Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: Β΄ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
Πληροφορίες: Γεωργόπουλος Γεώργιος
Τηλέφωνο: 2103604815-9, 2103602411
E-mail: ae80@acci.gr

Αθήνα, 04/12/2024
Αρ. Πρωτ.: **3502268**

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 «**ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ**».

Την **04/12/2024** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **4802815**, η με αριθμό **13683 – 04/12/2024** απόφαση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: 9ΛΥΡ469ΗΕΘ-2ΒΝ), με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού, της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ** », τον διακριτικό τίτλο «**ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ ΑΕ**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **9170801000**, όπως ισχύει σύμφωνα με την από 21/11/2024 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 της παρούσας, μπορεί να ελεγχθεί, στην Ηλ. Δ/νση: ***https://publicity.businessportal.gr/***

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΔΥΝΑΜΕΙ ΤΗΣ ΑΠΟ 21.11.2024 ΑΠΟΦΑΣΗΣ ΤΗΣ ΕΚΤΑΚΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'
ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΣΚΟΠΟΣ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1.
Σύσταση

Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία **«ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»** και με διακριτικό τίτλο **«ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ ΑΕ».** 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.
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.

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.

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.

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 ορίζεται σε τριακόσιες χιλιάδες (300.000) ευρώ κατανεμημένο σε δέκα χιλιάδες (10.000) ονομαστικές μετοχές, αξίας εκάστης μετοχής τριάντα (30) ευρώ σύμφωνα με το άρθρο 34 του παρόντος καταστατικού

Με την από 1 Φεβρουαρίου 2010 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά ΤΡΙΑΚΟΣΙΕΣ ΧΙΛΙΑΔΕΣ ΕΥΡΩ (€ 300.000,00) με καταβολή μετρητών, με την έκδοση δέκα χιλιάδων (10.000) νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 30,00 Ευρώ εκάστης και τιμή διάθεσης 540,00 €. Η διαφορά μεταξύ ονομαστικής αξίας της μετοχής και τιμής διαθέσεως συνολικού ποσού πέντε εκατομμυρίων εκατό χιλιάδων ευρώ (5.100.000,00) ευρώ θα αχθεί στον ειδικό λογαριασμό αποθεματικού «διαφορά εκδόσεως μετοχών υπέρ το άρτιο».

Με την από 8 Μαρτίου 2011 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά ΕΝΕΝΗΝΤΑ ΕΝΝΕΑ ΧΙΛΙΑΔΕΣ ΕΥΡΩ (€ 99.000,00) με καταβολή μετρητών, με την έκδοση τριών χιλιάδων τριακοσίων (3.300) νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 30,00 Ευρώ εκάστης και τιμή διάθεσης 212,00 €. Η διαφορά μεταξύ ονομαστικής αξίας της μετοχής και τιμής διαθέσεως συνολικού ποσού εξακοσίων χιλιάδων εξακοσίων ευρώ (600.600,00) ευρώ θα αχθεί στον ειδικό λογαριασμό αποθεματικού «διαφορά εκδόσεως μετοχών υπέρ το άρτιο».

Με την από 18 Σεπτεμβρίου 2015 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά ΤΡΙΑΚΟΣΙΕΣ ΧΙΛΙΑΔΕΣ ΕΥΡΩ (€ 300.000,00) με καταβολή μετρητών, με την έκδοση δέκα χιλιάδων (10.000) νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 30,00 Ευρώ εκάστης και τιμή διάθεσης 111,00 €. Η διαφορά μεταξύ ονομαστικής αξίας της μετοχής και τιμής διαθέσεως συνολικού ποσού οκτακοσίων δέκα χιλιάδων ευρώ (810.000,00) ευρώ θα αχθεί στον ειδικό λογαριασμό αποθεματικού «διαφορά εκδόσεως μετοχών υπέρ το άρτιο».

Με την από 8 Ιουνίου 2016 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά ΕΝΝΙΑΚΟΣΙΕΣ ΕΝΕΝΗΝΤΑ ΕΝΝΕΑ ΧΙΛΙΑΔΕΣ ΕΝΝΙΑΚΟΣΙΑ ΕΝΕΝΗΝΤΑ ΕΥΡΩ (€ 999.990,00) με καταβολή μετρητών, με την έκδοση τριάντα τριών χιλιάδων τριακοσίων τριάντα τριών (33.333) νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 30,00 Ευρώ εκάστης και τιμή διάθεσης 56,00 €. Η διαφορά μεταξύ ονομαστικής αξίας της μετοχής και τιμής διαθέσεως συνολικού ποσού οκτακοσίων εξήντα έξι χιλιάδων εξακοσίων πενήντα οχτώ ευρώ (866.658,00)

ευρώ θα αχθεί στον ειδικό λογαριασμό αποθεματικού «διαφορά εκδόσεως μετοχών υπέρ το άρτιο».

Με την από 7 Απριλίου 2023 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των τριών εκατομμυρίων επτακοσίων τριάντα μίας χιλιάδων τετρακοσίων σαράντα οκτώ (3.731.448,00€) με κεφαλαιοποίηση μέρους του ειδικού αποθεματικού από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο με αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από 30,00 € σε 86,00€ και ταυτόχρονη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των τριών εκατομμυρίων επτακοσίων τριάντα μίας χιλιάδων τετρακοσίων σαράντα οκτώ (3.731.448,00€) με μείωση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από 86,00 € σε 30,00 € και την επιστροφή του ποσού της εν λόγω μείωσης στον μέτοχο.
Με την από 13 Νοεμβρίου 2023 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των ευρώ δύο εκατομμυρίων εξήντα πέντε χιλιάδων εξακοσίων είκοσι τριών (€ 2.065.623,00) με κεφαλαιοποίηση μέρους του ειδικού αποθεματικού από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο με αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από 30,00 € σε 61,00€ και ταυτόχρονη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των ευρώ δύο εκατομμυρίων εξήντα πέντε χιλιάδων εξακοσίων είκοσι τριών (€ 2.065.623,00) με μείωση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από 61,00 € σε 30,00 € και την επιστροφή του ποσού της εν λόγω μείωσης στον μέτοχο.

Με την από 14 Ιουνίου 2024 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των ευρώ εννιακοσίων τριάντα δύο χιλιάδων οκτακοσίων εξήντα δύο (€ 932.862,00) με κεφαλαιοποίηση μέρους του ειδικού αποθεματικού από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο με αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από 30,00 € σε 44,00€ και ταυτόχρονη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των ευρώ εννιακοσίων τριάντα δύο χιλιάδων οκτακοσίων εξήντα δύο (€ 932.862,00) με μείωση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από 44,00 € σε 30,00 € και την επιστροφή του ποσού της εν λόγω μείωσης στον μέτοχο.

Με την από 21 Νοεμβρίου 2024 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας

κατά το ποσό των ευρώ εξακοσίων σαράντα επτά χιλιάδων έξι και σαράντα τριών λεπτών (€ 647.006,43) με κεφαλαιοποίηση μέρους του ειδικού αποθεματικού από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο με αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από 30,00 € σε 39,71€ και ταυτόχρονη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των ευρώ εξακοσίων σαράντα επτά χιλιάδων έξι και σαράντα τριών λεπτών (€ 647.006,43) με μείωση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από 39,71€ σε 30,00 € και την επιστροφή του ποσού της εν λόγω μείωσης στον μέτοχο.

Μετά ταύτα, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται συνολικά σε ΕΥΡΩ ΕΝΑ ΕΚΑΤΟΜΜΥΡΙΟ ΕΝΝΙΑΚΟΣΙΕΣ ΕΝΕΝΗΝΤΑ ΟΚΤΩ ΧΙΛΙΑΔΕΣ ΕΝΝΙΑΚΟΣΙΑ ΕΝΕΝΗΝΤΑ (€ 1.998.990,00) και διαιρείται σε εξήντα έξι χιλιάδες εξακόσιες τριάντα τρεις (66.633) 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 των δέκα πέντε (15) ημερών 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.
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, που λαμβάνεται 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 αρχικό καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο. 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 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 πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου, τον τρόπο κάλυψής τους, τον αριθμό και το είδος των μετοχών 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.
2. Για την μετατροπή των ανωνύμων σε ονομαστικές ή των ονομαστικών μετοχών σε ανώνυμες, εφόσον επιτραπεί από το Νόμο, απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 14 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 δεκαπέντε (15) 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.- Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου , το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων , ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής , η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του Διοικητικού

Συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση της σχετικής αίτησης , η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας , που εκδίδεται κατά την 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 την γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου , κατά το άρθρο 26 του ΚΝ 2190/1920 ως ισχύει, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν , οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της γενικής συνέλευσης σύμφωνα με την παράγραφο 3 και να προβούν οι ίδιοι στην δημοσίευση κατά τα οριζόμενα στο προηγούμενο εδάφιο με δαπάνες της εταιρείας.

3.- Σε περίπτωση αίτησης των 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, 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 δεν 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 οπουδήποτε μετόχου , που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την γενική συνέλευση , το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στην 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 μετόχων , που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου , το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στην γενική συνέλευση , εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους

διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε 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 παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του ΚΝ 2190/1920 ως ισχύει

5.- Μετά από αίτηση μετόχων , που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία εντός της προθεσμίας της προηγούμενης παραγράφου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στην γενική συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο , ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι , κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του ΚΝ 2190/1920 ως ισχύει εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει την 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 την 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 παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 28 του ΚΝ 2190/1920 ως ισχύει

9.- Δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, που δικάζει κατά την διαδικασία της εκουσίας δικαιοδοσίας , έχουν α) μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου . Το καταστατικό μπορεί να μειώσει , όχι όμως και πέραν του ημίσεως, το ποσοστό αυτό,

β) η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς , προκειμένου περί εταιρειών, των οποίων οι μετοχές έχουν εισαχθεί σε χρηματιστήριο ή έχουν αποτελέσει αντικείμενο δημόσιας προσφοράς στο πλαίσιο είτε κάλυψης μετοχικού κεφαλαίου είτε διάθεσης υφιστάμενων μετοχών , γ) ο Υπουργός Ανάπτυξης , ή η κατά περίπτωση αρμόδια εποπτεύουσα αρχή.

10.- Ο έλεγχος κατά την προηγούμενη παράγραφο διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση , η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται εντός τριών (3) ετών από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

11.- Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το δικαστήριο της παραγράφου 9 τον έλεγχο της εταιρείας , εφόσον από την όλη πορεία αυτής καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Το καταστατικό μπορεί να μειώσει, όχι όμως και πέραν του ημίσεως, το ποσοστό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που απαιτείται για την άσκηση του δικαιώματος της παρούσας παραγράφου.

12.- Οι αιτούντες τον έλεγχο μέτοχοι 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 παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 28 του ΚΝ 2190/1920 ως ισχύει

13.- Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του ΚΝ 2190/1920 ως ισχύει , δεν δικαιολογεί τον έλεγχο με βάση το άρθρο αυτό.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

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) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση ή διάλυση της εταιρίας, μετατροπή, διάσπαση αναβίωση.

β) Τροποποίηση του καταστατικού.

γ) Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου πλην της περιπτώσεως της παραγράφου 9 του άρθρου 5 του παρόντος ή επιβαλλόμενη από τις διατάξεις Νόμων ή γενόμενη με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών και μείωση του μετοχικού κεφαλαίου

δ) Έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου ή ομολογιακού δανείου με συμμετοχή στα κέρδη κατά τα άρθρα 3^{α} παρ.1^{α} και 3β του ΚΝ 2190/1920 ως ισχύει πλην της περιπτώσεως της παραγράφου 9 του άρθρου 5 του παρόντος

ε) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

στ) Εκλογή ελεγκτών

ζ) Διορισμός εκκαθαριστών

η) Διάθεση ετήσιων κερδών

θ) Έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων

Στις προηγούμενες παραγράφους δεν υπάγεται η κατά το άρθρο 78 του Κ.Ν 2190/1920 απορρόφηση εταιρίας από άλλη Α.Ε που κατέχει το 100% των μετοχών της.

Άρθρο 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας, τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο από την λήξη κάθε εταιρικής χρήσης.

   Εξαιρετικά επιτρέπεται να συνέρχεται η Γενική Συνέλευση και σε άλλο τόπο κείμενο στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή όταν στην συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς μέτοχος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στην λήψη αποφάσεων .

   Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όποτε το κρίνει σκόπιμο.
2. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη για την συνεδρίασή της. Διευκρινίζεται , ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης δεν υπολογίζονται.

Άρθρο 11

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρίας και δημοσιεύεται ως εξής :

   α) Στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιωρισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως , σύμφωνα με το άρθρο 3 του από 16.1.1930 Π.Δ «περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιριών»

   β) Σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα, που εκδίδεται στην Αθήνα και κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου , έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε ολόκληρη την χώρα , που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του Ν.Δ 3757/1957, όπως ισχύει και

   γ) Σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα από εκείνες που :αα) εκδίδονται έξη (6) ημέρες την εβδομάδα και επί τρία (3) χρόνια συνεχώς ως καθαρά οικονομικές εφημερίδες, ββ) έχουν κυκλοφορία τουλάχιστον πέντε χιλιάδων φύλλων (5.000) την ημέρα, καθ' όλη την τριετία και γγ) πληρούν τις προϋποθέσεις που καθορίζονται με κοινή απόφαση των Υπουργών Εμπορίου και Τύπου και Μέσων Μαζικής Ενημέρωσης, προκειμένου για τον χαρακτηρισμό Εφημερίδας ως Οικονομικής.

   Για τις οικονομικές εφημερίδες οι οποίες έχουν τη δυνατότητα να δημοσιεύουν προσκλήσεις θα αποφασίζει ανά εξάμηνο ο Υπουργός Εμπορίου με βάση έγγραφο του Υπουργού Τύπου και Μέσων Μαζικής Ενημέρωσης που θα βεβαιώνει την συνδρομή των κατά τα ανωτέρω εδάφια (αα), (ββ) και (γγ) προϋποθέσεων.

   δ.) σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία νομαρχιακή ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στην έδρα της εταιρείας και σε περίπτωση που δεν υπάρχει εφημερίδα που να έχει την έδρα της στην περιοχή αυτή , σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα που έχει την έδρα της στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίον η εταιρεία έχει την έδρα της . Εξαιρετικά εάν η εταιρεία εδρεύει σε δήμο ή κοινότητα του Νομού Αττικής ή του Νομού Θεσσαλονίκης, εκτός του Δήμου Αθηναίων ή του Δήμου Θεσσαλονίκης, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική η εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στην έδρα τη εταιρείας και σε περίπτωση που δεν υπάρχει εφημερίδα που να έχει την έδρα της στην περιοχή αυτή , σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την

έδρα τους στην έδρα της νομαρχιακής αυτοδιοίκησης στην οποία υπάγεται η εταιρεία.

Η πρόσκληση αυτή δημοσιεύεται προ δέκα (10) πλήρων ημερών στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως και προ είκοσι (20) πλήρων ημερών στις ως άνω ημερήσιες ή εβδομαδιαίες πολιτικές εφημερίδες και ημερήσιες οικονομικές εφημερίδες. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό.

2. 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.
3. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την Εταιρεία τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

Άρθρο 12.

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 (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 αντιπροσώπων των μετόχων πρέπει να κατατίθενται στην Εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) 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 .

Άρθρο 13.

Πίνακας των Μετόχων που έχουν Δικαίωμα Ψήφου

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

Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο νόμος, όπως τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετόχων και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και αντιπροσώπων τους.

Άρθρο 14.

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 το είκοσι τοις εκατό (20%) τουλάχιστον του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
2. Αν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική Συνέλευση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) 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.
3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 15.

Εξαιρετική Απαρτία και Πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης.

1. Εξαιρετικά, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης εάν εκπροσωπούνται σ' αυτήν τα δύο τρίτα (2/3) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν :

   α) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της Εταιρίας.

   β) Μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρίας.

   γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης της Εταιρίας.

   δ) Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου μη προβλεπόμενη από το Καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 9 και 10 του παρόντος ή επιβαλλομένη από τις διατάξεις Νόμων ή γενόμενη με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών και μείωση του

μετοχικού κεφαλαίου εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με παρ. 6 του αρ. 16 του ΚΝ 2190/1920

ε) Έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου ή ομολογιακού δανείου με συμμετοχή στα κέρδη κατά τα άρθρα $3^{α}$ παρ.$1^{α}$ και 3β του ΚΝ 2190/1920 ως ισχύει , πλην της περιπτώσεως της παραγράφου 9 του άρθρου 5 του παρόντος

στ) Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών.

ζ) Επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων και

η) Σε κάθε άλλη περίπτωση κατά την οποία ο νόμος ορίζει ότι για την λήψη απόφασης από τη Γενική Συνέλευση απαιτείται η απαρτία της παρούσας παραγράφου.

θ) Παροχή ή ανανέωση της εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 9 του παρόντος.

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) πλήρεις 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 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. Σε κάθε περίπτωση όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση στην τελευταία συνεδρίαση βρίσκεται σε απαρτία όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/5 τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου»
4. Όλες οι αποφάσεις της παραγράφου 1 του άρθρου αυτού παίρνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 16.

Πρόεδρος - Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης.

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.

Άρθρο 17.

Θέματα Συζήτησης - Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.
2. Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη Συνέλευση τηρούνται πρακτικά, που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της.
3. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.
4. Εάν στην Συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος , είναι υποχρεωτική η παρουσία συμβολαιογράφου , ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης.
5. Με την επιφύλαξη των διατάξεων της προηγούμενης παραγράφου, στις εταιρείες που δεν έχουν μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο , η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ακόμη και εάν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση

Άρθρο 18.

Απόφαση απαλλαγής μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και Ελεγκτών

Μετά την έγκριση των Ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση με ειδική πλειοψηφία, που γίνεται με ονομαστική κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Η απαλλαγή αυτή είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22^{α} του ΚΝ 2190/1920 . Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της Εταιρίας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές τους.

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 19.

1. Η Εταιρία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο αποτελείται από τρεις (3) έως εννιά (9) συμβούλους.
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας, για πεντάχρονη θητεία. Κατ' εξαίρεση η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου παρατείνεται μέχρι την λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση μετά την λήξη της θητείας του μη δυνάμενη να υπερβεί την 6ετία.
3. Οι σύμβουλοι, μέτοχοι ή μη μέτοχοι είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

Άρθρο 20.

Εξουσία - Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου.

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της Εταιρίας. 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 απόφασή 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, αποκλειστικά και μόνο εγγράφως, να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από εκείνες που απαιτούν συλλογική ενέργεια) καθώς και την εκπροσώπηση της Εταιρίας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας ταυτόχρονα και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10 και $23^{α}$ του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύουν.

Άρθρο 21

Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο, αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα εκλέγοντας τον Πρόεδρο και τον Αντιπρόεδρό του.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει ένα ή δύο 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, ένα Σύμβουλος

Άρθρο 22

Αναπλήρωση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Αν για οποιοδήποτε λόγο κενωθεί θέση συμβούλου, επιβάλλεται οι σύμβουλοι που απομένουν, εφ' όσον έχουν την νόμιμη απαρτία, να εκλέξουν προσωρινό αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου που αναπληρώνεται. Η εκλογή σε αυτή την περίπτωση υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση.
2. Οι πράξεις του συμβούλου που εκλέχθηκε με αυτόν τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμα και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

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

Άρθρο 23.

Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο δέον να συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας όποτε επιβάλλεται από το νόμο ή το καταστατικό ή απαιτείται από τις ανάγκες της εταιρείας. 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.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο του με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνον εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στην λήψη αποφάσεων.
3. Την σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτηση τους προς τον Πρόεδρο αυτού, ο οποίος υποχρεούται να

συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην κατά τα ανωτέρω αίτηση τους πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο.

Σε περίπτωση αρνήσεως του Προέδρου να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο εντός της ανωτέρω προθεσμίας ή σε περίπτωση εκπρόθεσμης σύγκλησης του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη του επταημέρου, γνωστοποιώντας την σχετική πρόσκληση στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 24.

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 το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ο αριθμός των παρόντων δεν μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3) , με εξαίρεση τις διατάξεις του άρθρου 22 παρ. 3 του παρόντος.
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 9 του άρθρου 5 του παρόντος
4. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Πρόεδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

Αρθρο 25

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. Αντίγραφα πρακτικών των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή 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 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 Αρχή εντός εικοσαημέρου προθεσμίας από τη Συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 26

Αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου –
Αξιώσεις της εταιρείας κατά του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση, που ποσόν της ορίζεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.
2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, βαρύνει την Εταιρία αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.
3. Οι αξιώσεις της εταιρίας κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εκ της διοικήσεως των εταιρικών υποθέσεων ασκούνται υποχρεωτικά εάν αποφασίσει τούτο η Γενική Συνέλευση με απόλυτη πλειοψηφία ή ζητήσουν τούτο από το Διοικητικό Συμβούλιο μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου. Η αίτηση της μειοψηφίας λαμβάνεται υπόψιν μόνο εάν βεβαιωθεί ότι οι αιτούντες έγιναν μέτοχοι τρεις (3) τουλάχιστον μήνες προ της αιτήσεως. Οι παραπάνω προϋποθέσεις δεν απαιτούνται στην περίπτωση που η ζημία οφείλεται σε δόλο των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 27.

Απαγόρευση ανταγωνισμού

1. Απαγορεύεται στους Συμβούλους που συμμετέχουν με οποιοδήποτε τρόπο στην διεύθυνση της εταιρείας καθώς και στους Διευθυντές της εταιρίας να ενεργούν χωρίς 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.
3. Οι κατά το άρθρο 36 του παρόντος διοριζόμενοι πρώτοι Σύμβουλοι της εταιρίας δύνανται να ενεργούν για δικό τους λογαριασμό ή λογαριασμό τρίτων πράξεις που υπάγονται στους επιδιωκομένους από την εταιρία σκοπούς ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρίες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ'

ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 28

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

1. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, εφόσον έχουν ετήσιο κύκλο εργασιών πάνω από ένα εκατομμύριο (1.000.000) ευρώ και δεν υπερβαίνουν τα δύο από τα τρία αριθμητικά όρια των κριτηρίων της παρ. 36 του άρθρου 42^{α} του ΚΝ 2190/20 ελέγχονται από δύο τουλάχιστον ελεγκτές της παρ. 3 του παρόντος άρθρου.
2. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, έστω και αν η εταιρεία εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της ανωτέρω παραγράφου, μπορεί να αποφασίσει την υποβολή των ετήσιων οικονομικών της καταστάσεων σε έλεγχο, είτε από τους ελεγκτές της παρ. 3 του παρόντος άρθρου είτε από Ορκωτό Ελεγκτή – Λογιστή. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να αφορά διάστημα τουλάχιστον πέντε (5) εταιρικών χρήσεων.
3. Στην περίπτωση των ως άνω παρ. 1 και 2, αν δεν έχει προβλεφθεί ο διορισμός Ορκωτού Ελεγκτή - Λογιστή, ο έλεγχος διενεργείται από ελεγκτές πτυχιούχους ανωτάτων σχολών, που είναι μέλη του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος (Ο.Ο.Ε.) και κάτοχοι άδειας επαγγέλματος Λογιστή –

Φοροτεχνικού Α΄ τάξεως του Ν.2515/97. Οι ελεγκτές αυτοί, μαζί με τους αναπληρωτές τους, ορίζονται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την οποία καθορίζεται και η αμοιβή τους.

Οι ελεγκτές της παρούσας παραγράφου μπορούν να επαναδιορίζονται, όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις. Μεταγενέστερος επαναδιορισμός δεν επιτρέπεται να λάβει χώρα, αν δεν έχουν παρέλθει δύο (2) πλήρεις χρήσεις.

4. Ο υποχρεωτικός ή προαιρετικός έλεγχος κατά τις ανωτέρω παρ. 1 και 2, αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από την Γενική Συνέλευση.
5. Ο διορισμός των κατά τις ανωτέρω παραγράφων ελεγκτών γνωστοποιείται σε αυτούς από την εταιρεία. Οι ελεγκτές θεωρούνται ότι αποδέχτηκαν το διορισμό τους, εφόσον δεν τον αποποιηθούν εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών.

   Οι παρ. 3 και 4 του άρθρου 36 του Κ.Ν. 2190/20 εφαρμόζονται αναλόγως και στην περίπτωση των κατά τις ανωτέρω παραγράφους διορισθέντων ελεγκτών.
6. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις ανωνύμων εταιρειών που υπερβαίνουν τα δύο από τα τρία αριθμητικά όρια των κριτηρίων της παρ. 6 του άρθρου 42^{α} του Κ.Ν. 2190/20 ελέγχονται από ένα τουλάχιστον Ορκωτό Ελεγκτή – Λογιστή, σύμφωνα με τις διατάξεις της σχετικής περί Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών νομοθεσίας.

   Οι διατάξεις των παρ. 7 και 8 του άρθρου 42^{α} του Κ.Ν. 2190/20 εφαρμόζονται αναλόγως.
7. Ο έλεγχος κατά την προηγούμενη παράγραφο αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από την Γενική Συνέλευση.
8. Οι ορκωτοί Ελεγκτές – Λογιστές διορίζονται από την Τακτική Γενική Συνέλευση, που λαμβάνει χώρα κατά την διάρκεια της ελεγχόμενης χρήσης, σύμφωνα με την οικεία νομοθεσία. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται έναντι της εταιρείας για την παράλειψη διορισμού Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών, σύμφωνα με την ανωτέρω παρ. 6, αν δεν συγκαλέσουν εγκαίρως την Τακτική Γενική Συνέλευση, με θέμα ημερήσιας διάταξης το διορισμό Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών. Για την παράλειψη του προηγούμενου εδαφίου τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται και κατά τις διατάξεις του άρθρου 57 του Κ.Ν. 2190/20. Σε κάθε περίπτωση, ο

διορισμός Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών από μεταγενέστερη Γενική Συνέλευση δεν επηρεάζει το κύρος του διορισμού τους.

Οι ελεγκτές της παρούσας παραγράφου μπορούν να επαναδιορίζονται, όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις. Μεταγενέστερος επαναδιορισμός δεν επιτρέπεται να λάβει χώρα, αν δεν έχουν παρέλθει δύο (2) πλήρεις χρήσεις.

9. Η αμοιβή των Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών, που διορίζονται για την διενέργεια του τακτικού ελέγχου, καθορίζεται με βάση τις εκάστοτε ισχύουσες σχετικές διατάξεις περί Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών.

   Ο διορισμός των Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών γνωστοποιείται σε αυτούς από την εταιρεία. Οι Ορκωτοί Ελεγκτές – Λογιστές θεωρούνται ότι αποδέχτηκαν το διορισμό τους, εφόσον δεν τον αποποιηθούν εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών.

10. Οι ελεγκτές έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις που προβλέπονται στα άρθρα 37 και 43^{α} παρ. 3 (εδάφιο δ΄) και 4 του Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ- ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

Άρθρο 29

Η εταιρική χρήση έχει δωδεκάμηνη διάρκεια, που αρχίζει την πρώτη Ιανουαρίου και τελειώνει την 31 Δεκεμβρίου κάθε έτους. Εξαιρετικά, η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών της διοικητικής απόφασης για την παροχή αδείας σύστασης της παρούσας εταιρίας και την έγκριση του παρόντος καταστατικού θα λήξει την 31 Δεκεμβρίου του έτους 2009.

Άρθρο 30

Ετήσιες Οικονομικές καταστάσεις

(Ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και οι Δημοσιεύσεις τους)

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και την έκθεση διαχείρισης) πάντοτε σύμφωνα με το Νόμο και επομένως σύμφωνα με τις διατάξεις αυτού, όπως ισχύει.

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

Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο έχει υποχρέωση να συντάσσει, σύμφωνα με τις άνω διατάξεις :

α) Τον ισολογισμό β) το λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως» , γ) τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και δ) το προσάρτημα

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, που έχουν εγκριθεί από το διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα , δηλαδή:

   α) Τον Πρόεδρο του Διοικητικό Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

   β) Τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος, ή η ιδιότητα του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίζεται από αυτό και γ) τον υπεύθυνο για τη διεύθυνση του λογιστηρίου.

   Οι παραπάνω, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

3. Η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης των εργασιών και της οικονομικής θέσης της εταιρίας, καθώς και πληροφορίες για την προβλεπόμενη πορεία της εταιρίας και για τις δραστηριότητες της στον τομέα της έρευνας και της ανάπτυξης, όπως και τα εν εδ. Β της παρ. 3 του άρθρου 43 α του Κ.Ν 2190/1920, όπως αντικαταστάθηκε και ισχύει, οριζόμενα. Επίσης στην Έκθεση αυτή πρέπει να αναφέρεται και κάθε άλλο σημαντικό γεγονός που έχει συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της έκθεσης.
4. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας των παρ. 1και 5 του άρθρου 43β του Κ.Ν 2190/1920, με την μορφή και το περιεχόμενο, με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές της εταιρίας έχουν συντάξει την έκθεση έλεγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις, εκτός εάν αυτό προκύπτει από το Δημοσιευμένο πιστοποιητικό ελέγχου.
5. Αντίγραφα των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου των ελεγκτών, υποβάλλονται από την εταιρία στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

6. Ο ισολογισμός της εταιρίας, ο λογαριασμός «Αποτελέσματα χρήσεως» ,ο «Πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων» μαζί με το πιστοποιητικό ελέγχου, όταν προβλέπεται ο έλεγχος από Ορκωτούς Ελεγκτές, δημοσιεύεται όπως ορίζεται στην επόμενη παράγραφο .
7. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας οφείλει να δημοσιεύει τα έγγραφα της προηγούμενης παρ. 6 στο σύνολο τους, είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης:

   α.- Στο Τεύχος ΑΕ & ΕΠΕ της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως σύμφωνα με το άρθρο 7β παρ.1 εδάφιο β του ΚΝ2190/1920

   β. Σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα, που εκδίδεται στην Αθήνα και κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου , έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε ολόκληρη την χώρα , που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του Ν.Δ 3757/1957, όπως ισχύει

   γ.- Σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις της παραγράφου 2 του άρθρου 26 του ΚΝ 2190/1920

   δ.- Σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία νομαρχιακή ή εβδομαδιαία πανελληνίας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στην έδρα της εταιρείας και σε περίπτωση που δεν υπάρχει εφημερίδα που να έχει την έδρα της στην περιοχή αυτή, σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία νομαρχιακή ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα που έχει την έδρα της. Εξαιρετικά, εάν η εταιρεία εδρεύει σε δήμο ή κοινότητα του Νομού Αττικής ή του Νομού Θεσσαλονίκης ,εκτός του Δήμου Αθηναίων ή του Δήμου Θεσσαλονίκης, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στην έδρα της εταιρείας και σε περίπτωση που δεν υπάρχει εφημερίδα που να έχει την έδρα της στην περιοχή αυτή , σε μια τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στην έδρα της νομαρχιακής αυτοδιοίκησης στην οποία υπάγεται η εταιρεία. Οι εταιρείες που εδρεύουν εντός του Δήμου Αθηναίων και του Δήμου Θεσσαλονίκης δημοσιεύουν την πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων τους κατά τα οριζόμενα στα ανωτέρω εδάφια α-γ
8. Μέσα σε είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες από την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από την Τακτική Γενική Συνέλευση μαζί με το επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της, που προβλέπεται από την παρ. 2 του

άρθρου 26 α του Κ.Ν 2190/1920, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή και αντίτυπο των εγκεκριμένων οικονομικών καταστάσεων.

Άρθρο 31

Διάθεση Κερδών

Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44 α του 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 που προβλέπεται από το άρθρο 3 του ΑΝ 148/1967 για την καταβολή του μερίσματος

γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'

ΔΙΑΛΥΣΗ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 32

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

1. Η Εταιρία λύεται:

α) Μόλις περάσει ο χρόνος της διάρκειας της, εκτός αν προηγουμένως αποφασισθεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειας της .

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης

γ) Όταν κηρυχθεί η εταιρία σε κατάσταση πτώχευσης

δ) Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 48 και 48^{α} του ΚΝ 2190/1920 ως ισχύει.

2. Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσεως της εταιρίας. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρίας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του Κ.Ν 2190/1920, όπως ισχύει σήμερα, γίνεται κατώτερο από το ήμισυ του μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει την Γενική Συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσεως, η οποία θα αποφασίσει τη λύση της εταιρίας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

Άρθρο 33

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1.- Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρίας ακολουθεί η εκκαθάριση της. Στην περίπτωση του εδ. α της παραγράφου 1, του άρθρου 32 του παρόντος καταστατικού, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, μέχρι να διορισθούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του εδαφίου β της ιδίας όπως παραπάνω παραγράφου του ιδίου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Στην περίπτωση της παραγράφου 1δ του άρθρου 32 του παρόντος οι εκκαθαριστές ορίζονται με την απόφαση του Δικαστηρίου που κηρύσσει την λύση της εταιρείας» 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.

2.- Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση, οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντα τους να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον τύπο και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης ισολογισμό , του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή. Επίσης δημοσιεύουν κάθε χρόνο ισολογισμό, σύμφωνα με το άρθρο 7 α του Κ.Ν 2190/1920, που προστέθηκε με το άρθρο 7 του Π.Δ 409/1986.

3.- Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και όταν λήξει η εκκαθάριση.

4.- Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματα της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.

5.- Οι Εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρίας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρίας.

Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρίας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της αλλά μετά την πάροδο τεσσάρων (4) μηνών από την λύση της. Εντός της προθεσμίας των τεσσάρων (4) μηνών από την λύση της εταιρίας κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας , το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του ΚΠολΔ να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων , κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρίας , η

απόφαση Δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.

6. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από την Γενική Συνέλευση. Κατ' έτος τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης.
   Μετά το πέρας της εκκαθάρισης οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές; καταστάσεις, τις οποίες δημοσιεύουν στο Τεύχος ΑΕ & ΕΠΕ της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως , αποδίδουν τις εισφορές των Μετόχων και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά τον λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.
7. Εάν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την πενταετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει γενική συνέλευση , στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης , τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωσή της . Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από δικαιώματα , δικόγραφα και αιτήσεις αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα ανωτέρω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς , αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων. Η γενική συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με την απαρτία και πλειοψηφία των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 29 και της παραγράφου 2 του άρθρου 31 του ΚΝ2190/1920 ως ισχύει. Εάν το σχέδιο εγκριθεί , ο εκκαθαριστής ολοκληρώνει την διαχείριση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο δεν εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκρισή του από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με αίτησή τους που δικάζεται με την διαδικασία της εκουσίας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο, όχι όμως και να προσθέσει μέτρα που δεν προβλέπονται σε αυτό. Ο εκκαθαριστής δεν ευθύνεται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε σύμφωνα με τα παραπάνω.
8. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
   Όσον αφορά τους εκκαθαριστές εφαρμόζονται αναλόγως οι αφορώσες το Διοικητικό Συμβούλιο διατάξεις. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των

εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο Βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 34

Το μετοχικό κεφάλαιο, που αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος καταστατικού από τριακόσιες χιλιάδες (300.000) ευρώ, που διαιρείται σε δέκα χιλιάδες (10.000) ονομαστικές μετοχές, αξίας καθεμιάς εξ' αυτών τριάντα (30) 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 ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.»** και με διακριτικό τίτλο **«ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.»** ποσό πέντε χιλιάδων οκτακοσίων δέκα και 0,72 (5.810,72) ευρώ που αντιστοιχεί στην κεφαλαιοποίηση μέρους αυτού, αντίστοιχο με την αναλογία συμμετοχής της στο κεφάλαιο της εταιρείας και β.- μετρητά διακόσιες ενενήντα μία χιλιάδες εκατόν ογδόντα εννέα και 0,28 (291.189,28) ευρώ ήτοι συνολικά εισφέρει διακόσιες ενενήντα επτά χιλιάδες (297.000) ευρώ και θα λάβει εννέα χιλιάδες εννιακόσιες (9.900) ονομαστικές μετοχές.

2.- Η εκ των μετόχων **«IWECO ΧΩΝΟΣ ΛΑΣΙΘΙΟΥ ΚΡΗΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΙΟΛΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»** εισφέρει α.- εκ της μετατρεπομένης ομορρύθμου εταιρείας **«ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε. & ΣΙΑ ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.»** και με διακριτικό τίτλο **«ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.»** ποσό πενήντα οκτώ ευρώ και 0,69 (58,69) ευρώ που αντιστοιχεί στην κεφαλαιοποίηση μέρους αυτού, αντίστοιχο με την αναλογία συμμετοχής της στο κεφάλαιο της εταιρείας και β.- μετρητά δύο χιλιάδες εννιακόσια σαράντα ένα ευρώ και 0,31 (2.941,31) ήτοι συνολικά εισφέρει τρείς χιλιάδες (3.000) ευρώ και θα λάβει εκατό (100) 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 16.9.2009 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 ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.»** και με διακριτικό τίτλο **« ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.»** κατά την 31.8.2009 , 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 μετασχηματιζομένης Ομορρύθμου Εταιρείας
«ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕ & ΣΙΑ ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.»,
σε Ανώνυμη Εταιρεία
κατά την 31 Αυγούστου 2009, με βάση τις διατάξεις του Ν. 2166/1993

ΑΘΗΝΑ
Σεπτέμβριος 2009

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

			Σελίς
I.	**ΓΕΝΙΚΑ**		1
	1.	Ανάθεση και αντικείμενο εργασιών	1
	2.	Ιδρυση-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	5
	7.	Καταχώρηση της απογραφής και του Ισολογισμού στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών	5
II.	**ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**		6
	Α.	Συνοπτικός προσδιορισμός	6
	Β.	Αναλυτική παράθεση των λογαριασμών Ισολογισμού	6
		1. Έξοδα εγκαταστάσεως	6
		2. Πάγιο Ενεργητικό	7
		3. Κυκλοφορούν Ενεργητικό	8
		4. Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού	8
		5. Εταιρικό Κεφάλαιο	8
		6. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	8
III.	**ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ**		9

ΕΠΙΣΥΝΑΠΤΟΜΕΝΑ

Ισολογισμός και Αποτελέσματα 31 Αυγούστου 2009

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

Αθήνα 16 Σεπτεμβρίου 2009

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

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

Διαπιστώσεως της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων
της μετασχηματιζομένης Ομορρύθμου Εταιρείας
«ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕ & ΣΙΑ ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.»
σε Ανώνυμη Εταιρεία
κατά την 31 Αυγούστου 2009, με βάση τις διατάξεις του Ν. 2166/1993

I. ΓΕΝΙΚΑ

1. Ανάθεση και αντικείμενο εργασίας

Η παρούσα έκθεση ελέγχου εκπονήθηκε κατόπιν αιτήσεως της Ομορρύθμου Εταιρείας «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ

ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε. & ΣΙΑ ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.» με ημερομηνία 15.09.2009 προς την ελεγκτική εταιρεία Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε., με σκοπό την μετατροπή αυτής 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 ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.» με ημερομηνία 31 Αυγούστου 2009.

2. Ίδρυση – Επωνυμία – Έδρα – Διάρκεια

Η εταιρεία ιδρύθηκε την 1η Φεβρουαρίου 2001 με βάση το συναφθέν ιδιωτικό συμφωνητικό συστάσεως αυτής, που καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 2003/09.02.2001.
Στη συνέχεια της χορηγείται «Βεβαίωση Ενάρξεως Εργασιών» από τη ΔΟΥ Ι΄ ΑΘΗΝΩΝ με τον αριθμό Δηλώσεως 77/13.02.2001 και λαμβάνει για τις συναλλαγές της τον Α.Φ.Μ. : 099810396. Από τον Μάρτιο του 2003 υπάγεται στη ΔΟΥ ΙΒ΄ Αθηνών λόγω μεταφοράς της έδρας αυτής που αναφέρουμε παρακάτω.

Η επωνυμία της εταιρείας κατ΄ αρχάς ήταν, «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε. & ΣΙΑ ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.» Ήδη, με το ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποιήσεως αυτής της 12ης Ιανουαρίου 2004, που καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 1746/29.01.2004, η επωνυμία αυτής ορίσθηκε σε «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε. & ΣΙΑ ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ 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 4620/08.04.2003, 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 Ιανουαρίου 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 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.

Στη συνέχεια, με το ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποιήσεως της ομορρύθμου εταιρείας της 13ης Μαρτίου 2003 που καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 4620/08.04.2003, μετατρέπεται το εταιρικό κεφάλαιο από δραχμές σε ΕΥΡΩ. Ήτοι, το συνολικό κεφάλαιο των 2.000.000 δρχ. μετατρέπεται σε 5.869,41 Ευρώ και επί του οποίου η «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ» Α.Β.Ε.Τ.Ε. κατέχει το 90% που αντιστοιχεί σε 5.282,46 Ευρώ και η «ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΗ» Α.Ε. κατέχει το 10% που αντιστοιχεί σε 586,94 Ευρώ.

Ακολούθως με το συμφωνητικό τροποποιήσεως της εταιρείας της 3ης Δεκεμβρίου 2003, η εταίρος «ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΗ» Α.Ε., μεταβιβάζει ποσοστό 1% που αντιστοιχεί σε 58,69 Ευρώ εκ της συμμετοχής της, στην εταιρεία «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΡΗΤΗΣ» Α.Ε. Η εν λόγω μεταβίβαση καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 16959/17.12.2003.

Ακολούθως, με το συμφωνητικό τροποποιήσεως της εταιρείας της 12ης Ιανουαρίου 2004, που καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 1746/29.01.2004, 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.

Τέλος, με το συμφωνητικό τροποποιήσεως της εταιρείας της 31ης Ιανουαρίου 2005, που καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 2905/25.02.2005, το μέλος της εταιρείας «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΡΗΤΗΣ Α.Ε.» μεταβιβάζει τη συμμετοχή του στο εταιρικό κεφάλαιο της εταιρείας που αντιστοιχεί σε 58,69 Ευρώ και ποσοστό 1% στο νεοεισερχόμενο ομόρρυθμο μέλος με επωνυμία «IWECO ΧΩΝΟΣ ΚΡΗΤΗΣ Α.Ε.».

Έτσι, μετά από όλες τις ανωτέρω τροποποιήσεις, στο κεφάλαιο της εταιρείας που ανέρχεται συνολικά σε 5.869,41 Ευρώ, συμμετέχει η «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ» Α.Β.Ε.Τ.Ε. με ποσοστό 99% που αντιστοιχεί σε 5.810,72 Ευρώ και η «IWECO ΧΩΝΟΣ ΚΡΗΤΗΣ» Α.Ε. με ποσοστό 1%, που αντιστοιχεί σε 58,69 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 16959/17.12.2003, 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.

Τέλος, με το ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποιήσεως της εταιρείας της 31ης Ιανουαρίου 2005, που καταχωρήθηκε στο βιβλίο του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 2905/25.02.2005, ως διαχειριστής, διευθυντής, ταμίας και εκπρόσωπος της εταιρείας ορίζεται η εταίρος ανώνυμη εταιρεία ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. δια του νομίμου εκπροσώπου της κ. Γεωργίου Περδικάρη και σε περίπτωση κωλύματός του δια της αναπληρώτριας κ. Ευαγγελίας Τσίλαγα. Επίσης, με την εν λόγω τροποποίηση, ορίζεται ότι σε περίπτωση εκκαθαρίσεως της εταιρείας, ως εκκαθαριστής θα οριστεί η διαχειρίστρια ανώνυμη εταιρεία ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. δια του νομίμου εκπροσώπου της κ. Γεωργίου Περδικάρη και σε περίπτωση κωλύματός του δια της αναπληρώτριας κ. Ευαγγελίας Τσίλαγα.

6. Τηρούμενα Βιβλία – Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε ο έλεγχος

Η εταιρεία τηρεί βιβλία τρίτης (Γ΄) κατηγορίας του Κώδικα Βιβλίων και Στοιχείων (Π.Δ. 186/1992) και έχει συντάξει επτά (7) 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 8ου Ισολογισμού της 31.08.2009, 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 27 έως και 33 αυτού.

7. Καταχώρηση της απογραφής και του Ισολογισμού στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών.

Όπως διαπιστώσαμε, η Απογραφή και ο Ισολογισμός της 31ης Αυγούστου 2009, της μετασχηματιζόμενης εταιρείας, καταχωρήθηκαν στο θεωρημένο από τη ΔΟΥ Ι΄ Αθηνών (Πράξη θεώρησης 2184/23.03.2001), βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών και στις σελίδες 27 έως και 33 αυτού.

II. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Α. Συνοπτικός προσδιορισμός

Κατωτέρω προσδιορίζουμε τη λογιστική αξία της εταιρείας κατά την 31.08.2009, 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	8.622,76 €
- Πάγιο Ενεργητικό	28.554,40 €
- Κυκλοφορούν Ενεργητικό	5.552,55 €
- Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού	50,00 €
Σύνολο Ενεργητικού	42.779,71 €
ΜΕΙΟΝ :	
- Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	36.910,30 €
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	5.869,41 €

Το ποσό της Καθαρής Θέσης που ανέρχεται σε 5.869,41 Ευρώ, αφορά εξ' ολοκλήρου το καταβλημένο εταιρικό κεφάλαιο, όπως αναλυτικά περιγράφεται στις σελίδες 3 και 4 της παρούσας Έκθεσης Ελέγχου.

Β. Αναλυτική παράθεση των λογαριασμών του Ισολογισμού

1. Έξοδα Εγκαταστάσεως	8.622,76 €
Ανάλυση	
Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκ/σεως	3.980,95 €
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	4.641,81 €
	8.622,76 €

Το ποσό των 3.980,95 Ευρώ αφορά έξοδα ιδρύσεως και εγκαταστάσεως και τρέχοντα έξοδα παρούσας και προηγούμενων χρήσεων που μεταφέρθηκαν από τους λογαριασμούς αποτελεσμάτων στον παρόντα λογαριασμό για

μελλοντική απόσβεση, όπως προβλέπεται από την σχετική γνωμοδότηση του Ε.Σ.Υ.Λ. αριθ. 296/1998 που αναφέρουμε κατωτέρω.

Το ποσό των «Λοιπών εξόδων εγκαταστάσεως» ύψους 4.641,81 Ευρώ αφορά έξοδα κτήσεως ακινητοποιήσεων και λοιπά έξοδα πολυετούς απόσβεσης παρούσας και προηγούμενων χρήσεων.

Τα ανωτέρω 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. <u>Πάγιο Ενεργητικό</u>	28.554,40 €

<u>Ανάλυση</u>

- Γήπεδα-Οικόπεδα	9.300,00 €
- Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές παγίων	19.240,00 €
- Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	14,40 €
	28.554,40 €

Το ποσό των 9.300,00 Ευρώ αφορά αγορά αγροτεμαχίου εκτάσεως 6.280 τετ. μέτρων ευρισκόμενο στη κτηματική περιοχή του δημοτικού διαμερίσματος Νίψας του Δήμου Τραϊανουπόλης, στη θέση «ΝΟΜΕΣ» στο Νομό Αλεξανδρούπολης.
Η εν λόγω αγορά πραγματοποιήθηκε με βάση το Συμβόλαιο υπ' άριθμ. 3799/2009 του συμβολαιογράφου Θεόδωρου Δημητρόπουλου με έδρα την Αλεξανδρούπολη.
Το ποσό των 19.240,00 Ευρώ αφορά το καταβληθέν ποσό στην Δ.Ε.Η. για την σύνδεση παροχής ηλεκτρικής ενέργειας από το Αιολικό Πάρκο προς τον Υποσταθμό της Δ.Ε.Η.

3. <u>Κυκλοφορούν Ενεργητικό</u>	5.552,55 €
<u>Ανάλυση</u>	
- Χρεώστες διάφοροι	3.798,24 €
- Ταμείο	1.754,31 €
	5.552,55 €

Το ανωτέρω υπόλοιπο των «Χρεωστών διαφόρων» ύψους 3.798,24 Ευρώ, αφορά απαίτηση Φ.Π.Α. από την Δ.Ο.Υ. ΙΒ΄ Αθηνών, που προέκυψε από την περιοδική δήλωση Φ.Π.Α. της 31.07.2009.

Το υπόλοιπο του «Ταμείου» της εταιρείας, το επαληθεύσαμε με καταμέτρηση αυτού κατά την ημερομηνία ελέγχου μας, την 16.09.2009 και δεν υπήρξε διαφορά με το αντίστοιχο υπόλοιπο των λογιστικών βιβλίων.

4. <u>Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού</u>	50,00 €

Το ανωτέρω ποσό των 50,00 Ευρώ αφορά έξοδα συνδρομής σε επαγγελματικό περιοδικό περιόδου 01/09/2009 έως 31/12/2009.

5. <u>Εταιρικό Κεφάλαιο</u>	5.869,41 €

Το εταιρικό κεφάλαιο της εταιρείας που ανέρχεται σε 5.869,41 Ευρώ, έχει καταβληθεί ολοσχερώς από τους εταίρους, σύμφωνα με τα ποσοστά συμμετοχής τους, όπως αναλυτικά περιγράφουμε στο γενικό μέρος της παρούσας έκθεσης ελέγχου και συγκεκριμένα στις σελίδες 3 και 4.

6. <u>Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις</u>	36.910,30 €
<u>Ανάλυση</u>	
- Προμηθευτές	3.655,60 €
- Υποχρεώσεις προς συνδ/νες επιχειρήσεις	32.254,70 €
	36.910,30 €

Το ποσό των 3.655,60 Ευρώ αφορά υποχρέωση προς την Δ.Ε.Η. για σύνδεση του Αιολικού Πάρκου με τον Υποσταθμό (Υ/Σ) της Δ.Ε.Η.

Το ποσό των 33.254,70 Ευρώ, αφορά υποχρέωση προς την μητρική εταιρία ‘’ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ’’, για ταμιακές διευκολύνσεις της τελευταίας προς την ελεγχόμενη προκειμένου να ανταποκριθεί στα τρέχοντα έξοδα της.

III. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Συνοψίζοντας, σημειώνουμε 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 ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΪΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.», κατά την 31 Αυγούστου 2009 ανέρχεται, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993, στο ποσό των 5.869,41 Ευρώ, όπως εξάλλου εμφανίζεται στη σελίδα 6 της παρούσας έκθεσης και στον επισυναπτόμενο Ισολογισμό που ελέγξαμε και που έχει καταχωρηθεί στις σελίδες 27 έως 33 του βιβλίου Απογραφών και Ισολογισμών της εταιρείας.

Με τιμή
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Ε. Ζέης
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 10621
ΣΟΛ α.ε.ο.ε.

ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. & ΣΙΑ ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΙΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.

δ.τ. ΑΙΟΛΙΚΗ ΔΕΡΒΕΝΙ ΤΡΑΙΑΝΟΥΠΟΛΕΩΣ Ο.Ε.
Α. Μεσογείων 85, 115 26 ΑΘΗΝΑ, Τηλ.: 210 69 68 300, FAX: 210 69 68 095, ΑΦΜ: 099810356, ΔΟΥ ΙΒ' ΑΘΗΝΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2009 (1.1.2009 - 31.8.2009)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης περιόδου 1.1-31.8.09		
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ			
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	3.980,95	0,00	3.980,95
2. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	4.641,81	0,00	4.641,81
	8.622,76	0,00	8.622,76
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις			
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	9.300,00	0,00	9.300,00
2. Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση&προκ.παγίων	19.240,00	0,00	19.240,00
Σύνολο Ακινητοποιήσεων (Γ II)	28.540,00	0,00	28.540,00
5. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες			
Χρηματοοικονομικές απαιτήσεις			14,40
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			
Σύνολο πάγιου Ενεργητικού (ΓII + ΓIII)			28.554,40
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II. Απαιτήσεις			
11. Χρεώστες διάφοροι			3.798,24
IV. Διαθέσιμα			
1. Ταμείο			1.754,31
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔIV)			5.552,55
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			
1. Έξοδα επομένης περιόδου			50,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			42.779,71

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης περιόδου 1.1-31.8.09
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
I. Κεφάλαιο Εταιρικό	5.869,41
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI)	5.869,41
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
1. Προμηθευτες	3.655,60
8. Υποχρεώσεις προς συνδ/νες επιχ/σεις	33.254,70
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	36.910,30
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	42.779,71

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ "ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ" ΙΔΡΥΤΙΚΟΥ-ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΟΥ ΣΤΑΔΙΟΥ ΤΗΣ 31/8/2009 (1/1/2009 - 31/8/2009) ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ 296/2428/1998 ΓΝΩΜΑΤΕΥΣΗ ΕΣΥΛ

Έξοδα λειτουργίας λογιστικοδιοικητικών υπηρεσιών της εταιρείας	1.222,16
ΜΕΙΟΝ:	
Ακάλυπτα έξοδα μεταφερθέντα στο λογαριασμό 1610 "Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως"	1.222,16
	0,00

ΑΘΗΝΑ 16 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2009

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Γ.ΠΕΡΔΙΚΑΡΗΣ
Α.Δ.Τ.: Χ 516918

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΜΑΝΑΒΕΡΗΣ
Α.Δ.Τ: ΑΕ 567798
ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ Α ΤΑΞΗΣ 9674

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