ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΧΙΟΥ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Φ. Αργέντη 8
Τ.Κ.: 82132
Πληροφορίες: Καλλιόπη Μιχαλάκη
Τηλέφωνο: 2271044330
E-mail: info@chioschamber.gr

Χίος,05/09/2024
Αριθ.Πρωτ.: 3354187

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΣΠΕΣΙΑΛ ΑΝΩΝΥΜΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **ΣΠΕΣΙΑΛ Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **012081159000**, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. **30960/84/Β/94/03**).

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΓΕΜΗ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΧΙΟΥ
Ανακοινώνει ότι :

Την **05/09/2024** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **4420764**, η από 28/08/2024 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΣΠΕΣΙΑΛ ΑΝΩΝΥΜΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 012081159000 (πρώην αρ. Μ.Α.Ε. 30960/84/Β/94/03) με την οποία αποφασίστηκε η τροποποίηση των άρθρων 5, 11, του καταστατικού 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.

ΕΓΚΡΙΤΙΚΗ ΑΠΟΦΑΣΗ ΜΕ ΑΔΑ:Ψ5ΛΙ469ΗΚΕ-ΞΡ8

Η Προϊσταμένη της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ
του Επιμελητηρίου Χίου

Μυρσινιά Κουτσουράδη

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

Κοινοποίηση:
ΣΠΕΣΙΑΛ ΑΝΩΝΥΜΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΑΓ ΜΗΝΑΣ 0, 82100, ΧΙΟΣ

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΣΠΕΣΙΑΛ ΑΝΩΝΥΜΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α
ΣΥΣΤΑΣΗ –ΣΚΟΠΟΣ-ΕΔΡΑ- ΕΠΩΝΥΜΙΑ-ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1ο
ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Η επωνυμία της εταιρίας είναι «ΣΠΕΣΙΑΛ ΑΝΩΝΥΜΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ. Για τις σχέσεις με την ημεδαπή ή αλλοδαπή η επωνυμία που θα χρησιμοποιείται θα είναι «ΣΠΕΣΙΑΛ Α.Ε.»

Άρθρο 2ο
ΕΔΡΑ

Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Χίου όπου η εταιρία ενάγεται για κάθε διαφορά ,εκτός αν αλλιώς ο νόμος ορίζει. Η εταιρία μπορεί μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της να ιδρύσει υποκαταστήματα και πρατήρια στην Αθήνα η αλλού, με την ίδια δε απόφαση ορίζεται κάθε φορά οι όροι και οι λεπτομέρειες της διεύθυνσης και διαχείρισης τους. Στις περιπτώσεις αυτές αρμόδια είναι τα δικαστήρια της έδρας της εταιρίας για κάθε δικαστική ενέργεια σ αυτή.

Άρθρο 3ο
ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η Διάρκεια λειτουργίας της εταιρίας ορίζεται σε ορισμένου χρόνου για 99 (ενενήντα εννέα χρόνια) και η λήξη της είναι στης 02 Νοεμβρίου το 2101 (Δύο χιλιάδες εκατό ένα),όπως επιβάλλεται στης Ανώνυμες εταιρίες, και αρχίζει από την ημέρα δημοσίευσης του παρόντος στην εφημερίδα της Κυβερνήσεως και δη στο Τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ μπορεί να περιοριστεί και να παραταθεί το παρόν άρθρο.

Άρθρο 4ο
ΣΚΟΠΟΣ

Αντικείμενο της εταιρίας είναι. Η κατασκευή και εμπορία αλουμινίου σιδήρου και γενικά η κατασκευή και η εμπορία πάσης φύσεως ειδών και αντικειμένων. - Για να επιτύχει τους σκοπούς της η εταιρία μπορεί:

α) Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση με παρεμφερή σκοπό και με οποιοδήποτε εταιρικό τύπο.

β) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό η νομικό πρόσωπο με οποιαδήποτε εταιρική μορφή και σχέση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β

ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΕΙΣΦΟΡΕΣ – ΜΕΤΟΧΕΣ - ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 5ο

α) Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ορίζεται σε τριάντα τέσσερα εκατομμύρια (34.000.000) δραχμές, που καταβλήθηκε ολότελα όπως αναφέρεται στο άρθρο 44 του παρόντος και χωρίζεται σε εξακόσιες ογδόντα (680) μετοχές με ονομαστική αξία της καθεμιάς πενήντα χιλιάδες (50.000) δρχ. η κάθε μία.

β) Με την υπ΄ αριθ.35/25-02-97 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου αυξήθηκε κατά (20.000.000) είκοσι εκατομμύρια δρχ. με άμεση κατάθεση από τους μετόχους ισόποσων μετρητών και εκδόθηκαν (400) τετρακόσιες ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας κάθε μίας (50.000) πενήντα χιλ. δρχ.

γ) Με την υπ' αριθ. 4 από 25/10/98 έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων αυξήθηκε κατά (20.000.000) είκοσι εκατομμύρια δρχ. με την κατάθεση και καταβολή από τους μετόχους ισόποσων μετρητών και εκδόθηκαν (400) τετρακόσιες ονομαστικές μετοχές αξίας κάθε μίας (50.000) πενήντα χιλ. δρχ.

δ) Με την υπ' αριθ. 7/18-03-2000 Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων αυξήθηκε κατά (16.000.0000) δέκα έξι εκατομμύρια δρχ. με την κατάθεση και καταβολή από τους μετόχους ισόποσων μετρητών και εκδόθηκαν (320) τριακόσιες είκοσι ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας (50.000) πενήντα χιλ. η κάθε μία.

ε) Με την υπ' αριθ.10/02-11-2002 έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο μετατράπηκε σε ευρώ και αποτελείται από (3.600) τρεις χιλιάδες εξακόσιες μετοχές των (74) εβδομήντα τέσσερα ευρώ η κάθε μία και με κατάθεση συμπληρωματικού κεφαλαίου από τους μετόχους (2.276,74) δύο χιλιάδες διακόσιες εβδομήντα έξι και εβδομήντα τέσσερα λεπτά και (800) οκτακόσιες νέες μετοχές των (74) εβδομήντα τεσσάρων ευρώ συνολικής αξίας (59.200,00) πενήντα εννέα χιλιάδες διακόσια ευρώ με κατάθεση και καταβολή μετρητών από τους μετόχους.

στ) Με την υπ' αριθ. 12/19-11-2003 της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο αυξάνεται κατά (74.000) εβδομήντα τέσσερις χιλιάδες ευρώ με την κατάθεση και καταβολή από τους μετόχους ισόποσων μετρητών και με την έκδοση (1.000) χιλίων μετοχών ονομαστικής αξίας (74) εβδομήντα τέσσερα ευρώ η κάθε μία.

ζ) Με την υπ' αριθ. 14/02/07/2004 της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο αυξάνεται κατά (118.400,00) εκατόν δέκα οκτώ χιλιάδες τετρακόσια ευρώ με την κατάθεση και καταβολή από τους μετόχους ισόποσων μετρητών και με την έκδοση (1,600) χιλίων εξακοσίων μετοχών ονομαστικής αξίας (74) εβδομήντα τέσσερα ευρώ η κάθε μία.

η)Με την υπ' αριθ. 19/20-11-2008 της έκτακτης γενικής Συνέλευσης των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο αυξάνεται κατά (18.500,00) δεκαοχτώ χιλιάδες πεντακοσίων ευρώ και

την έκδοση (250) διακοσίων πενήντα μετοχών ονομαστικής αξίας (74) εβδομήντα τέσσερα ευρώ η κάθε μία με την καταβολή και κατάθεση από τους μετόχους ισόποσων μετρητών.
θ)Με την υπ' αριθ. 22/30-05-2011 της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο αυξάνεται κατά (15.096) δεκαπέντε χιλιάδες ενενήντα έξι ευρώ και την έκδοση (204) διακόσιες τέσσερις μετοχές ονομαστικής αξίας (74) εβδομήντα τέσσερα ευρώ η κάθε μία με κεφαλαιοποίηση των αποθεματικών του 2008.
ι) Με την υπ' αριθμ. 33/01-07-2020 έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο αυξάνεται κατά (7.400) επτά χιλιάδες τετρακόσια ευρώ με την έκδοση (100) εκατό νέων μετοχών ονομαστικής αξίας (74) εβδομήντα τέσσερα ευρώ η κάθε μία μετοχή.
κ) Με την υπ' αριθμ. 34/25-08-2021 τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο μειώνεται κατά 302.160 ευρώ και ανέρχεται σε 256.836 και αποτελείται από 7.554 μετοχές με ονομαστική αξία 34,00 ευρώ.
λ) Με την υπ' αριθμ. 42/28-08-2024 έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο μειώνεται κατά 85.306 ευρώ και ανέρχεται σε 171.530 και αποτελείται από 5.045 μετοχές με ονομαστική αξία 34,00 ευρώ.

Η αλλαγή της παραπάνω επωνυμίας ή και της νομικής μορφής της επιχείρησης απαιτεί την έγκριση που χορηγείται με την σχετική απόφαση της Γενικής Γραμματείας της Περιφέρειας, μετά από την αίτηση του δικαιούχου της ενίσχυσης. Η αλλαγή της μετοχικής σύνθεσης και η πραγματοποίηση πράξεων μεταβίβασης μετοχών του δικαιούχου της ενίσχυσης για ποσοστό ίσο ή μικρότερο του 49% σε σχέση με την προαναφερόμενη μετοχική σύνθεση στην απόφαση υπαγωγής Νο 1880/Α/Π22/Μ3.1/Μ.Υ/43/28-8-2003 της Γενικής Γραμματείας Περιφέρειας Βορείου Αιγαίου είναι ελεύθερη, ενώ για ποσοστό μικρότερο αυτού, απαιτείται η προηγούμενη έγκριση που χορηγείται σχετική απόφαση της Γενικής Γραμματείας Περιφέρειας σύμφωνα με τη διαδικασία που προβλέπεται στο Άρθρο 13 ΚΥΑ 192249/Ε.Υ.Σ. 4057/19-08-2002. Σε περίπτωση μη τήρησης των ανωτέρω προϋποθέσεων, με απόφαση της Γενικής Γραμματείας Περιφέρειας, ορίζεται η επιστροφή ή μείωση του 20% της εγκριθείσας επιχορήγησης. Ο παρακάτω όρος ισχύει για πέντε έτη από την ημερομηνία έκδοσης της απόφασης ολοκληρωμένης της επένδυσης ενώ για την ίδια περίοδο δεν είναι δυνατόν να τροποποιηθεί ή παραληφθεί. Η ανωτέρω διαδικασία δεν ακολουθείται στις περιπτώσεις μεταβιβάσεων λόγω κληρονομικής διαδοχής. Επίσης, οι ρυθμίσεις αυτές δεν έχουν εφαρμογή όταν πρόκειται για επιχειρήσεις – με δικαιούχους των ενισχύσεων – που εισάγονται στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών, από την εισαγωγή των τίτλων τους και για όσο διάστημα είναι εισαγόμενες.

Άρθρο 6

Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές.

Άρθρο 7

Μέσα στο πρώτο δίμηνο από τη σύσταση της εταιρείας ή από κάθε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση σε ειδική συνεδρίαση να πιστοποιήσει αν καταβλήθηκε ή όχι το εταιρικό κεφάλαιο, μέσα δε στην ίδια προθεσμία ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου έχει υποχρέωση να υποβάλλει στην εποπτεύουσα

δημόσια αρχή αντίγραφο του πρακτικού της παραπάνω συνεδρίασης. Ο τύπος των τίτλων των μετοχών ορίζεται από το διοικητικό συμβούλιο. Οι μετοχές μπορούν να εκδοθούν σε τίτλους που αντιπροσωπεύουν μια ή και περισσότερες μετοχές.

Άρθρο 8

Οι τίτλοι των μετοχών κόβονται από διπλότυπο βιβλίο, έχουν αύξοντα αριθμό, σφραγίζονται με σφραγίδα της εταιρίας και υπογράφονται από τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου και από ένα σύμβουλο που ορίζεται από το διοικητικό συμβούλιο κι ακόμα έχουν αριθμημένες μερισματαποδείξεις. Μέχρι την έκδοση των οριστικών τίτλων των μετοχών το διοικητικό συμβούλιο θα εκδώσει και θα παραδώσει στους δικαιούχους του άρθρου 5 προσωρινούς τίτλους, που φέρουν όλα τα παραπάνω στοιχεία εκτός από τις μερισματαποδείξεις. Μόλις εκδοθούν οι οριστικοί τίτλοι των μετοχών θα παραδοθούν με φροντίδα του διοικητικού συμβουλίου στους κύριους των προσωρινών τίτλων και οι προσωρινοί τίτλοι παραδίδονται στο διοικητικό συμβούλιο που τις καταστρέφει, για δε την καταστροφή τους γίνεται πρακτικό. Οι υπογραφές στις μετοχές μπαίνουν ιδιόχειρα και όχι με μηχανικό μέσο. Οι μετοχές της εταιρίας είναι αδιαίρετες απέναντι της και η εταιρία δεν αναγνωρίζει παρά μόνο έναν κύριο. Αν η εκπροσώπηση μιας μετοχής δεν καθορίζεται από ένα πρόσωπο το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση να αναστείλει κάθε δικαίωμα μιας (1) ψήφου στη γενική συνέλευση. Ο μέτοχος δεν έχει καμία ευθύνη πέρα από την ονομαστική αξία της μετοχής του. Κάθε μετοχή δίνει δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της εταιρίας και στην περιουσία της εταιρίας σε περίπτωση εκκαθάρισης. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις κάθε μετοχής παρακολουθούν τον νόμιμο κύριο και κάτοχο της, η δε κυριότητα τίτλου αυτής σημαίνει αυτοδίκαια την αποδοχή του καταστατικού, των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης των μετόχων και του διοικητικού συμβουλίου που πάρθηκαν μέσα στα όριο της δικαιοδοσίας τους. Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματα τους σχετικά με την διοίκηση της εταιρίας μόνο με την γενική συνέλευση, έξω δε απ' αυτή μόνο στις περιπτώσεις που ορίζει ο νόμος.

Άρθρο 9

α) Οι καθολικοί και ειδικοί διάδοχοι των μετοχών καθώς και οι δανειστές των μετοχών, δεν μπορούν σε καμία περίπτωση να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση της εταιρικής περιουσίας και των βιβλίων της εταιρίας ή τη διανομή και την εκκαθάριση της εταιρίας, ούτε ν' ανεμισθούν στη διοίκηση αυτής, πέρα από τα δικαιώματα που αναγνωρίζει στους μετόχους το καταστατικό, κι έχουν υποχρέωση να συμμορφώνονται με τις νόμιμα παρμένες αποφάσεις των γενικών συνελεύσεων και του διοικητικού συμβουλίου. β) Κάθε μέτοχος όπου κι αν κατοικεί, θεωρείται ότι έχει νόμιμη κατοικία την έδρα της εταιρίας όπου πρέπει να διορίζει αντίκλητο του, αλλιώς η εταιρία έχει δικαίωμα τις κοινοποιήσεις δικαστικές ή εξώδικες που προορίζονται για το μέτοχο που απουσιάζει , να τις κάνει στον γραμματέα του πρωτοδικείου της έδρας της εταιρίας. Κάθε μέτοχος υπόκειται στους ελληνικούς νόμους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 10ο

Την εταιρία διοικεί το διοικητικό συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) μέχρι εφτά (7) μέλη και τα εκλέγει η γενική συνέλευση των μετόχων με θητεία (5) χρόνια. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που έληξε η θητεία τους μπορούν να ξαναεκλεγούν. Επίσης, σύμφωνα με το Ν. 4548/2018 άρθρο 115 αντί για διοικητικό συμβούλιο, μπορεί να διοριστεί και μονομελές διοικητικό όργανο (σύμβουλος – διαχειριστής), εκλεγόμενο από την γενική συνέλευση. Ο σύμβουλος – διαχειριστής είναι πάντοτε φυσικό πρόσωπο. Όπου υπάρχει υποχρέωση μέλους του διοικητικού συμβουλίου για ενημέρωση των άλλων μελών τούτου, ο σύμβουλος – διαχειριστής οφείλει να ενημερώνει τους μετόχους είτε σε γενική συνέλευση είτε και ατομικά, με τήρηση της αρχής της ισότιμης μεταχείρισης.

Άρθρο 11ο

Αν, από θάνατο, παραίτηση ή από άλλο λόγο έκπτωσης, χηρέψει θέση συμβούλου, οι δε υπόλοιποι είναι το λιγότερο τρεις (3), δεν είναι υποχρεωτική η αντικατάσταση αυτού που αποχώρησε. Αν όμως, από την παραπάνω αποχώρηση, ο αριθμός των συμβούλων περιορίστηκε σε κάτω από τρεις (3), τότε το διοικητικό συμβούλιο σύμφωνα με το άρθρο 10 του παρόντος καταστατικού, δεν υποχρεούται σε αντικατάσταση αυτού που αποχώρησε, αλλά τα μέλη της ΓΣ μπορούν να αποφασίσουν την μετατροπή του σε μονομελές ΔΣ, με ορισμό ενός φυσικού προσώπου, ως σύμβουλο – διαχειριστή. Ακόμα, η ΓΣ έχει την δυνατότητα να αντικαταστήσει σε περίπτωση κωλύματος τον σύμβουλο – διαχειριστή. Επίσης, η ΓΣ έχει την δυνατότητα να αποφασίσει εάν επιθυμεί να επανέλθει σε πολυμελές ΔΣ των τριών (3) μέχρι εφτά (7) μελών.

Ο διαχειριστής – σύμβουλος με θητεία πέντε (5) χρόνων. Ο Σύμβουλος – Διαχειριστής οφείλει να ενημερώνει τους μετόχους είτε σε γενική συνέλευση είτε και ατομικά, με τήρηση τη αρχής τη ισότιμης μεταχείρισης. Δεν εφαρμόζονται οι κανόνες που αφορούν το διοικητικό συμβούλιο ως συλλογικό όργανο, ιδίως τα ζητήματα πρόσκλησης, συνεδρίασης, λήψη αποφάσεων, απαρτίας και πλειοψηφία. Ο Σύμβουλος – Διαχειριστής είναι αρμόδιος να αποφασίζει για κάθε θέμα σχετικό με διοίκηση της εταιρίας ή με τη διαχείριση της περιουσίας της και ενεργεί κάθε νόμιμη πράξη για την επιτυχία του σκοπού της εταιρίας. Εξαιρούνται από την αρμοδιότητα του διαχειριστή – συμβούλου τα ζητήματα, για τα οποία αποφασίζει κατά το νόμο και το καταστατικό η γενική συνέλευση των μετόχων, ως και εκείνα για τα οποία έχει πάρει απόφαση η γενική συνέλευση. Περιορισμός της εξουσίας διαχειριστή – συμβούλου με αποφάσεις της γενικής συνέλευσης, δεν προτείνεται σε καλόπιστους τρίτους.

Ειδικότερα ο διαχειριστής – σύμβουλος, εκπροσωπεί την εταιρία στο εσωτερικό και στο εξωτερικό, σε δημόσιες, δημοτικές, κοινοτικές και άλλες αρχές, σε φυσικά ή νομικά πρόσωπα δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου και διεθνείς οργανισμούς, στην Ελλάδα δε σε δικαστήρια κάθε βαθμού και ο δικαιοδοσίας στον Άρειο Πάγο, στο Συμβούλιο Επικρατείας στο Ελεγκτικό συνέδριο και γενικά σε κάθε άλλη αρχή ή υπηρεσία. Κάνει αγωγές ή μηνύσεις, ασκεί ένδικα μέσα τακτικά ή έκτακτα, ωε και αναιρέσεις, προσφυγές και αναψηλαφήσεις, παραιτείται από αγωγές, μηνύσεις και ένδικα μέσα, προσβάλλει έγγραφα

ως πλαστά, καταργεί δίκες, κάνει συμβιβασμούς, δικαστικούς και εξώδικους με τους οφειλέτες ή με τους πιστωτές της εταιρίας και με όρους που εγκρίνει, συμφωνεί διαιτησίες, διορίζει διαιτητές, κάνει ανάληψη χρημάτων, χρηματογράφων, μερισματοαποδείξεων και τοκομεριδίων, παίρνει χρήματα και δίνει εξοφλήσεις και απαλλαγές, εκδίδει αποδέχεται και οπισθογραφεί συναλλαγματικές και γραμμάτια. Αγοράζει, πουλάει και ανταλλάσει, ακίνητα και παραχωρεί υποθήκες και κάθε είδους πραγματικά ή άλλα δικαιώματα, μισθώνει και εκμισθώνει κινητά ή ακίνητα, δίνει πιστώσεις στους πελάτες της εταιρίας και παίρνει δάνεια για λογαριασμό της εταιρίας. Δίνει εντολές πληρωμών και αναγνωρίζει υποχρεώσεις, εκχωρεί και ενεχυριάζει απαιτήσεις, φορτωτικές, κινητά πράγματα, συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές κατά τρίτων αποδείξεις, απαιτήσεις κατά τρίτων από συναλλαγές με τους όρους που εγκρίνει. Κάνει κάθε είδους συμβάσεις με τρίτους, φυσικά ή νομικά πρόσωπα, διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξούσιους για την εκπροσώπηση της εταιρίας σε δικαστήρια και άλλες αρχές και για την ενέργεια κάθε πράξης από τις παραπάνω. Προβαίνει σε πρόληψη ή απόλυση του εργατικού και του υπαλληλικού προσωπικού της εταιρίας. Φροντίζει να γίνουν οι γενικές συνελεύσεις τακτικές ή έκτακτες, καταρτίζει την ημερήσια διάταξη τους, κλείνει βιβλία και ισολογισμούς και για την πορεία των εταιρικών εργασιών. Κάνει προς την γενική συνέλευση προτάσεις συμπλήρωσης και τροποποίησης του καταστατικού της εταιρίας, για την αύξηση ή μείωση του εταιρικού κεφαλαίου, καθώς και για παράταση, συγχώνευση ή διάλυση της εταιρίας. Τα παραπάνω δικαιώματα του διαχειριστή – συμβούλου αναφέρονται ενδεικτικά.

Άρθρο 12ο

Ο σύμβουλος που απουσιάζει ή που δεν μπορεί να πάρει μέρος στις συνεδριάσεις του διοικητικού συμβουλίου, αντιπροσωπεύεται σ΄αυτές από άλλο σύμβουλο που τον ορίζει με επιστολή ή τηλεγράφημα, κανένας όμως σύμβουλος δε μπορεί να εκπροσωπήσει στο διοικητικό συμβούλιο παραπάνω από ένα σύμβουλο. Η χωρίς δικαιολογημένη αιτία κατά συνέχεια απουσία συμβούλου από τις συνεδριάσεις του διοικητικού συμβουλίου πέρα από έξι (6) μήνες ισοδυναμεί με παραίτηση, η οποία θεωρείται ότι συντελέστηκε μόλις αποφασίσει γι΄αυτή το διοικητικό συμβούλιο και γραφεί στα πρακτικά της συνεδρίασης του.

Άρθρο 13ο

Το διοικητικό συμβούλιο εκλέγει από τα μέλη του στην πρώτη συνεδρίαση του με απόλυτη πλειοψηφία τον πρόεδρο, τον αντιπρόεδρο και τον διευθύνοντα σύμβουλο. Τον πρόεδρο, τον αντιπρόεδρο και τον διευθύνοντα σύμβουλο, όταν απουσιάζουν ή όταν δεν μπορούν να ασκήσουν τα καθήκοντα τους, τους εκπροσωπούν σύμβουλοι που τους ορίζει το διοικητικό συμβούλιο.

Άρθρο 14ο

Το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρίας, τακτικά μία φορά το μήνα, έκτακτα δε όταν ο πρόεδρος ή ο αντιπρόεδρος νομίζουν ότι πρέπει ή δύο άλλοι σύμβουλοι ζητήσουν να συνεδριάσει. Στην τελευταία περίπτωση ο πρόεδρος έχει υποχρέωση : α) να καλεί σε συνεδρίαση το διοικητικό συμβούλιο, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης, όχι πέρα από όχτο (8) μέρες από τότε που οι δύο σύμβουλοι έκαναν την σχετική αίτηση, β) να γραφεί στην ημερήσια διάταξη ότι το θέμα που προτείνεται θα συζητηθεί στην πρώτη μετά την

αίτηση συνεδρίαση. Το διοικητικό συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παίρνουν μέρος στη συνεδρίαση ή νόμιμα αντιπροσωπεύονται σ΄αυτή, οι μισοί σύμβουλοι κι ένας παραπάνω, οι σύμβουλοι όμως που παρευρίσκονται οι ίδιοι πρέπει να είναι λιγότερο τρεις (3). Για τον υπολογισμό της απαρτίας το κλάσμα δεν υπολογίζεται με απόλυτη πλειοψηφία των μελών που πήραν μέρος ή νόμιμα αντιπροσωπεύτηκαν, με εξαίρεση την περίπτωση της παραγράφου β του άρθρου 5.

Άρθρο 15ο

Για τις συνεδριάσεις του διοικητικού συμβουλίου και για τις αποφάσεις του γράφονται πρακτικά σε ειδικό βιβλίο και υπογράφονται από αυτόν που προεδρεύει και από τους συμβούλους που πήραν μέρος. Κανένας σύμβουλος ή αναπληρωτής δεν έχει δικαίωμα να αρνηθεί την υπογραφή των πρακτικών της συνεδρίασης που πήρε μέρος, έχει όμως δικαίωμα να ζητήσει να γραφτεί στα πρακτικά η γνώμη του αν διαφωνεί με την απόφαση που πάρθηκε. Τα αντίγραφα ή τα αποσπάσματα των πρακτικών που θα χρησιμοποιηθούν σε δικαστήριο ή σε άλλη αρχή πρέπει μα επικυρωθούν από τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή από το νόμιμο αναπληρωτή του.

Άρθρο 16ο

α) Το διοικητικό συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε θέμα σχετικό με διοίκηση της εταιρίας ή με τη διαχείριση της περιουσίας της και ενεργεί κάθε νόμιμη πράξη για την επιτυχία του σκοπού της εταιρίας. Εξαιρούνται από την αρμοδιότητα του διοικητικού συμβουλίου τα ζητήματα, για τα οποία αποφασίζει κατά το νόμο και το καταστατικό η γενική συνέλευση των μετόχων, ως και εκείνα για τα οποία έχει πάρει απόφαση η γενική συνέλευση. Περιορισμός της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου με αποφάσεις της γενικής συνέλευσης, δεν προτείνεται σε καλόπιστους τρίτους.

Β) Ειδικότερα το διοικητικό συμβούλιο, εκπροσωπεί την εταιρία στο εσωτερικό και στο εξωτερικό, σε δημόσιες, δημοτικές, κοινοτικές και άλλες αρχές, σε φυσικά ή νομικά πρόσωπα δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου και διεθνείς οργανισμούς, στην Ελλάδα δε σε δικαστήρια κάθε βαθμού και ο δικαιοδοσίας στον Άρειο Πάγο, στο Συμβούλιο Επικρατείας στο Ελεγκτικό συνέδριο και γενικά σε κάθε άλλη αρχή ή υπηρεσία. Κάνει αγωγές ή μηνύσεις, ασκεί ένδικα μέσα τακτικά ή έκτακτα, ωε και αναιρέσεις, προσφυγές και αναψηλαφήσεις, παραιτείται από αγωγές, μηνύσεις και ένδικα μέσα, προσβάλλει έγγραφα ως πλαστά, καταργεί δίκες, κάνει συμβιβασμούς, δικαστικούς και εξώδικους με τους οφειλέτες ή με τους πιστωτές της εταιρίας και με όρους που εγκρίνει, συμφωνεί διαιτησίες, διορίζει διαιτητές, κάνει ανάληψη χρημάτων, χρηματογράφων, μερισματοαποδείξεων και τοκομεριδίων, παίρνει χρήματα και δίνει εξοφλήσεις και απαλλαγές, εκδίδει αποδέχεται και οπισθογραφεί συναλλαγματικές και γραμμάτια. Αγοράζει, πουλάει και ανταλλάσει, ακίνητα και παραχωρεί υποθήκες και κάθε είδους πραγματικά ή άλλα δικαιώματα, μισθώνει και εκμισθώνει κινητά ή ακίνητα, δίνει πιστώσεις στους πελάτες της εταιρίας και παίρνει δάνεια για λογαριασμό της εταιρίας. Δίνει εντολές πληρωμών και αναγνωρίζει υποχρεώσεις, εκχωρεί και ενεχυριάζει απαιτήσεις, φορτωτικές, κινητά πράγματα, συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές κατά τρίτων αποδείξεις, απαιτήσεις κατά τρίτων από συναλλαγές με τους όρους που εγκρίνει. Κάνει κάθε είδους συμβάσεις με τρίτους,

φυσικά ή νομικά πρόσωπα, διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξούσιους για την εκπροσώπηση της εταιρίας σε δικαστήρια και άλλες αρχές και για την ενέργεια κάθε πράξης από τις παραπάνω. Προβαίνει σε πρόληψη ή απόλυση του εργατικού και του υπαλληλικού προσωπικού της εταιρίας, κανονίζει την μισθοδοσία του, όχι όμως και τη μισθοδοσία των μελών του διοικητικού συμβουλίου για λογαριασμό της εταιρίας σχετικά με τις παραπάνω ή με άλλες πράξεις. Φροντίζει να γίνουν οι γενικές συνελεύσεις τακτικές ή έκτακτες, καταρτίζει την ημερήσια διάταξη τους, κλείνει βιβλία και ισολογισμούς και για την πορεία των εταιρικών εργασιών. Κάνει προς την γενική συνέλευση προτάσεις συμπλήρωσης και τροποποίησης του καταστατικού της εταιρίας, για την αύξηση ή μείωση του εταιρικού κεφαλαίου, καθώς και για παράταση, συγχώνευση ή διάλυση της εταιρίας. Τα παραπάνω δικαιώματα του διοικητικού συμβουλίου αναφέρονται ενδεικτικά. Οι συμβάσεις του διοικητικού συμβουλίου τα δάνεια, οι πιστώσεις ή οι εγγυήσεις που δίνει καθώς και οι απαιτήσεις κινητών ή ακίνητων, για την εκμετάλλευση τους από την εταιρία, γίνονται με την επιφύλαξη των διατάξεων των άρθρων 10 και 23^{α} του Κωδ. Ν. 2190/1920.

Άρθρο 17^{ο}

Το διοικητικό συμβούλιο εκπροσωπεί συλλογικά την εταιρία στα δικαστήρια, αλλά και εξώδικα. Μπορεί όμως να αναθέσει την άσκηση των δικαιωμάτων του στο σύνολο τους ή για κάθε πράξη χωριστά σε επιτροπή που θα αποτελείται από μέλη του και που αποφασίζει με πλειοψηφία. Επίσης μπορεί να αναθέσει την εκπροσώπηση της εταιρίας ή την άσκηση των δικαιωμάτων του ή κάθε πράξης χωριστά σε ένα ή περισσότερα από τα μέλη του ή σε υπαλλήλους της εταιρίας ή σε άλλα πρόσωπα έξω από το διοικητικό συμβούλιο και το προσωπικό της εταιρίας. Το διοικητικό συμβούλιο ορίζει με απόφαση του ποιοι και για πόσο χρόνο θα υπογράφουν για την ανάληψη υποχρεώσεων από την εταιρία καθώς και τα πρόσωπα που θα δίνουν όρκους, τους οποίους είναι υποχρεωμένη να δίνει η εταιρία.

Άρθρο 18^{ο}

α) Απαγορεύεται στους συμβούλους που μετέχουν στη διεύθυνση της εταιρίας, καθώς και στους διευθυντές της, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης των μετόχων, να ασχολούνται επαγγελματικά, για λογαριασμό τους ή για λογαριασμό τρίτων, με πράξεις οι οποίες είναι αντικείμενο του σκοπού της εταιρίας ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρίες, που έχουν τον ίδιο με την εταιρία σκοπό.

β) Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης, η εταιρία έχει δικαίωμα αποζημίωσης, μπορεί δε αντί αποζημίωση να ζητήσει, οι μεν πράξεις που έγιναν από συμβούλιο ή διευθυντή, για δικό τους λογαριασμό να θεωρηθούν ότι έγιναν για λογαριασμό της εταιρίας, για δε τις πράξεις που έγιναν από σύμβολο ή διευθυντή για λογαριασμό τρίτων να δοθεί στην εταιρία ή η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί στην εταιρία η απαίτηση για την αμοιβή της μεσολάβησης.

γ) Κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ευθύνεται απέναντι στην εταιρία κατά τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων για κάθε υπαιτιότητα του. Ειδικότερα έχει την ευθύνη αν ο ισολογισμός έχει παραλείψεις ή ανακρίβειες που κρύβουν την πραγματική κατάσταση της εταιρίας. Η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει αν αποδείξει πως τα εταιρικά πράγματα φροντίζει ως συνετός οικογενειάρχης, αυτό όμως δεν ισχύει για τον διευθύνοντα σύμβουλο της εταιρίας. Επίσης η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει αν οι πράξεις ή παραλείψεις στηρίχτηκαν σε

προηγούμενη νόμιμη απόφαση της γενικής συνέλευσης. Κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου έχει την υποχρέωση να μη κοινολογεί τα μυστικά της επιχείρησης της εταιρίας που έμαθε όταν χρημάτισε σύμβουλος. Η εταιρία μπορεί να παραιτηθεί από την αξίωση για αποζημίωση ή να συμβιβαστεί μετά από δύο χρόνια από τότε που γεννήθηκε η αξίωσή της, χρειάζεται όμως πρώτο απόφαση της γενικής συνέλευσης και να μην φέρουν αντίρρηση για αυτό μέτοχοι που νόμιμα πήραν μέρος στη συνέλευση και εκπροσωπούν το ένα τέταρτο (1/4) του εταιρικού κεφαλαίου. Οι παραπάνω αξιώσεις, παραγράφονται μετά τα τρία (3) χρόνια από τότε που έγινε η πράξη και μετά τα δέκα (10) χρόνια αν η πράξη ήταν δόλια. Τις αξιώσεις της η εταιρία κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου, από την διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων, της ασκεί υποχρεωτικά, αν δε η ζημιά προέρχεται από δόλο, μετά από απόφαση της γενικής συνέλευσης, που παίρνει με απόλυτη πλειοψηφία ή αν το ζητήσουν από το διοικητικό συμβούλιο μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του κεφαλαίου που καταβλήθηκε. Η αίτηση της μειοψηφίας λαβαίνετε υπόψη μόνο αν βεβαιωθεί πως αυτοί που έκαναν την αίτηση έγιναν μέτοχοι τρεις (3) το λιγότερο μήνες πριν από την αίτηση. Η αγωγή πρέπει να γίνει μέσα σε έξι (6) μήνες από την μέρα της γενικής συνέλευσης ή της υποβολής της αίτησης. Για τη δίκη, η γενική συνέλευση μπορεί να διορίσει ειδικούς εκπροσώπους. Αν την άσκηση της αξίωσης ζητεί η μειοψηφία και πέρασε άπρακτη η προθεσμία που ορίζεται στην προηγούμενη παράγραφο, μπορεί το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, με αίτηση της μειοψηφίας η οποία υποβάλλεται μέσα σε ένα μήνα από τη λήξη της προθεσμίας που αναφέρεται στην προηγούμενη παράγραφο, κατά την διαδικασία των άρθρων 682 και πέρα του κώδικα της πολιτικής Δικονομίας, να διορίσει ειδικούς εκπροσώπους της εταιρίας για τη διεξαγωγή του δικαστικού αγώνα. Δάνεια της εταιρίας σε ιδρυτές μέλη του διοικητικού συμβουλίου, γενικούς διευθυντές ή συγγενείς τους μέχρι και του τρίτου βαθμού εξ αίματος ή εξ αγχιστείας ή συζύγους των παραπάνω, ως και παροχή πίστωσης σε αυτούς με κάθε τρόπο, ή παροχή εγγύησης για αυτούς από τρίτους, απαγορεύονται και είναι άκυρα. Και άλλες συμβάσεις της εταιρίας με τα παραπάνω πρόσωπα είναι άκυρες, χωρίς προηγούμενη ειδική έγκρισή τους από τη γενική συνέλευση των μετόχων. Η έγκριση δεν δίνεται, αν για την απόφαση διαφώνησαν μέτοχοι που αντιπροσωπεύουν το λιγότερο το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται στη συνέλευση. Η απαγόρευση αυτό δεν ισχύει σε σύμβαση που δεν βγαίνει έξω από τα όρια της τρέχουσας συναλλαγής της εταιρίας με τους πελάτες της. Η παραπάνω απαγόρευση ισχύει για δάνεια ή πιστώσεις που δίνονται από εξαρτώμενες εταιρίες με την έννοια της παρ. 4 του άρθ. 17 του κωδ. Ν. 2190/1920 ή από ομόρρυθμες εταιρίες στις οποίες συμμετέχει ως ομόρρυθμο μέλος η ανώνυμη εταιρία.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Άρθρο 19ο

Η γενική συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρίας. Έχει την απόλυτη και κυριαρχική εξουσία και δικαίωμα να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση. Εκπροσωπεί το σύνολο των μετόχων και οι αποφάσεις της υποχρεώνουν όλους τους μετόχους ακόμα κι αυτούς που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

Άρθρο 20ο

Τη γενική συνέλευση των μετόχων τη συγκαλεί το διοικητικό συμβούλιο, συνεδριάζει δε τακτικά στην έδρα της εταιρίας μια φορά για κάθε εταιρική χρήση και μάλιστα σε έξι το πολύ μήνες από τη λήξη της χρήσης. Το διοικητικό συμβούλιο όταν κρίνει πως είναι ανάγκη, συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση. Το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση να συγκαλέσει έκτακτη γενική συνέλευση όταν το ζητήσουν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, ορίζοντας συνεδρίαση μέσα σε τριάντα (30) ημέρες από τότε που υποβλήθηκε η σχετική αίτηση στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Οι μέτοχοι που ζητούν τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης έχουν υποχρέωση να καταθέσουν τις μετοχές τους όπως ορίζουν οι διατάξεις του άρθρου 22 παρ. δ του καταστατικού κα να μην τις αναλάβουν, μέχρι την ημέρα της γενικής συνέλευσης. Η αίτηση πρέπει να γράφει τα θέματα που θα συζητηθούν στην έκτακτη γενική συνέλευση και οι ελεγκτές έχουν δικαίωμα με αίτησή τους στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου να ζητήσουν τη σύγκληση έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων. Η συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε δέκα (10) μέρες από την επίδοση της αίτησης και έχει θέμα ημερήσιας διάταξης αυτό που αναφέρεται στην αίτηση.

Άρθρο 21ο

α) Η πρόσκληση για γενική συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές γενικές συνελεύσεις και όσες άλλες εξομοιώνονται με αυτές πρέπει να γίνεται είκοσι (20) το λιγότερο πριν από τη μέρα της συνεδρίασης. Οι εξαιρέσιμες στο μεταξύ μέρες υπολογίζονται στην προθεσμία αυτή, όχι όμως και η μέρα της πρόσκλησης και εκείνη της συνεδρίασης. Για τις επαναληπτικές συνελεύσεις η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται δέκα (10) το λιγότερο μέρες πριν από τη μέρα της συνεδρίασης.

β) Η πρόσκληση που πρέπει να αναφέρει το οίκημα της συνεδρίασης ,την ημερομηνία, την ώρα και τα θέματα που θα συζητηθούν με σαφήνεια, τοιχοκολλείται σε περίβλεπτη θέση του καταστήματος της εταιρίας και δημοσιεύεται στο τεύχος ανωνύμων εταιριών και εταιριών περιορισμένης ευθύνης της εφημερίδας της Κυβέρνησης, σύμφωνα με το άρθρο 3 του από 16 Γενάρη του 1930 η Διατάγματος «περί δελτίου Ανωνύμων Εταιριών» και σε μια ημερήσια πολιτική εφημερίδα της Αθήνας που κυκλοφορεί σε όλη τη χώρα και ακόμα σα σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία οικονομολογική εφημερίδα από αυτές που ορίζονται από τον υπουργό εμπορίου. Την ημερήσια διάταξη την καταρτίζει το διοικητικό συμβούλιο .Κανένα άλλο θέμα εκτός από αυτά που είναι γραμμένα στην ημερήσια διάταξη δεν συζητείται στις γενικές συνελεύσεις, με εξαίρεση τροπολογίες των προτάσεων του διοικητικού συμβουλίου. Πριν είκοσι (20) το λιγότερο μέρες από κάθε γενική συνέλευση

των μετόχων, πρέπει να υποβληθεί στο Υπουργείο Εμπορίου επίσημο αντίγραφο της ημερήσιας διάταξης της συνέλευσης, με επεξηγηματική έκθεση των θεμάτων που γράφονται σε αυτή και ένα αντίγραφο των φύλλων των εφημερίδων στις οποίες δημοσιεύτηκε. Η πρόσκληση για επαναληπτικές γενικές συνελεύσεις, ανακοινώνεται όπως παραπάνω αναφέρθηκε πριν δέκα (10) μέρες το λιγότερο.

Άρθρο 22ο

Κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει μέρος στη γενική συνέλευση είτε ο ίδιος, είτε με πληρεξούσιό του που τον διορίζει και με απλή επιστολή, αν είναι κύριος μιας (1) το λιγότερο μετοχής. Συγκύριοι μετοχών μπορούν να αντιπροσωπευτούν στη γενική συνέλευση με ένα πρόσωπο. Οι μετοχές που ανήκουν στην ίδια την εταιρία δεν μπορούν να αντιπροσωπευθούν στη γενική συνέλευση. Οι ανήλικοι, οι απαγορευμένοι και τα νομικά πρόσωπα αντιπροσωπεύονται από τους νόμιμους αντιπροσώπους τους.

δ) Όσοι έχουν δικαίωμα συμμετοχής πρέπει να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρίας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε τράπεζα που εδρεύει στην Ελλάδα ή σε Τράπεζες στο εξωτερικό που ορίζονται στη σχετική πρόσκληση πέντε (5) το λιγότερο μέρες πριν την συνεδρίαση της συνέλευσης. Οι αποδείξεις τα κατάθεσης των μετοχών καθώς και τα πληρεξούσια με τα οποία αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που απουσιάζουν, πρέπει να παραδίνονται στη διοίκηση της εταιρίας πέντε (5) το λιγότερο μέρες πριν την ημέρα της συνεδρίασης της συνέλευσης. Αμέσως μετά την παραπάνω παράδοση παραδίνεται στον καταθέτη μέτοχο απόδειξη που αναφέρεται το όνομα του κατόχου και τις ψήφους του, η απόδειξη δε αυτή χρησιμεύει ως εισιτήριο στη συνέλευση. Μέτοχοι που δεν συμμορφώθηκαν προς τις παραπάνω διατάξεις, μπορούν να πάρουν μέρος στη γενική συνέλευση μόνο μετά από προηγούμενη άδεια της.

Άρθρο 23ο

Κάθε μέτοχος έχει τόσες ψήφους στις γενικές συνελεύσεις όσες είναι οι μετοχές του.

Άρθρο 24ο

Πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη γενική συνέλευση με ένδειξη των ψήφων τους και των αντιπροσώπων τους πρέπει να τοιχοκολλείται σε περίβλεπτη θέση του καταστήματος της εταιρίας πριν σαράντα οχτώ (48) ώρες από τη γενική συνέλευση των μετόχων. Οι ενστάσεις κατά του παραπάνω πίνακα ή κατά της ημερήσιας διάταξης πρέπει με το απαράδεκτό τους ,να υποβάλλονται στην αρχή της συνεδρίασης πριν να αρχίσει η συζήτηση στα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Δέκα (10) μέρες πριν από κάθε τακτική γενική συνέλευση ο ισολογισμός πρέπει να είναι έτοιμος και στη διάθεση κάθε μετόχου που επιθυμεί να τον δει καθώς και οι εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών για τον ισολογισμό.

Άρθρο 25ο

Η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης ,όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούντο ένα πέμπτο (1/5) το λιγότερο του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε. Αν δεν γίνει απαρτία, η γενική συνέλευση συνεδριάζει ξανά σε είκοσι (20) μέρες από την

ημέρα που ματαιώθηκε η πρώτη συνεδρίαση, ύστερα από την πρόσκληση των μετόχων πριν από δέκα (10) το λιγότερο μέρες, βρίσκεται δε στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης όποιο και αν είναι το ποσοστό του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί και που αντιπροσωπεύτηκε σε αυτή. Εξαιρετικά όταν πρόκειται να παρθεί απόφαση για μεταβολή της εθνικότητας της εταιρίας ή του αντικειμένου της εταιρικής επιχείρησης της ή για αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων ή για αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν προβλέπεται από το άρθρο 5παρ β και γ του καταστατικού, για έκδοση δανείου με ομολογίες, για μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών ,για συγχώνευση , παράταση της διάρκειας της εταιρίας, ή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για θέματα της ημερήσιας διάταξης όταν παίρνουν μέρος και αντιπροσωπεύονται σε αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν τα δύο τρίτα (2/3) του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε. Αν δεν συντελεστεί απαρτία, η γενική συνέλευση συνεδριάζει ξανά μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την ημερομηνία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με νέα πρόσκληση των μετόχων πριν δέκα (10) μέρες το λιγότερο, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης , όταν εκπροσωπείται σε αυτή υο ένα δεύτερο (1/2)το λιγότερο του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε .Αν δεν γίνει πάλι απαρτία η συνέλευση συνεδριάζει ξανά όπως και παραπάνω, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σε αυτή το ένα τρίτο (1/3) το λιγότερο του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε.

Άρθρο 26ο

Ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου ή ο νόμιμος αναπληρωτής του προεδρεύει στη γενική συνέλευση, εκλέγει προσωρινά ένα γραμματέα από τους μετόχους που πήραν μέρος στη συνέλευση ή και από μη μετόχους μέχρι να εκλεγεί και να επικυρωθεί από υη γενική συνέλευση το τακτικό προεδρείο της, που αποτελείται από τον πρόεδρο και ένα γραμματέα.

Άρθρο 27ο

Μετά την κήρυξη οριστικού του καταλόγου αυτών που έχουν δικαίωμα να ψηφίσουν, η συνέλευση εκλέγει τον πρόεδρο της σε μυστική με ψηφοφορία και ένα γραμματέα ο οποίος κρατάει πρακτικά και είναι και ο ψηφολέκτης.

Άρθρο 28ο

Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης περιορίζονται μόνο στα θέματα της ημερησίας διάταξης που δημοσιεύτηκε. Για τις συζητήσεις και τις αποφάσεις της γενικής συνέλευσης τηρούνται πρακτικά που καταχωρούνται σε ειδικό βιβλίο. Με αίτηση μετόχου, ο πρόεδρος της συνέλευσης έχει υποχρέωση στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Στην αρχή των πρακτικών γράφονται οι μέτοχοι που παραβρέθηκαν ή που νόμιμα αντιπροσωπεύτηκαν στη γενική συνέλευση, όπως ορίζεται στο άρθρο 24 παράγ. α του καταστατικού. Τα πρακτικά τα υπογράφει ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης και ο γραμματέας της. Αν στην συνέλευση παραβρίσκεται ένας μόνο μέτοχος, η συνέλευση παρακολουθεί αντιπρόσωπος της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής ή συμβολαιογράφος της

έδρας της εταιρίας, ο οποίος υπογράφει τα πρακτικά της συνέλευσης. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών, όσα πρόκειται να κατατεθούν σε δικαστήριο ή σε άλλη αρχή τα επικυρώνει ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης ή ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου ή και ο αντιπρόεδρος του ή οι νόμιμοι αντιπρόσωποι της εταιρίας. Μέσα σε είκοσι (20) μέρες από την ημέρα που έγινε η συνεδρίαση της συνέλευσης, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή επίσημο αντίγραφο των πρακτικών της, καθώς και αντίγραφο του ισολογισμού που εγκρίθηκε από τη γενική συνέλευση.

Άρθρο 29ο

Η γενική συνέλευση των μετόχων αποφασίζει για όλα τα ζητήματα που υποβάλλει σε αυτή το διοικητικό συμβούλιο, λαβαίνοντας κατά κύριο λόγο γνώση της επεξηγηματικής έκθεσης και λογοδοσίας για τις εργασίες της εταιρίας που κατάρτισε το διοικητικό συμβούλιο καθώς και της έκθεσης των ελεγκτών για τον έλεγχο που έκαναν στα βιβλία και τους λογαριασμούς της εταιρίας. Επίσης η γενική συνέλευση εγκρίνει ή μεταρρυθμίζει τον ισολογισμό που της υπέβαλε το διοικητικό συμβούλιο, το οποίο πρέπει ειδικά να θεωρήσουν τα όργανα της εταιρίας που αναφέρονται στο άρθρο 33, παρ. β του καταστατικού, και εκλέγει τους συμβούλους σε αντικατάσταση αυτών που οι θέσεις τους έμειναν κενές. Η γενική συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίσει για την τροποποίηση του καταστατικού και ειδικότερα για την αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, για την εκλογή των μελών του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών της εταιρίας, για την έγκριση του ισολογισμού της εταιρίας, για την διάθεση των κερδών κάθε χρόνο, για την έκδοση δανείου με ανώνυμες ομολογίες καθώς και με ομολογίες που αναφέρονται στα άρθρα 3α του νόμου 2190/1920 και 6 και 8 του ΑΝ 148/1967 για τη συγχώνευση παράταση ή διάλυση της εταιρίας και για το διορισμό εκκαθαριστών. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται οι αυξήσεις του εταιρικού κεφαλαίου που αποφασίζονται με την παρ. β του άρθρου πέντε (5) του καταστατικού και η εκλογή προσωρινών συμβούλων κατά το άρθρο (11) του καταστατικού σε αντικατάσταση αυτών που παραιτήθηκαν ή που απομακρύνθηκαν από την εταιρία και η συμπλήρωση των μελών του διοικητικού συμβουλίου κατά το άρθρο δέκα (10) του καταστατικού από την πρώτη τακτική γενική συνέλευση. Οι αποφάσεις της παραγράφου γ του άρθρου είκοσι πέντε του καταστατικού παίρνονται με πλειοψηφία των τριών πέμπτων (3/5) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη γενική συνέλευση. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, παίρνεται απόφαση για θέμα ημερήσιας διάταξης με ονομαστική κλίση.

Άρθρο 30ο

Μετά την ψήφιση του ισολογισμού η γενική συνέλευση αποφασίζει σε ειδική ψηφοφορία με ονομαστική κλήση, για την απαλλαγή των μελών του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης. Η απαλλαγή αυτή δεν είναι ισχυρή αν στον ισολογισμό διαπιστωθούν παραλήψεις, για τις οποίες το διοικητικό συμβούλιο έχει ευθύνη, από την εντολή που του δόθηκε ή από ανακρίβειες που κρύβουν την πραγματική κατάσταση της εταιρίας καθώς και στις περιπτώσεις του άρθρου 10 του καταστατικού . Στη

ψηφοφορία για την απαλλαγή του διοικητικού συμβουλίου έχουν δικαίωμα να πάρουν μέρος τα μέλη και οι υπάλληλοι μόνο με τις μετοχές τους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε

Ελεγκτές και δικαιώματα της μειοψηφίας

Άρθρο 31ο

Η τακτική γενική συνέλευση εκλέγει δύο (2) ελεγκτές για τον έλεγχο των βιβλίων της εταιρίας και του ισολογισμού, ορίζει δε και την αμοιβή τους. Οι ελεγκτές ελέγχουν όλους τους λογαριασμούς και τον ισολογισμό κάθε χρόνο και υποβάλλουν στην τακτική γενική συνέλευση έκθεση με κάθε λεπτομέρεια για τον έλεγχο που έκαναν. Η γενική συνέλευση πέρα από τους τακτικούς ελεγκτές, εκλέγει και δύο αναπληρωματικούς για την περίπτωση που οι τακτικοί έχουν νόμιμο κώλυμα για να ασκήσουν τα καθήκοντά τους. Σε περίπτωση που οι ελεγκτές δεν αρνηθούν το διορισμό τους μέσα σε πέντε (5) μέρες θεωρούνται ότι αποδέχονται και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις που αναφέρονται στο άρθρο 37 του νόμου 2190/1920. Οι ελεγκτές μπορούν να ξαναεκλεγούν. Οι ελεγκτές έχουν υποχρέωση στη διάρκεια της χρήσης να παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρίας, και δικαίωμα να εξετάζουν κάθε βιβλίο, λογαριασμό ή έγγραφο της εταιρίας, ακόμα και τα πρακτικά της γενικής συνέλευσης και του διοικητικού συμβουλίου. Επίσης έχουν υποχρέωση να κάνουν κάθε αναγκαία υπόδειξη στο διοικητικό συμβούλιο, σε περίπτωση δε παράβασης των διατάξεων του νόμου ή του καταστατικού κάνουν αναφορά στην εποπτεύουσα αρχή. Μετά την λήξη της χρήσης, οι ελεγκτές έχουν υποχρέωση να ελέγξουν τον ισολογισμό και το λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσης και να υποβάλλουν στη τακτική γενική συνέλευση έκθεση για το αποτέλεσμα του ελέγχου τους. Από την έκθεση αυτή πρέπει να προκύπτει με σαφήνεια μετά από τον έλεγχο της ακρίβειας και της νομιμότητας των εγγράφων στα βιβλία της επιχείρησης, αν ο ισολογισμός φανερώνει την πραγματική οικονομική κατάσταση της επιχείρησης. Στην έκθεση πρέπει ακόμα να αναφέρεται η ημερομηνία λήξης της χρήσης που ελέγχεται, ο λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσης και τα αποτελέσματα αυτής (της χρήσης). Ειδικότερα η έκθεση των ελεγκτών πρέπει να αναφέρει αν τους δόθηκαν οι αναγκαίες πληροφορίες και αν έλαβαν γνώση για τον απολογισμό των εργασιών στα υποκαταστήματα, αν φυσικά υπάρχουν τέτοια. Οι ελεγκτές πρέπει να παρευρίσκονται στην γενική συνέλευση και να δίνουν κάθε πληροφορία σχετική με τον έλεγχο που έκαναν, έχουν δε δικαίωμα να ζητήσουν και σύγκληση έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων κατά το άρθρο είκοσι (20) του καταστατικού.

Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) το λιγότερο του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν από τον πρόεδρο του αρμόδιου δικαστηρίου της έδρας της εταιρίας να διατάξει έλεγχο στην εταιρία, κατά τις διατάξεις του άρθρου 40του Κωδ. Ν 2190/1920 «Ανωνύμων εταιριών». Το δικαστήριο αποφασίζει να γίνει

έλεγχος, όταν από τις πράξεις που καταγγέλλονται, διαπιστώνεται πιθανή παραβίαση των διατάξεων των νόμων ή του καταστατικού της εταιρίας ή των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, οι πράξεις όμως που καταγγέλλονται πρέπει να έγιναν όχι πέρα από τα δύο (2) χρόνια από τη χρονολογία της έγκρισης του ισολογισμού της χρήσης μέσα στην οποία έγιναν οι πράξεις αυτές.

Μέτοχοι της εταιρίας που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν από το αρμόδιο δικαστήριο κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 40 του νόμου 2190/1920 όπως κωδικοποιήθηκε, να διατάξει έλεγχο της εταιρίας, αν από την όλη πορεία των εταιρικών εργασιών διαπιστώνεται ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δε γίνεται με χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν έχει εφαρμογή όταν η μειοψηφία που ζητεί τον έλεγχο, εκπροσωπείται στο διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας. Αυτοί που ζητούν τον έλεγχο πρέπει μέχρι την έκδοση της απόφασης, να έχουν κατατιθέμενες στο ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή στην τράπεζα της Ελλάδας ή σε άλλη αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα τις μετοχές τους , που τους δίνουν το δικαίωμα της παραπάνω αίτησης και για χρόνο όχι λιγότερο από τριάντα (30) μέρες από την υποβολή της αίτησης. Οι ελεγκτές έχουν ευθύνη ασκώντας τα καθήκοντά τους για κάθε παράλειψη τους ή επιζήμια ενέργειά τους και υποχρέωση να αποζημιώσουν την εταιρία . Η παραπάνω ευθύνη δε μπορεί να αποκλειστεί ή να τροποποιηθεί σύμφωνα με το άρθρο 37 παραγ. 3 του νόμου 2109/1920. Η αξίωση της εταιρίας παραγράφεται μετά από δύο (2) χρόνια. Δε μπορούν να διοριστούν ελεγκτές της εταιρίας πρόσωπα που αναφέρονται στο άρθρο $23^{α}$ παραγ. 1 του Κωδ. νόμου 2190/1920 καθώς και υπάλληλοι που εξαρτώνται από την εταιρία. Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, ο πρόεδρος της συνέλευσης, έχει υποχρέωση να αναβάλει για μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη γενική συνέλευση τακτική ή έκτακτη και να ορίσει ημέρα νέας συνεδρίασης, αυτή που προτείνουν οι μέτοχοι στην αίτησή τους, η οποία όμως δε μπορεί να οριστεί πέρα από τριάντα μέρες από την ημερομηνία της αναβολής. Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, πέντε (5) μέρες πριν από την τακτική συνέλευση , το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση :

1) Να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση των μετόχων το ποσό των χρημάτων που καταβλήθηκε στα τελευταία δύο (2) χρόνια από την εταιρία στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή στους διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη παροχή στο πρόσωπα αυτά ως και κάθε σύμβαση ανάμεσα στα πρόσωπα αυτά και στην εταιρία.
2) Να δίνει τις συγκεκριμένες πληροφορίες που ζητούνται για τις υποθέσεις της εταιρίας που είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις παραπάνω πληροφορίες για σπουδαίο λόγο, πρέπει όμως η δικαιολογία της άρνησης να γράφεται

στα πρακτικά. Μετά από αίτηση μετόχων που δεν εκπροσωπούνται στο διοικητικό συμβούλιο, εκπροσωπούν όμως το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, στην εταιρία πέντε (5) μέρες πριν από την τακτική γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση να δίνει στους μετόχους αυτούς ή στον νόμιμο εκπρόσωπό τους, κατά τη γενική συνέλευση ή και πριν από αυτήν, πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και της περιουσιακής γενικά κατάστασης της εταιρίας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις παραπάνω πληροφορίες, για σπουδαίο λόγο, αλλά η δικαιολογία της άρνησής του πρέπει να γράφεται στα πρακτικά. Στις περιπτώσεις του δεύτερου (2) εδαφίου της παρ.1 και της 1ατην αμφισβήτηση για το βάσιμο της δικαιολογίας της παραπάνω άρνησης του διοικητικού συμβουλίου, λύνει το αρμόδιο δικαστήριο κατά τις σχετικές διατάξεις του Κώδικα της Πολιτικής Δικονομίας. Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, η λήψη απόφασης για κάποιο θέμα της ημερήσιας διάταξης της γενικής συνέλευσης, παίρνεται με ονομαστική κλήση. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις αίτησης των μετόχων, πρέπει αυτοί να έχουν κατατιθέμενες σύμφωνα με το άρθρο 22 του καταστατικού, τις μετοχές τους που τους δίνουν δικαίωμα για τις αιτήσεις τους μέχρι τη συνεδρίαση της γενικής συνέλευσης, ειδικά δε στις περιπτώσεις της παραγράφου στ μέχρι την έκδοση της δικαστικής απόφασης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ
Ισολογισμός και διανομή κερδών

Άρθρο 32ο

Η εταιρική χρήση αρχίζει την πρώτη (1) του Γενάρη κάθε χρόνο και λήγει στις τριάντα μία (31) του Δεκέμβρη του ίδιου χρόνου. Εξαιρετικά ο πρώτος ισολογισμός της εταιρίας για την πρώτη χρήση, θα συνταχθεί στις τριάντα μία Δεκεμβρίου 1995 η δε πρώτη τακτική γενική συνέλευση θα συνεδριάσει μέσα στο πρώτο (Α) εξάμηνο του 1995.

Άρθρο 33ο

Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης, το διοικητικό συμβούλιο κλείνει τους λογαριασμούς, καταρτίζει τον ισολογισμό της εταιρίας που τον υποβάλλει στην τακτική γενική συνέλευση για έγκριση με την επεξηγηματική έκθεση καθώς και την έκθεση των ελεγκτών. Στην έκθεση του διοικητικού συμβουλίου αναφέρονται όλα τα ενεργητικά και τα παθητικά αποτελέσματα της εταιρίας καθώς και τα στοιχεία του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης αναλυτικά, ειδικά δε αναφέρονται τα χρεόγραφα και τα κατά είδος ποσά με την τιμή μονάδας , το διαθέσιμο συνάλλαγμα επί του εξωτερικού χωρισμένο σε είδη με την μέση τιμή κτήσης , οι οικοδομές και τα ακίνητα γενικά της εταιρίας , το είδος τους και ο

τόπος που βρίσκονται , η τιμή κτήσης και κατασκευής τους με τα εμπράγματα βάρη τους, καθώς και οι σημαντικές ζημιές που έγιναν ή που προβλέφθηκαν ότι θα γίνουν στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της εταιρικής χρήσης μέχρι την υποβολή της έκθεσης. Αντίγραφα του ισολογισμού με τις για αυτόν εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών, καθώς και οι εφημερίδες στις οποίες δημοσιεύτηκε η πρόσκληση της συνέλευσης και ο ισολογισμός της χρήσης που κρίνεται, υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή το λιγότερο είκοσι (20) μέρες πριν τη συνέλευση. Μέσα σε είκοσι (20) μέρες από την έγκριση του ισολογισμού από την τακτική γενική συνέλευση, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή αντίγραφο πρακτικού της με αντίγραφο του ισολογισμού που εγκρίθηκε. Για να παρθεί από τη γενική συνέλευση έγκυρα απόφαση, για τον εγκεκριμένο από το διοικητικό συμβούλιο ισολογισμό, πρέπει ο ισολογισμός να έχει ειδικά θεωρηθεί : 1) από τον διευθύνοντα ή τον εντεταμένο συμβούλιο 2) από το γενικό διευθυντή της εταιρίας και 3) από τον διευθυντή του λογιστηρίου, όλοι δε οι παραπάνω έχουν υποχρέωση, αν διαφωνήσουν για τον τρόπο της κατάρτισης του ισολογισμού από άποψη νομιμότητας, να δηλώσουν με έγγραφο στη γενική συνέλευση τις αντιρρήσεις τους.

Άρθρο 34ο

Ο ισολογισμός πρέπει να είναι συνταγμένος με απόλυτη σαφήνεια, σε τρόπο που να μπορεί να βγαίνει από αυτόν εύκολα η αληθινή οικονομική κατάσταση της εταιρίας. Στον ισολογισμό πρέπει να αναφέρονται χωριστά τα παρακάτω στοιχεία, εκτός κι αν ο ειδικός κλάδος της επιχείρησης επιβάλει ιδιαίτερη διαρρύθμιση του ισολογισμού, η οποία όμως πρέπει να ανταποκρίνεται στα παρακάτω που αναφέρονται στη στήλη ενεργητικού του ισολογισμού. Στη στήλη του ενεργητικού πρέπει να αναφέρονται :

1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία της εταιρίας, όπως, οικόπεδα, κτίρια, μηχανήματα, και μηχανικές εγκαταστάσεις, μεταφορικά μέσα, εργαλεία και όργανα, έπιπλα, σκεύη, δικαιώματα, (διπλώματα ευρεσιτεχνίας, σήματα, διοικητικές ή άλλης φύσης παραχωρήσεις κ.λ.π.) μετοχές και εταιρικά μερίδια, μακροπρόθεσμες απαιτήσεις (περά από χρόνο) κάθε άλλο περιουσιακό στοιχείο που πάγια εξυπηρετεί την εκμετάλλευση της εταιρίας.
2) Περιουσιακά στοιχεία που κυκλοφορούν, όπως πρώτες ύλες, υλικά, προϊόντα μισοκατεργασμένα, εμπορεύματα σε τρίτους και καύσιμες ύλες.
3) Αξίες προς είσπραξη, απαιτήσεις, βραχυπρόθεσμες, απαιτήσεις από πελάτες, ανταποκριτές και πράκτορες, από προκαταβολές προς τρίτους από διάφορους χρεώστες, συναλλαγματικές και γραμμάτια, αποθετήρια, χρεόγραφα, μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού, έξοδα επόμενης χρήσης και κάθε άλλο περιουσιακό στοιχείο άμεσης κυκλοφορίας.
4) Τα διαθέσιμα περιουσιακά στοιχεία όπως, Τραπεζικοί λογαριασμοί όψης και βραχυπρόθεσμοι, εξωτερικό διαθέσιμο συνάλλαγμα, ληξιπρόθεσμα τοκομερίδια και κάθε άλλο περιουσιακό στοιχείο άμεσης ρευστότητας.

5) Το χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού ¨αποτελέσματα χρήσης¨ περασμένων χρήσεων και της χρήσης που κλείνεται. Στη στήλη του παθητικού πρέπει να αναφέρονται : 1) Το κεφάλαιο και τα αποθεματικά και ειδικότερα α) το μετοχικό κεφάλαιο με τον ορισμό των μετοχών και την ονομαστική αξία κάθε μετοχής, καθώς και τη διαφορά από την έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο, β) τα αποθεματικά που ορίζει ο νόμος, γ) τα αποθεματικά του καταστατικού, δ) τα ειδικά αποθεματικά που ορίζουν φορολογικές διατάξεις, ε) η πιστωτική διαφορά από αναπροσαρμογή του ισολογισμού και κάθε άλλο στοιχείο παθητικού που αποτελεί πρόσθετο ξεχωριστό κεφάλαιο. 2) Οι προβλέψεις για υποτίμηση στοιχείων του ενεργητικού αν δεν γράφονται αφαιρετικά από τα ειδικά στοιχεία και οι προβλέψεις από υπερτίμηση στοιχείων του παθητικού. 3) Οι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις στις οποίες καταχωρίζονται οι προθεσμίες από ομολογίες και οι λοιπές προθεσμίες που ξεπερνούν τον ένα (1) χρόνο. 4) Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις στις οποίες καταχωρίζονται, όλες οι υπόλοιπες υποχρεώσεις της εταιρίας που απαραίτητα πρέπει να διακρίνονται κατά είδος. Οι κρατήσεις για τρίτους παλιών χρήσεων, οι κρατήσεις για τρίτους της χρήσης που κλείνεται, τα μερίσματα που πρέπει να πληρωθούν, οι μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού και τα έξοδα επόμενης χρήσης που γράφονται σε ιδιαίτερη στήλη. Το διαθέσιμο υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει, οι λογαριασμοί τάξης αναλυτικά που δείχνουν ξένα περιουσιακά στοιχεία και αμφοτεροβαρείς συμβάσεις, γράφονται κάτω – κάτω στον ισολογισμό.

Άρθρο 35ο

Ο λογαριασμός (αποτελέσματα χρήσης) ακολουθεί απαραίτητα τον ισολογισμό που πρέπει, 1) να έχει πληρότητα, και σαφήνεια και να παρουσιάζει τα πραγματικά κέρδη και τις ζημιές, 2) να παρουσιάζει χωριστά τα κονδύλια, στη συνέχεια προσθαφαιρούμενα, εκτός κι αν ο ειδικός κλάδος της επιχείρησης επιβάλλει ιδιαίτερη διαρρύθμιση 3) να παρουσιάζει το μικτός κέρδος της επιχείρησης 4) τα έξοδα χρησιμοδότησης και 5) τα έξοδα διάθεσης προϊόντων (εμπορευμάτων) ή υπηρεσιών. Στο κέρδος αυτό που προκύπτει από τις συνηθισμένες εταιρικές εργασίες προσθέτονται στα έσοδα από συμμετοχές, τα έσοδα ή τα κέρδη από παρεχόμενες ασχολίες, οι πιστωτικοί τόκοι και οι έκτακτες ωφέλειες ή κέρδη. Από το άθροισμα αφαιρούνται οι έκτακτες επιβαρύνσεις, οι ζημιές ή οι προβλέψεις στο ποσοστό που δε βαρύνουν το κόστος της πώλησης και οι φόροι εισοδήματος. Ο λογαριασμός ¨αποτελέσματα χρήσης¨ πρέπει να συνοδεύεται με πίνακα που να γράφει τον τρόπο διάθεσης των καθαρών κερδών. Στον πίνακα αυτό πρέπει γράφεται και το υπόλοιπο από τα καθαρά κέρδη ή ζημιές περασμένων χρήσεων, με προσθαφαίρεση από τα συνολικά κέρδη της χρήσης που κλείνεται.

Άρθρο 36ο

Ο ισολογισμός και ο λογαριασμός ¨αποτελέσματα χρήσης¨ που κλείνεται και της περασμένης. Για ακινητοποιημένα περιουσιακά στοιχεία στα οποία υπάρχουν εμπράγματα βάρη, πρέπει με σαφήνεια να αναφέρονται τα εμπράγματα σε αυτά βάρη. Οι απαιτήσεις της εταιρίας από τους μετόχους για οφειλόμενες δόσεις μετοχών, ως και απαιτήσεις από μέλη του διοικητικού συμβουλίου πρέπει να γράφονται σε ξεχωριστούς λογαριασμούς από τις υπόλοιπες απαιτήσεις και υποχρεώσεις της εταιρίας. Οι τίτλοι λογαριασμών που αναφέρονται στο λογαριασμό του ισολογισμού ¨αποτελέσματα χρήσης¨ πρέπει να έχουν σαφήνεια ως προς τα στοιχεία τους. Απαγορεύεται στον ισολογισμό και στο λογαριασμό ¨αποτελέσματα χρήσης¨ α) να υπάρχουν κοντύλια με ανομοιογένεια στα στοιχεία τους και β) να συμψηφίζονται στοιχεία ενεργητικού και παθητικού του ίδιου είδους (ομοειδή) ή όχι και να γράφεται μόνο η μεταξύ τους διαφορά. Ποσά που παρουσιάζουν απόσβεση στοιχείων του ενεργητικού ή μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων, πρέπει να γράφονται αφαιρετικά από τα ειδικά δικά τους στοιχεία. Δαπάνες διαχείρισης δε γράφονται στο ενεργητικό του ισολογισμού. Εξαιρετικά μπορούν να γραφτούν στο ενεργητικό και στην κατηγορία των παγίων στοιχείων, δαπάνες για μελέτες ίδρυσης και οργάνωσης, για τις οποίες προβλέπεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης απόσβεση όχι όμως πέρα από (10) χρόνια.

Άρθρο 37ο

Ο ισολογισμός δημοσιεύεται είκοσι (20) μέρες το λιγότερο πριν τη συνεδρίαση της συνέλευσης στο τεύχος των Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης, κατά το άρθρο 4 του Π.Δ. της 18 του Γενάρη 1930 ¨Περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιριών¨, σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα από αυτές που εκδίδονται στη Αθήνα κι έχουν πλατεία κυκλοφορία κατά την κρίση του διοικητικού συμβουλίου σ' όλη τη χώρα και σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία οικονομολογική εφημερίδα από τις αναφερόμενες στο άρθρο 21 του καταστατικού. Αντίγραφο του ισολογισμού με τις γι' αυτόν εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών υποβάλλεται στην εποπτεύουσα αρχή το λιγότερο είκοσι μέρες πριν την μέρα της γενικής συνέλευσης.

Άρθρο 38ο

Τα καθαρά κέρδη της εταιρίας μετά την αφαίρεση των εξόδων διαχείρισης της και κάθε εταιρικού βάρους, των νόμιμων αποσβέσεων και κάθε ζημίας, μοιράζονται κατά τον εξής τρόπο. α. αφαιρείται ποσοστό πέντε στα εκατό (5%) για να σχηματισθεί τακτικό αποθεματικό. Η κράτηση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική όταν το αποθεματικό φθαρεί το ένα τρίτο(1/3) του εταιρικού κεφαλαίου, και ξαναγίνεται υποχρεωτική όταν από ζημιές μειωθεί το αποθεματικό κεφάλαιο κάτω από το παραπάνω όριο β. αφαιρείται το ποσό που χρειάζεται για διανομή στους μετόχους πρώτου μερίσματος και συγκεκριμένα αφαιρείται ποσοστό έξι στα εκατό (6%) του εταιρικού που καταβλήθηκε σύμφωνα με το άρθρο 3 του

ΑΝ 148/1967 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 1 του νόμου 876/1979. Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών το διαθέτει με απόφαση της η τακτική γενική συνέλευση, για διανομή στους μετόχους πρόσθετου μερίσματος, για να σχηματισθεί έκτακτο αποθεματικό κεφάλαιο και για αμοιβή των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή μεταφέρεται στην επόμενη χρήση.

Άρθρο 39ο

Η πληρωμή των μερισμάτων αρχίζει την μέρα που θα ορίσει η γενική συνέλευση, μετά την έγκριση του ετήσιου ισολογισμού στην έδρα της εταιρίας. Οι δικαιούχοι που δε ζήτησαν έγκαιρα την πληρωμή των μερισμάτων τους, δε μπορούν να έχουν απαίτηση για τόκους. Μετά το πρώτο εξάμηνο κάθε εταιρικού έτους η εταιρία έχει το δικαίωμα να μοιράσει προσωρινό μέρισμα στους μετόχους με βάση λογιστική κατάσταση που γίνεται στις 31 του Δεκέμβρη κάθε χρόνου, η οποία δημοσιεύεται σε μία ημερήσια εφημερίδα από αυτές που εκδίδονται στην Αθήνα και στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης και υποβάλλεται στην εποπτεύουσα αρχή (20) το λιγότερο μέρες πριν τη διανομή. Το παραπάνω ποσό που μοιράζεται δε μπορεί να ξεπεράσει το μισό των κερδών που αναφέρεται στη λογιστική κατάσταση. Τα μερίσματα όσα δε ζητήθηκαν μέσα σε πέντε (5) χρόνια από τότε που ήταν απαιτητά παραγράφονται.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ
Διάλυση της Εταιρίας

Άρθρο 40ο

Το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση να καλέσει σε γενική συνέλευση τους μετόχους για να αποφασίσει για τη διάλυση ή όχι τη εταιρίας, όταν κατά τη σύνταξη του ισολογισμού η αξία του ενεργητικού μετά την αφαίρεση του παθητικού είναι κάτω από το μισό του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε.

Άρθρο 41ο

Η εταιρία διαλύεται : α) Όταν περάσει ο χρόνος διάρκειας της που αναφέρεται στο καταστατικό β) με απόφαση της γενικής συνέλευσης που παίρνεται κατά το άρθρο 25 παραγ. γ και 29 παρ. δ του καταστατικού γ) όταν η εταιρία κηρυχθεί σε πτώχευση. Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγω διάλυσης της εταιρίας. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη διάλυση της εταιρίας ακολουθεί η εκκαθάριση της. Το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστού μέχρι που να διοριστούν εκκαθαριστές από τη γενική συνέλευση.

Άρθρο 42ο

Μόλις λήξει η διάρκεια τη εταιρίας ή αποφασιστεί η διάλυση της, γενική συνέλευση των μετοχών διορίζει δύο εκκαθαριστές και ορίζει και τον τρόπο της εκκαθάρισης, τη δικαιοδοσία των εκκαθαριστών και την αμοιβή τους. Οι εκκαθαριστές έχουν υποχρέωση μόλις αναλάβουν τα καθήκοντα τους, να δημοσιεύσουν στον τύπο και στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης τον ισολογισμό που αντίτυπο του υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή. Την ίδια υποχρέωση έχουν και στη λήξη της εκκαθάρισης. Ο διορισμός των εκκαθαριστών σημαίνει αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου. Η γενική συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματα της κατά τη διάρκεια της

εκκαθάρισης και συνεδριάζει μετά από πρόσκληση των εκκαθαριστών, όταν αυτοί κρίνουν σκόπιμο να συνεδριάσει. Ο ισολογισμός της εκκαθάρισης εγκρίνεται από τη γενική συνέλευση η οποία και απαλλάσσει τους εκκαθαριστές από κάθε ευθύνη. Κατά το στάδιο της εκκαθάρισης μέχρι που να εκλεγεί πρόεδρος, προεδρεύει στις συνελεύσεις προσωρινά αυτός που εκπροσωπεί στη συνέλευση τις περισσότερες μετοχές, και ορίζει ως γραμματέα ένα μέτοχο που πήρε μέρος στη συνεδρίαση. Το καθαρό υπόλοιπο που μένει, αφού πληρωθούν όλα τα χρέη της εταιρίας, μοιράζεται στους μετόχους ανάλογα με τις μετοχές τους.

Άρθρο 43ο

Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε, έχουν δικαίωμα κατά το στάδιο της εκκαθάρισης να ζητήσουν να γίνει γενική συνέλευση σύμφωνα όμως με τις σχετικές διατάξεις του νόμου και του καταστατικού. Οι εκκαθαριστές έχουν υποχρέωση να συγκαλέσουν τη συνέλευση και κα ορίσουν ημέρα συνεδρίασης όχι πέρα από τριάντα (30) μέρες από την κοινοποίηση σ' αυτούς της αίτησης, για να αποφασίσει για τα θέματα που γράφονται στην αίτηση. Κάθε χρόνο τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στην γενική συνέλευση των μετόχων με έκθεση των εκκαθαριστών.

Άρθρο 44ο

Κάλυψη του κεφαλαίου

Το μετοχικό κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρίας που αναφέρεται στο άρθρο 5 του καταστατικού αυτού, όπως ισχύει σήμερα, ανέρχεται σε διακόσιες πενήντα έξι χιλιάδες οκτακόσια τριάντα έξι (256.836) ευρώ συμπληρώθηκε ολόκληρο από εισφορές των συμβαλλόμενων εταίρων, όπως ακολουθεί:

α) Ο Παντελής Πούλος του Κωνσταντίνου κατέχει διακόσιες τέσσερις χιλιάδες εξακόσα δώδεκα (204.612) ευρώ, που αντιστοιχούν σε έξι χιλιάδες δεκαοχτώ (6.018) μετοχές των τριάντα τεσσάρων (34) ευρώ έκαστη.

β) Ο Ευστράτιος Γεωργαλάς του Ξενοφώντα κατέχει τριάντα δύο χιλιάδες διακόσια τριάντα δύο (32.232) ευρώ που αντιστοιχούν σε εννιακόσιες σαράντα οκτώ (948) μετοχές των τριάντα τεσσάρων (34) ευρώ έκαστη.

γ) Ο Εμμανουήλ Πούλος του Κωνσταντίνου κατέχει δεκαεννέα χιλιάδες εννιακόσια ενενήντα δύο (19.992) ευρώ που αντιστοιχούν σε πεντακόσιες ογδόντα οκτώ (588) μετοχές των τριάντα τεσσάρων (34) ευρώ έκαστη.

Άρθρο 45ο

Το περιεχόμενο του άρθρου 45 σχετικά με τους ελεγκτές της πρώτης εταιρικής χρήσης και την υποβολή του καταστατικού για την έγκριση στην αρμόδια δημόσια αρχή αφορούν το πρώτο στάδιο λειτουργίας της εταιρίας και δεν έχουν σημασία για τα επόμενα χρόνια.

¨Το παρόν αποτελεί το καταστατικό της εταιρίας
όπως διαμορφώθηκε μετά την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των
μετόχων της που πραγματοποιήθηκε στις 28/08/2024¨

Σύμβουλος – Διαχειριστής