ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Τσιμισκή 29
Τ.Κ.: 54624
Πληροφορίες: Δ. Ανασοντζή
Τηλέφωνο: 2310370140
E-mail: danasontzi@ebeth.gr

Θεσσαλονίκη,01/08/2023
Αριθ.Πρωτ.: 3008591

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, της τροποποίησης του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΤΟΠ ΚΡΑΦΤ Α.Ε. ΕΙΣΑΓΩΓΗ-ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑ-ΕΜΠΟΡΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΕΣΤΙΑΤΟΡΙΩΝ»**, το διακριτικό τίτλο **«ΤΟΠ ΚΡΑΦΤ ΑΕ»** και αριθμό ΓΕΜΗ **057530404000**, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. **20953/62/Β/90/0049**).

Στις **01/08/2023** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (**Κ.Α.Κ.**) **3730205**, η με αριθμό **Μ3241/01.08.2023** Απόφαση της Διευθύντριας Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών του Ε.Β.Ε.Θ. (ΑΔΑ: **6ΩΝΔ469ΗΕΥ-Α22**) με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του **άρθρου 4** του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΤΟΠ ΚΡΑΦΤ Α.Ε. ΕΙΣΑΓΩΓΗ-ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑ-ΕΜΠΟΡΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΕΣΤΙΑΤΟΡΙΩΝ»**, το διακριτικό τίτλο **«ΤΟΠ ΚΡΑΦΤ ΑΕ»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **057530404000** και η κωδικοποίηση αυτού, όπως αποφασίστηκε σύμφωνα με το από **17/07/2023** Πρακτικό της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της.

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

Η Διευθύντρια Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών

Χριστίνα Δερμεντζόγλου

Κοινοποίηση:

ΤΟΠ ΚΡΑΦΤ Α.Ε. ΕΙΣΑΓΩΓΗ-ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑ-ΕΜΠΟΡΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΕΣΤΙΑΤΟΡΙΩΝ
ΡΗΓΑ ΦΕΡΑΙΟΥ 22,
ΤΚ: 55134, ΚΑΛΑΜΑΡΙΑ

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr – Επιλογή «Δημοσιότητα»

ΝΕΟ ΚΕΙΜΕΝΟ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΜΕΝΟΥ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ (ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΣΗ) ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΤΟΠ ΚΡΑΦΤ Α.Ε. ΕΙΣΑΓΩΓΗ – ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑ - ΕΜΠΟΡΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΕΣΤΙΑΤΟΡΙΩΝ» και Δ.Τ. «ΤΟΠ ΚΡΑΦΤ ΑΕ» ΜΕ ΑΡΙΘΜΟ ΜΗΤΡΩΟΥ 20953/62/Β/90/0049 ΚΑΙ ΑΡΙΘΜΟ Γ.Ε.ΜΗ.: 057530404000 ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΜΕ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ 17 ΙΟΥΛΙΟΥ 2023 ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗΣ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 4 ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ.

_ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α
ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ-ΣΚΟΠΟΣ ΚΑΙ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ.

Άρθρο 1
ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Βάση του υπ' αριθ.7137/29.11.89 καταστατικού σύστασης επωνυμία της εταιρείας ορίζεται η « ΒΑΡΝΑΣ ΑΕ ΕΙΣΑΓΩΓΗ-ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑ-ΕΜΠΟΡΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ» και διακριτικός τίτλος αυτής «ΤΟΠ ΚΡΑΦΤ Α.Ε.».
Με την από 17.12.1998 απόφαση Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, η οποία δημοσιεύθηκε στο αριθ. 31/1999 ΦΕΚ η επωνυμία της εταιρείας τροποποιείται εις:
«ΤΟΠ ΚΡΑΦΤ Α.Ε. ΕΙΣΑΓΩΓΗ- ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑ- ΕΜΠΟΡΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΕΣΤΙΑΤΟΡΙΩΝ» με διακριτικό τίτλο «ΤΟΠ ΚΡΑΦΤ Α.Ε.»

Άρθρο 2
ΕΔΡΑ

Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Καλαμαριάς του Νομού Θεσσαλονίκης, οδός Ρήγα Φεραίου 22. Η εταιρία μπορεί να ιδρύει Υποκαταστήματα ή Γραφεία ή Εργοστάσια ή Εργαστήρια σε άλλες πόλεις της Ελλάδος ή του Εξωτερικού με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής που ορίζουν τα καθήκοντα, τις αρμοδιότητες και την έκταση της δικαιοδοσίας τους .

Άρθρο 3
ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρίας ορίζεται πενήντα (50) χρόνια και αρχίζει με την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών της Διοικητικής Απόφασης της Αρμόδιας Αρχής που εγκρίνει το παρόν Καταστατικό και μπορεί να παραταθεί με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως και τροποποίηση του άρθρου αυτού.

Άρθρο 4
ΣΚΟΠΟΣ

Με την από 17/07/2023 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων αποφασίστηκε η προσθήκη στον σκοπό της εταιρείας η διαχείριση, αξιοποίηση, εκμετάλλευση κατά τον οποιονδήποτε πρόσφορο τρόπο ιδιόκτητων

ή μη ακινήτων δη' εκμισθώσεως, ιδιοχρήσεως και γενικά κατά οποιοδήποτε άλλο πρόσφορο νομικό τύπο και μορφή εκμετάλλευσης, καθώς και η διενέργεια κάθε άλλης συναφούς εργασίας ή επιχείρησης προς το σκοπό της καλύτερης εκμετάλλευσης των παραπάνω ακινήτων.
Σκοπός της εταιρίας είναι :
1 . Η εισαγωγή και εμπορία κρεάτων, πουλερικών και ιχθύων, νωπών και κατεψυγμένων .
2. Η μεταποίηση και Παρασκευή προϊόντων κρέατος, εδεσμάτων καθώς και γλυκισμάτων, η διαλογή, συσκευασία, τυποποίηση και κονσερβοποίηση τροφίμων, κρεάτων και οπωροκηπευτικών.
3. Η εισαγωγή και εμπορία αλλαντικών και τυροκομικών προϊόντων.
4. Η εισαγωγή και εμπορία κρεατοσκευασμάτων και ιχθυοσκευασμάτων
5. Η εισαγωγή και εμπορία τροφίμων εν γένει ζωικής και φυτικής προέλευσης.
6. Η οργάνωση και δημιουργία δικτύων διανομής και διακίνησης προϊόντων και εμπορευμάτων της Εταιρείας καθώς και τρίτων προς την Εταιρεία.
7. Οργάνωση, λειτουργία εστιατορίων-κυλικείων, μαζικών συσσιτίων, δεξιώσεων.
8. Καθαριότητα χώρων (συνεργεία καθαρισμού χώρων)
9. Εμπορία λιανικής τροφοδοσίας (supermarket) με την μορφή αλυσίδας καταστημάτων.
10. Η εμπορία, πώληση και εκμίσθωση προϊόντων ήχου και εικόνας (βιντεοκασετών CD, CD ROME, DVD playstation κ.λ.π.), παραγώγων αυτών και εξελίξεών τους μέσω Ηλεκτρονικού Υπολογιστή.
11. Η εμπορία Ειδών Δώρου.
12. Παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από φωτοβολταϊκά και λοιπά συστήματα.
13. Αποθήκευση και διανομή εμπορευμάτων υγειονομικού ενδιαφέροντος.
14. Οργάνωση και δημιουργία δικτύων διανομής και διακίνησης προϊόντων και εμπορευμάτων τρίτων .
15. Διαχείριση, αξιοποίηση, εκμετάλλευση κατά τον οποιονδήποτε πρόσφορο τρόπο ιδιόκτητων ή μη ακινήτων δη' εκμισθώσεως, ιδιοχρήσεως και γενικά κατά οποιοδήποτε άλλο πρόσφορο νομικό τύπο και μορφή εκμετάλλευσης, καθώς και η διενέργεια κάθε άλλης συναφούς εργασίας ή επιχείρησης προς το σκοπό της καλύτερης εκμετάλλευσης των παραπάνω ακινήτων .

Για την πραγμάτωση των ανωτέρω σκοπών της εταιρίας, μπορεί αυτή με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου να συνεταιρίζεται με οποιαδήποτε νομική μορφή, με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο οποιασδήποτε νομικής μορφής στην Ελλάδα και στην Αλλοδαπή, να εισέρχεται ως εταίρος σε υπάρχουσες εταιρίες ή σε όσες πρόκειται να συσταθούν ημεδαπές ή αλλοδαπές που επιδιώκουν τους αυτούς ή παραπλήσιους σκοπούς.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ –ΜΕΤΟΧΟΙ – ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο ορίστηκε σε είκοσι εκατομμύρια (20.000.000) δραχμές διηρημένο σε δύο χιλιάδες (2.000) ανώνυμες μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα χιλιάδων (10.000) δραχμών κάθε μία (ΦΕΚ σύστασης 216/90).

Με την από 19.12.1999 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας κατά δέκα εκατομμύρια(10.000.000) δραχμές με την έκδοση 1.000 νέων ανώνυμων μετοχών ονομαστικής αξίας 10.000 δραχμές η κάθε μία και έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανήλθε σε τριάντα εκατομμύρια (30.000.000) δραχμές διαιρούμενο σε 3.000 ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας 10.000 δραχμές η κάθε μία (ΦΕΚ 977/11.2.2000).

Με την από 26.5.2000 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων μετατρέπονται όλες οι μετοχές της εταιρίας από ανώνυμες σε ονομαστικές και έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται σε τριάντα εκατομμύρια (30.000.000) δραχμές διαιρούμενο σε 3.000 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 10.000 δραχμές η κάθε μία (ΦΕΚ 4509/15.6.2000).

Με την από 31.12.2002 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων αποφασίστηκε η μετατροπή του μετοχικού κεφαλαίου και της ονομαστικής αξίας της μετοχής σε ευρώ, η αύξησή του κατά οκτώ ευρώ και ενενήντα δύο λεπτά (8,92) και έτσι το μετοχικό της εταιρίας ανέρχεται σε ογδόντα οκτώ χιλιάδες πενήντα (88.050,00) ευρώ διαιρούμενο σε 3.000 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 29,35 ευρώ η κάθε μία (ΦΕΚ 2653/4.4.2003).

Με την από 30.6.2004 απόφαση της τακτικής γενικής συνέλευσης των μετόχων αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά 997,90 ευρώ με την έκδοση 34 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 29,35 ευρώ η κάθε μία και έτσι ανέρχεται σε 89.047,90 ευρώ διαιρούμενο σε 3.034 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 29,35 ευρώ η κάθε μία (ΦΕΚ 13760/17.11.2004).

Με την από 18.12.2006 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά 264,15 ευρώ με την έκδοση 9 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 29,35 ευρώ η κάθε μία και έτσι ανέρχεται σε 89.312,05 ευρώ διαιρούμενο σε 3043 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 29,35 η κάθε μία. (ΦΕΚ 359/17.01.2007).

Με την από 21.05.2008 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων αυξάνεται το μετοχικό κεφάλαιο κατά 179.974,20 ευρώ με την έκδοση 6132 νέων ονομαστικών μετοχών αξίας 29,35 ευρώ έκαστη με καταβολή μετρητών και με κεφαλαιοποίηση ειδικών αποθεματικών του ν. 3220/04 ύψους 29496,75 ευρώ με την έκδοση 1005 νέων ονομαστικών μετοχών αξίας 29,35 ευρώ εκάστη. Μετά τα ανωτέρω το μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται σε 298.783,00 ευρώ και διαιρείται σε 10180 μετοχές ονομαστικής αξίας 29,35 ευρώ η κάθε μία. . (ΦΕΚ 5059/24.06.2008).

Με την από 31-10-2014 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά 180.003,55 ευρώ με την έκδοση 6133 νέων ονομαστικών μετοχών αξίας 29,35 ευρώ έκαστη με κεφαλαιοποίηση ειδικών αποθεματικών του Ν.2065/92 ύψους 180.003,55 ευρώ. (Αριθ. Πρωτ. Γ.Ε.ΜΗ. : 32640 / 20.11.2014, ΦΕΚ 13035/09-12-2015).

Με την από 14-11-2016 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων αυξάνεται το καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας κατά 440.044,55 ευρώ με την έκδοση 14.993 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 29,35 ευρώ έκαστη με την εισφορά και μεταβίβαση των

στοιχείων ενεργητικού ή παθητικού ή άλλων δικαιωμάτων και υποχρεώσεων, και κάθε εμπράγματου ή ενοχικού δικαιώματος με βάση την έκθεση ελέγχου για την διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της απορροφούμενης ετερόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΔΙΔΑΣΚΑΛΟΥ και Σία Ε.Ε.» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 027145140000 και Α.Φ.Μ.: 999734689 της ΔΟΥ: Α' Λάρισας, την οποία συνέταξε ο ορκωτός λογιστής ελεγκτής κος Αθανάσιος Καραθάνος, ΑΡ. Μ. ΣΟΕΛ 47781 κατά το ποσό των 440.000,00 € και με την καταβολή μετρητών κατά 44,55 € ευρώ.

Μετά τα ανωτέρω το μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται σε 918.831,10 ευρώ και διαιρείται σε 31.306 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 29,35 ευρώ η κάθε μία.

Άρθρο 6
ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, μέσα στην πρώτη πενταετία (5ετία) από τη νόμιμη σύσταση της Εταιρίας δικαιούται με απόφαση που θα λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του, να αυξάνει ολόκληρο ή μέρος του μετοχικού κεφαλαίου με την έκδοση νέων μετοχών. Το ποσό της αύξησης δεν μπορεί να υπερβεί το ποσό του μετοχικού κεφαλαίου που έχει ήδη καταβληθεί. Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε ανανέωση.
2. Η Γενική Συνέλευση δικαιούται με απόφαση αυτής σε συνήθη απαρτία λαμβανομένη με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτήν, να αυξήσει το μετοχικό κεφάλαιο είτε εφάπαξ είτε τμηματικά, με έκδοση νέων μετόχων μέχρι του τετραπλασίου του αρχικού που καταβλήθηκε μετοχικού κεφαλαίου ή του διπλασίου από την έγκριση σχετικής τροποποίησης του άρθρου αυτού.
3. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των προηγουμένων παραγράφων απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως κατά τις διατάξεις περί απαρτίας και πλειοψηφίας του άρθρου 21, παρ. 2 και άρθρου 23 παρ. 3 του Καταστατικού αυτού, όταν τα αποθεματικά υπερβαίνουν το δέκατο του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί.
4. Οι κατά τις προηγούμενες παραγράφους 1 και 2 του παρόντος άρθρου αποφασιζό
351μενες αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου δεν αποτελούν τροποποιήσεις του Καταστατικού.
5. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτιμήσεως σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.

Μετά το τέλος της προθεσμίας πού όρισε το όργανο της εταιρίας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από ένα μήνα, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας.
Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών

Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως. Κατ' εξαίρεση , αν όλες οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές, η πρόσκληση για ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης είναι δυνατό να γίνεται με συστημένες επιστολές που θα στέλνονται στους μετόχους.

6. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 3 και 31 παρ. 2 του Ν.2190/20 όπως ισχύει σήμερα, μπορεί να περιορισθεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης που προβλέπεται στην παραπάνω παρ. 5.

Για να ληφθεί παρόμοια απόφαση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να υποβάλει στην Γενική Συνέλευση, γραπτή έκθεση που θα αναφέρει τους λόγους που επιβάλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και θα δικαιολογεί την τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας, που προβλέπει το άρθρο 7β του Π.Δ. 409/12-10-86.

7. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης σύμφωνα με την έννοια της προηγούμενης παραγράφου 6, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από Τράπεζες ή από άλλους Χρηματοδοτικούς Οργανισμούς, για να προσφερθούν στους μετόχους σύμφωνα με την παραπάνω παράγραφο 5.

8. Μέσα στο πρώτο δίμηνο από την σύσταση της Ανώνυμης Εταιρίας ή από κάθε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται όπως συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση και πιστοποιήσει αν καταβλήθηκε ή όχι το Εταιρικό Κεφάλαιο. Μέσα στην ίδια προθεσμία, ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται να υποβάλει στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή, αντίγραφο του σχετικού πρακτικού που συντάχθηκε από την πιο πάνω συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 7
ΑΠΟΣΒΕΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφαση της που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 1 και 31 παρ. 1, να προβαίνει στην ολική ή μερική απόσβεση του μετοχικού κεφαλαίου.

Η απόσβεση αυτή δεν αποτελεί μείωση του μετοχικού κεφαλαίου.

Επίσης η Γενική Συνέλευση μπορεί με απόφασή της που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 3 και 4 και 31 παρ. 2 του Κ.Ν. 2190/20 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει σήμερα, να προβαίνει σε ολική ή μερική απόσβεση του μετοχικού κεφαλαίου που δεν προβλέπεται από το Καταστατικό.

2. Η απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως για απόσβεση του μετοχικού κεφαλαίου υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β.

3. Η απόσβεση γίνεται με την καταβολή στους μετόχους της Εταιρίας του συνόλου ή μέρος της ονομαστικής αξίας των μετοχών τους. Η καταβολή αυτή δεν αποτελεί επιστροφή της αναλογίας των μετοχών αυτών στο μετοχικό κεφάλαιο ή της αναλογίας του μέρους αυτών που έχει καταβληθεί. Η απόσβεση γίνεται πάντοτε με την χρησιμοποίηση σχηματισμένων ειδικών αποθεματικών ή με ποσά που διανέμονται σύμφωνα με τα άρθρα 44α και 45 του Κ.Ν. 2190/20 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει μέχρι σήμερα.

4. Οι μέτοχοι των οποίων οι μετοχές έχουν αποσβεσθεί, διατηρούν τα δικαιώματά τους, με εξαίρεση το δικαίωμα της επιστροφής της εισφοράς τους και το δικαίωμα συμμετοχής στη διανομή του πρώτου μερίσματος, σύμφωνα με το άρθρο 45, που εισπράττεται μόνο από τις μετοχές που δεν έχουν αποσβεσθεί.

5. Εάν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετόχων, η εγκυρότητα της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης που αφορά την απόσβεση του κεφαλαίου, εξαρτάται από την έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών των μετόχων που τα δικαιώματα τους θίγονται από την απόφαση αυτή. Η έγκριση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με τα ποσοστά απαρτίας και πλειοψηφίας που καθορίζονται από το άρθρο 29 και 31 παρ. 2 του Κ.Ν. 2190/20 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει σήμερα. Για την σύγκληση αυτής της Συνέλευσης, την συμμετοχή σ' αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία και την ακύρωση των αποφάσεων της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για την γενική συνέλευση των μετόχων.

Άρθρο 8

1. Οι μέτοχοι της εταιρίας ευθύνονται μόνο μέχρι του ονομαστικού κεφαλαίου των μετοχών αυτών.
2. Η μετοχή είναι αδιαίρετη. Περισσότεροι δε κύριοι μιας μετοχής εκπροσωπούνται υποχρεωτικά από έναν κοινό αντιπρόσωπο στις σχέσεις τους με την εταιρεία.
3. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα συμμετοχής στις προσόδους και τα κέρδη της εταιρείας και στην περιουσία αυτής κατά λόγο του όλου αριθμού των μετοχών που εκδίδονται.
4. Η κυριότητα του τίτλου της μετοχής δημιουργεί την ιδιότητα του μετόχου της εταιρίας και συνεπάγεται αυτοδίκαια για τον δικαιούχο την πλήρη αποδοχή του Καταστατικού της και των αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας που λαμβάνονται μέσα στα όρια της αρμοδιότητας αυτών και του νόμου.
5. Η μεταβίβαση των μετοχών και η από την εταιρία αναγνώριση του κυρίου της μετοχής ενεργείται σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις.
6. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις κάθε μετοχής ακολουθούν τον κάτοχο αυτής.
7. Οι μετοχές της Εταιρίας είναι ονομαστικές.
8. Οι μετοχές μπορούν να εκδοθούν σε τίτλους που αντιπροσωπεύουν μία ή και περισσότερες μετοχές, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου.
9. Οι τίτλοι των μετοχών φέρουν αύξοντα αριθμό, την σφραγίδα της Εταιρίας και την υπογραφή του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και την υπογραφή ενός άλλου συμβούλου που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 9

1. Η εταιρία δεν μπορεί να αναλαμβάνει την κάλυψη δικών της μετοχών.
2. Σε περίπτωση που τις μετοχές της Εταιρίας ανέλαβε πρόσωπο που ενεργεί με το δικό του όνομα αλλά για λογαριασμό της εταιρίας, θεωρείται ότι το πρόσωπο αυτό τις ανέλαβε για δικό του λογαριασμό.
3. Απαγορεύεται στην Ανώνυμη Εταιρία η απόκτηση δικών της μετοχών είτε απ' αυτή την ίδια είτε από πρόσωπο που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της.
4. Από την απαγόρευση της προηγουμένης παραγράφου εξαιρούνται :

α) Οι αποκτήσεις με σκοπό την μείωση του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίστηκε από την Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του καταστατικού.

β) Οι αποκτήσεις μετά από καθολική μεταβίβαση περιουσίας.

γ) Οι αποκτήσεις μετοχών που έχουν αποπληρωθεί ολοσχερώς και προέρχονται από αναγκαστική εκτέλεση που έγινε για την πληρωμή απαιτήσεων της ίδιας εταιρίας.
δ) Οι αποκτήσεις από Ανώνυμες Τραπεζικές Εταιρίες μετοχών τους, αλλά κατ' εντολή τρίτων.
ε) Οι αποκτήσεις από χαριστική αιτία, εφόσον έχουν αποπληρωθεί ολοσχερώς.
5. Στις περιπτώσεις α και β της προηγουμένης παραγράφου, οι μετοχές που αποκτούνται πρέπει να ακυρώνονται αμέσως. Στις περιπτώσεις γ και ε της ίδιας παραγράφου, οι μετοχές πρέπει να πωλούνται μέσα στο συντομότερο δυνατό χρονικό διάστημα , που δεν μπορεί να υπερβαίνει το ένα έτος. Αν περάσει άπρακτη αυτή η προθεσμία, οι μετοχές πρέπει να ακυρώνονται αμέσως.
6. Οι μετοχές της εταιρίας που ανήκουν στην ίδια, υπολογίζονται για τον σχηματισμό απαρτίας, δεν έχουν όμως δικαίωμα ψήφου στην Γενική Συνέλευση.
7. Απαγορεύεται σε Ανώνυμη εταιρία να λαμβάνει δικές της μετοχές, καθώς και μετοχές θυγατρικής 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.
8. Θυγατρικές ανώνυμες εταιρίες κατά την έννοια αυτού του νόμου, δεν έχουν δικαίωμα να επενδύουν ούτε μέρος του δικού τους μετοχικού κεφαλαίου σε μετοχές μητρικής εταιρίας.

Άρθρο 10

1. Οι μέτοχοι ενασκούν τα δικαιώματά τους, σε σχέση με την Διοίκηση της εταιρίας, μόνο δια της Γενικής Συνελεύσεως.
2. Κάθε μετοχή, παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στην Γενική Συνέλευση.
3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου, καθώς και έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης υπέρ των μετόχων της εταιρίας που έχουν την ιδιότητα αυτή κατά την εποχή της έκδοσης σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 13 παρ. 5 του Νόμου 2190/20, όπως ισχύει σήμερα.
4. Κάθε μέτοχος υπόκειται στους Ελληνικούς Νόμους. Εάν κατοικεί εκτός της έδρας της εταιρίας, λογίζεται ως προς τις σχέσεις του με αυτή ότι έχει νόμιμη κατοικία την έδρα της εταιρίας, όπου οφείλει να διορίσει αντίκλητο. Αν δεν διορίσει τέτοιο αντίκλητο, η εταιρία δικαιούται να ενεργεί τις προς αυτόν δικαστικές ή εξώδικες κοινοποιήσεις στον Γραμματέα Πρωτοδικών της έδρας της εταιρίας.
5. Μέτοχοι και ειδικοί ή καθολικοί διάδοχοι αυτών σε καμιά περίπτωση δεν μπορούν να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση οποιαδήποτε εταιρικής περιουσίας ή των βιβλίων της εταιρίας , την διανομή ή εκκαθάριση αυτής , ούτε να αναμιχθούν στην διοίκηση αυτής , πέρα από τα δικαιώματα που αναγνωρίζονται στους μετόχους με το Καταστατικό , υποχρεούμενοι συγχρόνως να συμμορφώνονται με τις αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων και του Διοικητικού Συμβουλίου που λαμβάνονται μέσα στα όρια της αρμοδιότητας αυτών και του Νόμου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ
Άρθρο 11

1. Η εταιρία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που απαρτίζεται από τρία (3) μέλη, που εκλέγονται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων.
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από μετόχους ή μη μετόχους από την Γενική Συνέλευση των μετόχων, με μυστική ψηφοφορία. Οι σύμβουλοι που προέρχονται από μη μετόχους και παραιτούνται δεν είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι.
3. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πέντε (5) έτη.
4. Σύμβουλος που απουσιάζει αδικαιολόγητα πέρα από έξη (6) μήνες, δύναται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου να θεωρηθεί ότι παραιτήθηκε.
5. Εάν λόγω θανάτου, παραίτησης ή για οποιονδήποτε άλλο λόγο έκπτωσης ήθελε κενωθεί μια ή περισσότερες θέσεις συμβούλων, το Διοικητικό Συμβούλιο εφόσον έχουν μείνει τουλάχιστον τέσσερις (4) σύμβουλοι, δύναται να εκλέγει συμβούλους, η εκλογή των οποίων θα επικυρωθεί στην πρώτη προσεχή συνέλευση των μετόχων, η οποία επικυρώνει την εκλογή των συμβούλων.
Ως χρόνος υπηρεσίας του νέου συμβούλου που εκλέγεται στην περίπτωση αυτή, λογίζεται ο υπόλοιπος της υπηρεσίας εκείνου τον οποίο καλείται να αντικαταστήσει . Οι πράξεις των συμβούλων που εκλέγονται από το Διοικητικό Συμβούλιο λογίζονται έγκυρες και σε περίπτωση που η εκλογή τους δεν επικυρωθεί από τη Γενική Συνέλευση.
6. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου , ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού, ή όφειλε να την γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρίας ή τις τροποποιήσεις του.
7. 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 12

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την πρώτη μετά την εκλογή του συνεδρίαση, συγκροτείται σε σώμα για ολόκληρη τη θητεία του και εκλέγει από τα μέλη αυτού τον Πρόεδρο και Αντιπρόεδρο αυτού, με μυστική με ψηφοδέλτια ψηφοφορία. Η εκλογή ενεργείται μέσα σε πέντε (5) μέρες από την ημέρα της εκλογής του Διοικητικού Συμβουλίου από την Γενική Συνέλευση των μετόχων.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να εκλέγει ένα ή δύο από τα μέλη αυτού ως διευθύνοντες συμβούλους και να καθορίζει ταυτόχρονα και τις αρμοδιότητες τους.
3. Τον Πρόεδρο που λείπει, απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει για όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν αν λείπει, απουσιάζει ή κωλύεται αναπληρώνει ο διευθύνων σύμβουλος ή ένας σύμβουλος που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.
4. Ο Πρόεδρος και σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματος αυτού ο Αντιπρόεδρος και σε απουσία τέλος και αυτού ο Διευθύνων Σύμβουλος συγκαλεί και διευθύνει την συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 13

1. Σύμβουλος που απουσιάζει ή κωλύεται, δύναται να αντιπροσωπεύεται στο Διοικητικό Συμβούλιο , από άλλο σύμβουλο τον οποίο ήθελε ορίσει ο ίδιος με

επιστολή ή τηλεγράφημα. Κανένας όμως σύμβουλος δεν μπορεί να αντιπροσωπεύει περισσότερους από ένα σύμβουλο.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα , αν παρίσταται ή αντιπροσωπεύεται σ' αυτό το μισό συν ένα από τους συμβούλους, για την εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν κλάσμα που προκύπτει.
3. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρίας ή σε άλλη πόλη της Ελλάδος, εξαιρετικά δε μπορεί να συνεδριάζει στο εξωτερικό μετά από άδεια της εποπτεύουσας Αρχής. Συγκαλείται από τον Πρόεδρο αυτού , τακτικά μεν μια φορά κάθε ημερολογιακό μήνα, σε ημέρα και ώρα που ορίζεται απ' αυτόν, έκτακτα δε όποτε ο Πρόεδρος ή άλλοι δύο (2) τουλάχιστον σύμβουλοι ζητήσουν την σύγκληση αυτού.
4. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των μελών που παρίστανται και αντιπροσωπεύονται. Για ζητήματα προσωπικά οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με μυστική ψηφοφορία που διεξάγεται με ψηφοδέλτια.
5. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου πιστοποιούνται με πρακτικά τα οποία γράφονται στο βιβλίο πρακτικών που τηρείται για το σκοπό αυτό και υπογράφεται από τον Προεδρεύοντα, τους παραστάτες κατά την συνεδρίαση συμβούλους και τον Γραμματέα. Χρέη γραμματέα μπορεί να εκτελεί ένας από τους συμβούλους ή και οποιοσδήποτε τρίτος που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.
6. Κανένας σύμβουλος δεν έχει δικαίωμα να αρνηθεί την υπογραφή των πρακτικών συνεδρίασης στην οποία έλαβε μέρος, μπορεί όμως να ζητήσει την αναγραφή στα πρακτικά της γνώμης του, αν διαφωνεί με την απόφαση που λαμβάνεται.
7. Τα αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών, όσα πρόκειται να προσαχθούν ενώπιον Δικαστηρίου ή άλλης Αρχής, επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή Αντιπρόεδρο ή τον Διευθύνοντα Σύμβουλο της εταιρίας.

Άρθρο 14

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αναφέρεται στη Διοίκηση της Εταιρίας ή στην Διαχείριση της περιουσίας αυτής καθώς και για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την εταιρία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού , με εξαίρεση τις αποφάσεις εκείνες που κατά νόμο ή το παρόν Καταστατικό υπάγονται στην αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων .
2. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο: α) εκπροσωπεί την εταιρία στην Ελλάδα και στο εξωτερικό ενώπιον Δημοσίων, Δημοτικών και λοιπών Αρχών ή Διεθνών Οργανισμών, πάσης φύσεως ή φυσικών και νομικών προσώπων, όλων γενικά των Δικαστηρίων στην Ελλάδα, κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας και ενώπιον του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου επικρατείας, β) εγείρει αγωγές, υποβάλει μηνύσεις, ασκεί ένδικα μέσα τακτικά ή έκτακτα, παραιτείται τέτοιων αγωγών, μηνύσεων και ενδίκων μέσων, δέχεται επάγει και αντεπάγει όρκους, προσβάλλει έγγραφα ως πλαστά ή άκυρα, καταργεί δίκες, συνάπτει συμβιβασμούς, δικαστικούς και εξώδικους, με οποιουσδήποτε οφειλέτες και πιστωτές της εταιρίας και με οποιουσδήποτε όρους, γ) αγοράζει και πωλεί για λογαριασμό της εταιρίας εμπορεύματα, μηχανήματα, ανταλλακτικά, καύσιμα και οτιδήποτε άλλα υλικά, δ) αγοράζει, ενεχυριάζει και πωλεί για λογαριασμό της εταιρίας κινητά και ακίνητα, ε) εκχωρεί και ενεχυριάζει με οποιουσδήποτε

εγκρίνει όρους, φορτωτικές, εμπορεύματα, συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές κατά τρίτων αποδείξεις και απαιτήσεις γενικά κατά τρίτων από πωλήσεις εμπορευμάτων, στ) συνάπτει συμβάσεις με Τράπεζες για το άνοιγμα εγγύων πιστώσεων , έκδοση εγγυητικών επιστολών ή πιστώσεων με ανοικτό λογαριασμό, με τους όρους που εγκρίνει, ζ) εκδίδει και οπισθογραφεί επιταγές, η) εκδίδει, αποδέχεται οπισθογραφεί επιταγές και εγγυάται συναλλαγματικές και γραμμάτια για λογαριασμό τρίτων φυσικών ή νομικών προσώπων με τα οποία η εταιρία βρίσκεται σε συναλλαγές για εξυπηρέτηση του εταιρικού σκοπού, θ) εισπράττει χρήματα, μερίσματα, αποδείξεις τοκομερίδια, ι) λαμβάνει δάνεια εκτός με ομολογίες για λογαριασμό της εταιρίας, ια) παρέχει εντολές πληρωμής και αναγνωρίζει υποχρεώσεις, παρέχει εξοφλήσεις και συμφωνίες με τρίτα φυσικά ή νομικά πρόσωπα, ιβ) αποφασίζει την συμμετοχή της εταιρίας σε υφιστάμενες ή νεοϊδρυόμενες επιχειρήσεις, ιγ) προσλαμβάνει και απολύει το υπαλληλικό και εργατικό προσωπικό της εταιρίας και ορίζει τις αποδοχές αυτού, εφόσον δεν είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ιδ) διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξούσιους για εκπροσώπηση της εταιρίας στα Δικαστήρια και τις υπόλοιπες Αρχές και για ενέργεια οποιασδήποτε των παραπάνω πράξεων, ιε) γενικά διοικεί και διαχειρίζεται την εταιρική περιουσία και συνάπτει συμβόλαια για λογαριασμό της εταιρίας με τις παραπάνω πράξεις και ιστ) μπορεί να παρέχει την εγγύηση του σ' οποιονδήποτε, υπέρ τρίτου νομικού ή φυσικού προσώπου, με τα οποία έχει συναλλαγές για εξυπηρέτηση του εταιρικού σκοπού. Η απαρίθμηση αυτή των δικαιωμάτων του Διοικητικού Συμβουλίου είναι απλά ενδεικτική.

Άρθρο 15

1. Η εταιρία εκπροσωπείται στο Δικαστήριο και εξώδικα από το Διοικητικό Συμβούλιο που ενεργεί συλλογικά.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα να αναθέτει σε ένα ή περισσότερα μέλη αυτού τη εκπροσώπηση της εταιρίας γενικά ή σε ορισμένου μόνο είδους πράξεις εκτός των πράξεων αυτών που απαιτούν συλλογική ενέργεια, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση της ανάθεσης αυτής.
3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί: α) Από τα μέλη του να διορίζει ένα ή περισσότερους εντεταλμένους ή διευθύνοντας συμβούλους και β) να διορίζει από τα μέλη του ή εκτός αυτού ένα Γενικό Διευθυντή και έναν ή περισσότερους Διευθυντές της Εταιρίας για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τον χρόνο της θητείας του Διοικητικού Συμβουλίου , ορίζοντας και τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητες του καθένα.
4. Η ιδιότητα του Προέδρου ή Αντιπροέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και του Διευθύνοντα ή Εντεταλμένου Συμβούλου ή Γενικού Διευθυντού, μπορεί να συμπέσει στο αυτό πρόσωπο.
5. Οι αμοιβές του Διοικητικού Συμβουλίου και των απ' αυτό διοριζομένων Γενικού Διευθυντού και Διευθυντών, εφόσον είναι μέλη αυτού, ορίζονται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων με ειδική απόφαση αυτής, μετά από πρόταση του Δ.Σ. σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 23α παρ. 2 και 24 του Ν.2190/20 που εφαρμόζονται κατά περίπτωση.
6. Οι παραιτήσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικού Διευθυντού και Διευθυντών υποβάλλονται στο Διοικητικό Συμβούλιο που είναι αρμόδιο να αποφανθεί γι' αυτές.

Άρθρο 16

1. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται απέναντι στην εταιρία κατά την διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων για κάθε πταίσμα αυτού, ιδιαίτερα δε αν ο ισολογισμός περιέχει παραλείψεις ή ψευδείς δηλώσεις που αποκρύπτουν την πραγματική κατάσταση της εταιρίας. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται: α) Εάν κατέβαλε την επιμέλεια του συνετού οικογενειάρχη, εκτός αν είναι Διευθύνων σύμβουλος της εταιρίας, οπότε είναι υπόχρεος για κάθε επιμέλεια και β) εάν πρόκειται για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που είναι σύμφωνα με τον νόμο.
2. Οι αξιώσεις της εταιρίας κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από την διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων ασκούνται υποχρεωτικά και όταν η ζημία δεν οφείλεται σε δόλο, εφόσον αποφασίσει αυτό 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 καταβλήθηκε. Η αίτηση της μειοψηφίας λαμβάνεται υπόψη αν βεβαιωθεί ότι αυτοί που ζητούν έγιναν μέτοχοι τρείς τουλάχιστον μήνες πριν από την αίτηση . Η αγωγή πρέπει να εγερθεί μέσα σε έξη (6) μήνες από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης ή της υποβολής της αίτησης.
3. Απαγορεύεται απόλυτα και είναι άκυρα τα δάνεια της εταιρίας στους ιδρυτές, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικό Διευθυντή ή Διευθυντές, συγγενείς αυτών μέχρι και τρίτου βαθμού από αίμα ή αγχιστεία ή συζύγους των παραπάνω καθώς και η παροχή πιστώσεων σ' αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων γι' αυτούς με σκοπό την απόκτηση απ' αυτούς μετοχών της εταιρίας, απαγορεύεται απολύτως και είναι άκυρη. Επίσης δάνεια της εταιρίας σε τρίτους καθώς και η παροχή πιστώσεων σ' αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση απ' αυτούς μετοχών της εταιρίας απαγορεύεται απολύτως και είναι άκυρα.
4. Οποιεσδήποτε άλλες συμβάσεις της εταιρίας με τα παραπάνω πρόσωπα είναι άκυρες , χωρίς προηγούμενη ειδική έγκριση αυτών από την Γενική Συνέλευση των μετόχων. Η έγκριση δεν παρέχεται αν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται στην Γενική Συνέλευση.
Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει προκειμένου για σύμβαση που δεν εξέρχεται από τα όρια της τρέχουσας συναλλαγής της εταιρίας με τους πελάτες της, καθώς και προκειμένου για σύμβαση μίσθωσης των υπηρεσιών προς την εταιρία μέλους του Διοικητικού της Συμβουλίου.
5. Απαγορεύεται σε όσους μετέχουν οπωσδήποτε στη Διεύθυνση της εταιρίας συμβούλους, καθώς και στους Διευθυντές αυτής, να ενεργούν κατ' επάγγελμα χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιο από τους επιδιωκόμενους σκοπούς της εταιρίας και να μετέχουν ως μέλη εταιριών οποιασδήποτε νομικής μορφής που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς πλην των επαγγελματικών δραστηριοτήτων κάθε μετόχου ή Συμβούλου ή Διευθυντού που προϋφίστανται της σύστασης της εταιρίας.
6. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης η εταιρία δικαιούται σε αποζημίωση και μπορεί αντί γι' αυτή να απαιτήσει, προκειμένου για πράξεις που έγιναν για ίδιο του Συμβούλου ή του Διευθυντού λογαριασμό , όπως θεωρηθούν οι πράξεις αυτές ότι ενεργήθηκαν για λογαριασμό της εταιρίας, προκειμένου δε για πράξεις που έγιναν από τον σύμβουλο ή τον Διευθυντή για λογαριασμό τρίτων, όπως δοθεί στην εταιρία η από την μεσολάβηση αμοιβή ή εκχωρηθεί σ' αυτήν η απαίτηση που προέρχεται από την αμοιβή αυτή.

7. Οι κατά το προηγούμενο εδάφιο απαιτήσεις της εταιρίας κατά Συμβούλων ή Διευθυντών αυτής παραγράφονται μετά από ένα (1) έτος από τότε που ανακοινώθηκαν σε συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου από μέλος αυτού ή κοινοποιήθηκαν στην εταιρία από κάποιο μέτοχο. Η παραγραφή επέρχεται πάντως πέντε (5) έτη μετά την ενέργεια της απαγορευμένης πράξεως.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ
ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Άρθρο 17

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας είναι το ανώτατο όργανο αυτής και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση.
2. Η Γενική Συνέλευση που καταρτίσθηκε σύμφωνα με το Καταστατικό εκπροσωπεί την ομάδα των μετόχων και οι σύννομες αποφάσεις αυτής υποχρεώνουν όλους και αυτούς ακόμη τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.
3. Η Γενική Συνέλευση συζητεί και αποφασίζει έγκυρα μόνο για τα θέματα που αναγράφονται ρητά στην ημερήσια διάταξη.

Άρθρο 18

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρίας μια φορά το έτος και μάλιστα μέσα στην πρώτη εξαμηνία από την λήξη κάθε εταιρικής χρήσης.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί όποτε κρίνει αυτό αναγκαίο να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση σε έκτακτη συνεδρίαση.
3. Με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτή που αναφέρεται στην αίτηση που να μην απέχει περισσότερο από τριάντα (30) μέρες από την χρονολογία της επίδοσης της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αίτηση πρέπει να περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.
Οι μέτοχοι που ζητούν οφείλουν να έχουν καταθέσει σύμφωνα με το άρθρο 20 του Καταστατικού αυτού τις μετοχές που παρέχουν σ' αυτούς το δικαίωμα της αίτησης μέχρι και της ημέρας της Συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης.
4. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση με αίτηση των ελεγκτών, με την ημερήσια διάταξη που ορίζεται απ' αυτούς μέσα σε δέκα μέρες από την επίδοση της αίτησης στον Πρόεδρο αυτού.

Άρθρο 19

1. Οι προσκλήσεις για τις τακτικές, έκτακτες και επαναληπτικές συνελεύσεις δημοσιεύονται: α) σε μία από τις ημερήσιες ή εβδομαδιαίες εφημερίδες που εκδίδονται στην έδρα της εταιρίας, σε ημερήσια πολιτική εφημερίδα των Αθηνών και ευρύτερα κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου που κυκλοφορούν σε όλη τη χώρα ημερήσιες πολιτικές εφημερίδες, καθώς και σε μία ημερήσια οικονομολογική εφημερίδα απ' αυτές που καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εμπορίου και β) στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως.
2. Οι για την σύγκληση τακτικών και εκτάκτων Γενικών Συνελεύσεων προσκλήσεις, δημοσιεύονται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από

την ορισθείσα για την τακτική ή έκτακτη συνεδρίαση αυτής, οι δε προσκλήσεις για επαναληπτικές συνελεύσεις και αυτών που εξομοιώνονται μ' αυτές δημοσιεύονται δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ορισθείσα για την συνεδρίαση αυτής. Η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η μέρα της συνεδρίασης αυτής δεν υπολογίζονται , μέσα όμως στην προθεσμία αυτή οι εξαιρετέες μέρες που τυχαίνουν, υπολογίζονται. Η δημοσίευση της πρόσκλησης τακτικών και εκτάκτων Γενικών Συνελεύσεων στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως γίνεται δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ορισθείσα για την συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως, η δε από τις επαναληπτικές και όσες εξομοιούνται μ' αυτές, πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες.

3. Οι προσκλήσεις αναφέρουν την χρονολογία, την ημέρα, την ώρα και το οίκημα που θα συνέλθει η Γενική Συνέλευση, ως και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια.

4. Οι προσκλήσεις της παραγράφου 2 του παρόντος τοιχοκολλούνται σε εμφανή θέση του Καταστήματος της εταιρίας.

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται όπως δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση δίνει σε κάθε μέτοχο που ζητά αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων και των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών. Είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση των μετόχων υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή, επικυρωμένο αντίγραφο της ημερήσιας διάταξης με επεξηγηματική έκθεση των θεμάτων που αναφέρονται σ' αυτή και από ένα αντίτυπο των φύλλων της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως στην οποία δημοσιεύθηκε αυτή. Μετά από κάθε Γενική Συνέλευση των μετόχων, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή μέσα σε είκοσι (20) ημέρες απ' αυτήν, επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών αυτής με αντίγραφο του Ισολογισμού που εγκρίθηκε.

Άρθρο 20

1. Οι δικαιούμενοι και επιθυμούντες να μετάσχουν στη Γενική Συνέλευση μέτοχοι οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της Εταιρίας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε στην Ελλάδα Ανώνυμη Τραπεζική Εταιρία ή σε Τραπεζίτες στην Αλλοδαπή, που ορίζονται στην πρόσκληση, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ορισθείσα για την συνεδρίαση της Συνέλευσης.

2. Οι αποδείξεις κατάθεσης των τίτλων και τα πληρεξούσια πρέπει να προσάγονται στη Διοίκηση της εταιρίας πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ορισθείσα για την συνεδρίαση της Συνέλευσης. Μέτοχοι που δεν συμμορφώνονται με τις διατάξεις της προηγουμένης παραγράφου, μετέχουν της Γενικής Συνέλευσης μόνο κατόπιν αδείας αυτής.

3. Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση πρέπει να τοιχοκολλάτε σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρίας πίνακας αυτών που έχουν δικαίωμα ψήφου με ένδειξη των τυχόν αντιπροσώπων αυτών, του αριθμού των μετοχών και ψήφων κάθε μετόχου, των διευθύνσεων των μετόχων και των αντιπροσώπων αυτών.

Άρθρο 21

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάω σε θέματα της ημερήσιας διάταξης όταν παρίστανται μέτοχοι ή αντιπρόσωποι αυτών που εκπροσωπούν τα τρία πέμπτα (3/5) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε πλην της ανάκλησης μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και της έγερσης αγωγής κατ' αυτών οπότε απαιτείται απαρτία του ενός πέμπτου (1/5). Αν δεν πραγματοποιήθηκε κατά την πρώτη συνεδρίαση τέτοια απαρτία η Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) μέρες από την χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε και προσκαλείται πριν από δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες.
Κατά την δεύτερη αυτή συνεδρίαση η Επαναληπτική Γενική Συνέλευση, λογίζεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερησίας διάταξης, οποιοδήποτε και αν είναι στη συνεδρίαση αυτή το εκπροσωπούμενο τμήμα του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε.
2. Εξαιρετικά, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τις ακόλουθες περιπτώσεις: α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση ή διάλυση της εταιρίας, β) μεταβολή της εθνικότητας της εταιρίας, γ) μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, δ) επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, ε) αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου , πλην από τις περιπτώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 6 παρ. 1 και 2, στ) έκδοση δανείου δι' ομολογιών, ζ) μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν παρίστανται και αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν, μέτοχοι που εκπροσωπούν τα τρία τέταρτα (3/4) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε. Αν δεν πραγματοποιήθηκε τέτοια απαρτία, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες και συνέρχεται πάλι μέσα σε είκοσι μέρες από την χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα δεύτερο (1/2) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε. Αν δεν πραγματοποιήθηκε η απαρτία αυτή η Γενική Συνέλευση προσκαλείται σύμφωνα με τα πιο πάνω και συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι (20) μέρες από την χρονολογία της νέας συνεδρίασης που ματαιώθηκε, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης , όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε.

Άρθρο 22

Στη Γενική Συνέλευση των μετόχων Προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος ή αν αυτός κωλύεται ο αντιπρόεδρος που τον αναπληρώνει και αν και αυτός κωλύεται ο πρεσβύτερος από τα παρόντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εκλέγει δε έναν γραμματέα μεταξύ των μετόχων που είναι παρόντες, μέχρις ότου επικυρωθεί από την Γενική Συνέλευση ο κατάλογος των μετόχων που δικαιούνται να μετάσχουν στη Γενική Συνέλευση των μετόχων και εκλεγεί το τακτικό Προεδρείο αυτής που αποτελείται από τον Πρόεδρο και έναν γραμματέα ο οποίος εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

Άρθρο 23

1. Κάθε μέτοχος έχει τόσες ψήφους στις Γενικές Συνελεύσεις, όσες είναι και οι μετοχές που κατέχει.

2. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτήν.
3. Εξαιρετικά, οι στην παράγραφο 2 του άρθρου 21 του Καταστατικού αυτού αποφάσεις λαμβάνονται με απόφαση των τριών τετάρτων (3/4) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Γενική Συνέλευση.
4. Κάθε εκλογή εκπροσώπου από την Γενική Συνέλευση ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.
5. Για να ληφθεί από την Γενική Συνέλευση έγκυρα απόφαση σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς που υποβάλλονται σ' αυτή από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν ελεγχθεί αυτοί από δύο τουλάχιστον ελεγκτές και θεωρηθεί: α) από τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και ελλείψει τοιούτου από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίζεται απ' αυτό, β) από τον έχοντα την Γενική Διεύθυνση της Εταιρίας και γ) από τον Διευθύνοντα το λογιστήριο, υποχρεούνται όμως όλοι αυτοί, εάν διαφωνούν σχετικά με τον τρόπο κατάρτισης αυτού από άποψη νομιμότητας να εκθέσουν στην Γενική Συνέλευση, έγγραφα τις αντιρρήσεις τους.
6. Μετά την ψήφιση του Ισολογισμού, η Γενική Συνέλευση αποφαίνεται με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, για απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης. Η απαλλαγή αυτή καθίσταται ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 16 του Καταστατικού αυτού. Στην ψηφοφορία για απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου δικαιούνται να μετάσχουν τα μέλη και οι υπάλληλοι της εταιρίας μόνο με τις μετοχές με τις οποίες οι ίδιοι είναι κύριοι.

Άρθρο 24

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφαίνεται για όλα τα ζητήματα που υποβάλλονται σ' αυτή και είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίσει : α) για τις τροποποιήσεις του Καταστατικού, ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις ή μειώσεις του μετοχικού κεφαλαίου, με εξαίρεση τις περιπτώσεις των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 6 του Καταστατικού αυτού, β) την εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, γ) την εκλογή ελεγκτών και καθορισμό της αμοιβής αυτών, δ) την έγκριση του Ισολογισμού της εταιρίας, ε) την διάθεση των ετησίων κερδών της εταιρίας, στ) έκδοση δανείου με ανώνυμες ομολογίες, σύμφωνα με το άρθρο 3α του Κ.Ν. 2190/20 και τα άρθρα 6 και 8 του Α.Ν. 148/67 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει σήμερα, ζ) συγχώνευση , παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρίας και η) διορισμό εκκαθαριστών.

Άρθρο 25

1. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, μη απέχουσα περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την χρονολογία της επίδοσης της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.
2. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.
3. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει άπαξ μόνον αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, τακτικής ή έκτακτης, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης για λήψη αυτών στην αίτηση των

μετόχων οριζομένη, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την χρονολογία της αναβολής.
4. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε και που υποβάλλεται στην εταιρία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο, υποχρεούται: α) να ανακοινώσει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων τα ποσά τα οποία κατά την τελευταία διετία καταβλήθηκαν για οποιαδήποτε αιτία από την εταιρία στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους Διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους αυτής ως και κάθε άλλη παροχή προς τα πρόσωπα αυτά ή κάθε από οποιαδήποτε αιτία υφισταμένη σύμβαση της εταιρίας με αυτούς, β) να παρέχει τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρίας, κατά το μέτρο που είναι αυτές χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των ζητουμένων πληροφοριών ένεκα αποχρώντος λόγου και να αναγράψει την αιτιολογία στα πρακτικά.
5. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε , υποβάλλεται στην εταιρία μέσα στην προθεσμία της προηγουμένης παραγράφου και εφόσον αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να δίνει σ' αυτούς κατά την Γενική Συνέλευση ή αν προτιμά πριν απ' αυτή στον εκπρόσωπο αυτών, πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και της περιουσιακής κατάστασης της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί ένεκα αποχρώντος ουσιώδους λόγου και να αναγραφεί η αιτιολογία στα πρακτικά.
6. Στις περιπτώσεις του δεύτερου εδαφίου της παραγράφου 4 και της παραγράφου 5 τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο της αιτιολογίας λύει το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, κατά την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων.
7. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, η λήψη απόφασης για κάθε θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης ενεργείται με ονομαστική κλήση.
8. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις των παραγράφων 1-5 οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να τηρήσουν κατατεθειμένες, σύμφωνα με το άρθρο 28 του Ν.2190/20 τις μετοχές των που παρέχουν σ' αυτούς τα ανωτέρω δικαιώματα, από την χρονολογία της επίδοσης της αίτησης των μέχρι της συνεδριάσεως της Γενικής Συνέλευσης, στις περιπτώσεις όμως της παραγράφου 6 μέχρι την έκδοση της απόφασης του Προέδρου.
9. Το καταστατικό μπορεί να μειώσει όχι όμως πέρα από το ήμισυ τα απαιτούμενα για την άσκηση των στις ανωτέρω παρ. 4 και 5 δικαιωμάτων ποσοστά του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε.
10. Οι κατά τις συνελεύσεις αποφάσεις, καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο. Με αίτηση μετόχου, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης αυτού. Στο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παρέστησαν και αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση, ο οποίος συντάχθηκε σύμφωνα με το άρθρο 20 παρ. 3 του Καταστατικού αυτού.
11. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών , όσα πρόκειται να προσαχθούν ενώπιον των Δικαστηρίων ή άλλης Αρχής, επικυρώνονται από τον Πρόεδρο της οικείας Γενικής Συνέλευσης ή από τον Πρόεδρο του Διοικητικού

Συμβουλίου ή τον Αντιπρόεδρο ή τον Διευθύνοντα Σύμβουλο ή τον Γενικό Διευθυντή της εταιρίας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε
ΕΛΕΓΧΟΣ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑ

Άρθρο 26

1. Η Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο δύο (2) ελεγκτές για τον έλεγχο των βιβλίων της εταιρίας και των λογαριασμών αυτών και καθορίζει και την αμοιβή τους. Όταν ο ετήσιος λογαριασμός, ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, υπερβαίνουν τα όρια της παραγράφου 6 του άρθρου 42α όπως τροποποιήθηκε και ισχύει η εταιρία υποχρεούται να εκλέξει ελεγκτές από το Σ.Ο.Λ. σύμφωνα με τις διατάξεις της Νομοθεσίας που ισχύουν κάθε φορά.
2. Οι ελεγκτές ελέγχουν όλους τους λογαριασμούς και τον ετήσιο Ισολογισμό και υποβάλλουν λεπτομερή έκθεση του πορίσματος του ενεργηθέντος ελέγχου στην Τακτική Γενική Συνέλευση που περιλαμβάνει όλα τα από τον Νόμο οριζόμενα στοιχεία.
3. Οι ελεγκτές της εταιρίας εκτός από τις υποχρεώσεις που ορίζονται στις παρ. 1 και 2 του άρθρου 37 του Ν. 2190/20, όπως ισχύει σήμερα, οφείλουν να επαληθεύσουν και την συμφωνία του περιεχομένου της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις. Για το σκοπό αυτό η έκθεση πρέπει να έχει τεθεί υπ' όψη τους τουλάχιστον τριάντα (30) ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση.
4. Η έκθεση των ελεγκτών , εκτός από τις πληροφορίες που ορίζονται στην παρ. 1 άρθρο 37 του Κ.Ν. 2190/20 οφείλει επίσης να αναφέρει: α) αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες της παραπάνω παρ. 1 ή 2 και β) Αν έγινε επαλήθευση της συμφωνίας που αναφέρεται στην περ. γ της προηγούμενης παραγράφου 3. Εκτός από τους τακτικούς ελεγκτές η Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο και δύο (2) αναπληρωματικούς ελεγκτές, και ορίζει και το ποσόν της αμοιβής αυτών εφόσον χρησιμοποιηθούν.
5. Οι ελεγκτές οφείλουν να ενεργήσουν τον έλεγχο και καταρτίσουν την έκθεσή τους και να συμμορφωθούν με τις εκάστοτε διατάξεις του Κ.Ν.2190/20 και του Π.Δ. 409/86 για Ανώνυμες Εταιρίες.
6. Οι ελεγκτές οφείλουν να παρίστανται στη Γενική Συνέλευση και παρέχουν κάθε πληροφορία σχετική με τον έλεγχο που ενεργήθηκε από αυτούς.

Άρθρο 27

1. Μέτοχοι της εταιρίας που αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, έχουν το δικαίωμα όπως ζητήσουν έλεγχο της εταιρίας από το αρμόδιο Δικαστήριο της περιφερείας στην οποία εδρεύει η εταιρία, εφόσον: α) Πιθανολογείται ότι με τις καταγγελλόμενες πράξεις παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του Καταστατικού της εταιρίας ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης, β) οι καταγγελλόμενες πράξεις έγιναν σε χρόνο που δεν απέχει περισσότερο από διετία από την χρονολογία της έγκρισης του Ισολογισμού της χρήσης μέσα στην οποία τελέσθηκαν αυτές.
2. Μέτοχοι της εταιρίας που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε δικαιούνται να ζητήσουν από το αρμόδιο

Δικαστήριο κατά τα ως άνω στην παρ. 1 οριζόμενα, έλεγχο της εταιρίας εφόσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων καθίσταται πιστευτό, ότι η Διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται ως επιβάλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.
Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όταν η αιτούσα μειοψηφία εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας .
3. Οι αιτούντες πρέπει, όπως μέχρι τη έκδοση της απόφασης επί της αίτησης, τηρούν κατατεθειμένες στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα, τις μετοχές που παρέχουν σ' αυτούς το δικαίωμα για υποβολή της αίτησης τουλάχιστον τριάντα (30) ημέρες πριν από την υποβολή της αίτησης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ
ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ ΒΙΒΛΙΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Άρθρο 28
1. Η εταιρική χρήση αρχίζει τη 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε έτους.
2. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης ενεργείται απογραφή της εταιρικής περιουσίας και με βάση αυτήν καταρτίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τις κείμενες κάθε φορά διατάξεις οι ετήσιοι λογαριασμοί οι οποίοι πρέπει να είναι συνταγμένοι με απόλυτη σαφήνεια τηρούμενες και οι διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, και 42ε και 43 ως αυτά ισχύουν μετά την ισχύ του Π.Δ. 409/86 του Κ.Ν. 2190/20 σε τρόπο ώστε να μπορεί να βγαίνει απ' αυτούς εύκολα και ασφαλώς η αληθινή οικονομική κατάσταση της εταιρίας και τα πραγματικά επιτευχθέντα αποτελέσματα αυτής, απαγορευμένης της εμφάνισης κάτω από τα αυτά κονδύλια ανομοιογενών στοιχείων.
3. Για τον καθορισμό των αποτελεσμάτων κάθε εταιρικής χρήσεως από τα ακαθάριστα έσοδα αυτής εκπίπτονται όλα τα έξοδα, όλες οι ζημίες, οι κατά νόμο αποσβέσεις και κάθε άλλο εταιρικό βάρος. Το μετά την αφαίρεση των κονδυλίων αυτών υπόλοιπο απαρτίζει τα καθαρά κέρδη της εταιρίας για την εταιρική χρήση που έληξε.

Άρθρο 29
1. Από τα καθαρά κέρδη της εταιρίας αφαιρείται: α) ποσοστό πέντε επί τοις εκατό (5%) για τον σχηματισμό τακτικού αποθεματικού κεφαλαίου το οποίο χρησιμοποιείται αποκλειστικά για εξίσωση πριν από κάθε διανομή μερίσματος του τυχόν χρεωστικού υπόλοιπου του λογαριασμού « Αποτελεσμάτων Χρήσης ». Σε περίπτωση μείωσής του, κάτω του ενός τρίτου (1/3), επαναλαμβάνεται η κράτηση του τακτικού αποθεματικού υποχρεωτικά μέχρι συμπλήρωσης του ανωτέρω ορίου, β) το απαιτούμενο ποσό κερδών για διανομή τοις μετρητοίς πρώτου μερίσματος από έξη επί τοις εκατό (6%) επί του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε με τις προϋποθέσεις και περιορισμούς του άρθρου 3 του Α.Ν. 148/67, όπως αυτό αντικαταστάθηκε με το άρθρο 1 του Ν. 876/79 και ισχύει από τότε.
2. Το υπόλοιπο των κερδών που απομένει διατίθεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για διανομή στους μετόχους προσθέτου μερίσματος ή για αμοιβή των μελών το Διοικητικού Συμβουλίου με την τήρηση των διατάξεων του Α.Ν. 148/67, όπως αυτός τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε με τον Ν.876/79 ή για

σχηματισμό έκτακτου αποθεματικού κεφαλαίου ή κράτηση ή για μεταφορά στην επόμενη χρήση.
3. Επιτρέπεται η διανομή προσωρινών μερισμάτων ή ποσοστών μόνον εφόσον είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν απ' αυτή δημοσιευθεί σε ημερήσια εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην Αθήνα και ευρύτερα που κυκλοφορούν, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως και υποβληθεί στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή, λογιστική κατάσταση για την εταιρική περιουσία. Τα κατά τον τρόπο αυτό κέρδη που διανέμονται δεν μπορούν να υπερβούν το μισό των κατά την λογιστική κατάσταση καθαρών κερδών.

Άρθρο 30

1. Οι ετήσιοι λογαριασμοί περιλαμβάνουν :
α) τον ισολογισμό
β) τον λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως»
γ) τον πίνακα «διαθέσεως αποτελεσμάτων» και
δ) το προσάρτημα

Τα έγγραφα αυτά αποτελούν ενιαίο σύνολο και ελέγχονται όπως ορίζουν τα άρθρα 36, 36α και 37 του Ν.2190/20 ως ισχύει σήμερα.
2. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καταρτίζονται υποχρεωτικά με βάση τις διατάξεις του άρθρου 42α καθώς και των άρθρων 42β, 42γ, 42ε, και 43 και 43α όπως ισχύουν σήμερα και εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της εταιρίας.
3. Σε περίπτωση που η εφαρμογή των διατάξεων αυτού του άρθρου καθώς και των άρθρων 42β, 42γ, 42ε, 43 και 43α όπως ισχύουν σήμερα, δεν επαρκεί για την παρουσίαση της πραγματικής εικόνας που απαιτείται, σύμφωνα με τις διατάξεις της προηγουμένης παραγράφου 2, παρέχονται όλες οι αναγκαίες συμπληρωματικές πληροφορίες για την επίτευξη του σκοπού αυτού. Εάν, σε εξαιρετικές περιπτώσεις, η εφαρμογή μιας από τις παραπάνω διατάξεις έρχεται σε αντίθεση με τις αρχές της προηγούμενης παραγράφου 2, επιβάλλεται παρέκκλιση από αυτή τη διάταξη για να αποδοθεί η πραγματική εικόνα που προβλέπεται από την πιο πάνω παράγραφο 2. Κάθε τέτοια παρέκκλιση αναφέρεται στο προσάρτημα μαζί με την πλήρη αιτιολόγησή της και με πληροφορίες για τις επιδράσεις της πάνω στην περιουσιακή διάρθρωση, τη χρηματοοικονομική θέση και τα αποτελέσματα χρήσης της εταιρίας.
4. Για να ληφθεί από την Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις οικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν ειδικά θεωρηθεί από: α) τον Διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο ή σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος, ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται απ' αυτό, β) του υπεύθυνο για την Γενική Διεύθυνση της εταιρίας και γ) τον υπεύθυνο για την διεύθυνση του Λογιστηρίου. Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως, τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.
5. Η δομή του Ισολογισμού και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως» και ιδιαίτερα η ακολουθούμενη στα πλαίσια αυτού του νόμου μορφή εμφάνισης των οικονομικών αυτών καταστάσεων, απαγορεύεται να μεταβάλλεται από τη μία χρήση στην άλλη. Παρέκκλιση από την αρχή αυτή επιτρέπεται μόνο σε

εξαιρετικές περιπτώσεις, με τον όρο ότι η παρέκκλιση αυτή θα αναφέρεται στο προσάρτημα και θα αιτιολογείται επαρκώς.

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

Επιτρέπεται η παραπέρα ανάλυση των λογαριασμών που παρατίθενται στα υποδείγματα των άρθρων 31, 32 του Π.Δ. 409/86 με τον όρο ότι δεν θα μεταβάλλεται η σειρά των λογαριασμών αυτών. Επίσης επιτρέπεται η προσθήκη και άλλων λογαριασμών, εφόσον το περιεχόμενο τους δεν περιλαμβάνεται σε κάποιον από τους υποχρεωτικούς λογαριασμούς των παραπάνω υποδειγμάτων.

Όταν ένα στοιχείο ενεργητικού ή παθητικού σχετίζεται με περισσότερους από έναν υποχρεωτικούς λογαριασμούς, το στοιχείο αυτό καταχωρείται στον λογαριασμό στον οποίο προσιδιάζει περισσότερο, αλλά η σχέση του με τους άλλους λογαριασμούς αναφέρεται στο προσάρτημα, εφόσον αυτό χρειάζεται για την κατανόηση των οικονομικών καταστάσεων.

7. Η δομή και οι τίτλοι των λογαριασμών που έχουν αραβική αρίθμηση στα υποδείγματα του ισολογισμού και λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως» στα οποία παραπέμπουν τα άρθρα 31 και 32 του Π.Δ. 409/86 πρέπει να προσαρμόζονται ανάλογα, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί, ώστε οι χρησιμοποιούμενοι τίτλοι λογαριασμών να υποδουλώνουν με σαφήνεια τα απεικονιζόμενα στοιχεία. Η καταχώρηση ανομοιογενών στοιχείων στον ίδιο λογαριασμό απαγορεύεται. Κάθε προσαρμογή που γίνεται σύμφωνα με τα παραπάνω αναφέρεται και αιτιολογείται στο προσάρτημα.

8. Οι λογαριασμοί των υποδειγμάτων του Ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσης, στα οποία παραπέμπουν τα άρθρα 31 και 32 του Π.Δ. 409/86 οι οποίοι έχουν αραβική αρίθμηση μπορούν να συγχωνεύονται όταν :

α) τα ποσά τους είναι ασήμαντα και η συγχώνευση τους δεν θίγει τις αρχές της παρ. 2 του άρθρου 42α και β) η συγχώνευση γίνεται για χάρη μεγαλύτερης σαφήνειας με τον όρο ότι οι συγχωνευόμενοι λογαριασμοί θα αναλύονται στο προσάρτημα.

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

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

11. Απαγορεύεται οποιοσδήποτε συμψηφισμός μεταξύ κονδυλίων των λογαριασμών ενεργητικού και παθητικού ή των λογαριασμών εσόδων και εξόδων και η εμφάνιση μόνο της μεταξύ τους διαφοράς.
12. Ο Ισολογισμός καταρτίζεται σε δύο παράπλευρα σκέλη, στο πρώτο από τα οποία περιλαμβάνεται το ενεργητικό και στο δεύτερο το παθητικό σύμφωνα με το υπόδειγμα της παραγ. 4.1.103 του άρθρου 1 του Π.Δ. 1123/80 «περί ορισμού του περιεχομένου και του χρόνου ενάρξεως της προαιρετικής εφαρμογής του Γενικού Λογιστικού Σχεδίου» ΦΕΚ Α 283/1980 , σε συνδυασμό με όσα ορίζονται στις παραγράφους 4.1.101 και 4.1.102 του άρθρου 1 του ίδιου Π.Δ., αναφορικά με το περιεχόμενο κάθε κατηγορίας και κάθε λογαριασμού του Ισολογισμού αυτού. Λαμβάνονται ιδιαίτερα υπ' όψη οι διατάξεις των άρθρων 42ε και 43 του Ν. 2190/20 ως ισχύει σήμερα.
13. Ο λογαριασμός «αποτελέσματα χρήσεως» καταρτίζεται σε κάθετη διάταξη, σύμφωνα με το υπόδειγμα της παραγράφου 4.1.202 του άρθρου 1 του Π.Δ. 1123/1980 σε συνδυασμό με όσα ορίζονται στην παρ. 4.1.201 του άρθρου 1 του ίδιου Π.Δ., αναφορικά με το περιεχόμενο κάθε επιμέρους κατηγορίας του λογαριασμού αυτού.
14. Ο «Πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων» καταρτίζεται σύμφωνα με το υπόδειγμα της παραγράφου 4.1.302 του άρθρου 1 του Π.Δ. 1123/1980 σε συνδυασμό με όσα ορίζονται στην παρ. 4.1.301 του ίδιου Προεδρικού Διατάγματος, αναφορικά με το περιεχόμενο κάθε επιμέρους κατηγορίας του πίνακα αυτού.
15. Ο Ισολογισμός μαζί με την ανάλυση του Λογαριασμού «Αποτελέσματα χρήσεως » δημοσιεύεται κατά το άρθρο 43 παρ. 10 του Κ.Ν. 2190/1920 ως ισχύει σήμερα και υποβάλλεται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων συνοδευόμενος: α) από την έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου για τα πεπραγμένα της χρήσης που έληξε και πρότασής του για την διάθεση των καθαρών κερδών που προκύπτουν β) από έκθεση των ελεγκτών. Στην έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση αναφέρονται όλα τα ενεργητικά και παθητικά καθώς και τα στοιχεία του Λογαριασμού «Αποτελέσματα Χρήσης» όσο το δυνατόν αναλυτικότερα. Ειδικότερα δε αναγράφονται τα χρεόγραφα σε είδη, ποσά και τιμή μονάδας, το διαθέσιμο συνάλλαγμα του Εξωτερικού χωρισμένο κατά είδος με την μέση τιμή απόκτησης, οι οικοδομές και τα ακίνητα γενικά της εταιρίας κατά μονάδα, είδος και τόπο στον οποίο αυτά βρίσκονται, τιμή απόκτησης ή κατασκευής αυτών, με μνεία κάθε υφιστάμενου επ' αυτών εμπράγματου βάρους, οι δραστηριότητες της στον τομέα έρευνας και ανάπτυξης και γενικώς να συντάσσονται σύμφωνα με το πνεύμα του άρθρου 43 και 43α του Κ.Ν. 2190/20 όπως ισχύει σήμερα. Στην αυτή έκθεση αναφέρονται και οι σημαντικές ζημίες που προβλέπονται ή πραγματοποιήθηκαν μέσα στο χρονικό διάστημα από την λήξη της εταιρικής χρήσης μέχρι τη υποβολή της έκθεσης. Αντίγραφο των ανωτέρων ετησίων οικονομικών καταστάσεων υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή τουλάχιστον είκοσι (20) ημέρες πριν από την ημέρα της Γενικής Συνελεύσεως.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ
ΔΙΑΛΥΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Άρθρο 31

1. Η Εταιρία διαλύεται : α) Με τη λήξη του χρόνου διάρκειάς της που ορίζεται στο Καταστατικό αυτό, εκτός αν πριν από τη λήξη αποφασισθεί η παράταση αυτής, β) και πριν από τον χρόνο αυτό με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως που λαμβάνεται σύμφωνα με το καταστατικό αυτό, γ) με την κήρυξη της εταιρίας σε κατάσταση πτώχευσης.
Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσης της εταιρίας.
2. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρίας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 31 του Π.Δ. 409/86, γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει την Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξη (6) μηνών από την λήξη της χρήσης που θα αποφασίσει τη λύση της εταιρίας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

Άρθρο 32

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, την λύση της εταιρίας επακολουθεί η εκκαθάριση αυτής. Στην περίπτωση του εδαφίου α΄ παρ. 1 του προηγούμενου άρθρου 31 του καταστατικού αυτού, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστικού μέχρι τον διορισμό εκκαθαριστών από την Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του εδαφίου β της αυτής πιο πάνω παραγράφου και άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τα σχετικά με την εκκαθάριση και διορίζει δύο έως τρείς εκκαθαριστές των οποίων προσδιορίζει και την αμοιβή.
2. Οι εκκαθαριστές οφείλουν, με την ανάληψη των καθηκόντων τους να ενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον τύπο και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως, ισολογισμό του οποίου αντίγραφο υποβάλλεται στη αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή. Την αυτή υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές κατά την λήξη της εκκαθαρίσεως.
3. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου και της Ελεγκτών.
4. Κάθε έτος τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των μετόχων μαζί με έκθεση των αιτιών που παρεκώλυσαν το τέρμα της εκκαθάρισης.

Άρθρο 33

1. Κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης τη εταιρίας, η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματα αυτής, συνέρχεται δε με πρόσκληση των εκκαθαριστών σε συνεδρίαση κάθε φορά που αυτοί το κρίνουν απαραίτητο. Στην Γενική Συνέλευση ανήκει το δικαίωμα της έγκρισης των λογαριασμών των εκκαθαριστών.
2. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί μπορούν κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης να προκαλέσουν την σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων τηρώντας τις διατάξεις του άρθρου 18 παρ. 3 του παρόντος Καταστατικού και κοινοποιώντας στους εκκαθαριστές την έγγραφη αίτησή τους, οπότε αυτοί υποχρεούνται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ίδιου άρθρου να συγκαλέσουν την Γενική Συνέλευση. Κατά την σύγκλιση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων

τηρούνται οι διατάξεις του κεφαλαίου Δ΄ του Καταστατικού αυτού και οι εκκαθαριστές ενεργούν όσα με τις διατάξεις αυτές επιβάλλει το καταστατικό στο Διοικητικό Συμβούλιο. Στις Γενικές Συνελεύσεις προεδρεύει προσωρινά ο πρεσβύτερος των εκκαθαριστών.

Άρθρο 34

Το κατά το άρθρο 5 του παρόντος Καταστατικού Μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται σε δραχμές είκοσι εκατομμύρια (20.000.000) και διαιρείται σε δύο χιλιάδες (2.000) ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας της κάθε μιας δέκα χιλιάδων (10.000) δραχμών και καλύπτεται ως εξής από τους Ιδρυτές αυτής, με εισφορά σε μετρητά, όπως λεπτομερώς παρακάτω αναφέρεται και κατά τη ακόλουθη αναλογία:

1. Η Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία «Δ. ΔΙΔΑΣΚΑΛΟΥ ΚΑΙ ΣΙΑ ΑΕ ΕΣΤΙΑΤΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΤΡΟΦΙΜΩΝ » ανέλαβε να καλύψει και καλύπτει τετρακόσιες πενήντα (450) μετοχές, συνολικής αξίας δραχμών τεσσάρων εκατομμυρίων πεντακοσίων χιλιάδων (4.500.000) και για την κάλυψη αυτών δηλώνει ότι εισφέρει σε μετρητά δραχμές τέσσερα εκατομμύρια πεντακόσιες χιλιάδες (4.500.000).
2. Η Ιγνατία συζ. Σπυρίδωνος Γρηγοριάδου, το γένος Παναγιώτη Κανιού ανέλαβε να καλύψει και καλύπτει διακόσιες (200) μετοχές, συνολικής αξίας δραχμών δύο εκατομμυρίων (2.000.000) και για την κάλυψη αυτών δηλώνει ότι εισφέρει σε μετρητά δραχμές δύο εκατομμύρια (2.000.000).
3. Ο Ηλίας Διδασκάλου του Γεωργίου ανέλαβε να καλύψει και καλύπτει επτακόσιες (700) μετοχές, συνολικής αξίας δραχμών επτά εκατομμυρίων (7.000.000) και για την κάλυψη αυτών δηλώνει ότι εισφέρει σε μετρητά δραχμές επτά εκατομμύρια (7.000.000).
4. Ο Βασίλειος Μπατσίλας του Νικολάου ανέλαβε να καλύψει και καλύπτει διακόσιες (200) μετοχές, συνολικής αξίας δραχμών δύο εκατομμυρίων (2.000.000) και για την κάλυψη αυτών δηλώνει ότι εισφέρει σε μετρητά δραχμές δύο εκατομμύρια (2.000.000).
5. Ο Κωνσταντίνος Βαρνάς του Χρήστου ανέλαβε να καλύψει και καλύπτει τετρακόσιες πενήντα (450) μετοχές, συνολικής αξίας δραχμών τεσσάρων εκατομμυρίων πεντακοσίων χιλιάδων (4.500.000) και για την κάλυψη αυτών δηλώνει ότι εισφέρει σε μετρητά δραχμές τέσσερα εκατομμύρια πεντακόσιες χιλιάδες (4.500.000) .

Άρθρο 35

Κατ' εξαίρεση η πρώτη διαχειριστική χρήση θα περιλάβει διαχειριστική περίοδο που αρχίζει από την νόμιμη σύσταση της εταιρίας και λήγει την 31η Δεκεμβρίου έτους 1991. Για την πρώτη εταιρική χρήση ορίζονται ελεγκτές : Α) Τακτικοί : 1) Βασίλειος Γαβριηλίδης του Λουκιανού και της Ιωάννας, που γεννήθηκε στη Θεσσαλονίκη το έτος 1959, κάτοικος Θεσσαλονίκης Βαλταδώρου 6, πτυχιούχος Ανωτάτης Βιομηχανικής Σχολής Θεσσαλονίκης, αριθμός δελτίου ταυτότητας Λ 112128 και 2) Θεοχάρης Παπαδόπουλος του Βασιλείου και της Μάρθας, που γεννήθηκε στη Μικροκλεισούρα Γρεβενών το έτος 1959, κάτοικος Θεσσαλονίκης οδός Χάλκης 6, πτυχιούχος Ανωτάτης Βιομηχανικής Σχολής Θεσσαλονίκης, αριθμός δελτίου ταυτότητας Κ 628753.
Β) Αναπληρωματικοί : 1) Αριστείδης Βαρελτζίδης του Χριστόφορου και της Στυλιανής, που γεννήθηκε στη Θεσσαλονίκη το έτος 1937, κάτοικος

Θεσσαλονίκης Αλεξ. Σβώλου 8, πτυχιούχος οικονομικού τμήματος ΝΟΕ, αριθμός δελτίου ταυτότητας Μ 367367 και 2) Ηλίας Σκαρλάτος του Ιωάννη και της Αικατερίνης, που γεννήθηκε στα Τρίκαλα το έτος 1950 κάτοικος Θεσσαλονίκης Πανταζίδου 26 Α, Τούμπα, οικονομολόγος πτυχιούχος του Πανεπιστημίου Πουατιέ Γαλλίας, αναγνωρισμένου από το ΔΙΚΑΤΣΑ, αριθμός δελτίου ταυτότητας Ξ 562365. Η αμοιβή αυτών που θα χρησιμοποιηθούν καθορίζεται σε δραχμές είκοσι χιλιάδες (20.000) για την πιο πάνω διαχειριστική χρήση που αναφέραμε.

Άρθρο 36

1. Κατ' εξαίρεση το Πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας, το οποίο θα διοικήσει αυτήν μέχρι την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, η οποία θα συγκληθεί μέσα στο πρώτο εξάμηνο του έτους 1992, αποτελείται από τους:

α) Δημήτριο Διδασκάλου του Ηλία, που γεννήθηκε το έτος 1947 στο Πύθειο Λαρίσης και κατοικεί στη Θεσσαλονίκη οδός Παυσιλύπου αριθμός 26-28, επιχειρηματία, αριθμός ταυτότητας Δ 589601/1962, ως Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.

β) Κωνσταντίνο Βαρνά του Χρήστου, που γεννήθηκε το έτος 1958 στο Πύθειο Λαρίσης και κατοικεί στη Θεσσαλονίκη οδός Δελφών αριθμός 1, ιδιωτικό υπάλληλο, αριθμός ταυτότητας Κ 761293/1976 ως Αντιπρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.

γ) Βασίλειο Μπατσίλα του Νικολάου, που γεννήθηκε το έτος 1937 στο Πύθειο Λαρίσης και κατοικεί στη Θεσσαλονίκη οδός Ναθαναήλ αριθμός 11, κρεοπώλη, αριθμός ταυτότητας Λ426567/1977, ως μέλος

δ) Ανθή Γρηγοριάδου του Γεωργίου, που γεννήθηκε στη Κατερίνη το έτος 1962 και κατοικεί στην Κατερίνη οδός Ζαλόγκου αριθμός 61, υπομηχανικό, αριθμός ταυτότητας Μ687472/1982 ως μέλος και

ε) Γεώργιο Διδασκάλου του Ηλία, που γεννήθηκε το έτος 1943 στο Πύθειο Λαρίσης και κατοικεί στη Θεσσαλονίκη οδός Κιουπτσίδου αριθμός 19 Καλαμαριά, βιοτέχνη, αριθμός ταυτότητας Δ 589450/1962, ως μέλος, όλοι Ελληνικής Ιθαγενείας και Υπηκοότητας.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δικαιούται να εκλέξει μέχρι την πρώτη από την νόμιμη σύσταση της εταιρίας Τακτική Γενική Συνέλευση και τα σ' αντικατάσταση μέλη που τυχόν παραιτήθηκαν.

ΠΙΣΤΟΠΟΙΕΙΤΑΙ Η ΑΚΡΙΒΕΙΑ ΤΟΥ ΝΕΟΥ ΚΕΙΜΕΝΟΥ
(ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΣΗ) ΤΟΥ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΜΕΝΟΥ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ

Καλαμαριά 17/07/2023

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Διδασκάλου Ελένη