υπέρ το άρτιον», η διαφορά που προκύπτει δεν δύναται να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών.

11) α) Εντός του πρώτου διμήνου από τη σύσταση της εταιρίας το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση, με θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση της καταβολής ή μη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου που ορίζεται από το καταστατικό. β) Σε

κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου η πιστοποίηση της καταβολής ή μη αυτού κατά το προηγούμενο εδάφιο πρέπει να γίνεται εντός προθεσμίας ενός (1) μηνός από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης. Πιστοποίηση καταβολής δεν απαιτείται εάν η αύξηση κεφαλαίου δεν γίνεται με νέες εισφορές. γ) Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου ορίζεται από το όργανο που έλαβε τη σχετική απόφαση και δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκαπέντε (15) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα που λήφθηκε η απόφαση αυτή. δ)Σε περίπτωση που η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου συνοδεύεται από ανάλογη τροποποίηση του σχετικού περί κεφαλαίου άρθρου του καταστατικού, η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου κατά το εδάφιο (γ) αρχίζει από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από τη γενική Συνέλευση των μετόχων και μπορεί να παραταθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο για έναν (1) μήνα. Η μηνιαία αυτή προθεσμία δεν αρχίζει πριν από την καταχώριση της αύξησης στο Μητρώο. ε) Εντός είκοσι (20) ημερών από τη λήξη της προθεσμίας των εδαφίων (α) και (β) η εταιρία υποχρεούται να υποβάλει στο Υπουργείο Ανάπτυξης ή στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή αντίγραφο του σχετικού πρακτικού συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου. Η μη εμπρόθεσμη καταβολή του κεφαλαίου δημιουργεί υποχρέωση στο Διοικητικό Συμβούλιο να επαναφέρει με απόφασή του το κεφάλαιο στο πριν από την αύξηση ποσό και με τροποποίηση του καταστατικού, εφόσον η αύξηση είχε γίνει με τον τρόπο αυτόν, μέχρι το τέλος της χρήσης εντός της οποίας έληξε η προθεσμία καταβολής. Η παράβαση της υποχρέωσης αυτής τιμωρείται με τις ποινές του άρθρου 58α του Κ.Ν. 2190/20, όπως ισχύει. Η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του ιδίου νόμου. στ) Η καταβολή των μετρητών για κάλυψη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ή τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρίας, που τηρείται σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα. Με την επιφύλαξη του άρθρου 10 του Κ.Ν. 2190/20, η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, εάν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό υπάρχει και ότι κατατέθηκε εκ των υστέρων σε λογαριασμό της εταιρίας ή ότι δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρίας. Για τα γεγονότα του προηγούμενου εδαφίου γίνεται σχετική αναφορά στο πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου για την πιστοποίηση της καταβολής.

12) Μερική καταβολή του μετοχικού κεφαλαίου, όπως αύτη εννοείται και αναφέρεται στη παράγραφο 1 του άρθρου 12 του Κ.Ν. 2190/20, δεν επιτρέπεται σε περίπτωση εισφοράς σε είδος. Σε περίπτωση ορισμού τοιαύτης καταβολής ισχύουν υποχρεωτικά όλα όσα αναφέρονται στη παράγραφο 2 του άρθρου 12 του ιδίου ως άνω νόμου.

Άρθρο 6ο

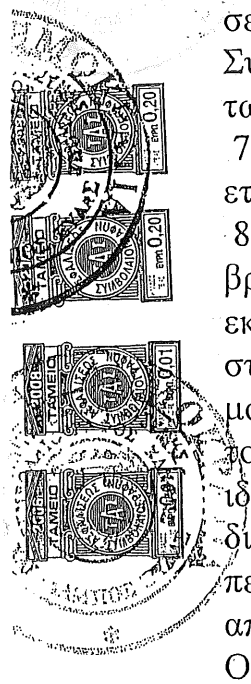
1. Οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές και μεταβιβάσιμες στο σύνολό τους, κατόπιν σχετικής προς τούτο έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο και με την επιφύλαξη των όσων ορίζονται στο άρθρο 36 του παρόντος καταστατικού.

2. Η εταιρία υποχρεούται να εκδώσει και να παραδώσει στους μετόχους μετοχικούς τίτλους. Οι τίτλοι αυτοί μπορεί να είναι απλοί ή πολλαπλοί. Αν έχουν εκδοθεί πολλαπλοί τίτλοι, μετά από αίτηση κάθε μετόχου, η εταιρία υποχρεούται να αντικαταστήσει τους υπάρχοντες τίτλους με νέους, που ενσωματώνουν μικρότερο αριθμό μετοχών. Μέχρι την έκδοση οριστικών μετοχικών τίτλων η εταιρία μπορεί να εκδώσει προσωρινούς τίτλους. Σε περίπτωση που δεν έχουν εκδοθεί μετοχικοί τίτλοι, η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με βάση τα στοιχεία του βιβλίου που τηρείται κατά το αμέσως επόμενο εδάφιο ή τους τυχόν εκδοθέντες προσωρινούς τίτλους και, αν παρίσταται ανάγκη, με τα έγγραφα που κατέχει ο μέτοχος. Η μεταβίβαση των ονομαστικών μετοχών γίνεται με εγγραφή σε ειδικό βιβλίο της εταιρίας, η οποία χρονολογείται και υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα μέτοχο και τον αποκτώντα ή τους πληρεξουσίους αυτών. Μετά από κάθε μεταβίβαση εκδίδεται νέος τίτλος ή σημειώνονται από την εταιρία επί του υπάρχοντος τίτλου, εφόσον έχει εκδοθεί, η μεταβίβαση που έγινε και η εταιρική επωνυμία ή τα ονοματεπώνυμα με την έδρα και τις διευθύνσεις αντίστοιχα, το επάγγελμα και την εθνικότητα του μεταβιβάζοντος και του αποκτώντος. Τα στοιχεία αυτά καταχωρίζονται και στο ως άνω ειδικό βιβλίο. Ως μέτοχος έναντι της εταιρίας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο βιβλίο αυτό.

3. Οι μετοχές της εταιρίας που είναι ονομαστικές μπορούν να μετατρέπονται σε ανώνυμες και εκείνες που είναι ανώνυμες μπορούν να μετατρέπονται σε ονομαστικές με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με το άρθρο 19 παρ. 1 και 2 του παρόντος καταστατικού και στη συνέχεια δια τροποποιήσεως των σχετικών άρθρων αυτού.

4. Οι μετοχές της εταιρίας είναι αδιαίρετες απέναντί της και η εταιρία δεν αναγνωρίζει παρά μόνο έναν κύριο. Σε περίπτωση συγκυριότητας περισσότερων σε μία μετοχή και εφόσον για την εκπροσώπηση της μετοχής δεν ορίζεται ένα πρόσωπο, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναστείλει την άσκηση των δικαιωμάτων που απορρέουν από τη μετοχή αυτή.

5. Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής του. Κάθε μετοχή δεν παρέχει άλλο δικαίωμα πέρα από την αξίωση στο μέρισμα που διανέμεται κάθε φορά σύμφωνα με το καταστατικό και σε περίπτωση διάλυσης της εταιρίας από την αξίωση στο μέρος της υπό εκκαθάριση περιουσίας που αναλογεί στη μετοχή.



6. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις κάθε μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμο κύριο αυτής, η κυριότητα δε του τίτλου αυτής επάγεται αυτοδίκαια την ανεπιφύλακτη αποδοχή του καταστατικού αυτής, των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού της Συμβουλίου, που λαμβάνονται μέσα στα όρια της δικαιοδοσίας τους και των νόμων.

7. Οι μέτοχοι ενασκούν το δικαίωμά τους σε σχέση με τη διοίκηση της εταιρίας μόνο μέσω της Γενικής Συνέλευσης.

8. Με την επιφύλαξη της αρχής της ίσης μεταχείρισης των μετόχων που βρίσκονται στην ίδια θέση και των διατάξεων του ν. 3340/2005, όπως εκάστοτε ισχύει, η εταιρία μπορεί, η ίδια ή με πρόσωπο το οποίο ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της, να αποκτήσει δικές της μετοχές, μόνο όμως μετά από έγκριση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία ορίζει τους όρους και τις προϋποθέσεις των προβλεπόμενων αποκτήσεων και, ιδίως, τον ανώτατο αριθμό μετοχών που είναι δυνατόν να αποκτηθούν, τη διάρκεια για την οποία χορηγείται η έγκριση, η οποία δεν μπορεί να υπερβαίνει τους είκοσι τέσσερις (24) μήνες και, σε περίπτωση απόκτησης από επαχθή αιτία, τα κατώτατα και ανώτατα όρια της αξίας απόκτησης. Οι αποκτήσεις του προηγούμενου εδαφίου γίνονται με ευθύνη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και με τις προϋποθέσεις και τους όρους που ορίζονται αναλυτικά στο άρθρο 16 του Κ.Ν. 2190/20, όπως τούτο συμπληρώθηκε και αντικαταστάθηκε από το άρθρο 21 του Ν. 3604/2007. Επίσης η εταιρία δεν επιτρέπεται, με ποινή ακυρότητας, να προβαίνει σε προκαταβολές, να χορηγεί δάνεια ή να παρέχει εγγυήσεις με σκοπό την απόκτηση των μετοχών της από τρίτους, εκτός αν συντρέχουν οι προϋποθέσεις και οι όροι που ορίζονται αναλυτικά στο άρθρο 16α του Κ.Ν. 2190/20, όπως τούτο προστέθηκε με το άρθρο 22 του Ν. 3604/2007.

9. Απαγορεύεται στην εταιρία να λαμβάνει δικές της μετοχές καθώς και μετοχές μητρικής της εταιρίας, ως ενέχυρο για την εξασφάλιση δανείων που χορηγούνται απ' αυτήν ή άλλων απαιτήσεών της. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει για τις τρέχουσες συναλλαγές Τραπεζών και άλλων χρηματοδοτικών οργανισμών. Κατά παρέκκλιση, αποκτήσεις μετοχών μητρικής εταιρίας από θυγατρική της είναι επιτρεπτές στις περιπτώσεις που επιτρέπεται η απόκτηση ιδίων μετοχών κατά το άρθρο 16 του Κ.Ν. 2190/20. Το προηγούμενο εδάφιο εφαρμόζεται και στην ενεχυρίαση μετοχών.

10. Επιτρέπεται η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας με έκδοση εξαγοράσιμων μετοχών, σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις που ορίζονται αναλυτικά στο άρθρο 17β του Κ.Ν. 2190/20, όπως τούτο προστέθηκε με το άρθρο 24 του Ν. 3604/2007.

Άρθρο 7ο

1. Οι καθολικοί και ειδικοί διάδοχοι των μετόχων καθώς και οι δανειστές τούτων, δεν μπορούν σε καμιά περίπτωση να προκαλέσουν κατά-

σχεση ή σφράγιση της εταιρικής περιουσίας και των βιβλίων της εταιρίας ή την διανομή και εκκαθάριση της εταιρίας, ούτε να αναμειχθούν στην διοίκηση αυτής πέρα από τα δικαιώματα που αναγνωρίζει στους μετόχους το καταστατικό και έχουν υποχρέωση να συμμορφώνονται με τις νόμιμα ληφθείσες αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων και του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Κάθε μέτοχος όπου και αν κατοικεί, θεωρείται ότι έχει μόνιμη κατοικία την έδρα της εταιρίας, όπου πρέπει να διορίζει αντίκλητό του, διαφορετικά η εταιρία έχει δικαίωμα τις δικαστικές ή εξώδικες κοινοποιήσεις που προορίζονται για το μέτοχο που απουσιάζει, να τις γνωστοποιεί και να τις παραδίδει στον Γραμματέα του Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρίας. Κάθε μέτοχος υπόκειται στους Ελληνικούς Νόμους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

Διοικητικό Συμβούλιο

Άρθρο 8ο

1. Η εταιρία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο απαρτίζεται από τρία (3) έως και επτά (7) μέλη εκλεγόμενα από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με πενταετή θητεία. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να 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.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό οι μισοί συν ένας από τους συμβούλους, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών. Προς εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται κλάσμα που τυχόν θα προκύψει. Εφόσον δεν ορίζει άλλως ο νόμος ή το καταστατικό οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών. Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει έγκυρα μόνον έναν άλλο σύμβουλο. Η αντιπροσώπευση στο Διοικητικό Συμβούλιο δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν ανήκουν σε αυτό. Σε περίπτωση ισοψηφίας κατά την λήψη αποφάσεων δεν υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τους μετόχους με μυστική ψηφοφορία. Οι εκλεγόμενοι σύμβουλοι, μέτοχοι και μη μέτοχοι, είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

4. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που είναι πενταετής, κατ' εξαίρεση παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση.

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών που παραιτήθηκαν, απέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η ανωτέρω εκλογή από το Διοικητικό

Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη δημοσιότητα του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/20 και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη. Σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρίας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3). Σε κάθε περίπτωση επίσης τα απομείναντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 9ο

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρίας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρίας το απαιτούν.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει ανάμεσα στα μέλη του, με μυστική ψηφοφορία και με απόλυτη πλειοψηφία, τον Πρόεδρο και τον Αντιπρόεδρο αυτού, καθώς και τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο με τον αναπληρωτή του. Η ιδιότητα του Διευθύνοντος ή Εντεταλμένου Συμβούλου δεν τυγχάνει ασυμβίβαστη προς αυτήν του Προέδρου ή του Αντιπροέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου. Σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματος του Προέδρου, αυτός αναπληρώνεται από τον Αντιπρόεδρο και αν απουσιάζει ή κωλύεται και ο τελευταίος αναπληρώνεται από ένα σύμβουλο που ορίζει το Διοικητικό Συμβούλιο. Η εκλογή αυτή ενεργείται από την πρώτη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου μετά την εκλογή του από την Γενική Συνέλευση των μετόχων.
3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή ο αναπληρωτής αυτού προεδρεύει των συνεδριάσεων του Συμβουλίου και διευθύνει τις εργασίες αυτού.
4. Κάθε σύμβουλος έχει μία μόνο ψήφο, όταν όμως αντιπροσωπεύει ένα σύμβουλο που απουσιάζει μπορεί να έχει μέχρι δύο (2) ψήφους εάν έχει εξουσιοδοτηθεί με ειδική εντολή που δίδεται με επιστολή ή τηλεγράφημα, ουδέποτε όμως στο πρόσωπο του αυτού συμβούλου μπορούν να συγκεντρωθούν περισσότερες από δύο (2) ψήφοι.

5. Κανένας σύμβουλος δεν μπορεί να αντιπροσωπευθεί στο Διοικητικό Συμβούλιο με πρόσωπο που δεν αποτελεί μέλος αυτού.

6. α) Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

β) Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρό του ή τον αναπληρωτή του με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνον εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

γ) Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου 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 ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

δ) Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης και κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τον Πρόεδρο ή τον Αντιπρόεδρο ή τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τα πρόσωπα αυτά, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

ε) Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο μητρώο Ανωνύμων

Εταιριών σύμφωνα με το άρθρο 7α του Κ.Ν.2190/20, υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 10ο

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε θέμα σχετικό με τη Διοίκηση της Εταιρίας ή με τη διαχείριση της περιουσίας της και να ενεργεί κάθε νόμιμη πράξη για την επιτυχία του σκοπού της εταιρίας. Εξαιρούνται από την αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου τα ζητήματα για τα οποία αποφασίζει κατά το Νόμο και το καταστατικό η Γενική Συνέλευση των μετόχων, ως και εκείνα για τα οποία έχει πάρει απόφαση η Γενική Συνέλευση. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους τρίτους ακόμα και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρία στο εσωτερικό και εξωτερικό, σε δημόσιες, δημοτικές, κοινοτικές και άλλες αρχές, σε φυσικά ή νομικά πρόσωπα Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου και διεθνείς οργανισμούς στην Ελλάδα, σε δικαστήρια κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας, στον Άρειο Πάγο, στο Συμβούλιο Επικρατείας, στο Ελεγκτικό Συνέδριο και γενικά σε κάθε άλλη αρχή ή υπηρεσία. Προβαίνει σε κατάθεση αγωγών ή μηνύσεων, ασκεί ένδικα μέσα τακτικά ή έκτακτα, όπως εφέσεις, αναιρέσεις, προσφυγές και αναψηλαφήσεις, παραιτείται από αγωγές, μηνύσεις και ένδικα μέσα, συμβιβαστικά και εξώδικα με τους οφειλέτες και τους πιστωτές της εταιρίας με τους όρους που εγκρίνει, συμφωνεί διαιτησίες, διορίζει διαιτητές, προβαίνει σε ανάληψη χρημάτων, χρηματογράφων, μερισματαποδείξεων και τοκομεριδίων, εισπράττει χρήματα και παρέχει εξοφλήσεις και απαλλαγές, εκδίδει και οπισθογραφεί επιταγές και εκδίδει και αποδέχεται συναλλαγματικές και γραμμάτια σε διαταγή. Αγοράζει, πωλεί και ανταλλάσσει ακίνητα και παραχωρεί και αποδέχεται κάθε είδους εμπράγματα ή άλλα δικαιώματα, μισθώνει και εκμισθώνει κινητά και ακίνητα, παρέχει πιστώσεις στους πελάτες της εταιρίας και λαμβάνει δάνεια για λογαριασμό αυτής. Δίδει εντολές πληρωμών και αναγνωρίζει υποχρεώσεις, εκχωρεί και ενεχυριάζει απαιτήσεις, φορτωτικές, κινητά πράγματα, συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές κατά τρίτων αποδείξεις, απαιτήσεις κατά τρίτων και συναλλαγές με τους όρους που τούτο εγκρίνει. Συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις με τρίτους, φυσικά ή νομικά πρόσωπα ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου, διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξουσίους για την εκπροσώπηση της εταιρίας σε δικαστήρια και άλλες αρχές για την ενέργεια κάθε πράξης από τις παραπάνω, προβαίνει σε πρόσληψη ή απόλυση του εργατικού και υπαλληλικού προσωπικού της εταιρίας, αποφασίζει για την μισθοδοσία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που την εγκρίνει στη συνέχεια η Γενική Συνέλευση με απόφασή της και γενικά διοικεί και διαχειρίζεται την εταιρική περιουσία και

υπογράφει συμβόλαια ή άλλες συμβάσεις για λογαριασμό της εταιρίας σχετικά με τις παραπάνω ή άλλες πράξεις. Φροντίζει να συγκληθούν οι Γενικές Συνελεύσεις, τακτικές ή έκτακτες, καταρτίζει την ημερήσια διάταξή τους, κλείνει τα βιβλία και τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας και συντάσσει έκθεση προς την Γενική Συνέλευση για τους λογαριασμούς και για την πορεία των εταιρικών εργασιών. Εισηγείται προς την Γενική Συνέλευση προτάσεις συμπλήρωσης και τροποποίησης του καταστατικού της εταιρίας για την αύξηση ή μείωση του εταιρικού της κεφαλαίου, καθώς και για την παράταση, συγχώνευση ή διάλυση αυτής. Τα παραπάνω δικαιώματα και οι εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου αναφέρονται ενδεικτικά και όχι περιοριστικά. Οι συμβάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, τα δάνεια, οι πιστώσεις ή οι εγγυήσεις που παρέχει, καθώς και οι απαιτήσεις επί κινητών ή ακινήτων για την εκμετάλλευσή τους από την εταιρία, γίνονται με την επιφύλαξη των διατάξεων των άρθρων 10 και 23α του Κ.Ν. 2190/1920.

Άρθρο 11ο

Το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρία στα δικαστήρια αλλά και εξώδικα σύμφωνα με τα αναφερόμενα στο αμέσως προηγούμενο άρθρο του καταστατικού. Δύναται όμως να αναθέσει την άσκηση των δικαιωμάτων του, στο σύνολό τους ή για κάθε πράξη χωριστά σε επιτροπή που θα αποτελείται από μέλη του και που αποφασίζει κατά πλειοψηφία. Επίσης μπορεί να αναθέσει την εκπροσώπηση της εταιρίας ή την άσκηση των δικαιωμάτων του, εν συνόλω ή κάθε πράξης χωριστά, σε ένα ή περισσότερα από τα μέλη του ή σε υπαλλήλους της εταιρίας ή σε άλλα πρόσωπα εκτός του Διοικητικού Συμβουλίου και του προσωπικού της εταιρίας, πλην εκείνων για τα οποία απαιτείται συλλογική ενέργεια. Το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει με απόφασή του ποίοι και για πόσο χρόνο θα υπογράφουν για την ανάληψη υποχρεώσεων από την εταιρία, καθώς και τα πρόσωπα που θα δίδουν όρκους, τους οποίους θα είναι υποχρεωμένη να δίδει η εταιρία. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό αρμοδιότητές του απαγορεύεται να επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της εταιρίας. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί αρμοδιότητές του οφείλουν να αποκαλύπτουν έγκαιρα στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τα ίδια συμφέροντά τους, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της εταιρίας οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντά τους, καθώς και κάθε άλλη σύγκρουση ιδίων συμφερόντων με αυτά της εταιρίας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων κατά την έννοια της παραγράφου 5 του άρθρου 42ε του Κ.Ν. 2190/20, που ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους.

Άρθρο 12ο

1. Απαγορεύεται στους Συμβούλους που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρίας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρία και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρίες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

2. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης η εταιρία έχει δικαίωμα αποζημίωσης, δύναται δε αντί αποζημίωσης να ζητήσει, οι μεν πράξεις που έγιναν από σύμβουλο ή διευθυντή για δικό του λογαριασμό να θεωρηθούν ότι έγιναν για λογαριασμό της εταιρίας, για δε τις πράξεις που έγιναν από σύμβουλο ή διευθυντή για λογαριασμό τρίτων να δοθεί στην εταιρία η αμοιβή για την μεσολάβηση ή να εκχωρείται στην εταιρία η απαίτηση για την αμοιβή μεσολάβησης.

3. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται απέναντι στην εταιρία κατά την διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων για κάθε πταίσμα του. Ειδικότερα έχει ευθύνη αν ο ισολογισμός έχει παραλείψεις ή ψευδείς δηλώσεις που αποκρύπτουν την πραγματική κατάσταση της εταιρίας. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται, εάν το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου αποδείξει ότι κατέβαλε την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία. Η επιμέλεια αυτή κρίνεται με βάση και την ιδιότητα του κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε σύννομη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση η οποία ελήφθη με καλή πίστη, με βάση επαρκείς πληροφορίες και αποκλειστικά προς εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου έχει υποχρέωση να μη κοινολογεί τα μυστικά της επιχείρησης της εταιρίας που πληροφορήθηκε όταν θήτευσε ως σύμβουλος. Η εταιρία 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 πέμπτο (1/5) του εκπροσωπούμενου στη Συνέλευση κεφαλαίου. Οι αξιώσεις της εταιρίας κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που απορρέουν από τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων ασκούνται υποχρεωτικά, εάν το αποφασίσει η Γενική Συνέλευση, με απόφαση που λαμβάνεται σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 29 και την παράγραφο 1 του άρθρου 31 του Κ.Ν. 2190/20, ή το ζητήσουν από το Διοικητικό Συμβούλιο ή τους εκκαθαριστές μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Η αίτηση της μειοψηφίας λαμβάνεται υπ' όψιν μόνο εάν βεβαιωθεί ότι οι αιτούντες έγιναν μέτοχοι τρεις (3) τουλάχιστον μήνες πριν από την αίτηση. Οι αμέσως παραπάνω προϋποθέσεις δεν απαιτούνται στην περίπτωση που η ζημία οφείλεται σε δόλο των μελών του Διοι-

κητικού συμβουλίου. Τα ίδια ισχύουν και ως προς την ευθύνη των προσώπων που δεν είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και που ασκούν εξουσίες για λογαριασμό του. Η αγωγή πρέπει να εγερθεί μέσα σε έξι (6) μήνες από την ημέρα της σύγκλησης της Γενικής Συνέλευσης ή της υποβολής της αίτησης. Για την δίκη η Γενική Συνέλευση δύναται να διορίσει ειδικούς εκπροσώπους. Αν την άσκηση της αξίωσης ζητά η μειοψηφία ή αν παρήλθε άπρακτη η προθεσμία που ορίζεται στην προηγούμενη παράγραφο, ο Πρόεδρος Πρωτοδικών της περιφέρειας που εδρεύει η εταιρία δύναται, με αίτηση της μειοψηφίας η οποία υποβάλλεται μέσα σε ένα (1) μήνα από τη λήξη της προθεσμίας που αναφέρεται στο προηγούμενο εδάφιο, να διορίσει ειδικούς εκπροσώπους της εταιρίας για την διεξαγωγή του δικαστικού αγώνα, κατά τη διαδικασία των άρθρων 682 και επόμενα του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας. Η δαπάνη της δίκης για το διορισμό των ειδικών εκπροσώπων και για την επιδίωξη των αξιώσεων της εταιρίας βαρύνει την τελευταία.

Άρθρο 13ο

Συμβάσεις της εταιρίας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

1. α) Με την επιφύλαξη των διατάξεων που εκάστοτε διέπουν τις συναλλαγές πιστωτικών και χρηματοδοτικών ιδρυμάτων με πρόσωπα τα οποία έχουν ειδική σχέση με αυτά, καθώς και του άρθρου 16α του Κ.Ν. 2190/20, δάνεια της εταιρίας προς τα πρόσωπα της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου απαγορεύονται και είναι απολύτως άκυρα. Η απαγόρευση του προηγούμενου εδαφίου ισχύει και για την παροχή πιστώσεων προς τα πρόσωπα αυτά με οποιονδήποτε τρόπο ή την παροχή εγγυήσεων ή ασφαλειών υπέρ αυτών προς τρίτους.

β) Κατ' εξαίρεση, η παροχή εγγύησης ή άλλης ασφάλειας υπέρ των προσώπων της παραγράφου 5 επιτρέπεται μόνο εφόσον: αα) η εγγύηση ή η ασφάλεια υπηρετεί το εταιρικό συμφέρον, ββ) η εταιρία έχει δικαίωμα αναγωγής κατά του πρωτοφειλέτη ή του προσώπου υπέρ του οποίου παρέχεται η ασφάλεια, γγ) προβλέπεται ότι οι λαμβάνοντες την εγγύηση ή την ασφάλεια θα ικανοποιούνται μόνο μετά την πλήρη εξόφληση ή τη συναίνεση όλων των πιστωτών με απαιτήσεις που είχαν ήδη γεννηθεί κατά το χρόνο της υποβολής σε δημοσιότητα, σύμφωνα με την επόμενη περίπτωση γ΄ και δδ) ληφθεί προηγουμένως άδεια της Γενικής Συνέλευσης, η οποία όμως δεν παρέχεται εάν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι εκπροσωπούντες τουλάχιστον το ένα δέκατο (1/10) του εκπροσωπούμενου στη Συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποβάλλει στη Γενική Συνέλευση έκθεση για τη συνδρομή των προϋποθέσεων της παρούσας υποπαραγράφου.

γ) Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται σύμφωνα με την προηγούμενη υποπερίπτωση (δδ΄), η οποία περιέχει τα βασικά στοιχεία της εγγύησης ή της ασφάλειας, και ιδίως το ύψος και τη διάρκειά τους, καθώς και την έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, υπόκειται στη δη-

μοσιότητα του άρθρου 7β του Κ.Ν.2190/20. Η ισχύς της εγγύησης ή της ασφάλειας αρχίζει μόνο από τη δημοσιότητα αυτή.

2. Απαγορεύεται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε άλλων συμβάσεων της εταιρίας με τα πρόσωπα της παραγράφου 5 χωρίς ειδική άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει προκειμένου για πράξεις που δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρίας με τρίτους.

3. Η άδεια της Γενικής Συνέλευσης κατά την προηγούμενη παράγραφο 2 δεν παρέχεται, εάν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι εκπροσωπούντες τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του εκπροσωπούμενου στη Συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου.

4. Η άδεια της παραγράφου 2 μπορεί να παρασχεθεί και μετά τη σύναψη της σύμβασης, εκτός εάν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στη Συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου.

5. Οι απαγορεύσεις των παραγράφων 1 και 2 ισχύουν για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρίας, τους συζύγους και τους συγγενείς των προσώπων αυτών εξ αίματος ή εξ αγχιστείας μέχρι του τρίτου βαθμού, καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω. Ένα φυσικό ή νομικό πρόσωπο θεωρείται ότι ασκεί έλεγχο επί της εταιρίας, εάν συντρέχει μια από τις περιπτώσεις της παραγράφου 5 του άρθρου 42^{ε} του Κ.Ν. 2190/20. Οι ίδιες απαγορεύεις ισχύουν και για τους γενικούς διευθυντές και διευθυντές της εταιρίας.

6. Οι απαγορεύσεις των παραγράφων 1 και 2 ισχύουν και στις συμβάσεις που συνάπτουν τα πρόσωπα της παραγράφου 5 με νομικά πρόσωπα ελεγχόμενα από την εταιρία κατά την έννοια της παραγράφου 5 του άρθρου 42ε του Κ.Ν. 2190/20 ή με ομόρρυθμες ή ετερόρρυθμες εταιρίες, στις οποίες ομόρρυθμο μέλος είναι η εταιρία, καθώς και στις συμβάσεις εγγυήσεων ή ασφαλειών που παρέχονται από τα πρόσωπα αυτά.

7. Συμβάσεις της παραγράφου 2 που συνάπτονται μεταξύ του μοναδικού μετόχου και της εταιρίας, την οποία αυτός εκπροσωπεί, καταχωρίζονται στα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης ή του Διοικητικού Συμβουλίου ή καταρτίζονται εγγράφως επί ποινή ακυρότητας. Η διάταξη του προηγούμενου εδαφίου δεν εφαρμόζεται στις τρέχουσες συναλλαγές της εταιρίας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

Γενική Συνέλευση των μετόχων

Άρθρο 14ο

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρίας. Έχει απόλυτη και κυριαρχική εξουσία και δικαίωμα να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση. Εκπροσωπεί το σύνολο των μετόχων

και οι αποφάσεις της υποχρεώνουν όλους τους μετόχους ακόμη και αυτούς που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

Άρθρο 15ο

Την Γενική Συνέλευση των μετόχων την συγκαλεί το Διοικητικό Συμβούλιο, συνεδριάζει δε αύτη υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρίας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, τουλάχιστον μια φορά κάθε εταιρική χρήση και εντός έξι (6) το πολύ μηνών από τη λήξη της χρήσης αυτής. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί Γενική Συνέλευση από το Διοικητικό Συμβούλιο εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρίας, με απόφαση του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρίας, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη. Οι μέτοχοι που ζητούν την σύγκληση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 28 του Κ.Ν. 2190/20.

Άρθρο 16ο

1. Η πρόσκληση για Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές Γενικές Συνελεύσεις και όσες άλλες εξομοιώνονται προς αυτές, πρέπει να υποβάλλεται προς την εποπτεύουσα Αρχή και να δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα της Συνέλευσης. Οι εξαιρέσιμες στο ενδιάμεσο χρονικό διάστημα μέρες υπολογίζονται στην προθεσμία αυτή όχι όμως και η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης, όπως και εκείνη της Γενικής Συνέλευσης. Για τις επαναληπτικές Γενικές Συνελεύσεις, η πρόσκληση πρέπει να ανακοινώνεται ως ανωτέρω δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης.

2. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη Συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως και δημοσιεύεται στο τεύχος ανωνύμων εταιριών και εταιριών περιορισμένης ευθύνης της εφημερίδας της Κυ-

βερνήσεως, σύμφωνα με το άρθρο 3 του από 161/1930 Προεδρικού Διατάγματος «περί δελτίου ανωνύμων εταιριών» και σε μια ημερήσια πολιτική ή οικονομική εφημερίδα της Αθήνας ή της πρωτεύουσας του νομού της έδρας της εταιρίας, οι οποίες πληρούν τις εκάστοτε προϋποθέσεις του νόμου. Κατ΄ εξαίρεση με τα αμέσως παραπάνω, η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με σχετική κοινοποίηση με δικαστικό επιμελητή ή με συστημένη επιστολή ή με παράδοση της πρόσκλησης, εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό τους και οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρία τη διεύθυνσή τους. Σε περίπτωση που η πρόσκληση επιδίδεται με συστημένη επιστολή, η αποστολή αυτής θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης από το νόμο ελάχιστης προθεσμίας δημοσίευσης της πρόσκλησης. Την ημερήσια διάταξη καταρτίζει το Διοικητικό Συμβούλιο. Κανένα άλλο θέμα εκτός από αυτά που συμπεριλαμβάνονται στην ημερήσια διάταξη δεν μπορεί να συζητηθεί και να ληφθεί απόφαση στις Γενικές Συνελεύσεις, με εξαίρεση τις τροπολογίες των προτάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου προς τη Γενική Συνέλευση καθώς και τις προτάσεις για σύγκληση άλλης Γενικής Συνέλευσης και για ανάκληση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Πριν από είκοσι (20) το λιγότερο πλήρεις ημέρες από την ημερομηνία κάθε Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, πρέπει να υποβληθεί στην εποπτεύουσα Αρχή επίσημο έγγραφο της ημερησίας διάταξης, με επεξηγηματική έκθεση των θεμάτων που αναγράφονται στην πρόσκληση και ένα αντίγραφο των φύλλων των εφημερίδων στις οποίες δημοσιεύτηκε. Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

Άρθρο 17ο

Κάθε μέτοχος δύναται να συμμετέχει στη Γενική Συνέλευση, είτε ο ίδιος είτε με πληρεξούσιό του που τον διορίζει και με απλή επιστολή, αν είναι κύριος μίας (1) τουλάχιστον μετοχής. Συγκύριοι μετοχών δύνανται να αντιπροσωπευθούν στη Γενική Συνέλευση με ένα πρόσωπο. Η κατοχή από την εταιρία ιδίων μετοχών είτε άμεσα από την ίδια, είτε μέσω προσώπου που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της επιφέρει την αναστολή των δικαιωμάτων που απορρέουν από τις μετοχές αυτές, σύμφωνα τα αναφερόμενα αναλυτικά στο άρθρο 16 παρ. 8, εδ. (α), (β), (γ) και (δ) του Κ.Ν. 2190/20, όπως αντικαταστάθηκε και ισχύει σήμερα. Οι ανήλικοι, οι απαγορευμένοι και τα νομικά πρόσωπα αντιπροσωπεύονται από τους νομίμους εκπροσώπους τους. Όσοι έχουν δικαίωμα συμμετοχής πρέπει να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρίας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε Τράπεζα που εδρεύει στην Ελλάδα, όπως ορίζεται στην σχετική πρόσκληση, πέντε

(5) το λιγότερο ημέρες πριν την συνεδρίαση της Συνέλευσης. Οι αποδείξεις της κατάθεσης των μετοχών καθώς και τα πληρεξούσια με τα οποία αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που απουσιάζουν, πρέπει να παραδίδονται στη διοίκηση της εταιρίας τουλάχιστον πέντε (5) ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης. Αμέσως μετά την παραπάνω παράδοση, παραδίδεται στον καταθέτη μέτοχο απόδειξη που αναφέρει το όνομα του κατόχου και τις ψήφους του, η απόδειξη δε αυτή χρησιμεύει ως αποδεικτικό συμμετοχής του στην Συνέλευση αυτή. Μέτοχοι που δεν συμμορφώθηκαν προς τις παραπάνω διατάξεις μπορούν να λάβουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από προηγούμενη άδειά της. Κάθε μέτοχος έχει τόσες ψήφους στις Γενικές Συνελεύσεις όσες είναι και οι μετοχές του.

Άρθρο 18ο

Από το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζεται πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση, με ένδειξη των αντιπροσώπων τους αν έχουν δηλωθεί τέτοιοι, του αριθμού των μετόχων και των διευθύνσεων των μετόχων και των αντιπροσώπων τους, ο οποίος πίνακας πρέπει να τοιχοκολληθεί σε περίβλεπτη θέση του καταστήματος τουλάχιστον πριν από σαράντα οχτώ (48) ώρες από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Οι ενστάσεις κατά του παραπάνω πίνακα ή κατά της ημερήσιας διάταξης πρέπει με ποινή απαραδέκτου να υποβάλλονται στην αρχή της Συνέλευσης, πριν αρχίσει η συζήτηση στα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Δέκα (10) ημέρες πριν από κάθε τακτική Γενική Συνέλευση οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να είναι έτοιμες και στη διάθεση κάθε μετόχου που επιθυμεί να τις μελετήσει, καθώς και οι εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

Άρθρο 19ο

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το πενήντα τοις εκατό συν ένα (50%+1) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
2. Αν δεν υπάρξει απαρτία, η Γενική Συνέλευση συνεδριάζει εκ νέου εντός είκοσι (20) ημερών από την ημέρα που ματαιώθηκε η πρώτη Γενική Συνέλευση, ύστερα από πρόσκληση των μετόχων τουλάχιστον πριν από δέκα (10) ημέρες, βρίσκεται δε σε απαρτία στην επαναληπτική αυτή Γενική Συνέλευση και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το ποσοστό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που αντιπροσωπεύεται σε αυτήν. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.
3. Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρίας, στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, στην



αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου που δεν προβλέπεται από το καταστατικό, σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/20, εκτός εάν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, στη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 6 του άρθρου 16 του Κ.Ν. 2190/20, όπως ισχύει σήμερα, στη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, στη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, ανάβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρίας, παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/20 και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης όταν λαμβάνουν μέρος ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν τα δύο τρίτα (2/3) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε. Αν δεν συντελεστεί απαρτία, η Γενική Συνέλευση συνεδριάζει εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την ημερομηνία της Συνέλευσης που ματαιώθηκε με νέα πρόσκληση των μετόχων πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σε αυτή τουλάχιστον το εξήντα τοις εκατό (60%) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε. Αν δεν συντελεστεί και πάλι απαρτία, η Γενική Συνέλευση προσκαλούμενη και συνερχόμενη κατά τα ανωτέρω, συνεδριάζει εκ νέου έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σε αυτήν τουλάχιστον το πενήντα πέντε τοις εκατό (55%) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

Άρθρο 20ο

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή ο νόμιμος αναπληρωτής του προεδρεύει προσωρινά στη Γενική Συνέλευση και εκλέγει προσωρινά ένα Γραμματέα από τους μετόχους που λαμβάνουν μέρος σε αυτήν ή και από μη μετόχους μέχρι να εκλεγεί και να επικυρωθεί από την Γενική Συνέλευση το τακτικό προεδρείο που αποτελείται από τον Πρόεδρο και ένα Γραμματέα κατά το αμέσως επόμενο άρθρο.

Άρθρο 21ο

Μετά την κήρυξη ως οριστικού του καταλόγου αυτών που έχουν δικαίωμα να ψηφίσουν, η Συνέλευση εκλέγει τον Πρόεδρό της με ονομαστική ψηφοφορία, καθώς και έναν Γραμματέα ο οποίος τηρεί τα πρακτικά και είναι και ο ψηφολέκτης.

Άρθρο 22ο

Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορί-

ζονται μόνο στα θέματα της ημερήσιας διάταξης που δημοσιεύτηκε. Για τις συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης τηρούνται πρακτικά που καταχωρούνται σε ειδικό βιβλίο. Με αίτηση μετόχου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης έχει υποχρέωση να καταχωρήσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Στην αρχή των πρακτικών αναγράφονται οι μέτοχοι που παραβρέθηκαν ή νόμιμα αντιπροσωπεύθηκαν στην Γενική Συνέλευση, όπως ορίζεται στο άρθρο 18 του καταστατικού. Τα πρακτικά υπογράφει ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης και ο Γραμματέας της. Εάν στη Συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, είναι υποχρεωτική η παρουσία συμβολαιογράφου, ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του αμέσως προηγούμενου εδαφίου, η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών, όταν πρόκειται να κατατεθούν στο Δικαστήριο ή σε άλλη Αρχή, τα επικυρώνει ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή ο Αντιπρόεδρος ή ο Διευθύνων ή Εντεταλμένος Σύμβουλος ή οι τυχόν άλλοι νόμιμοι αντιπρόσωποι της εταιρίας που έχουν εξουσιοδοτηθεί νόμιμα προς τούτο. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την ημέρα που έγινε η συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή επίσημο αντίγραφο των πρακτικών, καθώς και αντίγραφο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων που εγκρίθηκαν από την Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 23ο

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφασίζει για όλα τα ζητήματα που υποβάλλει προς αυτήν το Διοικητικό Συμβούλιο, λαμβάνοντας κατά κύριο λόγο γνώση της επεξηγηματικής έκθεσης και λογοδοσίας για τις εργασίες της εταιρίας που κατάρτισε το Διοικητικό Συμβούλιο, καθώς και της έκθεσης των ελεγκτών σχετικά με τον έλεγχο που διενήργησαν στα βιβλία και τους λογαριασμούς της εταιρίας. Επίσης η Γενική Συνέλευση εγκρίνει ή μεταρρυθμίζει τον ισολογισμό που της υπέβαλε το Διοικητικό Συμβούλιο, τον οποίο πρέπει ειδικά να θεωρήσουν τα όργανα της εταιρίας που αναφέρονται στο άρθρο 27 του καταστατικού και επικυρώνει την εκλογή ή εκλέγει τους συμβούλους σε αντικατάσταση αυτών που οι θέσεις τους έμειναν κενές. Η Γενική Συνέλευση είναι αρμόδια να αποφασίζει για τις τροποποιήσεις του καταστατικού, ως τοιούτων θεωρουμένων πάντως και των αυξήσεων ή μειώσεων του εταιρικού κεφαλαίου, για την εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, για την έγκριση του ισολογισμού της εταιρίας, για την διάθεση των κερδών κάθε χρόνο, για την έκδοση δανείου με ομολογίες, για την συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρίας και για τον διορισμό εκκαθαριστών. Στις διατάξεις του προηγούμενου εδαφίου δεν υπάγονται: α) αυξήσεις που αποφα-

σίζονται κατά τις παραγράφους 1 και 14 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/20 από το Διοικητικό Συμβούλιο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων, β) η τροποποίηση του καταστατικού από το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 11, τις παραγράφους 2 και 13 του άρθρου 13 και την παράγραφο 4 του άρθρου 17β του Κ.Ν. 2190/20, γ) ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου, δ) η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με την παράγραφο 7 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο, ε) η απορρόφηση κατά το άρθρο 78 του Κ.Ν. 2190/20 ανώνυμης εταιρίας από άλλη ανώνυμη εταιρία που κατέχει το 100% των μετοχών της και στ) η δυνατότητα διανομής κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον έχει υπάρξει σχετική εξουσιοδότηση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

2. Οι αποφάσεις της παραγράφου 3 του άρθρου 19 του καταστατικού λαμβάνονται με την πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Γενική Συνέλευση, ενώ οι άλλες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με την απόλυτη πλειοψηφία των εν αυτή εκπροσωπουμένων ψήφων. Με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, η Γενική Συνέλευση λαμβάνει απόφαση για κάποιο θέμα της ημερησίας διάταξης με ονομαστική κλήση.

Άρθρο 24ο

Μετά την ψήφιση του ισολογισμού, η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με ειδική ψηφοφορία και με ονομαστική κλήση για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για την εν λόγω εταιρική χρήση. Η απαλλαγή αυτή δεν είναι ισχυρή αν στον ισολογισμό διαπιστωθούν παραλείψεις, για τις οποίες το Διοικητικό Συμβούλιο έχει ευθύνη σε σχέση με την εντολή που του δόθηκε ή ψευδείς δηλώσεις που αποκρύπτουν την πραγματική κατάσταση της εταιρίας, καθώς και στις περιπτώσεις του άρθρου 12 του καταστατικού. Στην ψηφοφορία για την απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν δικαίωμα να λάβουν μέρος και τα μέλη του, καθώς και οι υπάλληλοι της εταιρίας που κατέχουν μετοχές αυτής.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'

Ελεγκτές και δικαιώματα της μειοψηφίας

Άρθρο 25ο

1. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας που υπερβαίνουν τα δύο από τα τρία αριθμητικά όρια των κριτηρίων της παραγράφου 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20, ελέγχονται από έναν τουλάχιστον ορκωτό ελεγκτή - λογιστή, σύμφωνα με τις διατάξεις της σχετικής περί ορκωτών ελεγκτών - λογιστών νομοθεσίας. Οι διατάξεις των παραγράφων 7 και 8

του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20 εφαρμόζονται αναλόγως. Ο έλεγχος κατά το προηγούμενο εδάφιο αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση. Ο ορκωτός ελεγκτής – λογιστής και ο αναπληρωτής του διορίζονται από την τακτική Γενική Συνέλευση, που λαμβάνει χώρα κατά τη διάρκεια της ελεγχόμενης χρήσης, σύμφωνα με την οικεία νομοθεσία. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται έναντι της εταιρίας για την παράλειψη διορισμού ορκωτού ελεγκτή - λογιστή, σύμφωνα με τα παραπάνω, αν δεν συγκάλεσαν εγκαίρως την τακτική Γενική Συνέλευση με θέμα ημερήσιας διάταξης το διορισμό ορκωτού ελεγκτή - λογιστή. Για την παράλειψη του προηγούμενου εδαφίου τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται και κατά τις διατάξεις του άρθρου 57 του Κ.Ν. 2190/20. Σε κάθε περίπτωση, ο διορισμός ορκωτού ελεγκτή - λογιστή από μεταγενέστερη Γενική Συνέλευση δεν επηρεάζει το κύρος του διορισμού του. Ο ελεγκτής της παρούσης παραγράφου μπορεί να επαναδιορίζεται, όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις. Μεταγενέστερος επαναδιορισμός δεν επιτρέπεται να λάβει χώρα, αν δεν έχουν παρέλθει δύο (2) πλήρεις χρήσεις. Η αμοιβή του ορκωτού ελεγκτή - λογιστή, που διορίζεται για τη διενέργεια του τακτικού ελέγχου καθορίζεται με βάση τις εκάστοτε ισχύουσες σχετικές διατάξεις περί ορκωτών ελεγκτών - λογιστών. Ο διορισμός του ορκωτού ελεγκτή – λογιστή και του αναπληρωτή του γνωστοποιείται σε αυτούς από την εταιρία. Οι ορκωτοί ελεγκτές - λογιστές θεωρούνται ότι αποδέχθηκαν το διορισμό τους, εφόσον δεν τον αποποιηθούν εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών.

2. α) Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας που έχουν ετήσιο κύκλο εργασιών πάνω από ένα εκατομμύριο (1.000.000) ευρώ και δεν υπερβαίνουν τα δύο από τα τρία αριθμητικά όρια των κριτηρίων της παραγράφου 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20, ελέγχονται από δύο τουλάχιστον ελεγκτές του εδαφίου (γ) της παρούσης παραγράφου ή από έναν ορκωτό ελεγκτή - λογιστή. Με απόφαση του Υπουργού Ανάπτυξης μπορεί να αναπροσαρμόζεται το ύψος του ετήσιου κύκλου εργασιών της παρούσας παραγράφου, β) Σε περίπτωση που η εταιρία δεν εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής του προηγούμενου εδαφίου μπορεί να υποβάλλει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις σε έλεγχο, είτε από τους ελεγκτές του εδαφίου (γ) της παρούσης παραγράφου, είτε από ορκωτό ελεγκτή – λογιστή και για διάστημα τουλάχιστον πέντε (5) εταιρικών χρήσεων και γ) Οι ελεγκτές του παρόντος εδαφίου είναι πτυχιούχοι ανωτάτων σχολών, που είναι μέλη του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος (Ο.Ε.Ε.) και κάτοχοι άδειας επαγγέλματος Λογιστή – Φοροτεχνικού Α΄ τάξεως του ν. 2515/1997 (ΦΕΚ 154 Α΄). Οι ελεγκτές αυτοί, μαζί με τους αναπληρωτές τους, ορίζονται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την οποία καθορίζεται και η αμοιβή τους. Οι ελεγκτές του παρόντος εδαφίου μπορούν

να επαναδιορίζονται, όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις. Μεταγενέστερος επαναδιορισμός δεν επιτρέπεται να λάβει χώρα, αν δεν έχουν παρέλθει δύο (2) πλήρεις χρήσεις. Ο υποχρεωτικός ή προαιρετικός έλεγχος κατά τα εδάφια (α) και (β) της παρούσης παραγράφου αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση.

3. Οι ελεγκτές έχουν υποχρέωση να παρακολουθούν την λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρίας και δικαίωμα να εξετάζουν κάθε βιβλίο, λογαριασμό ή έγγραφο της εταιρίας, ακόμη και τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου. Επίσης έχουν υποχρέωση να προβαίνουν σε κάθε αναγκαία υπόδειξη στο Διοικητικό Συμβούλιο, σε περίπτωση δε παράβασης των διατάξεων του Νόμου ή του καταστατικού υποβάλλουν αναφορά στην εποπτεύουσα Αρχή. Μετά την λήξη της χρήσης οι ελεγκτές έχουν υποχρέωση να ελέγξουν τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, τον ισολογισμό και να υποβάλουν στην τακτική Γενική Συνέλευση έκθεση για τα αποτελέσματα του ελέγχου τους. Από την έκθεση αυτή πρέπει να προκύπτει με σαφήνεια, μετά από τον έλεγχο της ακρίβειας και της νομιμότητας των εγγραφών στα βιβλία της επιχείρησης, αν ο ισολογισμός εμφανίζει πραγματικά την οικονομική κατάσταση της επιχείρησης κατά την ημερομηνία της λήξης της χρήσης που ελέγχθηκε, τα αποτελέσματα που προέκυψαν από τον λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσης κατά την παραπάνω ημερομηνία, αν τους δόθηκαν οι αναγκαίες πληροφορίες για την εκτέλεση του έργου της, αν έλαβαν γνώση για τον απολογισμό των εργασιών στα υποκαταστήματα της εταιρίας, εφόσον φυσικά υπάρχουν τέτοια, αν έγινε τροποποίηση στη μέθοδο απογραφής, αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες της παραγράφου 1 ή 2 του άρθρου 43α του Κ.Ν. 2190/1920 και αν έγινε επαλήθευση της συμφωνίας του περιεχομένου της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις που αναφέρονται στην περίπτωση (γ) της παραγράφου 3 του άρθρου 43α του Κ.Ν. 2190/ 1920. Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να θέτει υπόψη των ελεγκτών την έκθεση για την διαχειριστική χρήση τριάντα (30) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Οι ελεγκτές πρέπει να παρευρίσκονται και να δίδουν στην Γενική Συνέλευση κάθε πληροφορία σχετική με τον έλεγχο που διενήργησαν, έχουν δε δικαίωμα να ζητήσουν και την σύγκληση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Οι ελεγκτές έχουν ευθύνη ασκώντας τα καθήκοντά τους για κάθε δε πταίσμα τους έχουν υποχρέωση να αποζημιώσουν την εταιρία. Η παραπάνω ευθύνη δεν μπορεί να αποκλειστεί ή να τροποποιηθεί σύμφωνα με το άρθρο 37 παράγραφος 3 του Κ.Ν. 2190/1920. Η σχετική αξίωση της εταιρίας παραγράφεται μετά από δύο (2) χρόνια.

4. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρε-

ούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης που έχει ήδη συγκληθεί πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά το άρθρο 26 του Κ.Ν. 2190/20, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την παράγραφο 7 του παρόντος άρθρου και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο προηγούμενο εδάφιο, με δαπάνη της εταιρίας.

5. Μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρία 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 εταιρίας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Επίσης, με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που κατά την τελευταία διετία καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρίας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρίας με αυτούς. Σε όλες τις ανωτέρω περιπτώσεις το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20.

6. Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρία εντός της προθεσμίας της προηγούμενης παραγράφου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν.2190/20, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

7. Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης έχει υποχρέωση να αναβάλει για μία μόνο φορά την λήψη αποφάσεων

από την Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα και να ορίσει ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης αυτής αυτήν που προτείνουν οι μέτοχοι στην αίτησή τους, η οποία όμως δεν μπορεί να ορισθεί πέρα από τριάντα (30) ημέρες από την ημερομηνία της αναβολής. Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτήν δε μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 27 παρ. 2 και 28 του Κ.Ν. 2190/1920.

8. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις των παραγράφων 4, 5, 6 και 7, οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 28 του Κ.Ν. 2190/20.

9. Δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρίας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, έχουν οι μέτοχοι της εταιρίας που αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Ο έλεγχος κατά το προηγούμενο εδάφιο διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρίας ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται εντός τριών (3) ετών από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

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

11. Οι κατά τις παραπάνω παραγράφους 9 και 10 αιτούντες τον έλεγχο μέτοχοι, οφείλουν να αποδείξουν στο δικαστήριο ότι κατέχουν τις μετοχές που τους δίνουν το δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της εταιρίας. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 28 του Κ.Ν. 2190/20. Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/20, δεν δικαιολογεί τον έλεγχο με βάση τις αμέσως παραπάνω παραγράφους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄

Εταιρική χρήση, Ισολογισμός και διανομή κερδών.

Άρθρο 26ο

Η εταιρική χρήση αρχίζει την πρώτη (1η) Ιανουαρίου κάθε χρόνου και λήγει την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου του ίδιου χρόνου. Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση στην παρούσα εκ μετατροπής ανώνυμη εταιρία θα λήξει την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου 2009 και η πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της θα πραγματοποιηθεί μέσα στο πρώτο εξάμηνο του έτους 2010.

Άρθρο 27ο

Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο κλείνει τους λογαριασμούς και καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας και, μαζί με την έκθεση διαχείρισης και την έκθεση των ελεγκτών, τα υποβάλει στην τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων. Η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης των εργασιών και της οικονομικής θέσης της εταιρίας, όπως επίσης και πληροφορίες για την προβλεπόμενη πορεία της εταιρίας και για τις δραστηριότητές της στον τομέα της έρευνας και της ανάπτυξης. Επίσης σε αυτή πρέπει να αναφέρονται τα τυχόν κατεχόμενα χρεόγραφα κατά είδη, ποσά και τιμή μονάδος, το διαθέσιμο συνάλλαγμα με ανάλυση κατά είδος και μέση τιμή απόκτησής του, οι οικοδομές και γενικά τα ακίνητα της εταιρίας, με ανάλυση κατά μονάδα, είδος, θέση και τιμή απόκτησης ή κατασκευή με μνεία των τυχόν εμπράγματων βαρών καθώς και σημαντικές ζημίες κατά το χρόνο της υποβολής της έκθεσης, είτε υπάρχουν, είτε αναμένονται να προκύψουν. Στην έκθεση αυτή αναφέρεται επίσης και κάθε άλλο σημαντικό γεγονός που έχει συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της έκθεσης. Αντίγραφα των ετησίων οικονομικών καταστάσεων με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών καθώς και των εφημερίδων που δημοσιεύτηκε η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή τουλάχιστον είκοσι (20) ημέρες πριν την Γενική Συνέλευση των μετόχων. Για να κριθεί από την Γενική Συνέλευση ως έγκυρη η απόφαση για τις εγκεκριμένες από το Διοικητικό Συμβούλιο ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, πρέπει αυτές να έχουν υπογραφεί από: 1) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, 2) από τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και 3) τον υπεύθυνο για την Διεύθυνση του Λογιστηρίου, όλοι δε οι παραπάνω έχουν υποχρέωση, αν διαφωνήσουν για τον τρόπο της κατάρτισης των ετησίων οικονομικών καταστάσεων από άποψη νομιμότητας, να δηλώσουν εγγραφα στην Γενική Συνέλευση τις αντιρρήσεις τους.

Άρθρο 28ο

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που περιλαμβάνουν: α) τον ισολογισμό, β) τον λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως», γ) τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και δ) το προσάρτημα και αποτελούν ένα ενιαίο σύνολο, καταρτίζονται υποχρεωτικά με βάση τις διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43 και 43α του Κ.Ν. 2190/1920 και εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσεως της εταιρίας.

Άρθρο 29ο

Είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας οφείλει να δημοσιεύσει στις εφημερίδες και στα έντυπα που ορίζονται στην παράγραφο 2 του άρθρου 26 του Κ.Ν. 2190/20 τον ισολογισμό της εταιρίας, τον λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως» και τον «πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων», μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, όταν προβλέπεται ο έλεγχος από ορκωτούς ελεγκτές - λογιστές, την κατάσταση μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και την κατάσταση ταμειακών ροών, όταν κατά περίπτωση συντάσσονται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 1 του άρθρου 42α του Κ.Ν. 2190/20.

Άρθρο 30ο

Τα καθαρά κέρδη της εταιρίας που προκύπτουν από τα πραγματοποιηθέντα ακαθάριστα κέρδη, μετά την αφαίρεση των εξόδων διαχείρισης και κάθε ζημιάς και τις κατά νόμο αποσβέσεις και κάθε άλλου εταιρικού βάρους, μοιράζονται κατά τον εξής τρόπο με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α και 46 και 46α του Κ.Ν. 2190/1920:

α) αφαιρείται το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον για να σχηματισθεί τακτικό αποθεματικό. Η κράτηση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική όταν το αποθεματικό φθάσει το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου και ξαναγίνεται υποχρεωτική όταν μειωθεί το αποθεματικό κεφάλαιο κάτω από το παραπάνω όριο και

β) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του μερίσματος, που προβλέπεται από το άρθρο 3 του α.ν. 148/1967 (ΦΕΚ 173 Α΄).

γ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών το διαθέτει με απόφασή της η τακτική Γενική Συνέλευση, προς διανομή στους μετόχους προσθέτου μερίσματος για να σχηματισθεί έκτακτο αποθεματικό κεφάλαιο και για αμοιβή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή μεταφέρεται στην επόμενη χρήση ή διατίθεται προς αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατ΄ άρθρο 45 παράγραφος 3 του Κ.Ν. 2190/1920.

Άρθρο 31ο

Η πληρωμή των μερισμάτων γίνεται μέσα σε δύο (2) μήνες από την απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις. Οι δικαιούχοι που δεν ζήτησαν έγκαιρα την

πληρωμή των μερισμάτων τους δεν μπορούν να έχουν απαίτηση για τόκους. Τα μερίσματα, όσα δεν ζητήθηκαν μέσα σε πέντε (5) χρόνια από τότε που ήταν απαιτητά, παραγράφονται.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'
ΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Άρθρο 32ο

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει υποχρέωση να καλέσει σε Γενική Συνέλευση τους μετόχους της εταιρίας προκειμένου να αποφασίσουν για την λύση της ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου αν το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρίας, όπως προσδιορίζεται στο υπόδειγμα του ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του Κ.Ν. 2190/1920, είναι κατώτερο από το μισό του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε. Η σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης γίνεται μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από την λήξη της χρήσης.

Άρθρο 33ο

Η εταιρία λύεται: α) όταν περάσει ο χρόνος της διάρκειας που αναφέρεται στο καταστατικό αυτό, β) με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία που προβλέπεται στο παρόν καταστατικό, γ) όταν η εταιρία κηρυχθεί σε κατάσταση πτωχεύσεως και δ) με δικαστική απόφαση μετά από σχετική αίτηση του έχοντος έννομο συμφέρον ή μετά από σχετική αίτηση των μετόχων, σύμφωνα με τα άρθρα 48 και 48α του Κ.Ν. 2190/20 αντίστοιχα. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρίας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση του ως άνω εδαφίου (α) το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του ως άνω εδαφίου (β) η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τους εκκαθαριστές. Στην περίπτωση λύσης της εταιρίας με δικαστική απόφαση, οι εκκαθαριστές ορίζονται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρίας. Αν η εταιρία λύθηκε γιατί πέρασε ο χρόνος διάρκειάς της ή με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ή αν ύστερα από την κήρυξή της σε πτώχευση επήλθε συμβιβασμός ή αποκατάσταση, σύμφωνα με τις διατάξεις περί πτωχεύσεως, μπορεί αύτη να αναβιώσει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 29 παράγραφος 3 και του άρθρου 31 παράγραφος 2 του Κ.Ν. 2190/1920. Η παραπάνω απόφαση αποκλείεται αν άρχισε η διανομή της εταιρικής περιουσίας.

Άρθρο 34ο

Μόλις λήξει η διάρκεια της εταιρίας ή αποφασιστεί η λύση της, η Γενική Συνέλευση των μετόχων διορίζει δύο (2) εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές έχουν υποχρέωση μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να προβούν σε απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον τύπο και στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμέ-

νης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως τον ισολογισμό, που αντίτυπό του υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή. Την ίδια υποχρέωση έχουν και μετά την λήξη της εκκαθάρισης. Ο διορισμός των εκκαθαριστών σημαίνει την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης και συνεδριάζει μετά από πρόσκληση των εκκαθαριστών, όταν αυτοί κρίνουν σκόπιμο να επιβάλλεται συνεδριάσει. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρίας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Δικαιούνται να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται τόσο η εκκαθάριση, όσο και το συμφέρον της εταιρίας. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρίας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της αλλά μετά την πάροδο τεσσάρων (4) μηνών από την λύση της. Εντός της προθεσμίας των τεσσάρων (4) μηνών από την λύση της εταιρίας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρίας, η απόφαση δε του δικαστηρίου δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.

Οι εκκαθαριστές μπορούν με αίτησή τους, που υποβάλλεται στο Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας και εκδικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, να ζητήσουν τη διενέργεια της εκκαθάρισης σύμφωνα με τις αναλόγως εφαρμοζόμενες διατάξεις που διέπουν τη δικαστική εκκαθάριση κληρονομιάς (άρθρα 1913 επ. ΑΚ). Στην περίπτωση αυτή είναι δυνατή η αναγκαστική εκτέλεση κατά της εταιρίας στο στάδιο της εκκαθάρισης. Οι μέτοχοι της εταιρίας που λύθηκε υποχρεούνται να καταβάλουν το κεφάλαιο που ανέλαβαν και δεν έχουν ακόμη καταβάλει, στην έκταση που αυτό είναι αναγκαίο για την εκπλήρωση των σκοπών της εκκαθάρισης. Μετά το πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις, τις οποίες δημοσιεύουν όπως προβλέπεται στο άρθρο 43β παράγραφος 5 του Κ.Ν.2190/20, αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων, καθώς και τα υπέρ το άρτιο ποσά που είχαν τυχόν καταβληθεί και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο. Εάν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την πενταετία, οι εκκαθαριστές υποχρεούνται να συγκαλέσουν Γενική Συνέλευση, στην οποία υποβάλλουν σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία πε-

ράτωσή της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρίας από δικαιώματα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα ανωτέρω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων. Η Γενική Συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με την απαρτία και πλειοψηφία των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 29 και της παραγράφου 2 του άρθρου 31 του Κ.Ν. 2190/20. Εάν το σχέδιο εγκριθεί, οι εκκαθαριστές ολοκληρώνουν τη διαχείριση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο δεν εγκριθεί, οι εκκαθαριστές ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκρισή του από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, με αίτησή τους που δικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο, όχι όμως και να προσθέσει μέτρα που δεν προβλέπονται σε αυτό. Οι εκκαθαριστές δεν ευθύνονται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε σύμφωνα με τα παραπάνω.

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις του πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση. Κατ' έτος τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου. Κατά το στάδιο της εκκαθάρισης μέχρι που να εκλεγεί Πρόεδρος, προεδρεύει προσωρινά στις Συνελεύσεις αυτός που εκπροσωπεί στη Συνέλευση τις περισσότερες μετοχές και ορίζει ως γραμματέα ένα μέτοχο που λαμβάνει μέρος στη συνεδρίαση.

Άρθρο 35ο

Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, έχουν δικαίωμα κατά το στάδιο της εκκαθάρισης να ζητήσουν να συγκληθεί Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Νόμου και του παρόντος καταστατικού. Οι εκκαθαριστές έχουν υποχρέωση να συγκαλέσουν την Γενική Συνέλευση και να ορίσουν ημέρα συνεδρίασης αυτής όχι πέραν από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την κοινοποίηση σε αυτούς της αίτησης, προκειμένου αύτη να αποφασίσει για τα θέματα που αναγράφονται στην αίτηση. Σε περίπτωση μη σύγκλησης της εν λόγω Γενικής Συνέλευσης από τους εκκαθαριστές εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση προς αυτούς της σχετι-

κής αίτησης, εφαρμόζονται αναλογικά οι σχετικές διατάξεις του άρθρου 15 του παρόντος καταστατικού.

Άρθρο 36ο

1. Έκαστος των μετόχων έχει δικαίωμα προτίμησης σε περίπτωση μεταβίβασης των μετοχών παρ' οιουδήποτε εκ των άλλων μετόχων.

2. Προς τούτο ο εκ των μετόχων που επιθυμεί να διαθέσει τις μετοχές του δηλώνει τούτο προς το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας, η οποία δήλωση υπέχει θέση δήλωσης ως προς όλους τους άλλους μετόχους.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας δια δημοσιεύσεως σε μία ημερήσια τοπική εφημερίδα ή με συστημένες επιστολές ανακοινώνει την προσφορά προς τους άλλους μετόχους, οι οποίοι θεωρούνται ότι έλαβαν γνώση της προσφοράς αυτής.

4. Σε περίπτωση κατά την οποία εντός διμήνου από της προς την εταιρία ανακοινώσεως δεν ασκηθεί το δικαίωμα προτίμησης από τους άλλους μετόχους κατά την αναλογία των κατεχόμενων μετοχών τους, ο επιθυμών να διαθέσει αυτές τις μετοχές είναι ελεύθερος προς τούτο.

5. Κατ΄ εξαίρεση επιτρέπεται προνομιακά η μεταβίβαση μετοχών από τον επιθυμούντα προς τούτο μέτοχο σε συγγενικά του πρόσωπα πρώτου βαθμού συγγενείας, εξ αίματος ή εξ αγχιστείας, χωρίς την προς τούτο έγκριση του Διοικητικού Συμβουλίου ή και των λοιπών μετόχων.

6. Στις περιπτώσεις που συντρέχουν οι προϋποθέσεις άσκησης: α) του δικαιώματος της μειοψηφίας να ζητήσει την εξαγορά των μετοχών της από την εταιρία, β) του δικαιώματος της μειοψηφίας να ζητήσει την εξαγορά των μετοχών της από τον πλειοψηφούντα μέτοχο και γ) του δικαιώματος του πλειοψηφούντος μετόχου να ζητήσει την εξαγορά των μετοχών της μειοψηφίας, εφαρμόζονται τα άρθρα 49α, 49β και 49γ του Κ.Ν. 2190/20, όπως αυτά προστέθηκαν με τα άρθρα 59, 60 και 61 του Ν. 3604.2007 αντίστοιχα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'

Μεταβατικές διατάξεις

Άρθρο 37ο

Από τους συμβαλλόμενους παρέχεται η εντολή και πληρεξουσιότητα προς τον κ. Σωτήριο Αργυρίου του Ανάργυρου, δικηγόρο, κάτοικο Ξάνθης, να υποβάλλει το παρόν καθώς και κάθε άλλο σχετικό συστατικό έγγραφο της εταιρίας στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή για την έγκριση και την στη συνέχεια καταχώριση στο μητρώο ανωνύμων εταιριών, όπως επίσης και να τους εκπροσωπήσει ανάλογα για οποιοδήποτε ζήτημα αφορά το παρόν καταστατικό σύστασης της εν λόγω εταιρίας, υπογράφοντας παράλληλα και οποιοδήποτε τυχόν απαιτούμενο προς τούτο σχετικό έγγραφο.

Άρθρο 38ο

1. Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο που θα διοικήσει την εταιρία μέχρι το πρώτο εξάμηνο του έτους 2010 που θα γίνει η πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρίας, εκτός αν άλλως ενδιάμεσα αποφασίσει η Γενική Συνέλευση των μετόχων, θα αποτελείται από τους παρακάτω:
α) Παπαδόπουλο Περικλή του Δημητρίου και της Σοφίας, επιπλοποιό, που γεννήθηκε στη Ξάνθη στις 30-7-1952 και κατοικεί στη Ξάνθη, κάτοχο του με αριθμό Μ. 736745/22-4-1983 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τμήμα Ασφαλείας Ξάνθης, με Α.Φ.Μ. 016557748, ελληνικής υπηκοότητας, ως Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου,
β) Γερήμογλου Γεώργιο του Αντωνίου και της Δέσποινας, επιπλοποιό, που γεννήθηκε στη Ξάνθη στις 7-9-1954 και κατοικεί στη Ξάνθη, κάτοχο του με αριθμό ΑΕ.910867/18-6-2007 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τμήμα Ασφαλείας Ξάνθης, με Α.Φ.Μ. 016369805, ελληνικής υπηκοότητας, ως Αντιπρόεδρο,
γ) Καπαγερίδη Δημήτριο του Βασιλείου και της Χαρίκλειας, επιπλοποιό, που γεννήθηκε στη Γενισέα του Δήμου Βιστωνίδας Ν. Ξάνθης στις 20-2-1947 και κατοικεί στη Ξάνθη, κάτοχο του με αριθμό ΑΒ. 136482/27-3-2006 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε από το Α.Τ Γενισέας Ν. Ξάνθης, με Α.Φ.Μ. 013616458, ελληνικής υπηκοότητας, ως Διευθύνοντα Σύμβουλο και
δ) Δαφνιώτη Γεώργιο του Βασιλείου και της Ασημένιας, επιπλοποιό, που γεννήθηκε στη Ξάνθη στις 23-2-1953 και κατοικεί στην Ξάνθη, κάτοχο του υπ αριθ. ΑΒ.465083/25-5-2006 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε από Το Α.Τ.Γενισέας Ν. Ξάνθης, με Α.Φ.Μ.016370122, ελληνικής υπηκοότητας, ως Μέλος.

2. Ειδικά στους: 1) Καπαγερίδη Βασίλειο του Δημητρίου και της Χρυσούλας (Α.Δ.Τ. ΑΒ. 718589/11-11-2006), 2) Γερήμογλου Γεώργιο του Αντωνίου και της Δέσποινας (Α.Δ.Τ. ΑΕ.910867/18-6-2007), 3) Καπαγερίδη Δημήτριο του Βασιλείου και της Χαρίκλειας (Α.Δ.Τ. ΑΒ. 136482/27-3-2006) και 4) Δαφνιώτη Γεώργιο του Βασιλείου και της Ασημένιας (Α.Δ.Τ. ΑΒ.465083/25-5-2006) παρέχεται η εξουσιοδότηση, σύμφωνα προς την έννοια των άρθρων 10 και 11 του καταστατικού της εταιρείας, προκειμένου αυτοί ενεργώντας είτε από κοινού, είτε μεμονωμένα έκαστος τούτων και χωρίς τη σύμπραξη κάποιου άλλου εξ αυτών, να ασκούν όλες τις εξουσίες και τα δικαιώματα γενικά και ειδικά που ανήκουν κατά το Νόμο και το παρόν καταστατικό στο Διοικητικό Συμβούλιο, δεσμεύοντας την εταιρεία έναντι τρίτων δια της υπογραφής τους είτε από κοινού, είτε από μόνης ενός εκάστου τούτων χωριστά και χωρίς την σύμπραξη άλλου, τιθεμένης κάτωθι της εταιρικής επωνυμίας.

Άρθρο 39ο

Για την πρώτη εταιρική χρήση ορίζονται ως τακτικοί ελεγκτές οι:
1) Μαυρουδής Μέκακας του Δημητρίου, οικονομολόγος-λογιστής Α΄τάξης, πτυχιούχος Α.Β.Σ. Θεσσαλονίκης, που γεννήθηκε στο Ν. Εράσμιο Ξάνθης το έτος 1965, κάτοικος Ξάνθης [οδός Πραξιτέλους 68-70],

κάτοχος του με αριθμό Λ. 649361/1981 δελτίου αστυνομικής ταυτότητος της Δ/νσεως Χωρ/κής Ξάνθης, με αριθμό μητρώου 0192037518 του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος και

2) Κωνσταντίνος Καλταπανίδης του Λαζάρου και της Ευτυχίας, οικονομολόγος-λογιστής Α΄ τάξης, πτυχιούχος Α.Β.Σ. Θεσσαλονίκης, που γεννήθηκε στη Λεκάνη Καβάλας το έτος 1956, κάτοικος Ξάνθης [Θερμοπυλών 1], κάτοχος του με αριθμό ΑΕ 409871 δελτίου ταυτότητας του Τμήματος Ασφαλείας Ξάνθης, με αριθμό μητρώου 0192035165 του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος

και ως αναπληρωματικοί οι:

1) Λαμπαδάρης Παναγιώτης του Βασιλείου και της Βασιλικής, οικονομολόγος-λογιστής Α΄ τάξης, πτυχιούχος πανεπιστημίου Ρώμης, που γεννήθηκε στο Νέο Εράσμιο Ξάνθης στις 3-1-1961, κάτοικος Νέου Ερασμίου Ξάνθης, κάτοχος του με αριθμό Κ. 643394 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας και με αριθμό μητρώου 0192037516 του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος και

2) Εγγλεζάκης Εμμανουήλ του Ιωάννη και της Μαρίας, οικονομολόγος-λογιστής Α΄τάξης, πτυχιούχος Α.Σ.Ο.Ε., που γεννήθηκε στην Ιεράπετρα Νομού Λασιθίου Κρήτης το έτος 1946, κάτοικος Ξάνθης (οδός Παρθενώνος 28), κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό Θ.187022/1969 του Αστυνομικού Τμήματος Ιεράπετρας και με αριθμό μητρώου 0192008111 του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος, άπαντες ελληνικής υπηκοότητας και έχοντες καταστεί πτυχιούχοι προ πενταετίας.

Η αμοιβή των ελεγκτών για την πρώτη εταιρική χρήση καθορίζεται σύμφωνα με τα σχετικώς οριζόμενα στο άρθρο 36 παρ. 4 και 36α παρ. 3 του Κ.Ν. 2190/20.

Υπενθυμίζεται ότι κατά τη σύνταξη του παρόντος παρέστη ο δικηγόρος Ξάνθης Σωτήριος Α. Αργυρίου, ο οποίος συνέταξε το σχέδιο του παρόντος καταστατικού που επισυνάπτεται και καταβλήθηκε στον Δικηγορικό Σύλλογο Ξάνθης η νόμιμη αμοιβή του, όπως προκύπτει από την επισυναπτόμενη στο παρόν με αριθμό 2299/ 17-12-2008 απόδειξη του Δικηγορικού Συλλόγου Ξάνθης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 42 του Κώδικα *περί Δικηγόρων*, όπως αυτό τροποποιήθηκε με το άρθρο 1 παρ. 2 του Ν.950/1979. Υπενθύμισα στους συμβαλλομένους ότι δυνάμει του άρθρου 15 παρ. 41 Ν. 2166/1993 υποχρεούνται στην καταβολή φόρου συγκέντρωσης κεφαλαίου σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 17-31 του Ν.1676/29-12-1986, αλλά μόνον επί του ποσού της τυχόν προκύπτουσας υπεραξίας. Η παρούσα σύμβαση, σύμφωνα με τα άρθρα 1 και 3 του Ν.2166/1993, η εισφορά και η μεταβίβαση των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης επιχειρήσεως, κάθε σχετική πράξη ή συμφωνία που αφορά την εισφορά ή μεταβίβαση στοιχείων ενεργητικού και παθητικού ή άλλων δικαιωμάτων και υποχρεώσεων και κάθε εμπραγμάτου ή ενοχικού δικαιώματος, οι αποφάσεις των κατά τον νόμο

οργάνων της μετασχηματιζόμενης εταιρίας, η σχέση συμμετοχής στο κεφάλαιο της νέας εταιρίας, καθώς και κάθε άλλη συμφωνία ή πράξη που απαιτήθηκε για τον μετασχηματισμό ή την σύσταση της νέας εταιρίας και η δημοσίευση αυτών στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως απαλλάσσονται από κάθε φόρο, τέλος χαρτοσήμου ή οιουδήποτε άλλου τέλους υπέρ του Δημοσίου, ως και εισφοράς ή δικαιώματος υπέρ οιουδήποτε τρίτου. Υπενθύμισα στους συμβαλλόμενους τις διατάξεις του Ν. 1676/1986 και ειδικότερα των άρθρων 17, 18 παρ. 1α, 23 παρ. 1, 2α και 2β αυτού. Το παρόν θα δημοσιευτεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Εμπορικού Νόμου και του Κ.Ν. 2190/1920 στο τεύχος των Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως. Τα λοιπά έξοδα της μετατροπής της παρούσης εταιρίας ανέρχονται κατά προσέγγιση στο ποσό των έξι χιλιάδων (6.000) ευρώ.

Τέλος οι συμβαλλόμενοι δήλωσαν ακόμη σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 8 του Ν.1599/1986, 1) ότι η μόνιμη κατοικία τους και τα στοιχεία της ταυτότητάς τους καθώς και η έδρα της εταιρείας είναι αυτά που αναφέρονται στην αρχή του συμβολαίου και ότι τα αναφερόμενα αγροτεμάχια δεν προέρχονται από αγροτική αποκατάσταση ή από εφαρμογή της εποικιστικής νομοθεσίας. 2) ότι σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ.2 του Ν.1577/18-12-1985 ουδεμία μεταβολή επήλθε σύμφωνα με την οικοδομική άδεια, στη χρήση της οικοδομής ή σε μέρος αυτής ή στις διαστάσεις των χώρων κοινής χρήσης και ότι δεν βρίσκεται σε ρέμα, γιαλό, ζώνη παραλίας, βιότοπο, δημόσιο κτήμα ή αρχαιολογικό χώρο. Ακόμη οι συμβαλλόμενοι δηλώνουν ότι έχουν λάβει γνώση του άρθρου 65 του Ν.2538/1997 και ότι τα αγροτικά ακίνητα των οποίων μεταβιβάζεται η κυριότητα, δεν βρίσκονται εντός λειτουργούντος Οργανισμού Εγγείων Βελτιώσεων. Υπενθύμισα στους συμβαλλόμενους α) τις διατάξεις του Αστικού Κώδικα για την ανάγκη να μεταγραφεί το συμβόλαιο αυτό και τις συνέπειες της παράλειψής της, β) τις διατάξεις του Ν.1587/1950 όπως ισχύει σήμερα και τις κυρώσεις που συνεπάγεται η παράβασή του, γ) τις διατάξεις των Νόμων 1337/1983, 2238/1994, 2242/1994 και 2130/1993 και τις κυρώσεις για τις παραβάσεις αυτών και δ) Τις διατάξεις της πολεοδομικής νομοθεσίας σχετικά με τις απαγορεύσεις της οικοδόμησης και την αλληλέγγυα υποχρέωση αυτών για την πληρωμή των φόρων εισοδήματος της τελευταίας τριετίας που τυχόν οφείλει η πωλήτρια και που αντιστοιχούν αναλογικά στα εισοδήματα από το παραπάνω ακίνητο καθώς και για την πληρωμή των τελών χαρτοσήμου και ύδρευσης. Προσαρτώνται στο παρόν: 1) Επικυρωμένο αντίγραφο της με αριθμό πρωτ.2492/αποφ.2487/ 14-11-2008 απόφασης της αρμόδιας Επιτροπής του Ν. 1892/1990 του Νομαρχιακού Διαμερίσματος Ξάνθης με την οποία επιτράπηκε η σύνταξη του συμβολαίου αυτού. 2) Υπεύθυνη δήλωση του άρθρου 81 του Ν.2238/1994 που θα υποβληθεί στην Β' ΔΟΥ Ξάν-

θης, από την οποία προκύπτει ότι τα παραπάνω ακίνητα δεν απέφεραν στην αφενός εταιρεία εισόδημα κατά την τελευταία πενταετία. 3) Η με αριθμό πρωτ.5711294/9-12-2008 λήξης 9-4-2009 βεβαίωση του Υπουργείου Οικονομίας και Οικονομικών, από την οποία προκύπτει ότι η αφενός εταιρεία είναι φορολογικά ενήμερή. 4) Η με αριθμό πρωτ.22609/11/12/2008 βεβαίωση του Δήμου Βιστωνίδας Νομού Ξάνθης, από την οποία προκύπτει ότι δεν οφείλεται τέλος ακίνητης περιουσίας. 5) Η με αριθμό πρωτ.Μ/276/16-12-2008 λήξης 15-6-2009 βεβαίωση μη οφειλής-Ασφαλιστικής ενημερότητας του ΙΚΑ Ξάνθης, από την οποία προκύπτει ότι η αφενός εταιρεία δεν οφείλει ληξιπρόθεσμες εισφορές. 5) Οι με αριθμούς Να 334/1989, Να 115/1994 και Να 136/1999 άδειες οικοδομής της Πολεοδομίας Ξάνθης. Οι συμβαλλόμενοι υπέβαλαν στην Β' ΔΟΥ Ξάνθης τις 1862 και 1863 της 10 Δεκεμβρίου 2008 δηλώσεις φόρου μεταβίβασης ακινήτου, αντίγραφα των οποίων μου επέδειξαν και με βάση τις δηλώσεις αυτές δεν καταβλήθηκε φόρος μεταβίβασης ακινήτου σύμφωνα με το Ν.2166/1993, λόγω μετασχηματισμού επιχειρήσεων. Εισπράχτηκαν για δικαιώματά μου και για την έκδοση δύο αντιγράφων ευρώ εξακόσια ογδόντα (681), και επικολλήθηκε ένσημο του Ταμείου Χρηματοδότησης Δικαστικών Κτιρίων ευρώ τριών (3). Οι παραπάνω δηλώσεις των συμβαλλομένων καταχωρίστηκαν στο συμβόλαιο αυτό που γράφτηκε σε είκοσι έξι (26) φύλλα και αφού διαβάστηκε στους συμβαλλόμενους, οι οποίοι το άκουσαν, το βεβαίωσαν, συμφώνησαν στο περιεχόμενο, υπογράφτηκε απ' όλους και από μένα νόμιμα.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ Ο ΔΙΚΗΓΟΡΟΣ

ΑΚΟΛΟΥΘΟΥΝ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ
Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ
(Τ.Σ.) ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΕΜ. ΞΥΛΑΣ
Ακριβές αντίγραφο
Ξάνθη σήμερον
Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ ΞΑΝΘΗΣ

Βεβαιώνεται ότι το παρόν ανέκδοτο του καταστατικού της εταιρείας "ΕΠΙΠΛΟ ΤΕΞΑΝ Α.Ε." εμπεριέχει όλες τις τροποποιήσεις που έχουν από την σύστασή της μέχρι και σήμερα

Ζάκυνθος 20-11-2020

Για την Εταιρεία

Βασίλειος Καπαγερίδης
Πρόεδρος Δ.Σ