Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Β΄
Πληροφορίες: Μ. Κωνσταντοπούλου
Τηλέφωνο: 2103382439
E-mail: mkon@acci.gr

Αθήνα, 04/10/2023
Αρ. Πρωτ.:3059306

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 **«ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 6109601000.**

Την **04/10/2023** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **3792524** η με αριθμό **10471/04-10-2023** απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (**ΑΔΑ: 6Ρ2Μ469ΗΕΘ-9ΚΣ**), με την οποία **εγκρίθηκε: η τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού** της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 6109601000**, όπως ισχύει σύμφωνα με την από **28/09/2023** απόφαση της 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 ΔΥΝΑΜΕΙ ΤΗΣ ΑΠΟ 28.09.2023 ΑΠΟΦΑΣΗΣ ΤΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ Γ.Σ. ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'
ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΣΚΟΠΟΣ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1.
Σύσταση

Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία **«ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**. Σε περίπτωση συναλλαγής της εταιρίας με πρόσωπα της αλλοδαπής η εταιρική επωνυμία θα χρησιμοποιείται σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά ψηφία.

Άρθρο 2.
Σκοπός

Σκοπός της εταιρίας είναι :

1. Η ανάληψη και εκτέλεση πάσης φύσεως Τεχνικών Έργων, Δημοσίων, Δημοτικών, Ιδιωτικών και γενικά νομικών προσώπων ή οργανισμών ή συνεταιρισμών πάσης φύσεως στην Ελλάδα ή το Εξωτερικό για την επίτευξη των σκοπών της εταιρείας.
2. Η Κατασκευή, Εγκατάσταση, Λειτουργία και Εκμετάλλευση Μονάδων Παραγωγής Ηλεκτρικής ενέργειας από Ανανεώσιμες Πηγές Ενέργειας (Α.Π.Ε.) σύμφωνα με τις διατάξεις των νόμων 2244/1994 και 2773/99 όπως ισχύουν σήμερα και όπως τυχόν τροποποιηθούν στο μέλλον αλλά και με οποιεσδήποτε άλλες διατάξεις νόμων επιτρέπεται η κατασκευή, εγκατάσταση, λειτουργία, επιδότηση, επιχορήγηση και εκμετάλλευση Μονάδων Παραγωγής Ηλεκτρικής ενέργειας.
3. Η ανάληψη και εκτέλεση πάσης φύσεως μελετών, επιβλέψεων και ερευνών.
4. Η απόκτηση, πώληση, προμήθεια, εμπορία ανεμογεννητριών, μηχανημάτων, εργαλείων, προϊόντων και εν γένει εξοπλισμού με προέλευση την Ελλάδα ή το Εξωτερικό.
5. Για την εκπλήρωση των σκοπών της Εταιρείας είναι δυνατή η παροχή εγγυήσεων υπέρ εταιρειών και γενικά επιχειρήσεων ή κοινοπραξιών στις οποίες συμμετέχει η εταιρεία ή συνεργάζεται μαζί τους με οποιοδήποτε τρόπο, παρέχουσα πάσης φύσεως ασφάλειες, ενοχικές και εμπράγματους.
6. Για την επίτευξη του σκοπού της η εταιρεία μπορεί :

α. Να συμμετέχει ή να αντιπροσωπεύει ή να συνεργάζεται με οποιοδήποτε τρόπο με εταιρείες και γενικά επιχειρήσεις, που υφίστανται ή θα ιδρυθούν μελλοντικά, ημεδαπές ή αλλοδαπές, που έχουν τον ίδιο ή σχετικό σκοπό.

β. Να εκτελεί όλες τις παραπάνω δραστηριότητες είτε για λογαριασμό της είτε για λογαριασμό τρίτων με προμήθεια ή ποσοστά είτε συνεταιρικά, είτε σε σύμπραξη με τρίτα φυσικά ή νομικά πρόσωπα (Κοινοπραξία).

γ. Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο και με οποιοδήποτε τρόπο

δ. Να αγοράζει, απορροφά, συγχωνεύει ή συγχωνεύεται με άλλες συναφείς επιχειρήσεις και νομικά πρόσωπα του κλάδου.

ε. Να ιδρύει υποκαταστήματα ή γραφεία οπουδήποτε στην Ελλάδα ή το Εξωτερικό.

στ. Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση, ημεδαπή ή αλλοδαπή, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.

Άρθρο 3.

Έδρα

Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων, όπου η εταιρεία θα ενάγεται για κάθε διαφορά της, εκτός αν ο Νόμος ορίζει αλλιώς. Με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου η εταιρία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία, γραφεία και εργοστάσια οπουδήποτε στην ημεδαπή ή αλλοδαπή.

Άρθρο 4.

Η διάρκεια της εταιρίας είναι πενήντα έτη (50) και αρχίζει από την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών από την αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή της Διοικητικής απόφασης για την χορήγηση άδειας συστάσεως της παρούσας εταιρίας και την έγκριση του παρόντος καταστατικού. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και τροποποίηση του παρόντος άρθρου μπορεί να παραταθεί ή συντμηθεί ο χρόνος διάρκειας της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

Άρθρο 5. - Μετοχικό Κεφάλαιο, Μετοχές.

1. Το Μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίσθηκε αρχικά σε εννέα εκατομμύρια εκατό οκτώ χιλιάδες (9.108.000) ευρώ κατανεμημένο σε εκατό μία χιλιάδες διακόσιες (101.200) ονομαστικές μετοχές, αξίας εκάστης μετοχής ενενήντα (90) ευρώ .

Με την από 28.3.2005 απόφαση της ΕΓΣ των μετόχων της εταιρείας εγκρίθηκε το σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης και η πράξη συγχώνευσης με απορρόφηση της ομορρύθμου εταιρείας με την επωνυμία «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε. & ΣΙΑ ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΙΧΑΛΟΥ ΣΑΠΠΩΝ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΙΧΑΛΟΥ ΣΑΠΠΩΝ Ο.Ε.» από την Εταιρεία.

Με την ανωτέρω απόφαση το εξ εννιά εκατομμυρίων εκατόν οκτώ χιλιάδων ευρώ (9.108.000) μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξάνεται κατά το συνολικό ποσό των πενήντα τεσσάρων χιλιάδων € (54.000,00) ευρώ προερχόμενο α.- από την απορρόφηση της ανωτέρω εταιρείας και β.- την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της απορροφώσας εξ ευρώ οκτώ χιλιάδων (8.000) δια καταβολής σε μετρητά , για την στρογγυλοποίηση του συνολικού αριθμού των μετοχών της, εκδίδονται δε 101.800 κοινές ονομαστικές με ψήφο μετοχές ονομαστικής αξίας 90,00 € εκάστη, οι οποίες ακολούθως διανέμονται στους μετόχους ή εταίρους της Απορροφώσας και των Απορροφωμένων εταιρειών σύμφωνα με τη σχέση ανταλλαγής.

Με την από 7.7.2005 απόφαση της ΕΓΣ των μετόχων της εταιρείας το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά το ποσό των 1.374.300,00€ με την έκδοση 15.270 μετοχών ονομαστικής αξίας 90,00€.

Με την από 28.12.2007 απόφαση της ΕΓΣ των μετόχων της εταιρείας το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά το ποσό των 450.000,00€ με την έκδοση 5.000 μετοχών ονομαστικής αξίας 90,00€.

Με την από 28 Σεπτεμβρίου 2023 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων αποφασίσθηκε η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των ευρώ επτά εκατομμυρίων τριακοσίων είκοσι τεσσάρων χιλιάδων διακοσίων (7.324.200,00€) με μείωση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από 90,00 € σε 30,00 € και την επιστροφή του ποσού της εν λόγω μείωσης στον μέτοχο.

Μετά ταύτα, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται συνολικά σε ΤΡΙΑ ΕΚΑΤΟΜΜΥΡΙΑ ΕΞΑΚΟΣΙΕΣ ΕΞΗΝΤΑ ΔΥΟ ΧΙΛΙΑΔΕΣ ΕΚΑΤΟ ΕΥΡΩ (3.662.100,00 €) και διαιρείται σε εκατό είκοσι δύο χιλιάδες εβδομήντα (122.070) κοινές με ψήφο ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30,00 €) η καθεμία

2. Μέσα στο πρώτο δίμηνο από της συστάσεως της εταιρείας το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση με μοναδικό θέμα ημερησίας διατάξεως την πιστοποίηση καταβολής ή μη του δια του παρόντος οριζομένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου η κατά τα ανωτέρω πιστοποίηση της καταβολής ή μη αυτού από το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να γίνεται μέσα σε προθεσμία ενός (1) μηνός από την ορισθείσα προθεσμία καταβολής του ποσού της αύξησης.

4. Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου δεν μπορεί να ορισθεί μικρότερη του ενός (1) μηνός και μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα της λήψης της σχετικής απόφασης από το αρμόδιο όργανο της εταιρείας.

5. Σε περίπτωση που η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου συνοδεύεται από ανάλογη τροποποίηση του σχετικού περί του κεφαλαίου άρθρου του καταστατικού, η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου αρχίζει από την ημέρα της λήψης της σχετικής απόφασης από την Γενική Συνέλευση των μετόχων, δυναμένη να παραταθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο για ένα (1) ακόμη μήνα.

6. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη λήξη της προθεσμίας των παρ. 4 και 5 του παρόντος άρθρου η εταιρεία υποχρεούται να υποβάλλει στην Αρμόδια Αρχή αντίγραφο του σχετικού Πρακτικού συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου. Αν παρέλθει άπρακτη η προθεσμία αυτή, στην περίπτωση καταβολής του αρχικού κεφαλαίου έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του άρθρου 48 παρ.1 εδάφ. α' του του Κ.Ν. 2190/1920 και στην περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου ανακαλείται η σχετική εγκριτική απόφαση τροποποίησης του Καταστατικού.

7. Η καταβολή των μετρητών για κάλυψη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ή τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετοχών με προορισμό την μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου πραγματοποιείται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρίας, που θα τηρείται σε οποιαδήποτε Τράπεζα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα.

8. Καμία αύξηση του κεφαλαίου δεν μπορεί να αποφασισθεί πριν τη δημοσίευση κατά το άρθρο 12 παρ. 2 εδ. ε' του Κ.Ν. 2190/1920 της πρόσκλησης για πληρωμή της τελευταίας οφειλόμενης δόσεως σε περίπτωση τμηματικής καταβολής, εκτός εάν πρόκειται για αύξηση επιβαλλόμενη από διάταξη Νόμου.

9. Με την επιφύλαξη της παρ. 11 του άρθρου αυτού ορίζεται δια του παρόντος ότι κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του :

   α.- να αυξήσει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό κεφάλαιο και

β.- να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με τις προϋποθέσεις του Κεφαλαίου Β' του Ν. 3156/2003 με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 3α του ΚΝ 2190/20

Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/20. Στην περίπτωση αυτή το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου δεν μπορεί να υπερβαίνει το ένα δεύτερο (1/2) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία.

Οι ανωτέρω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου είναι δυνατόν να ανανεώνονται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του ΚΝ 2190/20.

10. Με την επιφύλαξη της παρ. 11 του άρθρου αυτού η Γενική Συνέλευση, μέσα στην πρώτη πενταετία από την σύσταση της εταιρείας, έχει το δικαίωμα με απόφασή της που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 1 και 2 και 31 παρ. 1 του Κ.Ν. 2190/20 να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο ολικά ή μερικά με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.
11. α) Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των δύο αμέσως προηγουμένων παραγράφων του παρόντος εάν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ¼ του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, λαμβανομένη σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 3 και 4 και 31 παρ. 2 του ΚΝ 2190/20 και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του Καταστατικού.

β) Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παρ. 9 και 10 του παρόντος άρθρου δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

γ) Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο σύμφωνα με την παρ. 9 του παρόντος άρθρου μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτή της Γενικής Συνέλευσης κατά την παράγραφο 10 του παρόντος άρθρου.

12. Η απόφαση του αρμοδίου οργάνου της εταιρείας για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της ή έκδοση ομολογιακού δανείου πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το

ποσό της αύξησης του κεφαλαίου ή το ύψος του ομολογιακού δανείου, τον τρόπο κάλυψής τους, τον αριθμό και το είδος των μετοχών ή των ομολογιών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης.

Άρθρο 6.

Μετοχές

1. Οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές και υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και ένα μέλος του οριζόμενου από αυτόν. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα λοιπά σχετικά με την έκδοση των μετοχών κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο, **σύμφωνα με τις ισχύουσες κάθε φορά διατάξεις .**
2. Για την μετατροπή των ονομαστικών μετοχών σε ανώνυμες, απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά την **απλή** απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 13 του παρόντος και τροποποίηση του παρόντος.
3. Επιτρέπεται η έκδοση προσωρινών τίτλων μετοχών. Αυτές ανταλλάσσονται με τις οριστικές άμα τη εκδόσει αυτών.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 7

Δικαιώματα Μετόχων.

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της εταιρίας δικαιώματα τους μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση.
2. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, ή έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Μετά το τέλος της προθεσμίας, που ορίστηκε από το όργανο της εταιρίας το οποίο αποφάσισε την αύξηση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία προθεσμία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από δέκα πέντε ημέρες , οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρίας, που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή τυχόν παράταση

αυτής ορίζει με απόφαση του το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στα προβλεπόμενα από το άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/1920 χρονικά όρια.

Η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να αναφέρεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί το δικαίωμα αυτό, δημοσιεύεται στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως.

Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπούντες το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφαση τους για την υπ' αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης.

Κατ' εξαίρεση, αν όλες οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές στο σύνολο τους, η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης είναι δυνατό να γίνεται με συστημένη «επί αποδείξει» επιστολή.

Άρθρο 8.

Δικαιώματα Μειοψηφίας

1. Σε περίπτωση αίτησης των μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων , ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης της, που να μην απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημέρα που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Δ.Σ. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια το αντικείμενο της ημερησίας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί Γενική Συνέλευση από το Διοικητικό Συμβούλιο εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη
2. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται με ευθύνη του

Διοικητικού Συμβουλίου κατά το άρθρο 26 του Κ.Ν. 2190/1920, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Αν τα θέματα δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την παρ. 3 του παρόντος άρθρου και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο προηγούμενο εδάφιο, με δαπάνη της εταιρείας.

3. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων εκπροσωπούντων το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναβάλει για μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, για όλα ή ορισμένα θέματα ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, για τη λήψη τους εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα ημέρες από την από την ημέρα της αναβολής.

   Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτή δε, μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 27 παρ. 2 και 28 του Κ.Ν 2190/1920.

4. Μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας , στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Επίσης με αίτηση μετόχοων που εκπροσωπούν το ένα εικοσό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώσει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι Τακτική, τα ποσά, που κατά την τελευταία διετία καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους Διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε άλλη παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις ανωτέρω περιπτώσεις το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τις παρ. 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/1920,

5. Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου,το Διοικητικό συμβούλιο έχει την υποχρέωση να δώσει στη Γενική Συνέλευση πληροφορίες σχετικές με την πορεία

των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τις παρ. 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/1920, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή

6. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παρ. 4 και της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας με την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το Δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.
7. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου , η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση.
8. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του άρθρου 28 του Κ.Ν. 2190/1920 .
9. Δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκουσίας δικαιοδοσίας, έχουν α) μέτοχοι της εταιρίας που αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το εν εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να ζητούν έλεγχο της εταιρίας β) Η αρμόδια εποπτεύουσα αρχή.

Ο κατά την παρούσα παράγραφο έλεγχος διατάσσεται, αν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις νόμων ή του καταστατικού της εταιρείας ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης . Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται εντός τριών (3) ετών από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέσθηκαν οι καταγγελόμενες πράξεις.

10. Μέτοχοι της εταιρίας που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου δικαιούνται να ζητήσουν από το Δικαστήριο της παραγράφου 9, τον έλεγχο της της εταιρίας από την κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο Δικαστήριο , εφόσον από την όλη πορεία αυτής γίνεται πιστευτό, ότι η

διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση

11. Οι αιτούντες τον έλεγχο μέτοχοι κατά τις ανωτέρω παρ. 9 και 10 οφείλουν να αποδείξουν στο Δικαστήριο ότι κατέχουν τις μετοχές που τους δίνουν το δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της εταιρείας. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του άρθρου 28 του Κ.Ν. 2190/1920 Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις διατάξεις 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/1920, δεν δικαιολογεί τον έλεγχο με βάση τις ανωτέρω παρ. 9 και 10

<u>ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'</u>

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 9

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας είναι ανώτατο όργανο της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

2. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για :

α) Τροποποιήσεις του καταστατικού.

Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις ή μειώσεις του μετοχικού κεφαλαίου με εξαίρεση τις επιβαλλόμενες αυξήσεις από διατάξεις Νόμων.

β) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

γ) Έγκριση ετησίων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας.

δ) Διάθεση των ετησίων κερδών.

ε) Έκδοση δανείου δι' ομολογιών μετατρέψιμου σε μετοχές (επιφυλασσομένου του άρθρου 3α παρ. 1 εδ. β' κ.ν. 2190/1920) ή με δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη.

στ) Συγχώνευση, πλην της περίπτωσης του άρθρου 78 του Κ.Ν. 2190/1920, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της Εταιρείας.

ζ) Εκλογή ελεγκτών.

η) Διορισμό εκκαθαριστών.

3. Δεν υπάγονται στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνελεύσεως τα θέματα που διαλαμβάνονται στο άρθρο 34 παρ. 2 του κ.ν. 2190/1920, και όπου αλλού ο νόμος ορίζει.

Άρθρο 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ- ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ

1. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας της εταιρείας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση και εντός έξι (6) το πολύ μηνών από τη λήξη της χρήσης αυτής. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέρχεται και σε άλλο τόπο κείμενο στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή, όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στην λήψη αποφάσεων

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όποτε το κρίνει σκόπιμο.

3. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές **γενικές** συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για την συνεδρίασή της **στις οποίες** συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης της δεν υπολογίζονται.

4. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση , τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά της αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως .

5. Στην περίπτωση που οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές στο σύνολό τους και οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνσή τους, η κατά την ανωτέρω πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης μπορεί να κοινοποιείται στους μετόχους με δικαστικό επιμελητή ή με συστημένη επιστολή ή με παράδοση της πρόσκλησης. Σε περίπτωση που η πρόσκληση επιδίδεται με συστημένη επιστολή, η αποστολή αυτής θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται πέντε (5)

τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης από το νόμο ελάχιστης προθεσμίας δημοσίευσης της πρόσκλησης

6.- . Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 26 παρ. 2α του Κ.Ν. 2190/1920, είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν την οριζόμενη για την συνεδρίασή της. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι προθεσμίες συντέμνονται στο μισό.

7.- Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

8.- Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στην Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι, που εκπροσωπούν το σύνολο του Μετοχικού Κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει την πραγματοποίηση της και στην λήψη αποφάσεων.

Άρθρο 11

Κατάθεση μετοχών-Αντιπροσώπευση

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της Εταιρείας ~~ή~~ στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα, πέντε **τουλάχιστον (**5) ολόκληρες ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Συνέλευσης.
2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.
3. Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης των αντιπροσώπων των μετόχων πρέπει να κατατίθενται στην Εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) **τουλάχιστον** ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.
4. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου αυτού μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδεια της.
5. Είναι δυνατή η διεξαγωγή Γενικής Συνέλευσης μέσω τηλεδιάσκεψης, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων

   Επίσης επιτρέπεται, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων, η εξ αποστάσεως συμμετοχή στη ψηφοφορία κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με την εκ των προτέρων αποστολή στους μετόχους των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης και σχετικών ψηφοδελτίων με τα θέματα αυτά. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και

ηλεκτρονικά μέσω του διαδικτύου. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν με τον τρόπο αυτό υπολογίζονται για τον σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον τα σχετικά ψηφοδέλτια έχουν παραληφθεί από την εταιρεία δύο (2) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης

Άρθρο 12

Πίνακας των Μετόχων που έχουν Δικαίωμα Ψήφου

Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας πίνακας των μετόχων που έχουν Δικαίωμα Ψήφου στη Γενική Συνέλευση.

Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει τα ονόματα των μετόχων και των τυχόν αντιπροσώπων τους , τον αριθμό των μετόχων και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και αντιπροσώπων τους.

Άρθρο 13

Απλή Απαρτία και Πλειοψηφία της Γενική Συνέλευσης.

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σ' αυτή τουλάχιστον **το ένα πέμπτο (1/5)** του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
2. Αν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική **Γενική** Συνέλευση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) **τουλάχιστον** ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική συνέλευση αυτή βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτή.

   Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας
3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 14

Εξαιρετική Απαρτία και Πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης.

1. Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής,

στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου που δεν προβλέπεται από το καταστατικό, σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/1920, εκτός εάν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση των αποθεματικών , στη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 16 του Κ.Ν. 2190/1920, στη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, στην έκδοση δανείου δι' ομολογιών μετατρέψιμου σε μετοχές (επιφυλασσομένου του άρθρου 3α παρ. 1 εδ. β' κ.ν. 2190/1920) ή με δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη.στη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίο, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/1920, και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο, η συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ΄ αυτή μέτοχοι εκπροσωπούντες τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγούμενης παραγράφου, στην πρώτη συνεδρίαση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν δέκα (10) **τουλάχιστον**–ημέρες τουλάχιστον, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική συνέλευση που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν σ' αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα δεύτερο (½) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
3. Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες, δεύτερη επαναληπτική Συνέλευση, με πρόσκληση προ δέκα (10) **τουλάχιστον** ημερών, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν σ' αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

   Όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση στην τελευταία επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου
4. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.
5. Όλες οι αποφάσεις της παραγράφου 1 του άρθρου αυτού παίρνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 15

Πρόεδρος - Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης- Θέματα συζήτησης –Πρακτικά

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του. Χρέη Γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.
2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προχωρεί στη εκλογή του Προέδρου της και ενός Γραμματέα, που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

3.-—Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης καταχωρούνται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο. Μετά από αίτηση μετόχου ο Πρόεδρος της συνελεύσεως υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρείται και κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη Γενική Συνέλευση μετόχων, συντεταγμένος σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 27 του Κ.Ν. 2190/1920

Εάν στη συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, είναι υποχρεωτική η παρουσία συμβολαιογράφου, ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης.

4.- Με την επιφύλαξη των διατάξεων της προηγούμενης παραγράφου, η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση

5.- Τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης υπογράφονται από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης και το Γραμματέα της

6.- Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

Άρθρο 16

Απόφαση απαλλαγής μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και Ελεγκτών

Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση με ειδική **ψηφοφορία** που γίνεται με ονομαστική κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της Εταιρίας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές **των οποίων είναι κύριοι**

Η απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του Κ.Ν. 2190/1920

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Άρθρο 17

1. Η Εταιρία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο αποτελείται από τρεις (3) έως επτά (7) συμβούλους.
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ο αριθμός των οποίων καθορίζεται εντός των ορίων που αναφέρεται στην ως άνω παρ. 1, εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας.

Επιτρέπεται η εκλογή αναπληρωματικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ο αριθμός των οποίων καθορίζεται από τη σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που τους εκλέγει και είναι μέσα στα πλαίσια του ορίου που αναφέρεται στις ως άνω παραγράφους. Τα αναπληρωματικά μέλη μπορούν να χρησιμοποιηθούν μόνο για την αναπλήρωση σύμφωνα με το άρθρο 21 του παρόντος , μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που παραιτήθηκαν, απέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο

3. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πενταετής. Κατ' εξαίρεση η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει αν συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση, μετά τη λήξη της θητείας του.
4. Οι σύμβουλοι, μέτοχοι ή μη μέτοχοι είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

Άρθρο 18

Εξουσία - Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου.

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο για τη διοίκηση και εκπροσώπηση της εταιρείας, τη διαχείριση της περιουσίας της και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρία, μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα, που σύμφωνα με το Νόμο ή το Καταστατικό αυτό, ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα να αποφασίζει την έκδοση κοινού ομολογιακού δανείου . Η αρμοδιότητα αυτή του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μεταβιβάζεται, το Διοικητικό Συμβούλιο όμως μπορεί με απόφαση του να

εξουσιοδοτεί μέλος ή μέλη του να καθορίζουν ή/και να μεταβάλλουν ειδικότερους όρους του ομολογιακού δανείου εκτός του είδους και του ύψους του.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, να αναθέτει την άσκηση μέρους ή όλων των εξουσιών διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρείας (εκτός από εκείνες που απαιτούν συλλογική ενέργεια) σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους, καθορίζοντας ταυτόχρονα και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν αν αναθέτουν περεταίρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους, με την προϋπόθεση ότι τούτο προβλέπεται στη σχετική απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 19

Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο, αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα εκλέγοντας τον Πρόεδρο **και, εφόσον το επιθυμεί, έναν ή περισσότερους Αντιπροέδρους.**
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει ένα ή **περισσότερους** Διευθύνοντες Συμβούλους από τα μέλη του και μόνο, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.
3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, **ένας** Σύμβουλος.

Άρθρο 20

Αναπλήρωση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου

1.Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών του που παραιτήθηκαν, απέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η εκλογή αυτή είναι δυνατή με την προϋπόθεση ότι η αναπλήρωση των παραπάνω μελών δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη, που έχουν τυχόν εκλεγεί από την Γενική Συνέλευση. Η ανωτέρω εκλογή από το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη δημοσιότητα του άρθρου 7β του ΚΝ 2190/1920 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.

2.Ορίζεται ρητά ότι σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν αν συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

3. Σε κάθε περίπτωση τα απομένοντα μέλη Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 21

Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλον τόπο, είτε στην ημεδαπή, είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.
3. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση. Στην πρόσκληση πρέπει να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνον εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στην λήψη αποφάσεων.
4. Την σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτηση τους προς τον Πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο προκειμένου αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση αυτή πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται, με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το Διοικητικό Συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της ανωτέρω προθεσμίας , επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών

από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας την σχετική πρόσκληση στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 22

Αντιπροσώπευση Μελών - Απαρτία - Πλειοψηφία.

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί μόνον ένα σύμβουλο, που απουσιάζει.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παραβρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως, ο αριθμός των παρόντων αυτοπροσώπως συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Προς εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα
3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 1 του άρθρου 5 του παρόντος. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Πρόεδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 23

Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα . Μετά από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος έχει υποχρέωση να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο βιβλίο αυτό καταχωρούνται επίσης κατάλογος των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που παρέστησαν ή αντιπροσωπεύθησαν κατά τη συνεδρίαση.
2. Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του και από όλα τα παραστάντα ή αντιπροσωπευθέντα κατά τη συνεδρίαση μέλη του
3. 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
4. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου εκδίδονται επίσημα από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους.
5. Αντίγραφα πρακτικών των Συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησης τους στο μητρώο Ανωνύμων εταιριών , σύμφωνα με το άρθρο 7 α του Κ.Ν 2190/1920, υποβάλλονται στην Αρμόδια **Εποπτεύουσα** Αρχή εντός εικοσαημέρου προθεσμίας από τη Συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 24

Αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου –

Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί **αμοιβή** ή αποζημίωση, η οποία ορίζεται κατά ποσό και βαραίνει την εταιρεία αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης

Άρθρο 25

Απαγόρευση ανταγωνισμού

1. Απαγορεύεται στους Συμβούλους που συμμετέχουν με οποιοδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς την άδεια της Γενικής Συνέλευσης , για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό

τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε έναν από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρία ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρίες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

2. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης η Εταιρία έχει δικαίωμα για αποζημίωση σύμφωνα με το άρθρο 23 παράγραφος 2 και 3 του Κ.Ν 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ'

ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 26

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

Η Τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει με μυστική ψηφοφορία δύο ελεγκτές – λογιστές και δύο αναπληρωματικούς. Η Γενική Συνέλευση δύναται επίσης να εκλέγει και πρόσθετους ελεγκτές – λογιστές. Οι ελεγκτές-λογιστές έχουν όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που ορίζει ο Νόμος. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να εκλέγει ένα μόνο τακτικό κι έναν αναπληρωματικό ελεγκτή , εφοσον είναι ορκωτοί ελεγκτές.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ- ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

Άρθρο 27

Η εταιρική χρήση έχει δωδεκάμηνη διάρκεια, που αρχίζει την πρώτη Ιανουαρίου και τελειώνει την 31 Δεκεμβρίου κάθε έτους.

Άρθρο 28

Ετήσιοι Λογαριασμοί

(Ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και οι Δημοσιεύσεις τους)

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει ετήσιες οικονομικές καταστάσεις , σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα , κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 134 κ.ν. 2190/1920. Επίσης το Διοικητικό Συμβούλιο, συντάσσει και την έκθεση διαχείρισης, σύμφωνα με το άρθρο 136 κ.ν. 2190/1920 και το άρθρο του παρόντος καταστατικού.

2. Οι οικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της Εταιρίας.

3. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συντάξει σύμφωνα με τις παραπάνω διατάξεις:

α) τον ισολογισμό,

β) την κατάσταση λογαριασμού αποτελεσμάτων,

γ) την κατάσταση μεταβολών των ιδίων κεφαλαίων,

δ) την κατάσταση ταμειακών ροών, και

ε) τις σημειώσεις (προσάρτημα) επί των οικονομικών καταστάσεων.

4. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να έχουν υπογραφεί απο τρία διαφορετικά πρόσωπα, ήτοι από:

α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του,

β) έναν Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, απο ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό, και

γ) τον υπεύθυνο για τη διεύθυνση του λογιστηρίου της Εταιρίας.

5. Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων οφείλουν να εκθέσουν έγγραφα τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

6. Η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει περιεχόμενο το προβλεπόμενο από τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα που εφαρμόζει η Εταιρία.

7. Το περιεχόμενο της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να είναι ουσιαστικό, με ιδιαίτερη έμφαση στη γλωσσική επάρκεια του κειμένου. Η

παράθεση (αναπαραγωγή) στοιχείων που παρατίθενται στις οικονομικές καταστάσεις, τις οποίες συνοδεύει η έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου δεν είναι ούτε σκόπιμη ούτε επιβεβλημένη, μπορεί όμως, εφόσον κρίνεται σκόπιμο, η έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου να παραπέμπει σε στοιχεία και πληροφορίες που παρατίθενται στις οικονομικές καταστάσεις.

8. Η έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου υπόκειται στους προβλεπόμενους από την παράγραφο 9 του παρόντος κανόνες δημοσιότητας.

9. Οι Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρίας, καθώς και η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου και το Πιστοποιητικό Ελέγχου της παραγράφου 4 του άρθρου 43β, είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης και, σε περίπτωση τροποποίησής τους, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την τροποποίηση:

α) καταχωρούνται στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και ανακοίνωση περί της καταχώρησής τους δημοσιεύεται στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως,

β) αναρτώνται σε χώρο του διαδικτύου, ο οποίος είναι προσπελάσιμος στο ευρύ κοινό και παραμένουν προσπελάσιμες για χρονικό διάστημα δύο τουλάχιστον ετών από την πρώτη δημοσίευσή τους, και

γ) εφόσον η Εταιρία διαθέτει μετοχές ή άλλες κινητές αξίες της εισηγμένες σε οργανωμένη χρηματιστηριακή αγορά, κατατίθενται στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

10. Επιπλέον από τη δημοσιότητα που προβλέπεται από την παράγραφο 1 του άρθρου αυτού, η Εταιρία δημοσιεύει υποχρεωτικά, σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 5 του άρθρου 43β κ.ν. 2190/1920 τα στοιχεία και τις πληροφορίες που ορίζονται με κοινή απόφαση του Υπουργού Οικονομίας και Οικονομικών και του Υπουργού Ανάπτυξης. Αυτές οι οικονομικές καταστάσεις, όπως ορίζονται στην κοινή υπουργική απόφαση,

δημοσιεύονται στις εφημερίδες όπως ο νόμος ορίζει. Τα στοιχεία αυτά, τα οποία, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, πρέπει να προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας, δημοσιεύονται όπως προβλέπουν οι διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου αυτού, αλλά απαιτείται η αυτούσια δημοσίευσή τους στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως.

11. Ειδικότερα, με την επιφύλαξη των διατάξεων των προηγουμένων παραγράφων, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας οφείλει να δημοσιεύει τα στοιχεία και τις πληροφορίες της προηγούμενης παραγράφου 2 στο σύνολό τους στις εφημερίδες που αναφέρονται στο άρθρο 43β παρ. 5 του ΚΝ 2190/1920 .

12. Αν η Εταιρία δημοσιοποιεί με οποιονδήποτε άλλον τρόπο λογιστικά στοιχεία, τα δημοσιοποιούμενα στοιχεία πρέπει να είναι εκείνα που προκύπτουν από την εφαρμογή των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων με την επιφύλαξη των πρόσθετων οικονομικών ή πρόσθετων λογιστικών στοιχείων που τυχόν απαιτούνται, από άλλες κανονιστικές αρχές και διατάξεις.

13. Κατά τα λοιπά, εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 135 κ.ν. 2190/1920.

Άρθρο 29

Διάθεση Κερδών

Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44 α το οποίο προσετέθη από το άρθρο 37 του Π.Δ 409/1986 στον Κ.Ν 2190/1920, η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρίας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

α) Προηγείται η διάθεση του ποσοστού για τον σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού , όπως ορίζει ο Νόμος, δηλαδή για τον σκοπό αυτόν αφαιρείται τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών. Σύμφωνα με το Νόμο, η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν αυτό φτάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον προς το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου.

β) Ακολουθεί η διάθεση του ποσού προβλέπεται από το άρθρο 3 του Α.Ν 148/1967 για την καταβολή του πρώτου μερίσματος

γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'

ΔΙΑΛΥΣΗ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 30

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

1. Η εταιρεία λύεται:

α) Όταν παρέλθει ο χρόνος διάρκειάς της, εκτός αν προηγούμενα αποφασισθεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της.

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

γ) Όταν κηρυχθεί η εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης.

δ) Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 48 και 48α του Κ.Ν. 2190/20.

2. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του Κ.Ν. 2190/1920, γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, που θα αποφασίσει τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

Άρθρο 31

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρίας ακολουθεί η εκκαθάριση της**. Στην περίπτωση του εδ. α του άρθρου 30 του παρόντος καταστατικού**, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, μέχρι να διορισθούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του **εδαφίου β του ιδίου άρθρου,** η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές, που ορίζει η Γενική Συνέλευση μπορεί να είναι δύο (2) έως τέσσερις (4), μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθαρίσεως αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας οι εκκαθαριστές έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

Άρθρο 32

Το μετοχικό κεφάλαιο, που αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος καταστατικού από εννέα εκατομμύρια εκατό οκτώ χιλιάδες (9.108.000) ευρώ, που διαιρείται σε

εκατόν μία χιλιάδες διακόσιες (101.200) ονομαστικές μετοχές, αξίας καθεμιάς εξ' αυτών ενενήντα (90) ευρώ, καλύπτεται εξ ολοκλήρου παρά των ιδρυτών μετόχων αυτής κατά τον ακόλουθο τρόπο και ποσό

1) Η εκ των μετόχων **«ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε.»** εισφέρει α.- εκ της μετατρεπομένης ομορρύθμου εταιρείας **«ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε. & ΣΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.»,** ποσό εννέα εκατομμύρια εννέα χιλιάδες (9.009.000) ευρώ που αντιστοιχεί στην κεφαλαιοποίηση μέρους αυτού, αντίστοιχο με την αναλογία συμμετοχής της στο κεφάλαιο της εταιρείας και β.- μετρητά επτά χιλιάδες εννιακόσια είκοσι (7.920) ευρώ ήτοι συνολικά εισφέρει εννιά εκατομμύρια δέκα έξη χιλιάδες εννιακόσια είκοσι (9.016.920) ευρώ και θα λάβει 100.188 ονομαστικές μετοχές.
2) Η εκ των μετόχων **«ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΡΗΤΗΣ Α.Ε.»** εισφέρει α.- εκ της μετατρεπομένης ομορρύθμου εταιρείας **«ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε. & ΣΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.»,** ποσό εννενήντα μία χιλιάδες (91.000) ευρώ που αντιστοιχεί στην κεφαλαιοποίηση μέρους αυτού, αντίστοιχο με την αναλογία συμμετοχής της στο κεφάλαιο της εταιρείας και β.- μετρητά ογδόντα (80) ευρώ ήτοι συνολικά εισφέρει ενενήντα μία χιλιάδες ογδόντα (91.080) ευρώ και θα λάβει χίλιες δώδεκα (1.012) ονομαστικές μετοχές.

Η καταβολή σε μετρητά, γίνεται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό στο όνομα της εταιρείας, που θα τηρείται σε οποιαδήποτε τράπεζα, που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα με την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών από την αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή της Διοικητικής Απόφασης για την σύσταση της παρούσας Εταιρείας

Προσαρτάται στο παρόν η από 10 Δεκεμβρίου 2004 έκθεση του Ορκωτού Ελεγκτή κ. Δημητρίου Ζέη για την διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της ανωτέρω ομορρύθμου εταιρείας με την επωνυμία **«ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε. & ΣΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.»,**κατά την 30η.11.2004 , η οποία μετατρέπεται δια του παρόντος σε ανώνυμη εταιρεία και η οποία –έκθεση- συνετάγη βάσει των άρθρων 1-5 του Ν.2166/1993 και την οποία δηλώνουν οι συμβαλλόμενοι στο παρόν ότι αποδέχονται πλήρως και της οποίας το πλήρες κείμενο έχει ως εξής

ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ : ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Ε. ΖΕΗΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

Διαπιστώσεως της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης Ομορρύθμου Εταιρείας «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕ & ΣΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.», σε Ανώνυμη Εταιρεία κατά την 30η Νοεμβρίου 2004, με βάση τις διατάξεις του Ν. 2166/1993

ΑΘΗΝΑ

Δεκέμβριος 2004

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

Σελίς

I. ΓΕΝΙΚΑ 1

1. Ανάθεση και αντικείμενο εργασιών 1
2. Ίδρυση – Επωνυμία – Έδρα – Διάρκεια 2
3. Σκοπός της εταιρείας 3
4. Εταιρικό Κεφάλαιο 3
5. Διαχείριση – Εκπροσώπηση 4
6. Τηρούμενα Βιβλία – Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχος 4
7. Καταχώρηση της απογραφής και του Ισολογισμού στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών 5

II. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ 5

Α. Συνοπτικός προσδιορισμός 5

Β. Αναλυτική παράθεση των λογαριασμών Ισολογισμού 6

1. Έξοδα εγκαταστάσεως 6
2. Πάγιο Ενεργητικό 6
3. Κυκλοφορούν Ενεργητικό 7
4. Ίδια Κεφάλαια 8

III. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ 9

ΕΠΙΣΥΝΑΠΤΟΜΕΝΑ

Ισολογισμός και Αποτελέσματα 30.11.2004

ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ
ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ : ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Ε. ΖΕΗΣ

Αθήνα 10 Δεκεμβρίου 2004

Προς :

τους νομίμους εκπροσώπους
της Ομορρύθμου Εταιρείας
«ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ
ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕ & ΣΙΑ
ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.»
Μεσογείων 85
115 26 ΑΘΗΝΑ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

Διαπιστώσεως της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης Ομορρύθμου Εταιρείας «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕ & ΣΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.», σε Ανώνυμη Εταιρεία κατά την 30η Νοεμβρίου 2004, με βάση τις διατάξεις του Ν. 2166/1993

I. ΓΕΝΙΚΑ

1. Ανάθεση και αντικείμενο εργασιών

Η παρούσα έκθεση ελέγχου εκπονήθηκε κατόπιν αιτήσεως της Ομορρύθμου Εταιρείας «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε. & ΣΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.» με ημερομηνία 07.12.2004 προς την ελεγκτική εταιρεία Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε., με σκοπό τη μετατροπή της εν λόγω ομορρύθμου εταιρείας σε ανώνυμη εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 1 έως 5 του Ν. 2166/1993.

Στην έκθεση αυτή διαπιστούται η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε. & ΣΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ» Ο.Ε. με ημερομηνία 30 Νοεμβρίου 2004.

2. Ίδρυση – Επωνυμία – Έδρα – Διάρκεια

Η εταιρεία ιδρύθηκε στις 1η Φεβρουαρίου 2001 με βάση το συναφθέν ιδιωτικό συμφωνητικό συστάσεως αυτής, που καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 1797/06.02.2001.

Η επωνυμία της εταιρείας κατ΄ αρχάς ήταν, «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε. & ΣΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ» Ο.Ε. Ήδη, με το ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποιήσεως αυτής της 12ης Ιανουαρίου 2004, που καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 1741/29.01.2004, η επωνυμία αυτής ορίσθηκε σε «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε. & ΣΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.».

Έδρα της εταιρείας είχε ορισθεί κατά την ίδρυση, η Αθήνα και επί της οδού Θεμιστοκλέους 87 για τη στέγαση των γραφείων της. Ήδη, με το ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποιήσεως της ομορρύθμου εταιρείας της 13ης Μαρτίου 2003, που καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 4621/08.04.2003, αποφασίσθηκε η αλλαγή έδρας της εταιρείας και

ορίστηκε ως νέα έδρα, η Αθήνα και επί της οδού Μεσογείων 85 για τη στέγαση των γραφείων της.

Η διάρκεια της εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 4 του ιδρυτικού συμφωνητικού αυτής, έχει οριστεί για τριάντα έτη, με ημερομηνία λήξεως την 31η Φεβρουαρίου του έτους 2031.

3. Σκοπός της εταιρείας

Σκοπός της εταιρείας σύμφωνα με το συμφωνητικό συστάσεως αυτής, είναι η ανάληψη και εκτέλεση πάσης φύσεως τεχνικών έργων Δημοσίων ή Ιδιωτικών αφενός και αφετέρου, η κατασκευή, εγκατάσταση, λειτουργία και εκμετάλλευση μονάδων παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από Ανανεώσιμες Πηγές Ενέργειας. Η εκπλήρωση των ανωτέρω σκοπών δύναται να πραγματοποιείται απευθείας από την ίδια την εταιρεία ή συνεργαζόμενη συμμετέχοντας σε άλλες εταιρείες που έχουν τους ίδιους σκοπούς.

4. Εταιρικό Κεφάλαιο

Το εταιρικό κεφάλαιο ορίστηκε κατά την ίδρυση της εταιρείας σε 5.869,40 ευρώ ή 2.000.000 δρχ. στο οποίο συμμετείχαν, η «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ» Α.Β.Ε.Τ.Ε. με ποσοστό 90% και η «ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΗ» Α.Ε. με ποσοστό 10%. Με τα ίδια ποσοστά θα συμμετέχουν οι ανωτέρω ομόρρυθμοι εταίροι στα κέρδη και ζημίες εκάστης διαχειριστικής περιόδου.

Ακολούθως, με το ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποιήσεως της ομορρύθμου εταιρείας της 13 Σεπτεμβρίου 2001, που καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 10491/14.09.2001, αυξήθηκε το εταιρικό κεφάλαιο κατά 9.094.130,59 ευρώ ή 3.098.825.000 δρχ. δια καταβολής μετρητών των εν λόγω εταίρων.

Έτσι, το εταιρικό κεφάλαιο, μετά την ανωτέρω αυτή αύξηση, ανήλθε σε 9.100.000,00 ευρώ ή 3.100.825.000 δρχ. στο οποίο οι εταίροι συμμετέχουν με την ίδια αναλογία ως περιγράφεται ανωτέρω.

Στη συνέχεια με το συμφωνητικό τροποποιήσεως της εταιρείας της 3ης Δεκεμβρίου 2003, η εταίρος «ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΗ» Α.Ε., μεταβιβάζει ποσοστό 1% εκ της συμμετοχής της, που αντιστοιχεί σε 91.000,00 ευρώ, στην εταιρεία «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΡΗΤΗΣ» Α.Ε. Η εν λόγω μεταβίβαση καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 16944/17.12.2003.

Τέλος, με το συμφωνητικό τροποποιήσεως της εταιρείας της 12ης Ιανουαρίου 2004, που καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 1741/29.01.2004, το ποσοστό συμμετοχής της «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ» Α.Β.Ε.Τ.Ε. αυξάνεται από 90% σε 99%. Η εν λόγω αύξηση οφείλεται στο ότι, η κάτοχος ποσοστού συμμετοχής 9% «ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΗ» Α.Ε., συγχωνεύθηκε δι΄ απορροφήσεως από την «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ» Α.Β.Ε.Τ.Ε. που ενεκρίθη με την υπ΄ αρ. 42258/30.12.2003 απόφαση του Νομάρχη Αθηνών.

Έτσι, μετά από όλες τις ανωτέρω τροποποιήσεις, στο κεφάλαιο της εταιρείας συμμετέχει η «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ» Α.Β.Ε.Τ.Ε. με ποσοστό 99% που αντιστοιχεί σε 9.009.000,00 ευρώ και η «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΡΗΤΗΣ» Α.Ε. με ποσοστό 1%, που αντιστοιχεί σε 91.000,00 ευρώ.

5. Διαχείριση – Εκπροσώπηση

Σύμφωνα με το άρθρο 8 του ιδρυτικού εταιρικού, ως διαχειριστές, διευθυντές, ταμίες και εκπρόσωποι της εταιρείας, είχαν οριστεί οι κ.κ. Γεώργιος Περιστέρης, Ευανθία Περιστέρη και Μιχαήλ Γουρζής, οι οποίοι δύνανται να εκπροσωπούν την εταιρεία από κοινού ή και μόνοι ο καθένας απ αυτούς.

Ακολούθως, με το ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποιήσεως της εταιρείας της 3ης Δεκεμβρίου 2003, που καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 16944/17.12.2003, ως διαχειριστής, διευθυντής, ταμίας και εκπρόσωπος της εταιρείας ορίζεται ο κ. Γεώργιος Περδικάρης και σε περίπτωση κωλύματος αυτού ως αναπληρώτρια διαχειρίστρια ορίζεται η κα Ευαγγελία Τσίλαγα.

6. <u>Τηρούμενα Βιβλία – Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχος</u>

Η εταιρεία τηρεί βιβλία τρίτης (Γ΄) κατηγορίας του Κώδικα Βιβλίων και Στοιχείων (Π.Δ. 186/1992) και έχει συντάξει δύο Ισολογισμούς στις προηγούμενες χρήσεις.

Ως βάση της εργασίας μας για την διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας, αποτέλεσαν τα δεδομένα του συνταχθέντος από την εταιρεία 3ου Ισολογισμού της 30.11.2004, που παρατίθεται στο τέλος της παρούσας έκθεσης ελέγχου.

Για τη σύνταξη του Ισολογισμού αυτού, λήφθηκαν υπόψη τα δεδομένα των βιβλίων της εταιρείας, όπως αυτά απεικονίζονται στο θεωρημένο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών και στις σελίδες 15 έως και 21 αυτού.

7. <u>Καταχώρηση της απογραφής και του Ισολογισμού στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών</u>.

Όπως διαπιστώσαμε, η απογραφή και ο Ισολογισμός της 30ης Νοεμβρίου 2004, της μετασχηματιζόμενης εταιρείας, καταχωρήθηκαν στο θεωρημένο από τη ΔΟΥ Ι΄ Αθηνών (Πράξη θεώρησης 2018/23.03.2001), βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών και στις σελίδες 15 έως και 21 αυτού.

II. <u>ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ</u>

Α. <u>Συνοπτικός προσδιορισμός</u>

Κατωτέρω προσδιορίζουμε τη λογιστική αξία της εταιρείας κατά την 30.11.2004, παραθέτοντας συνοπτικά τους λογαριασμούς ενεργητικού και παθητικού, όπως αυτοί προκύπτουν από τα βιβλία της εταιρείας, χωρίς να προβούμε σε εκτιμήσεις και αναπροσαρμογές αξιών, καθώς έτσι προβλέπεται από τις διατάξεις του Ν. 2166/1993.

- Έξοδα Εγκαταστάσεως	279.954,42
- Πάγιο Ενεργητικό	3.955.030,82
- Κυκλοφορούν Ενεργητικό	5.321.384,26
Σύνολο Ενεργητικού	9.556.369,50

ΜΕΙΟΝ :

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	ø
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	9.556.369,50

Β. Αναλυτική παράθεση των λογαριασμών του Ισολογισμού

1. Έξοδα Εγκαταστάσεως € 279.954,42

Ανάλυση

Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκ/σεως	5.669,71
Λοιπά έξοδα πολυετούς αποσβέσεως	274.284,71
	279.954,42

Το υπόλοιπο των «Λοιπών εξόδων κ.λ.π.» ύψους 274.284,71 ευρώ, αφορά κατά 230.627,15 ευρώ έξοδα αυξήσεως του εταιρικού κεφαλαίου της εταιρείας και κατά το υπόλοιπο ποσό ύψους 43.657,56 ευρώ, έξοδα Αδείας Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας και έξοδα λοιπών μελετών.

Τα ποσά των «Εξόδων Εγκαταστάσεως», δεν έχουν υπαχθεί μέχρι σήμερα σε αποσβέσεις, καθώς σύμφωνα με την υπ΄ αρ. 296/2428/1998 γνωμοδότηση του Εθνικού Συμβουλίου Λογιστικής (ΕΣΥΛ), η έναρξη των αποσβέσεων δύναται να αρχίσει να διενεργείται από την έναρξη λειτουργίας της παραγωγικοσυναλλακτικής δραστηριότητας της εταιρείας, που για την ελεγχόμενη δεν έχει ακόμη αρχίσει.

2. Πάγιο Ενεργητικό € 3.955.030,82

Ανάλυση

Προκαταβολή για κτιριακές εγκαταστάσεις	160.000,00
Προκαταβολή για πυλώνες Αιολικών Πάρκων	211.298,61
Προκαταβολή για κατασκευή Αιολικών Πάρκων	3.570.732,21
Δοθείσες εγγυήσεις σε ΔΕΗ, ΟΤΕ κ.λ.π.	13.000,00
	3.955.030,82

Τα ανωτέρω ποσά αφορούν δοθείσες προκαταβολές σε εργολάβους για την κατασκευή δύο Αιολικών Πάρκων παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας, στη θέση

Σερβούνι Αλιβερίου Ευβοίας. Ειδικότερα το κονδύλι των 3.570.732,21 ευρώ, έχει δοθεί στην εταιρεία «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ» Α.Β.Ε.Τ.Ε. για την κατασκευή όλων των εργασιών ολοκληρώσεως των δύο Αιολικών Πάρκων, ως και για την αγορά, τοποθέτηση και λειτουργία των ανεμογεννητριών, λόγω τεχνογνωσίας της τελευταίας στην κατασκευή και λειτουργία μονάδων ανανεωσίμων πηγών ενέργειας. Η εν λόγω ανάθεση εργολαβίας στηρίζεται σε σχετική έγγραφη «Σύμβαση» υπογεγραμμένη από τα συμβαλλόμενα μέρη.

3. <u>Κυκλοφορούν Ενεργητικό</u> **€ <u>5.321.384,26</u>**

<u>Ανάλυση</u>

α) Απαιτήσεις κατά συνδεδεμένων επιχειρήσεων	5.141.006,72
β) Χρεώστες διάφοροι	74.989,07
γ) Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	105.388,47
	5.321.384,26

α) Το ποσό των 5.141.006,72 ευρώ, αναλύεται σε προσωρινές ταμιακές διευκολύνσεις προς τις εταιρείες : 1) «ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΙΧΑΛΟΥ ΣΑΠΠΩΝ» Ο.Ε. με ποσό 5.087.914,72 ευρώ 2) «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΡΗΤΗΣ» Α.Ε. με ποσό 50.000,00 ευρώ 3) «ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΒΡΟΥ» Ο.Ε. με ποσό 1.366,00 ευρώ και 4) «ΑΙΟΛΙΚΗ ΠΑΝΟΡΑΜΑΤΟΣ ΔΕΡΒΕΝΟΧΩΡΙΩΝ» Ο.Ε. με ποσό 1.726,00 ευρώ.

Ειδικά το κονδύλι των 5.087.914,72 ευρώ, χορηγήθηκε στην ανωτέρω Ομόρρυθμη Εταιρεία προκειμένου να δοθεί ως προκαταβολή για την αγορά ανεμογεννητριών οι οποίες θα τοποθετηθούν στο Αιολικό Πάρκο που θα κατασκευασθεί και πρόκειται να τακτοποιηθεί στο αμέσως προσεχές διάστημα, καθώς όπως με διαβεβαίωσαν, πρόκειται να συγχωνευθεί δι΄ απορροφήσεως (Ν. 2166/1993) από την ελεγχόμενη εταιρεία αμέσως μετά την μετατροπή της σε ανώνυμη εταιρεία.

β) Από το ανωτέρω ποσό των «Διαφόρων Χρεωστών», ποσό 73.720,80 ευρώ αφορά απαίτηση Φ.Π.Α. από την αρμόδια ΔΟΥ Αθηνών, που προέκυψε από την εκκαθαριστική δήλωση αυτού της 31.12.2003 και το υπόλοιπο ποσό των 1.268,27 ευρώ αφορά παρακρατηθέντα φόρο από έσοδα τραπεζικών τόκων όψεως, προθεσμίας και REPOS.

γ) Το ποσό των 105.388,47 ευρώ αναλύεται σε καταθέσεις όψεως στην Τράπεζα ΑΛΦΑ και στην Τράπεζα Αττικής ύψους 22.469,47 ευρώ και 82.919,00 ευρώ αντίστοιχα. Τα ανωτέρω ποσά καταθέσεων επαληθεύσαμε από τους λογαριασμούς κινήσεως (EXTRAIT) των αντίστοιχων Τραπεζών και αναμένονται σχετικές επιβεβαιωτικές επιστολές Τραπεζών, για διασταύρωση των εν λόγω συμφωνιών.

4. Ίδια Κεφάλαια **€ 9.556.369,50**

Ανάλυση

α) Εταιρικό Κεφάλαιο	9.100.000,00
β) Αφορολόγητο Αποθεματικό	456.369,50
	9.556.369,50

α) Το ποσό των 9.100.000,00 ευρώ, αφορά το εταιρικό κεφάλαιο της ελεγχόμενης το οποίο έχει καταβληθεί ολοσχερώς από τους εταίρους, σύμφωνα με το ποσοστό συμμετοχής τους, όπως αναλυτικά περιγράφουμε στο γενικό μέρος της παρούσας έκθεσης ελέγχου και στην παράγραφο 4 αυτού.

β) Το ποσό των 456.369,50 ευρώ αφορά το συσσωρευθέν έσοδο τραπεζικών τόκων όψεως και προθεσμίας, που φορολογείται στην πηγή και στην παρούσα χρήση του 2004 ανήλθε σε 73.572,91 ευρώ όπως εμφανίζεται στην «Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσεως». Το ποσό αυτό έχει μεταφερθεί σε ειδικό αποθεματικό για την ενίσχυση της κεφαλαιουχικής θέσεως της εταιρείας καθόσον αυτή ευρίσκεται στο επενδυτικό στάδιο.

III. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Συνοψίζοντας, διευκρινίζουμε ότι ο έλεγχός μας για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας, που αναλυτικά περιγράψαμε στην παρούσα έκθεση, έγινε σύμφωνα με τα γενικώς παραδεκτά πρότυπα ελεγκτικής και τις επιταγές των άρθρων 1 έως 5 του Ν. 2166/1993.

Κατόπιν των ανωτέρω, το ύψος της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της ομορρύθμου εταιρείας «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕ & ΣΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε.», κατά την 30.11.2004 ανέρχεται, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993, στο ποσό των **9.556.369.50 ευρώ**, όπως εξάλλου εμφανίζεται στη σελίδα 5 της παρούσας έκθεσης και στον επισυναπτόμενο Ισολογισμό που ελέγξαμε και που έχει καταχωρηθεί στις σελίδες 15 έως 21 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών της εταιρείας.

Με τιμή
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Ε. Ζέης
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 10621

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΠΙΣΥΝΑΠΤΕΤΑΙ

" ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. & ΣΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε."

ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟΣ ΤΙΤΛΟΣ " ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΟΥΝΙΟΥ Ο.Ε."
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 30ης ΝΟΕΜΒΡΙΟΥ 2004
(1 Ιανουαρίου - 30 Νοεμβρίου 2004)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά περιόδου 01/01 - 30/11/2004			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003		
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	5.669,71	0,00	5.669,71	5.554,21	0,00	5.554,21
4. Λοιπά έξοδα Πολ. Απόσβεσης	274.284,71	0,00	274.284,71	274.145,61	0,00	274.145,61
	279.954,42	0,00	279.954,42	279.699,82	0,00	279.699,82
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις						
7. Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές						
ΣΥΝΟΛΟ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ (ΓΙΙ)			3.955.030,82			4.126.030,82
			3.955.030,82			4.126.030,82
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Απαιτήσεις						
5. Βραχυπρ. Απαιτήσεις κατά συνδ. Επιχ/σεων			5.141.006,72			
11. Χρεώστες διάφοροι			74.999,07			0,00
III. Χρεόγραφα			5.215.905,79			74.951,85
3. Λοιπά χρεόγραφα						
IV. Διαθέσιμα			0,00			102.986,67
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας						
			105.388,47			5.074.012,98
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)			5.321.384,26			5.251.951,50
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
2. Έξοδα χρήσης επομένων			0,00			9.244,55
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			9.556.369,50			9.668.926,69

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά περιόδου 01/01 - 30/11/2004	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Κεφάλαιο		
1. Καταβεβλημένο	9.100.000,00	9.100.000,00
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
5. Αφορολ. Αποθ. Εἰδ. Διατάξεων νόμου	456.369,50	382.796,59
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑIV)	9.556.369,50	9.482.796,59
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	0,00	184.130,10
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	0,00	184.130,10
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	9.556.369,50	9.666.926,69

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ ΤΗΣ 30ης ΝΟΕΜΒΡΙΟΥ 2004 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 30 ΝΟΕΜΒΡΙΟΥ 2004)

	Ποσά περιόδου 01/01 - 30/11/2004		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003	
Ι. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
Μείον : 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		0,00		1,67
Μερικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	3,60		183,92	
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		0,00		181,67
Μείον : 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	3,60		2,25	
Ολικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		0,00		180,00
ΙΙ ΠΛΕΟΝ (ΜΕΙΟΝ) : Έκτακτα αποτελέσματα		0,00		180,00
Μείον : 1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα				0,00
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα		0,00		
ΜΕΙΟΝ :		0,00		
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	0,00		0,00	
Μείον : Οι από αυτές ενσωματούμενες στο λειτουργικό κόστος		0,00		0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ (προ φόρων)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ακάλυπτα έσοδα μεταφερθέντα στα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμου		0,00		0,00
		73.572,91		134.524,43

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΕΡΔΙΚΑΡΗΣ
Α.Δ.Τ.: Κ 524615

Αθήνα, 30 Νοεμβρίου 2004

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Ε. ΖΕΗΣ
ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΜΑΥΡΟΥΛΗ ΑΘΑΝΑΣΙΑ
Α.Δ.Τ: Θ 780019

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ' – ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 35

Σε κάθε περίπτωση, που δεν προβλέπεται από το παρόν καταστατικό, εφαρμόζονται οι διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 "Περί Ανωνύμων Εταιρειών", όπως ισχύει σήμερα.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Γ. Αγραφιώτης