

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.

ΤΜΗΜΑ: Β΄

Πληροφορίες: Μ. Κωνσταντοπούλου

Τηλέφωνο: 2103382439

E-mail: mkon@acci.gr

Αθήνα, 19/07/2022

Αρ. Πρωτ.: 2667602

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΘΗΤΑ ΔΕΛΤΑ ΑΝΟΙΚΟΔΟΜΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **1281601000**.

Την **19/07/2022** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **2961469** η με αριθμό **7040/19-07-2022** απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (**ΑΔΑ: 9036469ΗΕΘ-Ζ5Π**), με την οποία εγκρίθηκε: η τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**ΘΗΤΑ ΔΕΛΤΑ ΑΝΟΙΚΟΔΟΜΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **1281601000**, όπως ισχύει σύμφωνα με την από **09/6/2022** απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του και το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ



ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ
ΤΗΣ
ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
«ΘΗΤΑ - ΔΕΛΤΑ ΑΝΟΙΚΟΔΟΜΗΣΕΙΣ Α.Ε.»
όπως διαμορφώθηκε μετά την απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 9^{ης}
Ιουνίου 2022
ΑΡ. ΓΕΜΗ: 001281601000

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α
ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ-ΕΔΡΑ-ΔΙΑΡΚΕΙΑ-ΣΚΟΠΟΣ

Άρθρο 1

Συνιστάται με το παρόν Ανώνυμος δια μετοχών Εταιρία υπό την επωνυμία «**ΘΗΤΑ- ΔΕΛΤΑ ΑΝΟΙΚΟΔΟΜΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**». Για τις σχέσεις της με την αλλοδαπή η επωνυμία της εταιρίας θα χρησιμοποιείται σε πιστή μετάφραση στην ξένη γλώσσα.

Άρθρο 2

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αμαρουσίου Αττικής.

Άρθρο 3

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται πενήντα (50) ετών αρχομένη από την νόμιμη σύσταση της εταιρείας, δυναμένη να παραταθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας και τροποποίησης του παρόντος άρθρου.

Άρθρο 4

Σκοπός της Εταιρίας είναι:

η αγορά και πώληση ακινήτων

η ανέγερση πολυκατοικιών και κτιριακών εν γένει συγκροτημάτων επί αντιπαροχή ή μη

η σύνταξη μελετών και η επίβλεψη και εκτέλεση τεχνικών και καλλιτεχνικών έργων

η παροχή εγγυήσεων ή άλλης ασφάλειας (προσημείωση, υποθήκη, ενέχυρο κλπ) υπέρ μέλους Δ.Σ., προσώπου που ασκεί έλεγχο επί της ΑΕ, νομικού προσώπου που ελέγχεται από τα παραπάνω πρόσωπα

η συμμετοχή της εταιρίας σε άλλες επιχειρήσεις οποιουδήποτε εταιρικού τύπου ημεδαπές ή αλλοδαπές

η ίδρυση γραφείων, υποκαταστημάτων ή πρακτορείων οπουδήποτε

η αντιπροσώπευση επιχειρήσεων ημεδαπής ή αλλοδαπής

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β
ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5

- Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας είχε ορισθεί από το καταστατικό αυτής, το οποίο δημοσιεύθηκε στην Εφημερίδα της Κυβέρνησης τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ αριθμός φύλλου 989/19.05.1989 σε δρχ. 10.000.000, ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρείτο σε 1.000

ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης δρχ. 10.000.

- Στη συνέχεια το μετοχικό κεφάλαιο με την από 9.11.1992 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας αυξήθηκε κατά δρχ. 10.000.000 και εκδόθηκαν 1.000 ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης δρχ. 10.000. Κατ' αυτόν τον τρόπο το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανήλθε σε δρχ. 20.000.000 ολοσχερώς καταβλημένο και διηρημένο σε 2.000 ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης δραχμών 10.000. Ήδη το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας δεν μεταβάλλεται, αλλά διαιρείται πλέον σε 2.000 μετοχές με ονομαστική αξία εκάστης δραχμών 10.000 βάσει του Ν. 2214/94.

- Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας της 6^{ης} Οκτωβρίου 1994 οι μετοχές της εταιρείας έγιναν ονομαστικές δυνάμει του άρθρου 24 του Ν. 2214/94.

- Στη συνέχεια το κεφάλαιο της εταιρείας με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης της 26^{ης} Ιουνίου 1997 αυξήθηκε εκ νέου κατά δρχ. 19.630.000 με κεφαλαιοποίηση της διαφοράς υπεραξίας του Ν. 2065/92, με έκδοση 1.963 ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας εκάστης δραχμών 10.000. Κατ' αυτό τον τρόπο το κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε δρχ. 39.630.000 (τριάντα εννέα εκατομμύρια εξακόσιες τριάντα χιλιάδες) ολοσχερώς καταβεβλημένο, διαιρούμενο σε 3.963 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης δρχ. 10.000.

- Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 9^{ης} Δεκεμβρίου 2002 μετατράπηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας όπως και η ονομαστική αξία εκάστης μετοχής από δραχμές σε ευρώ, αυξήθηκε κατά 141.292,73 € από κεφαλαιοποίηση του λογαριασμού 41.07 «Διαφορά από αναπροσαρμογή λοιπών περιουσιακών στοιχείων Ν. 2065/1992 και κατά 11,77 € με καταβολή μετρητών. Επομένως το καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των 257.595,00 € και διαιρείται σε 3.963 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 65,00 € εκάστης.

- Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 12^{ης} Ιουνίου 2006 αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας κατά 184.275,00 € με έκδοση 2.835 νέων ονομαστικών μετοχών αξίας 65,00 € εκάστης, από κεφαλαιοποίηση του λογαριασμού 41.07 «Διαφορά από αναπροσαρμογή λοιπών περιουσιακών στοιχείων Ν. 2065/1992. Επομένως το καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των 441.870,00 € και διαιρείται σε 6.798 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 65,00 € εκάστης.

- Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 28^{ης} Ιουνίου 2010 αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας κατά 7.930,00 € με έκδοση 122 νέων ονομαστικών μετοχών αξίας 65€ εκάστης, από κεφαλαιοποίηση του λογαριασμού 41.07 «Διαφορά από αναπροσαρμογή λοιπών περιουσιακών στοιχείων Ν. 2065/1992. Επομένως το καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των 449.800,00 € και διαιρείται σε 6.920 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 65 € εκάστης.

- Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 9ης Ιουνίου 2022 αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας κατά τέσσερα εκατομμύρια εννιακόσιες δώδεκα χιλιάδες επτακόσια Ευρώ (€4.912.700) με έκδοση εβδομήντα πέντε χιλιάδων πεντακοσίων ογδόντα (75.580) νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας εξήντα πέντε Ευρώ (€65) εκάστης.

Επομένως, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των πέντε εκατομμυρίων εξακοσίων σαράντα επτά χιλιάδων οκτακοσίων πενήντα ευρώ (€5.647.850) και διαιρείται σε 86.890 κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας € 65 εκάστης.

Άρθρο 6

Οι κατά τον χρόνο της έκδοσης νέων μετοχών συνέπεια αύξησης του κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, μέτοχοι της εταιρείας δικαιούνται να αναλαμβάνουν κατά προτίμηση από κάθε τρίτο όλες τις εκδιδόμενες νέες μετοχές ή τις ανωτέρω ομολογίες κατ' αναλογία της συμμετοχής τους στο υπάρχον μετοχικό κεφάλαιο. Μετά την πάροδο της προθεσμίας, που έχει ταχθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο για την άσκηση του δικαιώματος τούτου, η οποία πρέπει να είναι τουλάχιστον ενός μηνός, οι τυχόν μη αναληφθείσες κατά άνω από τους μετόχους μετοχές διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης στην οποία μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα δημοσιεύεται στο ΦΕΚ (ΤΑΕ και ΕΠΕ). Με τους περιορισμούς των παρ. 6, 7 και 8 του άρθρου 13 του ΚΝ 2190/1920 ως ισχύει, μπορεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης να περιορισθεί ή να καταργηθεί το ανωτέρω δικαίωμα προτίμησης.

Άρθρο 7

1. Οι μετοχές της εταιρείας μπορεί να εκδίδονται σε τιμή ίση προς το άρτιο ή σε τιμή ανώτερη αυτού απαγορεύεται δε σε κάθε περίπτωση η έκδοσή τους σε τιμή κατώτερη από το άρτιο.
2. Η από την έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο προκύπτουσα διαφορά δεν μπορεί να διατεθεί για την πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών, αλλά εγγράφεται σε αποθεματικό της εταιρείας από έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο.
3. Μετά από κάθε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση μέσα σε ένα μήνα από τη λήξη της προθεσμίας για την καταβολή της αύξησης για να πιστοποιήσει αν καταβλήθηκε ή όχι το εταιρικό κεφάλαιο. Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου δεν μπορεί να είναι μικρότερη του ενός (1) μηνός και μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από το αρμόδιο όργανο. Μέσα σε είκοσι (20) μέρες από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας η εταιρεία υποχρεούται να υποβάλλει στην αρμόδια Εποπτεύουσα Δημόσια Αρχή αντίγραφο του πρακτικού της κατά τα ανωτέρω συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 8

Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές, μπορούν δε να μετατραπούν σε ανώνυμες με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 34 του παρόντος και τροποποίηση του παρόντος και εφόσον το επιτρέπουν οι σχετικές διατάξεις. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης της 6^{ης} Οκτωβρίου 1994 οι μετοχές της εταιρείας μετατράπηκαν σε ονομαστικές. Οι τίτλοι των μετοχών αποκόπονται από τριπλότυπο βιβλίο, φέρουν αύξοντα αριθμό, σφραγίδα της εταιρείας και τις υπογραφές του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και ενός (1) Συμβούλου εντεταλμένου γι' αυτό από το Διοικητικό Συμβούλιο, επί πλέον δε φέρουν μερισματοποδείξεις αριθμημένες κατ' αύξοντα αριθμό. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου επιτρέπεται η έκδοση τίτλων που αντιπροσωπεύουν περισσότερες από μία μετοχές.

Άρθρο 9

Οι μετοχές είναι αδιαίρετες, περισσότεροι δε κύριοι μιας (1) μετοχής εκπροσωπούνται

υποχρεωτικά στις σχέσεις τους με την εταιρεία με ένα κοινό εκπρόσωπο.

Άρθρο 10

Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται δι' εγγραφής εις ειδικό βιβλίο της εταιρείας χρονολογούμενης και υπογραφομένης υπό του μεταβιβάζοντος μετόχου και του προς τον η μεταβίβαση ή των πληρεξουσίων αυτών. Με κάθε μεταβίβαση εκδίδεται νέος τίτλος ή επισημειούται από την εταιρεία επί του υπάρχοντος τίτλου η γενομένη μεταβίβαση και ονοματεπώνυμα μετά των διευθύνσεων, του επαγγέλματος και της εθνικότητας του μεταβιβάζοντος και του προς τον η μεταβίβαση.

Άρθρο 11

Ο μέτοχος ευθύνεται μέχρι την ονομαστική αξία των μετοχών του. Έχει δικαίωμα κυριότητας στο ενεργητικό της εταιρείας σε περίπτωση διάλυσης και συμμετοχής στα κέρδη αυτής, ανάλογα με τον αριθμό των μετοχών, των οποίων είναι κύριος κατά τις διατάξεις του νόμου και του καταστατικού.

Άρθρο 12

Η ιδιότητα του μετόχου της εταιρείας συνεπάγεται αυτοδικαίως την πλήρη αποδοχή από αυτόν του καταστατικού της, των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και των αρμοδίων οργάνων αυτής, που λαμβάνονται μέσα στα όρια της κατά τον νόμο και το καταστατικό αρμοδιότητας της.

Άρθρο 13

Μέτοχοι της εταιρείας ως τέτοιοι, καθολικοί ή ειδικοί διάδοχοι μετόχων και δανειστές μετόχων σε καμία περίπτωση δικαιούνται να προκαλέσουν κατάσχεση, σφράγιση της εταιρικής περιουσίας ή οποιοδήποτε άλλο προφυλακτικό κατ' αυτής μέτρο.

Άρθρο 14

Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις κάθε μετοχής παρακολουθούν τον τίτλο της μετοχής σε οποιοδήποτε χέρι και αν περιέλθει αυτός.

Άρθρο 15

Κάθε μέτοχος της εταιρείας υπόκειται στους ελληνικούς νόμους. Εάν κατοικεί εκτός της έδρας της εταιρείας λογίζεται ως προς τις σχέσεις του με αυτή, ότι έχει νόμιμη κατοικία την έδρα της εταιρείας, όπου οφείλει να διορίζει αντίκλητο. Εάν δεν διορισθεί αντίκλητος η εταιρεία δικαιούται να ενεργεί τις προς τον μέτοχο τούτο κοινοποιήσεις, δικαστικές ή εξώδικες προς τον γραμματέα πρωτοδικών της έδρας της εταιρείας, συγχρόνως δε δημοσιεύει αυτές σε μια από τις ημερήσιες εφημερίδες που εκδίδονται στην έδρα της εταιρείας.

Άρθρο 16

Δάνεια της εταιρείας προς ιδρυτές, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικούς Διευθυντές ή Διευθύνοντες Συμβούλους αυτής, καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω, συγγενείς αυτών μέχρι και τον τρίτο βαθμό εξ αίματος ή αγχιστείας ή συζύγους των παραπάνω 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. Κατ' εξαίρεση, η παροχή εγγύησης ή άλλης ασφάλειας υπέρ των προσώπων αυτών 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 εκπροσωπώντας τουλάχιστον το ένα δέκατο (1/10) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου ή το ένα εικοστό (1/20), εάν πρόκειται για εταιρίες με μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο. Το διοικητικό συμβούλιο υποβάλλει στη γενική συνέλευση έκθεση για τη συνδρομή παραπάνω των προϋποθέσεων. 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 διάρκεια τους, καθώς και την έκθεση του διοικητικού συμβουλίου, υπόκειται στη δημοσιότητα. Η ισχύς της εγγύησης ή της ασφάλειας αρχίζει μόνο από τη δημοσιότητα αυτή. Απαγορεύεται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε άλλων συμβάσεων της εταιρίας με τα παραπάνω πρόσωπα 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.

Η άδεια της γενικής συνέλευσης κατά την προηγούμενη παράγραφο δεν παρέχεται, εάν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι εκπροσωπώντας τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου.

Η άδεια 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.

Οι απαγορεύσεις των παραγράφων ισχύουν και στις συμβάσεις 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.»

Άρθρο 17

1. Η εταιρία δεν μπορεί να αποκτήσει δικές της μετοχές, είτε από αυτή την ίδια είτε από πρόσωπο, που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της, εκτός των περιπτώσεων που προβλέπονται από τον νόμο.
2. Οι τυχόν ανήκουσες στην εταιρία δικές της μετοχές υπολογίζονται για τον σχηματισμό απαρτίας δεν έχουν όμως δικαίωμα ψήφου στην Γενική Συνέλευση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 18

1. Η εταιρία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) μέχρι δώδεκα (12) μέλη, τα οποία εκλέγονται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων για εξαετή

θητεία η οποία παρατείνεται αυτόματα μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από μετόχους ή μη με μυστική ψηφοφορία. Οι εκλεγέντες με κάθε τρόπο και οι σύμβουλοι που εξέρχονται κάθε φορά είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι.

3. Σύμβουλος που απουσιάζει αδικαιολόγητα παραπάνω από έξι (6) μήνες μπορεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου να θεωρηθεί ότι παραιτήθηκε.

4. Όταν αποχωρήσει κάποιος σύμβουλος πριν από τη λήξη του χρόνου της θητείας του λόγω θανάτου, παραίτησης, νομικής ανικανότητας ή για κάθε άλλο οποιοδήποτε λόγο εκπτώσεως, τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρίας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός των απομενόντων μελών είναι τουλάχιστον τρία (3) και υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από τη επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον είναι τουλάχιστον τρία, μπορούν να εκλέξουν μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών που παραιτήθηκαν, απέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η ανωτέρω εκλογή ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας των μελών που αντικαθίστανται, η δε απόφαση της εκλογής αυτής υποβάλλεται στη δημοσιότητα που ορίζει ο νόμος 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 κάθε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκλιση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 19

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. Η συνεδρίαση μπορεί να γίνεται και με τηλεδιάσκεψη.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή από τον αναπληρωτή του με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του 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 μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

Άρθρο 20

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει μεταξύ των μελών του για εξαετή θητεία με μυστική ψηφοφορία και με απόλυτη πλειοψηφία τον Πρόεδρο και τον Αντιπρόεδρο αυτού. Τον Πρόεδρο απόντα ή κωλύόμενο αναπληρώνει ο Αντιπρόεδρος και τον τελευταίο, όταν κωλύεται ή όταν απουσιάζει αναπληρώνει ο από το Συμβούλιο οριζόμενος σύμβουλος.

2. Η ανωτέρω εκλογή γίνεται κατά την πρώτη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου μετά την εκλογή του από την Γενική Συνέλευση.

3. Όταν αποχωρήσει για οποιοδήποτε λόγο κάποιο μέλος του Προεδρείου το Συμβούλιο εκλέγει τον αντικαταστάτη του κατά την προσεχή συνεδρίασή του.

4. Ο Πρόεδρος, ο Αντιπρόεδρος και τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πάντοτε

επανεκλέξιμοι.

Άρθρο 21

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως εάν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός (1) των συμβούλων ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων αυτοπροσώπως συμβούλων μπορεί να είναι λιγότερος από τρεις (3). Για την εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται το κλάσμα που προκύπτει.
2. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται εγκύρως με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών. Σε ζητήματα προσωπικά οι αποφάσεις του Συμβουλίου λαμβάνονται με μυστική ψηφοφορία που διεξάγεται με ψηφοδέλτια.
3. Καθένας σύμβουλος έχει μια ψήφο, όταν όμως αντιπροσωπεύει απόντα σύμβουλο μπορεί να έχει δύο (2) ψήφους ουδέποτε όμως μπορεί να συγκεντρωθούν στο πρόσωπο του ίδιου Συμβούλου περισσότερες από δύο (2) ψήφους.
4. Η αντιπροσώπευση στο Συμβούλιο δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν ανήκουν στο Συμβούλιο. Ο κάθε σύμβουλος δεν μπορεί να αντιπροσωπεύσει πλέον του ενός (1) συμβούλου.

Άρθρο 22

Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο πρακτικών που μπορεί να τηρείται και μηχανογραφικά. Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από όλους τους συμβούλους, που παρέστησαν κατά την συνεδρίαση. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Τα αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών, εκδίδονται επίσημα από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωση τους.

Άρθρο 23

1. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου σαν τέτοια καμιά δεν έχουν προσωπική ευθύνη έναντι των τρίτων για τις συνεπεία της διαχείρισής τους υποχρεώσεις της εταιρείας.
2. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς επίσης και στους μετέχοντες με οποιοδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας συμβούλους, ως και στους διευθυντές αυτής να ενεργούν κατ' επάγγελμα χωρίς την άδεια της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους επιδιωκόμενους από την εταιρεία σκοπούς και να μετέχουν ως διαχειριστές, διευθυντές ή ομόρρυθμοι εταίροι εταιρειών που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης η εταιρεία δικαιούται να ζητήσει αποζημίωση δυναμένη να ζητήσει αντί αυτής, όταν πρόκειται για πράξεις που έγιναν για ίδιο λογαριασμό του συμβούλου ή του διευθυντού να θεωρηθούν οι πράξεις αυτές ως ενεργηθείσες για λογαριασμό της εταιρείας, όταν πρόκειται δε για πράξεις που έγιναν από τα ίδια παραπάνω πρόσωπα για λογαριασμό τρίτων να ζητήσει να δοθεί στην εταιρεία ή από την μεσολάβηση αμοιβή ή να εκχωρηθεί προς αυτήν η απαίτηση για την αμοιβή αυτή.
3. Οι απαιτήσεις της εταιρείας από το προηγούμενο εδάφιο κατά συμβούλου ή προσώπων που μετέχουν στην διεύθυνση αυτής παραγράφονται μετά ένα (1) έτος, από τότε που αυτές ανακοινώθηκαν στη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου από μέλος αυτού ή κοινοποιήθηκαν στην εταιρεία από μέτοχο. Η παραγραφή επέρχεται εν πάση περιπτώσει μετά την συμπλήρωση πενταετίας (5ετίας) από την ενέργεια της πράξης που απαγορεύεται.

4. Σύμβουλος που απουσιάζει ή κωλύεται μπορεί, ίδια αυτού ευθύνη, να αναθέτει την εκπροσώπησή του στο συμβούλιο σε άλλο σύμβουλο η εντολή δε αυτή μπορεί να δοθεί με επιστολή ή τηλεγράφημα που θα απευθύνονται προς το Διοικητικό Συμβούλιο. Η εντολή προς εκπροσώπηση μπορεί να περιλαμβάνει μια ή και περισσότερες συνεδριάσεις.
5. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται να τηρεί αυστηρά τα απόρρητα της εταιρείας, για τα οποία έλαβε γνώση με την ιδιότητά του ως Συμβούλου.
6. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται έναντι της εταιρείας για τυχόν πταίσμα αυτού κατά την διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων, σύμφωνα προς τις διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας. Ευθύνεται ίδια αν ο ισολογισμός περιέχει παραλείψεις ή ψευδείς δηλώσεις, που αποκρύπτουν την πραγματική κατάσταση της εταιρείας.
7. Για τις πράξεις ή παραλείψεις γενικά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου η Εταιρεία μπορεί να παραιτηθεί από τις αξιώσεις της για αποζημίωση ή να συμβιβασθεί μετά πάροδο δύο (2) ετών από την γένεση της αξιώσεως και μόνον εφόσον συγκατατίθεται η Γενική Συνέλευση και δεν αντιτίθεται μειοψηφία που εκπροσωπεί το ένα τέταρτο (1/4) του εταιρικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται στη Συνέλευση.
8. Οι ανωτέρω αξιώσεις υπόκεινται σε τριετή παραγραφή από την τέλεση της πράξης, εάν όμως πρόκειται για ζημιά από δόλο σε δεκαετή (10ετή) παραγραφή.
9. Οι αξιώσεις της εταιρείας κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από την διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων ασκούνται υποχρεωτικώς εφόσον αποφασίζει η Γενική Συνέλευση με απόλυτη πλειοψηφία ή ζητήσουν αυτό από το Διοικητικό Συμβούλιο μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, με την προϋπόθεση ότι αυτοί έγιναν μέτοχοι τρεις (3) τουλάχιστον μήνες πριν την υποβολή της αιτήσεως.
10. Η αγωγή κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να εγερθεί μέσα σε έξι (6) μήνες από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης ή της υποβολής της αίτησης από την μειοψηφία του προηγούμενου εδαφίου.

Άρθρο 24

Οι αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου αποφασίζονται κάθε φορά από την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, μετά από ειδική απόφαση αυτής.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΗ ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ

Άρθρο 25

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την διοίκηση της εταιρείας, την επίτευξη του εταιρικού σκοπού και την διαχείριση της εταιρικής περιουσίας, εξαιρουμένων των αποφάσεων, οι οποίες κατά τις διατάξεις του νόμου ή του παρόντος καταστατικού υπάγονται στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη μόνο η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

Άρθρο 26

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει ένα (1) από τα μέλη του, μη εξαιρουμένων του Προέδρου ή του Αντιπροέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου, ως Διευθύνοντα Σύμβουλο και να αναθέτει εις τούτον την ενάσκηση των δικαιωμάτων και αρμοδιοτήτων αυτού εν όλω ή εν μέρει ή και ειδικώς καθοριζομένων πράξεων, εκτός αυτών που τυχόν απαιτούν συλλογική ενέργεια. Επίσης δύναται να εκλέγει και αναπληρωτή Διευθύνοντα Σύμβουλο. Ο Διευθύνων Σύμβουλος και ο αναπληρωτής του είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται επίσης να διορίζει ένα (1) ή περισσότερους διευθυντές της εταιρείας καθορίζοντας τις αρμοδιότητες αυτών.

Άρθρο 27

1. Η εταιρεία αναλαμβάνει εγκύτως υποχρεώσεις έναντι τρίτων με την υπογραφή του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου, τιθεμένη κάτω από την εταιρική επωνυμία.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να δώσει δικαίωμα υπογραφής σε συμβούλους, διευθυντές ή υπαλλήλους της εταιρείας, καθορίζοντας την κατηγορία, τα πλαίσια τους όρους και τα χρονικά όρια της εξουσιοδότησεως.

Άρθρο 28

1. Η εταιρεία εκπροσωπείται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ενώπιον όλων γενικά των Δικαστηρίων, συμπεριλαμβανομένων των Διοικητικών ή Διαιτητικών, ενώπιον κάθε γενικώς Διοικητικής Αρχής, ως επίσης και εξωδίκως.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει την παραπάνω εκπροσώπηση της εταιρείας είτε στον Αντιπρόεδρο αυτού, είτε σε ένα (1) ή περισσότερους συμβούλους, διευθυντές ή υπαλλήλους ή νομικούς συμβούλους της εταιρείας, δίνοντας την γενική ή ειδική εντολή ή πληρεξουσιότητα, που απαιτούνται προς τούτο, η οποία πρέπει να καθορίζει την ιδιότητα και τα δικαιώματα των προσώπων αυτών και να αναφέρει οποιεσδήποτε ή ορισμένες μόνο πράξεις και επίσης να πιστοποιεί το έγκυρο του διορισμού αυτού.
3. Τους όρκους που επιβάλλονται τυχόν εις την εταιρεία αποδέχεται και δίνει πρόσωπο που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Άρθρο 29

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση, που καταρτίστηκε δε σύμφωνα με το καταστατικό και τον νόμο εκπροσωπεί την ομάδα των μετόχων. Οι νόμιμες αποφάσεις αυτής υποχρεώνουν όλους τους μετόχους ακόμη και αυτούς που απουσιάζουν ή διαφωνούν.
2. Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει εγκύτως μόνο για τα αναγραφόμενα ρητώς στην ημερήσια διάταξη θέματα.

Άρθρο 30

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει ιδία για:

α) τροποποίηση του καταστατικού, β) αύξηση ή μείωση του εταιρικού κεφαλαίου, πλην των αυξήσεων των επιβαλλομένων από διατάξεις άλλων νόμων γ) εκλογή και παύση των μελών

του Διοικητικού Συμβουλίου και έγκριση της αμοιβής αυτών, δ) εκλογή των ελεγκτών και καθορισμό της αμοιβής αυτών, ε) απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης, στ) έγκριση του ισολογισμού της εταιρείας και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, ζ) διάθεση των ετησίων κερδών, η) διορισμό εκκαθαριστών, θ) συγχώνευση πλην της περίπτωσης του άρθρου 78 του Κ.Ν. 2190/1920, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, ι) έκδοση δανείου με ομολογίες του άρθρου 3B του Κ.Ν. 2190/1920.

Άρθρο 31

1. Η Γενική Συνέλευση συγκαλούμενη από το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας μια φορά κάθε εταιρική χρήση και μέσα σε έξι (6) το πολύ μήνες από τη λήξη της χρήσεως αυτής (Τακτική Γενική Συνέλευση).
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί κάθε φορά, που κρίνει αυτό αναγκαίο να συγκαλεί εκτάκτως την Γενική Συνέλευση (Έκτακτη Γενική Συνέλευση).
3. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση κατόπιν αιτήσεως των ελεγκτών ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού κεφαλαίου, που έχει καταβληθεί μέσα στην προθεσμία που προβλέπεται από τον νόμο και το παρόν.
4. Η Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και τις εξομοιούμενες με αυτές πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για την συνεδρίαση αυτής, στις οποίες υπολογίζονται και οι εξαιρετικές ημέρες. Η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα συνεδρίασης αυτής δεν υπολογίζονται. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, περιλαμβάνουσα τουλάχιστον το οίκημα, την χρονολογία, την ώρα της συνεδρίασης καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας και δημοσιεύεται ως εξής:
 - α. στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης, σύμφωνα με το άρθρο 3 του από 16 Ιανουαρίου 1930 ΠΔ/τος “Περί Δελτίου Ανωνύμων εταιρειών”.
 - β. σε μια ημερήσια πολιτική εφημερίδα που εκδίδεται στην Αθήνα και, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, έχει ευρύτερη κυκλοφορία σ’ ολόκληρη τη χώρα, που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του ΝΔ 3757/1957, όπως ισχύει.
 - γ. σε μια ημερήσια οικονομική εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται έξι (6) ημέρες την εβδομάδα και επί τρία (3) χρόνια συνεχώς ως καθαρά οικονομικές εφημερίδες, έχουν κυκλοφορία τουλάχιστον (5.000) πέντε χιλιάδων φύλλων την ημέρα καθ’ όλη την τριετία και πληρούν τις προϋποθέσεις που καθορίζονται με κοινά απόφαση των Υπουργών Εμπορίου και Τύπου και Μέσων Μαζικής Ενημέρωσης, προκειμένου για το χαρακτηρισμό εφημερίδας ως οικονομικής.
 - δ. Σε μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται στην περιοχή αυτή σε μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρεία έχει την έδρα της.
5. Δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα που ορίστηκε για την συνεδρίαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταθέσει στο γραφείο της εταιρείας τον ισολογισμό, που θα υποβληθεί για έγκριση, καθώς και τις εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

Άρθρο 32

1. Κάθε μετοχή παρέχει το δικαίωμα παραστάσεως και ψήφου στη Γενική Συνέλευση.
2. Κάθε μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη Γενική Συνέλευση αυτοπροσώπως ή με ένα (1) ή περισσότερους αντιπροσώπους, μετόχους ή μη. Οι ανήλικοι, οι απαγορευμένοι και τα νομικά πρόσωπα αντιπροσωπεύονται με τους νόμιμους αντιπροσώπους τους.
3. Κάθε μέτοχος, που επιθυμεί να παραστεί στη Γενική Συνέλευση οφείλει να καταθέσει τους τίτλους των μετοχών του στο ταμείο της εταιρείας ή στο ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε στην Ελλάδα Ανώνυμη Τραπεζική εταιρεία και να υποβάλει στην εταιρεία τις αποδείξεις καταθέσεων των τίτλων πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη συνεδρίαση. Οι αποδείξεις καταθέσεως των τίτλων των μετόχων, πρέπει να περιέχουν και σημείωση του αριθμού των μετόχων που κατατίθενται. Κατά την προσαγωγή των αποδείξεων και πληρεξουσίων, σε περίπτωση παραστάσεως μετόχου με αντιπρόσωπο παραδίδεται στους μετόχους απόδειξη, η οποία χρησιμεύει και ως εισιτήριο για την συνέλευση. Μέτοχοι που δεν συμμορφώνονται με τις παραπάνω διατάξεις μετέχουν στη Γενική Συνέλευση μόνον μετά από άδεια αυτής.
4. Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση πρέπει να τοικοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας πίνακας, που συντάσσεται με επιμέλεια του Διοικητικού Συμβουλίου, αυτών που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση μετόχων με ένδειξη του αριθμού μετόχων, των ψήφων και των διευθύνσεων των μετόχων, καθώς και των τυχόν αντιπροσώπων αυτών. Οι ενστάσεις κατά του καταλόγου αυτού ή κατά της ημερήσιας διάταξης πρέπει να υποβάλλονται πριν από την έναρξη της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης και πριν από την είσοδο αυτής στην ημερήσια διάταξη, διαφορετικά κηρύσσονται απαράδεκτες.

Άρθρο 33

1. Είκοσι (20) τουλάχιστον ολόκληρες ημέρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα δημόσια αρχή επικυρωμένο αντίγραφο της ημερήσιας διάταξης, επεξηγηματική έκθεση των θεμάτων που αναγράφονται σ' αυτήν και ανά ένα αντίτυπο των φύλλων των εφημερίδων στις οποίες δημοσιεύθηκε αυτή.
2. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες μετά από κάθε Γενική Συνέλευση υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών.

Άρθρο 34

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι, οι οποίοι εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί.
2. Αν δεν συντελεσθεί η παραπάνω απαρτία η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από της χρονολογίας της ματαιωθείσας συνεδρίασης, προσκαλούμενη προ δέκα (10) τουλάχιστον ημερών, βρίσκεται δε κατά την επαναληπτική αυτή συνεδρίαση σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως για τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το σ' αυτήν εκπροσωπούμενο τμήμα του εταιρικού κεφαλαίου, που έχει καταβληθεί.
3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των σ' αυτήν εκπροσωπούμενων ψήφων.

4. Οι διατάξεις όλων των εδαφίων του άρθρου τούτου δεν ισχύουν στις περιπτώσεις του άρθρου 35 του παρόντος.

Άρθρο 35

1. Εξαιρετικά η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως μόνον εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν τα δύο τρίτα (2/3) του εταιρικού κεφαλαίου, που έχει καταβληθεί, προκειμένου να ληφθεί απόφαση για τα παρακάτω θέματα: α) μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας ή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, καθώς και της εταιρικής επωνυμίας, β) επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, της αύξησης ή μείωσης του εταιρικού κεφαλαίου πλην της επιβαλλόμενης από διατάξεις νόμων ή γενόμενης κεφαλαιοποίησης αποθεματικών, δ) έκδοση δανείου με ομολογίες απλές ή δυνάμενες να μετατραπούν σε μετοχές, ε) μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, στ) συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, ζ) παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με το άρθρο 13 παρ. 1 του Κ.Ν. 2190/20 όπως ισχύει.
2. Εάν δεν συντελεσθεί τέτοια απαρτία, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την ματαιωθείσα συνεδρίαση, προσκαλούμενη πριν δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως για τα θέματα της αρχικής ημερησίας διάταξης, εφόσον εκπροσωπείται εις αυτήν το μισό (1/2) τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί.
3. Εάν δεν συντελεσθεί και αυτή η απαρτία, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται εκ νέου και συνέρχεται κατά τα παραπάνω, βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως για τα θέματα της αρχικής ημερησίας διάταξης, εφόσον εκπροσωπείται εις αυτήν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί.
4. Επί όλων των περιπτώσεων και θεμάτων της παραγράφου 1 του άρθρου τούτου, οι αποφάσεις λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 36

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος ή ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον δε δεν παρίστανται αυτοί, πρόσωπο που εκλέγεται προσωρινά από την Συνέλευση.
2. Ο προσωρινά προεδρεύων στη Συνέλευση προσλαμβάνει ένα (1) προσωρινό Γραμματέα μέτοχο ή μη, ο οποίος εκτελεί και χρέη ψηφοδέκτη.
3. Πριν από τη συζήτηση των θεμάτων της ημερησίας διάταξης και εφόσον έχει γίνει οριστικός κατάλογος των παρισταμένων ή αντιπροσωπευομένων μετόχων η Συνέλευση εκλέγει τον οριστικό Πρόεδρό της και ένα (1) ή δύο (2) γραμματείς, οι οποίοι εκτελούν και χρέη ψηφολεκτών.

Άρθρο 37

Κάθε μέλος της Συνέλευσης έχει τόσες ψήφους, όσες είναι οι μετοχές τις οποίες εκπροσωπεί. Οι εκλογές και οι αποφάσεις για εκλογικά ζητήματα πρέπει να ενεργούνται με μυστική ψηφοφορία, εφόσον θα ζητηθεί αυτό από οποιοδήποτε μέλος της Συνέλευσης.

Άρθρο 38

1. Οι υποβαλλόμενες στη Γενική Συνέλευση των μετόχων ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, ήτοι από: α) τον πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) το διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητα του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον υπεύθυνο για τη διεύθυνση του λογιστηρίου.
2. Οι υποβαλλόμενες στη Γενική Συνέλευση των μετόχων ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να συνοδεύονται από σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, οι οποίες θα έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τον νόμο και θα περιλαμβάνουν τα στοιχεία σύμφωνα με τον νόμο.
3. Έγκυρη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις λαμβάνεται μόνον εάν πληρούνται οι προϋποθέσεις αυτού του άρθρου.
4. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων από την Γενική Συνέλευση υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή αντίγραφο των πρακτικών με αντίγραφο των εγκριθέντων ετησίων οικονομικών καταστάσεων.

Άρθρο 39

1. Μετά τη ψήφιση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων η Γενική Συνέλευση αποφαινεται με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, για απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης, εκτός των ειδικών περιπτώσεων, που προβλέπονται από το νόμο και το παρόν καταστατικό.
2. Στην ψηφοφορία αυτή μετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας μόνο με τις μετοχές τους, των οποίων είναι κύριοι.

Άρθρο 40

Οι συζητήσεις και αποφάσεις των γενικών συνελεύσεων των μετόχων καταχωρούνται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών υπογράφονται δε από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα ή Γραμματείς των συνεδριάσεων.

Στα πρακτικά καταχωρείται και ο κατάλογος των παραστώντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνέλευση μετόχων με τις διευθύνσεις τους και τον αριθμό των μετόχων και ψήφων κάθε μετόχου και αντιπροσώπου μετόχου.

Με αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης αυτού.

Άρθρο 41

1. Τα αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του. Ομοίως όταν πρόκειται για αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών που προσάγονται ενώπιον των Δικαστηρίων ή άλλων Αρχών.

2. Με αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, ο οποίος παρίσταται στη Γενική Συνέλευση του χορηγούνται επικυρωμένα αντίγραφα των πρακτικών.

Άρθρο 42

Σε περίπτωση που παρίσταται στη Γενική Συνέλευση ένας (1) μόνο μέτοχος ή αντιπρόσωπος μετόχου, παρακολουθεί αυτή εκπρόσωπος της αρμόδιας εποπτεύουσας δημόσιας αρχής ή συμβολαιογράφος της έδρας της εταιρείας προσυπογράφοντας τα πρακτικά της Συνέλευσης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΜΕΤΟΧΩΝ-ΕΛΕΓΚΤΕΣ

Άρθρο 43

Οι μέτοχοι έχουν μόνο τα δικαιώματα που παρέχονται εις αυτούς από το νόμο ή το παρόν καταστατικό. Πέρα από αυτά δεν μπορούν να αναμειχθούν στην διοίκηση της εταιρείας.

Άρθρο 44

1. Στις περιπτώσεις των άρθρων 47 μέχρι και 50 οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να καταθέσουν τις μετοχές, που παρέχουν σ' αυτούς δικαιώματα στο ταμείο της εταιρείας ή στο ταμείο παρακαταθηκών και δανείων ή στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε ανώνυμη τραπεζική εταιρεία στην Ελλάδα, εις δε τη περίπτωση του άρθρου 46 εκτός του ταμείου της εταιρείας.

2. Οι μετοχές πρέπει να παραμένουν κατατεθειμένες από τη χρονολογία της επιδόσεως της αιτήσεως μέχρι της συνεδριάσεως της Γενικής Συνέλευσης στη περίπτωση δε προσφυγής στο αρμόδιο Δικαστήριο ή το Μονομελές Πρωτοδικείο κατά τα άρθρα 46 μέχρι 48 μέχρι της έκδοσης της σχετικής αποφάσεως.

Άρθρο 45

Δέκα (10) ημέρες πριν από κάθε τακτική Γενική Συνέλευση δίνεται σε κάθε αιτούντα μέτοχο αντίγραφο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων με αντίγραφο των εκθέσεων γι' αυτές του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

Άρθρο 46

1. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, μπορούν να ζητήσουν από το αρμόδιο Δικαστήριο, το διορισμό ενός ή περισσότερων ελεγκτών, η αμοιβή των οποίων καταβάλλεται από την εταιρεία, για τον κατά τις διατάξεις του νόμου έλεγχο της εταιρείας. Για να διαταχθεί ο έλεγχος αρκεί απλή πιθανολόγηση ότι με τις καταγγελλόμενες πράξεις παραβιάζονται οι διατάξεις του νόμου ή του καταστατικού της εταιρείας ή των αποφάσεων των Γενικών Συνελεύσεων.

2. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστο του εταιρικού κεφαλαίου, που έχει καταβληθεί, μπορούν να ζητήσουν από το αρμόδιο Δικαστήριο έλεγχο της εταιρείας εφόσον είναι πιστευτό ότι δεν ασκείται χρηστή και συνετή διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται κάθε φορά που η αιτούσα μειοψηφία εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

Άρθρο 47

1. Με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται: α) να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων τα ποσά, τα οποία καταβλήθηκαν κατά την τελευταία διετία για οποιαδήποτε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, Διευθύνοντες Συμβούλους, Διευθυντές ή υπαλλήλους της εταιρείας, ως και κάθε άλλη παροχή στα πρόσωπα αυτά ή κάθε σύμβαση της εταιρείας, που υπάρχει με αυτούς από οποιαδήποτε αιτία και β) να

παρέχει τις ζητούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερησίας διάταξης.

2. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, υποβαλλομένη στην εταιρεία πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να δώσει σ' αυτούς κατά τη Γενική Συνέλευση ή εις εκπρόσωπο αυτών πριν από τη Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και της περιουσιακής κατάστασης της εταιρείας.

Άρθρο 48

Στις περιπτώσεις του προηγούμενου άρθρου 48 το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να αρνηθεί την παροχή ζητούμενων πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο που αναγράφεται στα πρακτικά. Τυχόν αμφισβητήσεις ως προς το βάσιμο του λόγου άρνησης παροχής των ζητούμενων πληροφοριών λύνει το Μονομελές Πρωτοδικείο κατά τη σχετική διαδικασία.

Άρθρο 49

Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου, που έχει καταβληθεί, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μια φορά μόνο τη λήψη αποφάσεως, για όποια ημέρα ζητήσουν αυτό οι μέτοχοι, εφόσον αυτή δεν απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα της αναβολής. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου, που έχει καταβληθεί η λήψη απόφασης της Γενικής Συνέλευσης ενεργείται με ονομαστική κλήση.

Άρθρο 50

Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου, που έχει καταβληθεί, μπορούν να ζητήσουν με αίτηση, που θα αναφέρει το αντικείμενο της ημερησίας διάταξης και θα απευθύνεται στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου την σύγκληση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης μέσα σε τριάντα ημέρες από την επίδοση της αιτήσεως.

Άρθρο 51

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις ανωνύμων εταιρειών που υπερβαίνουν τα δύο από τα τρία αριθμητικά όρια των κριτηρίων της παραγράφου 6 του Άρθρου 42α, 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 εφαρμόζονται αναλόγως.

Ο έλεγχος κατά την προηγούμενη παράγραφο αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από τη γενική συνέλευση. Οι ορκωτοί ελεγκτές - λογιστές διορίζονται από την τακτική γενική συνέλευση, που λαμβάνει χώρα κατά τη διάρκεια της ελεγχόμενης χρήσης, σύμφωνα με την οικεία νομοθεσία. Το καταστατικό ή έκτακτη γενική συνέλευση, που συγκαλείται εντός τριμήνου από τη σύσταση της εταιρείας, μπορεί να ορίζει ορκωτούς ελεγκτές - λογιστές για την πρώτη εταιρική χρήση. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ευθύνονται έναντι της εταιρείας για την παράλειψη

διορισμού ορκωτών ελεγκτών - λογιστών, σύμφωνα με τα παραπάνω, αν δεν συγκάλεσαν εγκαίρως την τακτική γενική συνέλευση ή, στην περίπτωση του προηγούμενου εδαφίου, έκτακτη γενική συνέλευση, με θέμα ημερήσιας διάταξης το διορισμό ορκωτών ελεγκτών-λογιστών. Για την παράλειψη του προηγούμενου εδαφίου τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ευθύνονται και κατά τις διατάξεις του Άρθρου 57. Σε κάθε περίπτωση, ο διορισμός ορκωτών ελεγκτών-λογιστών από μεταγενέστερη γενική συνέλευση δεν επηρεάζει το κύρος του διορισμού τους. Οι ελεγκτές του παρόντος Άρθρου 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.

Η αμοιβή των ορκωτών ελεγκτών - λογιστών, που διορίζονται για τη διενέργεια του τακτικού ελέγχου, καθορίζεται με βάση τις εκάστοτε ισχύουσες σχετικές διατάξεις περί ορκωτών ελεγκτών - λογιστών. Ο διορισμός των ορκωτών ελεγκτών - λογιστών γνωστοποιείται σε αυτούς από την εταιρεία. Οι ορκωτοί ελεγκτές - λογιστές θεωρούνται ότι αποδέχθηκαν το διορισμό τους, εφόσον δεν τον αποποιηθούν εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών.»

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις ανωνύμων εταιρειών 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 κν 2190/20, ελέγχονται από δύο τουλάχιστον ελεγκτές πτυχιούχους ανωτάτων σχολών, που είναι μέλη του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος και κάτοχοι άδειας επαγγέλματος Λογιστή-Φοροτεχνικού Α τάξης του Ν. 2515/97 ή από έναν ορκωτό ελεγκτή - λογιστή. Με απόφαση του Υπουργού Ανάπτυξης μπορεί να αναπροσαρμόζεται το ύψος του ετήσιου κύκλου εργασιών της παρούσας παραγράφου. 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 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. Σε περίπτωση που η εταιρία δεν εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της προηγούμενης παραγράφου αποφασίζει δια της Γενικής Συνέλευσης την υποβολή ή μη των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων σε έλεγχο είτε από τους ελεγκτές της προηγούμενης παραγράφου είτε από ορκωτό ελεγκτή-λογιστή και η πρόβλεψη της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να αφορά διάστημα τουλάχιστον πέντε (5) εταιρικών χρήσεων.

Άρθρο 52

Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη Γενική Συνέλευση, που όρισε τους ελεγκτές ανακοινώνεται εις αυτούς ο διορισμός τους, τον οποίον αυτοί θεωρείται ότι αποδέχονται, εφόσον δεν αποποιηθούν μέσα σε πέντε (5) ημέρες.

Άρθρο 53

1. Οι ελεγκτές είναι υποχρεωμένοι να παρακολουθούν την λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρείας, έχουν το δικαίωμα κατά τη διάρκεια της χρήσεως να ελέγχουν οποιοδήποτε βιβλίο, λογαριασμό ή έγγραφο της εταιρείας περιλαμβανομένων των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου ομοίως είναι υποχρεωμένοι να προβαίνουν στις αναγκαίες υποδείξεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο. Σε περίπτωση παραβάσεως των διατάξεων του νόμου ή του καταστατικού είναι υποχρεωμένοι να υποβάλουν αναφορά στην αρμόδια εποπτεύουσα αρμόδια αρχή.

2. Μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης οι ελεγκτές είναι υποχρεωμένοι να προβούν σε έλεγχο του ισολογισμού και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως» και να υποβάλουν στην τακτική Γενική Συνέλευση, έκθεση για το πόρισμα του ελέγχου τους, που θα έχει συνταχθεί σύμφωνα με το νόμο.

3. Οι ελεγκτές πρέπει να παρίστανται στη Γενική Συνέλευση και να παρέχουν κάθε πληροφορία σχετική με τον έλεγχο που ενεργήθηκε από αυτούς.

Άρθρο 54

Οι ελεγκτές έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου τη σύγκληση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία συγκαλείται υποχρεωτικά από το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε δέκα (10) ημέρες από την επίδοση της αίτησης και έχει ως ημερήσια διάταξη το περιεχόμενο της αίτησης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ

ΒΙΒΛΙΑ - ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΙ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Άρθρο 55

Η εταιρική χρήση αρχίζει την πρώτη (1^η) Ιανουαρίου και λήγει την τριακοστή πρώτη (31^η) Δεκεμβρίου κάθε έτους, οπότε κλείνουν και ισολογίζονται τα βιβλία και οι λογαριασμοί της εταιρείας

Άρθρο 56

1. Κατά τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης γίνεται απογραφή της εταιρικής περιουσίας και συντάσσονται σύμφωνα με τον νόμο ο ισολογισμός, ο λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσεως, ο πίνακας που δείχνει τον τρόπο διάθεσης κερδών και το προσάρτημα.

2. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις συντασσόμενες από το Διοικητικό Συμβούλιο ελέγχονται από δύο (2) ελεγκτές. Αυτές πρέπει να είναι συνταγμένες με απόλυτη σαφήνεια, με τέτοιο τρόπο ώστε να εξάγεται από αυτές εύκολα και ασφαλώς η αληθινή οικονομική κατάσταση της εταιρείας.

3. Ο λογαριασμός αποτελέσματα χρήσεως πρέπει να συνοδεύεται από πίνακα, στον οποίον να φαίνεται ο τρόπος διάθεσης των καθαρών κερδών. Στον πίνακα αυτόν πρέπει να εμφανίζεται και το υπόλοιπο των καθαρών κερδών ή η ζημία των χρήσεων που παρήλθαν προσθετικά ή αφαιρετικά από τα συνολικά καθαρά κέρδη της κλειόμενης χρήσης.

4. Ο ισολογισμός και ο λογαριασμός «αποτελέσματα χρήσεως» καταρτίζονται σε δύο (2) τουλάχιστον στήλες, παρατιθεμένων των αντιστοίχων ομοειδών κονδυλίων, κλειόμενης και της παρελθούσας χρήσης. Προκειμένου για περιουσιακά ακινητοποιημένα στοιχεία, επί των οποίων υπάρχουν εμπράγματα βάρη, η αναφορά αυτών πρέπει να γίνεται κατά τρόπο που να δηλώνει το εμπράγματο βάρος. Απαιτήσεις της εταιρείας κατά μετόχων, λόγο τυχόν οφειλομένων δόσεων μετοχών, ως και απαιτήσεις κατά μελών του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να εμφανίζονται σε λογαριασμούς, διακεκριμένους από τις λοιπές απαιτήσεις και υποχρεώσεις της εταιρείας.

5. Οι στον ισολογισμό και στον λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως» αναφερόμενοι τίτλοι λογαριασμών, πρέπει να είναι σαφώς δηλωτικοί των εικονιζόμενων στοιχείων. Απαγορεύεται όμως στον ισολογισμό και το λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως» να περιλαμβάνονται στο ίδιο κονδύλιο ανομοιογενή στοιχεία. Απαγορεύεται στον ισολογισμό ο συμψηφισμός στοιχείων ενεργητικού και παθητικού, ομοειδών ή μη και η εις αυτών εμφάνιση μόνο της

μεταξύ τους διαφορές. Ποσά που εμφανίζουν απόσβεση στοιχείων ενεργητικού ή μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων της εταιρείας πρέπει να παρουσιάζονται αφαιρετικά από τα οικεία στοιχεία.

6. Δαπάνες διαχείρισης δεν αναγράφονται στο ενεργητικό του ισολογισμού. Εξαιρετικώς μπορούν να αναγράφονται εις το ενεργητικό και εις την κατηγορία των παγίων στοιχείων δαπάνες μελετών, ίδρυσης και οργάνωσης για τις οποίες προβλέπεται από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης απόσβεση, όχι πέραν της δεκαετίας.

7. Σε περίπτωση έκδοσης μετοχών επικαρπίας ή ιδρυτικών τίτλων πρέπει να γίνεται μνεία στον ισολογισμό.

Άρθρο 57

1. Αντίγραφο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων με τις σχετικές επί αυτών εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα δημόσια αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες από την ημέρα της τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

2. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πλην του προσαρτήματος δημοσιεύονται, με μέριμνα του Διοικητικού Συμβουλίου, είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την συνεδρίαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης, σύμφωνα με το άρθρο 3 του από 16 Ιανουαρίου 1930 ΠΔ/τος “Περί Δελτίου Ανωνύμων εταιρειών”, σε μια ημερήσια πολιτική εφημερίδα που εκδίδεται στην Αθήνα και, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, έχει ευρύτερη κυκλοφορία σ’ ολόκληρη τη χώρα, που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του ΝΔ 3757/1957, όπως ισχύει, σε μια ημερήσια οικονομική εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται έξι (6) ημέρες την εβδομάδα και επί τρία (3) χρόνια συνεχώς ως καθαρά οικονομικές εφημερίδες, έχουν κυκλοφορία τουλάχιστον (5.000) πέντε χιλιάδων φύλλων την ημέρα καθ’ όλη την τριετία και πληρούν τις προϋποθέσεις που καθορίζονται με κοινά απόφαση των Υπουργών Εμπορίου και Τύπου και Μέσων Μαζικής Ενημέρωσης, προκειμένου για το χαρακτηρισμό εφημερίδας ως οικονομικής σε μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται στην περιοχή αυτή σε μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρεία έχει την έδρα της. Εξαιρετικά αν η εταιρεία εδρεύει σε δήμο ή κοινότητα του Νομού Αττικής, εκτός του Δήμου Αθηναίων, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις δημοσιεύονται σε μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην έδρα της νομαρχίας, στην οποία υπάγεται η εταιρεία.

3. Μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων από την τακτική Γενική Συνέλευση, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή αντίγραφο των πρακτικών, που συνοδεύεται από αντίγραφο των εγκριθέντων ετησίων καταστάσεων.

Άρθρο 58

1. Καθαρά κέρδη της εταιρείας είναι αυτά που προκύπτουν μετά την αφαίρεση από τα πραγματοποιηθέντα ακαθάριστα κέρδη κάθε εξόδου, ζημιάς, των κατά νόμο αποσβέσεων και κάθε άλλου εταιρικού βάρους.

2. Τα καθαρά κέρδη διανέμονται ως εξής: α) αφαιρούνται πέντε μέχρι είκοσι πέντε επί τοις εκατόν (5-25%) για σχηματισμό του κατά νόμο αποθεματικού που χρησιμεύει αποκλειστικά

για εξίσωση προ πάσης διανομής μερίσματος του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου του λογαριασμού κερδών και ζημιών, έως ότου το τακτικό αποθεματικό φθάσει τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου, οπότε η κράτηση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική αποβαίνει δε και πάλι τέτοια εφόσον το τακτικό αποθεματικό ήθελε μειωθεί σε ποσοστό λιγότερο του ενός τρίτου (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου. β) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για καταβολή πρώτου μερίσματος επί του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, εφαρμοζόμενης της διάταξης του άρθρου 3 παρ.2 του Α.Ν 148/67 όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 1 του νόμου 876/1979, το Ν. 2753/1999 και 2783/2000 και με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44^α του ΚΝ 2190/20 ως ισχύει.

3. γ) το υπόλοιπο διατίθεται όπως ήθελε αποφασίσει η Γενική Συνέλευση και ιδία προς διανομή προσθέτου μερίσματος, για σχηματισμό εκτάκτου αποθεματικού για διανομή στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τον Διευθύνοντα Σύμβουλο ή σε υπαλλήλους της εταιρείας για άλλο σκοπό , είτε προς μεταφορά εις νέον.

Άρθρο 59

Η καταβολή του μερίσματος ενεργείται στην έδρα της εταιρείας και αρχίζει σε μέρα καθοριζόμενη από την τακτική Γενική Συνέλευση ή με εξουσιοδότηση αυτής από το Διοικητικό Συμβούλιο μετά την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων. Οι μη εγκαίρως ζητήσαντες την πληρωμή των μερισμάτων δεν μπορούν να έχουν απαίτηση τόκων. Η καταβολή του μερίσματος ενεργείται στον κάτοχο της μερισματαποδείξεως χωρίς έρευνα για την κυριότητα της μετοχής.

Η αξίωση για το μέρισμα παραγράφεται μετά από πέντε (5) έτη από τον χρόνο που ορίσθηκε για πληρωμή.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η

ΔΙΑΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 60

1. Η εταιρεία διαλύεται μετά παρέλευση της διάρκειας που αναφέρεται στο άρθρο 3 του παρόντος, με την προϋπόθεση ότι η Γενική Συνέλευση δεν θα αποφασίσει την παράταση αυτής. Ομοίως διαλύεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία λαμβάνεται κατά τις περί εξαιρετικής απαρτίας και πλειοψηφίας διατάξεις του άρθρου 36 του παρόντος και με την κήρυξη της εταιρείας σε κατάσταση πτωχεύσεως.

2. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ, γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης πρέπει να αποφασίσει τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου. Εάν η εταιρεία λύθηκε λόγω παρόδου του χρόνου διάρκειας αυτής ή με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως, που λαμβάνεται κατά τις περί εξαιρετικής απαρτίας και πλειοψηφίας διατάξεις του άρθρου 35 του παρόντος και εφόσον δεν άρχισε η διανομή της εταιρικής περιουσίας δύναται να αναβιώσει.

Άρθρο 61

Με τη λήξη της ορισμένης δια του παρόντος διάρκειας της εταιρείας ή την διάλυση αυτής η Γενική Συνέλευση ορίζει τον τρόπο της εκκαθάρισης των εταιρικών υποθέσεων, διορίζοντας

δύο (2) εκκαθαριστές, που ενεργούν από κοινού, των οποίων ορίζει και την αμοιβή. Ο διορισμός των εκκαθαριστών επάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

Άρθρο 62

Οι εκκαθαριστές οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους να ενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν δια του τύπου και του Τεύχους Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, ισολογισμό, του οποίου αντίγραφο θα υποβάλουν στη αρμόδια εποπτεύουσα αρχή. Αυτή την υποχρέωση υπέχουν οι εκκαθαριστές και κατά τη λήξη της εκκαθάρισης.

Άρθρο 63

1. Κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί πάντα τα δικαιώματα αυτής, εγκρίνουςα και τους λογαριασμούς της εκκαθάρισης, συνέρχεται δε κατόπιν πρόσκλησης των εκκαθαριστών σε συνεδρίαση κάθε φορά που αυτοί κρίνουν αυτό αναγκαίο.
2. Οι εκκαθαριστές υποχρεούνται να υποβάλουν κάθε έτος στη Γενική Συνέλευση των μετόχων τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, μαζί με έκθεση για τα αίτια, τα οποία παρεμπόδισαν την περάτωση αυτής.

Άρθρο 64

Κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης κατόπιν αιτήσεως των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί απευθυνομένης προς τους εκκαθαριστές, αυτοί υποχρεούνται να συγκαλέσουν τη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 65

Κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισεως και μη υφισταμένου του Διοικητικού Συμβουλίου στις συνεδριάσεις της Γενικής Συνέλευσης προεδρεύει προσωρινώς ο από τους παρόντες μετόχους κατέχων τις περισσότερες μετοχές, ο οποίος προσλαμβάνει μεταξύ των παρόντων εταίρων ένα γραμματέα και αυτά μέχρι την εκλογή του οριστικού προεδρείου.

Άρθρο 66

Κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισεως η εταιρεία για τις ανάγκες και για το συμφέρον της εκκαθάρισεως εκπροσωπείται από τους εκκαθαριστές της.

Άρθρο 67

Το απομένον καθαρό υπόλοιπο μετά την εκκαθάριση των υποθέσεων της εταιρείας και την αποπληρωμή των υποχρεώσεων της διανέμεται μεταξύ των μετόχων κατά την αναλογία συμμετοχής καθενός στο εταιρικό κεφάλαιο.

Ακριβές αντίγραφο
Μαρούσι, 09.06.2022
Ο Πρόεδρος
Δημήτριος Θ. Βαράγκης