ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: ……
Τηλέφωνο: 210 3382 129 ή 128
Fax: 210 3617217

Αθήνα, **31/01/2016**
Αριθ. Πρωτ.: **151878**

Προς:
Το Εθνικό Τυπογραφείο
Συνημ.:
Διπλότυπο Δ.Ο.Υ.

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΚΟΜΜΩΤΗΡΙΑ Κ. ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** και αριθμό ΓΕΜΗ **003192601000 , η οποία είχε Αρ. ΜΑΕ 41965/1ΑΤ/Β/99/0009.**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :

Την **16/12/2014** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 521,957,** η από **30/11/2014 Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης** των μετόχων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΚΟΜΜΩΤΗΡΙΑ Κ. ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** και αριθμό ΓΕΜΗ **003192601000,** σύμφωνα με την οποία αποφασίσθηκε η **τροποποίηση του άρθρου 5** 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.

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Κοινοποίηση:
ΚΟΜΜΩΤΗΡΙΑ Κ. ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΜΙΛΤΙΑΔΟΥ 5, 14562, ΚΗΦΙΣΙΑ



Η γνησιότητα της παρούσας, μπορεί να ελεγχθεί, στην Ηλ. Δ/νση: https://www.businessregistry.gr/ - επιλογή «Δημοσιότητα».

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ 100.000,00 ΕΥΡΩ

******

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ - ΣΚΟΠΟΣ

Άρθρο 1.
Σύσταση – Επωνυμία

1. Συστήνεται με αυτό το καταστατικό ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«ΚΟΜΜΩΤΗΡΙΑ Κ. ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και τον διακριτικό τίτλο **«ΚΟΜΜΩΤΗΡΙΑ ΚΩΣΤΑΣ Α.Ε.»**.
2. Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας η επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος μπορεί να αποδίδονται και σε ξένη γλώσσα σε πιστή μετάφραση με λατινικά στοιχεία.

Άρθρο 2.
Έδρα

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Κηφισιάς Αττικής.
2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου η εταιρεία μπορεί να ιδρύει και να εκμεταλλεύεται με κάθε τρόπο καταστήματα, εργαστήρια, πρατήρια, αποθήκες, εκθέσεις, υποκαταστήματα, γραφεία ή άλλες εγκαταστάσεις για την εξυπηρέτηση των σκοπών της και σε άλλες πόλεις της Ελλάδας ή και στο εξωτερικό, σε χώρους ιδιόκτητους ή τρίτων.
   Με την ίδια ή άλλη απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου καθορίζονται τα καθήκοντα, οι αρμοδιότητες, η φύση των εργασιών, η εκπροσώπηση και γενικά ο τρόπος λειτουργίας του καθ' ενός απ' αυτά.

Άρθρο 3.
Διάρκεια

1. Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε ενενήντα εννιά (99) χρόνια και αρχίζει μόλις αυτή αποκτήσει σύμφωνα με το νόμο τη μορφή της ανώνυμης εταιρείας.
2. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων σύμφωνα με τις διατάξεις περί εξαιρετικής απαρτίας και αυξημένης πλειοψηφίας των παρ.3 και 4 του άρθρου 23 και της παρ.3 του άρθρου 24 αντίστοιχα αυτού του καταστατικού είναι δυνατή η παράταση ή η συντόμευση του χρόνου της διάρκειας της εταιρείας με παράλληλη τροποποίηση αυτού του άρθρου.

Άρθρο 4.
Σκοπός

1. Σκοπός της εταιρείας είναι κύρια με επιδίωξη το κέρδος η εκμετάλλευση καταστημάτων κομμωτηρίου(παροχή υπηρεσιών κομμωτικής τέχνης) και η εμπορία καλλυντικών και γενικά ειδών κομμωτηρίου (ενδεικτικά σαμπουάν, κρέμες μαλλιών, βαφές, λακ).
2. Για την επίτευξη και ευόδωση του ως άνω σκοπού η εταιρεία μπορεί συμπληρωματικά:

α) να ασχολείται με την εμπορία κάθε εμπορεύσιμου είδους και την παροχή υπηρεσιών που έχουν σχέση με την ως άνω δραστηριότητα.
β) να αντιπροσωπεύει ή πρακτορεύει οίκους του εξωτερικού ή του εσωτερικού που ασχολούνται με τους ίδιους ή παρεμφερείς σκοπούς και να συνεργάζεται με κάθε τρόπο με αυτούς τους οίκους.
γ) να συμμετέχει σε άλλες επιχειρήσεις (εταιρείες ή κοινοπραξίες ή άλλα επιχειρηματικά σχήματα) που επιδιώκουν τους ίδιους ή άλλους συναφείς σκοπούς και
δ) γενικά να ασκεί κάθε συναφή εργασία και δραστηριότητα που είναι αναγκαία ή υπό βοηθάει την προώθηση του εταιρικού σκοπού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ – ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 5.
Μετοχικό κεφάλαιο

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας που **αρχικά** ορίσθηκε σε εκατό εκατομμύρια(100.000.000) δραχμές, διαιρημένο σε εκατό χιλιάδες(100.000) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών κάθε μετοχής και το οποίο καταβλήθηκε στο ακέραιο με εισφορές σε είδος και σε μετρητά, όπως με λεπτομέρεια αναφέρεται στο άρθρο 35 του αρχικού κειμένου του καταστατικού μετά την τροποποίησή του, **αυξήθηκε, για πρώτη φορά** με την από 28/11/2003 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά την οποία , αφού αποφασίσθηκε αρχικά η μετατροπή του εκ δραχμών 100.000.000 μετοχικού κεφαλαίου στο αντίστοιχο ποσό των 293.470,29 ευρώ , καθώς και η εκ δραχμών 1,000 ονομαστική αξία της μετοχής στο αντίστοιχο ποσό των 2,93 ευρώ, αυξήθηκε περαιτέρω το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσό των 6.529,71 ευρώ με αντίστοιχη αύξηση της ονομαστικής αξίας κάθε μίας από τις 100.000 συνολικά μετοχές , η οποία ονομαστική αξία κάθε μετοχής κατόπιν αυτού ορίσθηκε σε 3,00 ευρώ, με καταβολή μετρητών στο ακέραιο, **για δεύτερη φορά** με την από 31/12/2005 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, κατά την οποία αυξήθηκε περαιτέρω το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσό των 50.000,00 ευρώ με αντίστοιχη αύξηση της ονομαστικής αξίας κάθε μίας από τις 100.000 συνολικά μετοχές, η οποία ονομαστική αξία κάθε μετοχής κατόπιν αυτού ορίσθηκε σε 3,50 ευρώ, με κεφαλαιοποίηση καταθέσεων μετόχων στο ακέραιο, **για τρίτη φορά** με την από 31/12/2007 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, κατά την οποία αυξήθηκε περαιτέρω το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσό των 100.000,00 ευρώ με αντίστοιχη αύξηση της ονομαστικής αξίας κάθε μίας από τις 100.000 συνολικά μετοχές, η οποία ονομαστική αξία κάθε μετοχής κατόπιν αυτού ορίσθηκε σε 4,50 ευρώ, με κεφαλαιοποίηση καταθέσεων μετόχων στο ακέραιο, **για τέταρτη φορά** με την από 31/10/2009 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, κατά την οποία αυξήθηκε περαιτέρω το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσό των 100.000,00 ευρώ με αντίστοιχη αύξηση της ονομαστικής αξίας κάθε μίας από τις 100.000 συνολικά μετοχές, η οποία ονομαστική αξία κάθε μετοχής κατόπιν αυτού ορίσθηκε σε 5,50 ευρώ, με κεφαλαιοποίηση καταθέσεων μετόχων στο ακέραιο, **για πέμπτη φορά** με την από 30/11/2010 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, κατά την οποία αυξήθηκε περαιτέρω το μετοχικό κεφάλαιο

κατά το ποσό των 120.000,00 ευρώ με αντίστοιχη αύξηση της ονομαστικής αξίας κάθε μίας από τις 100.000 συνολικά μετοχές, η οποία ονομαστική αξία κάθε μετοχής κατόπιν αυτού ορίσθηκε σε 6,70 ευρώ, με κεφαλαιοποίηση καταθέσεων μετόχων στο ακέραιο, με παράλληλη μείωσή του κατά το ποσό των 370.000,00 ευρώ με ισόποσο συμψηφισμό συσσωρευμένων ζημιών παρελθουσών χρήσεων και με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας κάθε μίας από τις 100.000 συνολικά μετοχές, η οποία ονομαστική αξία κάθε μετοχής κατόπιν αυτού ορίσθηκε σε 3,00 ευρώ, **για έκτη φορά** με την από 30/11/2012 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, κατά την οποία αυξήθηκε περαιτέρω το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσό των 150.000,00 ευρώ με αντίστοιχη αύξηση της ονομαστικής αξίας κάθε μίας από τις 100.000 συνολικά μετοχές, η οποία ονομαστική αξία κάθε μετοχής κατόπιν αυτού ορίσθηκε σε 4,50 ευρώ, με κεφαλαιοποίηση καταθέσεων μετόχων στο ακέραιο, με παράλληλη μείωσή του κατά το ποσό των 150.000,00 ευρώ με ισόποσο συμψηφισμό συσσωρευμένων ζημιών παρελθουσών χρήσεων και με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας κάθε μίας από τις 100.000 συνολικά μετοχές, η οποία ονομαστική αξία κάθε μετοχής κατόπιν αυτού ορίσθηκε σε 3,00 ευρώ **και για έβδομη φορά** με την από 30/11/2014 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, κατά την οποία αυξήθηκε περαιτέρω το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσό των 20.800,22 ευρώ με αντίστοιχη αύξηση της ονομαστικής αξίας κάθε μίας από τις 100.000 συνολικά μετοχές, η οποία ονομαστική αξία κάθε μετοχής κατόπιν αυτού ορίσθηκε σε 3,208 ευρώ, με κεφαλαιοποίηση καταθέσεων μετόχων στο ακέραιο, με παράλληλη μείωσή του κατά το ποσό των 220.800,22 ευρώ με ισόποσο συμψηφισμό συσσωρευμένων ζημιών παρελθουσών χρήσεων και με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας κάθε μίας από τις 100.000 συνολικά μετοχές, η οποία ονομαστική αξία κάθε μετοχής κατόπιν αυτού ορίσθηκε σε 1,00 ευρώ,
Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας ανέρχεται πλέον σε 100.000,00 ευρώ ολοσχερώς καταβεβλημένο, σύμφωνα με τα πιο πάνω και διαιρείται σε 100.000 κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 1,00 ευρώ της κάθε μίας.

Άρθρο 6.
Καταβολή αυξήσεων Μετοχικού Κεφαλαίου

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

Άρθρο 7.
Αυξήσεις Μετοχικού Κεφαλαίου

1.Με την επιφύλαξη της παρ.6 του άρθρου 13 του Κ.Ν.2190/1920,όπως τροποποιημένος ισχύει, σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δε γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται το δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή στο ομολογιακό δάνειο υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων της εταιρείας, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.
Η προθεσμία άσκησης του ως άνω δικαιώματος δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να είναι μικρότερη από ένα (1) μήνα και ορίζεται από το όργανο της εταιρείας που αποφασίζει την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου

ή την έκδοση του ομολογιακού δανείου και σε περίπτωση που το όργανο αυτό παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία, αυτή η προθεσμία ή τυχόν παράτασή της ορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μέσα στα χρονικά όρια που προβλέπονται στην επόμενη παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου.
Αν περάσει άπρακτη η προθεσμία, το δικαίωμα της προτίμησης χάνεται, οι δε νέες μετοχές ή ομολογίες που δεν αναλήφθηκαν από τους παλαιούς μετόχους σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται σε άλλους ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.
Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως.
Εφόσον όμως όλες οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές , η δημοσίευση της πρόσκλησης για ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης είναι δυνατόν να αντικατασταθεί με συστημένη " επί αποδείξει " επιστολή που στέλνεται σε κάθε μέτοχο της εταιρείας, ανεξαίρετα.
Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και η προθεσμία άσκησης 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 απόφασή τους για την υπό αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης.
2. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου η προθεσμία καταβολής του ποσού της αύξησής του δεν μπορεί να ορισθεί μικρότερη του ενός (1) μηνός και μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από το αρμόδιο όργανο της εταιρείας και μόνο στην περίπτωση, που η αύξηση αποφασίζεται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με παράλληλη τροποποίηση του σχετικού περί κεφαλαίου άρθρου του καταστατικού, η ως άνω προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου, που αρχίζει από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, είναι δυνατόν να παραταθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο για ένα (1) ακόμη μήνα. Μέσα στο πρώτο δίμηνο από τη σύσταση της ανώνυμης εταιρείας, καθώς και κάθε φορά που αυξάνεται το μετοχικό κεφάλαιο μέσα σε δύο μήνες από την ορισθείσα προθεσμία καταβολής του ποσού της αύξησής του, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση με μοναδικό θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση καταβολής ή μη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ή του ποσού της αύξησης αντίστοιχα, στη συνέχεια δε μέσα σε είκοσι (20) μέρες από τη λήξη της ως άνω προθεσμίας η εταιρεία είναι υποχρεωμένη να υποβάλει στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή αντίγραφο του σχετικού πρακτικού συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου και τα αναγκαία παραστατικά δαπανών για την πραγματοποίηση της δημοσιότητας που προβλέπεται από το άρθρο 7β του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.
3. Με την επιφύλαξη της παρ. 6 αυτού του άρθρου, κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της ανώνυμης εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία τουλάχιστον των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών, α) ν' αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο και β) να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις των παρ. 2 και 3 του άρθρου 3α του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί ν' ανανεώνονται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς τους αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας.
4. Με την επιφύλαξη της παρ. 6 αυτού του άρθρου, κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της ανώνυμης εταιρείας, η Γενική Συνέλευση των μετόχων έχει το δικαίωμα με απόφασή της, που λαμβάνεται με την απαρτία των παρ. 1 και 2 του άρθρου 23 και την πλειοψηφία της παρ. 2 του άρθρου 24 αυτού του καταστατικού, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.
5. Οι αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 3 και 4 αυτού του άρθρου δεν αποτελούν τροποποιήσεις του Καταστατικού.
Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με την ως άνω παρ. 3 αυτού του άρθρου, μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά την ως άνω παρ. 4 του παρόντος άρθρου.
6. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των ανωτέρω παραγράφων 3 και 4 αυτού του άρθρου, όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, για την αύξηση αυτού απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις περί εξαιρετικής απαρτίας και αυξημένης πλειοψηφίας του άρθρου 23 παράγραφοι 3 και 4 και του άρθρου 24 παράγραφος 3 αυτού του καταστατικού αντίστοιχα, καθώς και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του καταστατικού.
7. Κάθε απόφαση του αρμοδίου οργάνου της εταιρείας για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου πρέπει να ορίζει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου ή το ύψος του ομολογιακού δανείου, τον τρόπο κάλυψής τους, τον αριθμό και το είδος των νέων μετοχών ή των ομολογιών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης.
8. Απαγορεύεται η έκδοση μετοχών σε τιμή κατώτερη του άρτιου. Σε περίπτωση έκδοσης μετοχών σε τιμή πάνω από το άρτιο, η διαφορά της αξίας που θα προκύψει πηγαίνει σε λογαριασμό αποθεματικού από έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο και δεν μπορεί να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών μελών Διοικητικού Συμβουλίου, σε περίπτωση δε αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου με τμηματική καταβολή και έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο, η πάνω από το άρτιο διαφορά καταβάλλεται ολόκληρη εφ' άπαξ κατά την καταβολή της πρώτης δόσης.

Άρθρο 8
Μετοχές

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές στο σύνολό τους και μεταβιβάζονται όπως ο νόμος ορίζει.
2. Η κυριότητα της μετοχής έχει σαν συνέπεια αυτοδίκαια την αποδοχή του καταστατικού της εταιρείας, των νομίμων αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης και των αρμοδίων οργάνων της εταιρείας και των δικαιωμάτων και υποχρεώσεων των μετόχων γενικά.
3. Ο τύπος των τίτλων των μετοχών κανονίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Μέχρι να εκδοθούν οριστικοί τίτλοι μπορούν να εκδοθούν από την εταιρεία και να παραδοθούν στους μετόχους προσωρινοί τίτλοι,

δακτυλογραφημένοι ή απλές αποδείξεις, που τελικά θα ανταλλαγούν με τους οριστικούς τίτλους. Οι οριστικοί, όσο και οι προσωρινοί τίτλοι, μπορούν να εκδοθούν σε τίτλους που αντιπροσωπεύουν περισσότερες από μία μετοχή.
Οι οριστικοί τίτλοι των μετοχών αποκόπτονται από στέλεχος με ειδική τομή και φέρουν τουλάχιστον τον Αριθμό Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών (ΑΡ.Μ.Α.Ε.) της εταιρείας, την επωνυμία, την έδρα, το συνολικό (ονομαστικό) μετοχικό κεφάλαιο με απαραίτητη μνημόνευση αμέσως κάτω απ' αυτό του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το είδος των μετοχών και τον αριθμό των μετοχών κάθε κατηγορίας, αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, την ονομαστική αξία κάθε μετοχής, τον αριθμό των μετοχών που αντιπροσωπεύει ο κάθε τίτλος, τον αύξοντα αριθμό του τίτλου, τη σφραγίδα της εταιρείας, τη χρονολογία έκδοσής τους και τις υπογραφές του Προέδρου και ενός από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίζεται ειδικά για τούτο κάθε φορά με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, έχουν δε προσαρτημένες ανάλογες μερισματαποδείξεις αριθμημένες κατ' αύξοντα αριθμό.
Οι υπογραφές πάνω στους τίτλους μπορούν να τεθούν και με σφραγίδα. Εκτός από το στέλεχος και τις μερισματαποδείξεις οι προσωρινοί τίτλοι φέρουν τα ίδια λοιπά στοιχεία όπως και οι οριστικοί τίτλοι. Βέβαια όταν πρόκειται για ονομαστικές μετοχές στην εμπρόσθια πλευρά των τίτλων τους αναγράφονται υποχρεωτικά και τα ατομικά στοιχεία του δικαιούχου της μετοχής (ονοματεπώνυμο, πατρώνυμο, επάγγελμα, διεύθυνση κατοικίας, εθνικότητα).
4. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με την εξαιρετική απαρτία των παρ. 3 και 4 του άρθρου 23 και την αυξημένη πλειοψηφία της παρ. 3 του άρθρου 24 αυτού του καταστατικού και με τροποποίηση του παρόντος άρθρου, μετατρέπονται οι ονομαστικές μετοχές σε ανώνυμες μετοχές και αντίστροφα. Μετά την τελείωση της παραπάνω τροποποίησης του καταστατικού, το Διοικητικό Συμβούλιο χωρίς καθυστέρηση, σύμφωνα με την ως άνω παρ. 3 αυτού του άρθρου, θα εκδώσει τους τίτλους των ανωνύμων μετοχών ή αντίστροφα, τους οποίους θα παραδώσει στους δικαιούχους μετόχους, με την παράλληλη προσκόμιση των ονομαστικών μετοχών ή αντίστροφα και την τήρηση της παρ. 4 του άρθρου 9 αυτού του καταστατικού.

Άρθρο 9
Μέτοχοι

1. Η μετοχή είναι αδιαίρετη, περισσότεροι δε κύριοι μιας μετοχής εκπροσωπούνται υποχρεωτικά από ένα κοινό αντιπρόσωπο στις σχέσεις τους με την εταιρεία. Εάν δεν ορισθεί αντιπρόσωπος η άσκηση των δικαιωμάτων της μετοχής αναστέλλεται.
2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της εταιρείας και στην καθαρή περιουσία σε περίπτωση διάλυσης της εταιρείας ανάλογα με το συνολικό αριθμό των μετοχών.
3. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις κάθε μετοχής παρακολουθούν το νόμιμο κάτοχό της.
4. Όταν εκδοθεί νέος τίτλος καταστρέφεται εκείνος που αντικαθίσταται ενώπιον του Διοικητικού Συμβουλίου και συντάσσεται σχετικό πρακτικό, στο οποίο αναφέρονται οι αριθμοί των τίτλων που αντικαθίστανται και η αιτία της αντικατάστασής τους.

Άρθρο 10
Αρμόδια Δικαστήρια

1. Κάθε μέτοχος της εταιρείας λογίζεται αναφορικά με τις σχέσεις του με την εταιρεία πως έχει πάντοτε σαν μόνιμη κατοικία την κάθε φορά έδρα της εταιρείας και υπόκειται ως προς τις σχέσεις του με την εταιρεία στους Ελληνικούς Νόμους. Κάθε δικαστική ή εξώδικη κοινοποίηση προς μέτοχο, εφόσον αυτός δεν έχει γνωστοποιήσει νόμιμα στην εταιρεία τη διεύθυνση κατοικίας του στην έδρα της εταιρείας ή αντίκλητό του σ' αυτή, θα γίνεται προς τον Γραμματέα Πρωτοδικών της κάθε φορά έδρας της εταιρείας.
2. Κάθε διαφορά μεταξύ της εταιρείας από μία μεριά και των μετόχων ή οποιουδήποτε τρίτου από την άλλη από το καταστατικό ή το Νόμο ή από σύμβαση ή αδίκημα, όπως και από κάθε νόμιμη αιτία γενικά, υπάγεται στην αποκλειστική αρμοδιότητα των Ελληνικών Δικαστηρίων της έδρας της εταιρείας και αυτή ενάγεται ενώπιον των ιδίων δικαστηρίων, εκτός αν ο νόμος ορίζει διαφορετικά.
3. Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους σε σχέση με την διοίκηση της Εταιρείας μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση.
Οι μέτοχοι ή οι διάδοχοι και δικαιοδόχοι τους ή οι πιστωτές τους σε καμιά περίπτωση δεν μπορούν να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση οποιασδήποτε εταιρικής περιουσίας, ούτε να αναμειχθούν οπωσδήποτε στη διοίκηση και διαχείριση της εταιρείας.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Γ'

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 11
Εκλογή μελών Δ.Σ.

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) μέχρι επτά (7) μέλη.
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση με μυστική ψηφοφορία και είναι παράλληλα μέτοχοι ή τρίτα πρόσωπα (μη μέτοχοι). Οι σύμβουλοι είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.
3. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πενταετής και αρχίζει από την εκλογή τους από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Σε κάθε περίπτωση η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου παρατείνεται μέχρι να εκλεγεί, από την τακτική Γενική Συνέλευση του χρόνου της εξόδου του, νέο Διοικητικό Συμβούλιο, αλλά δεν μπορεί σε καμιά περίπτωση να υπερβεί την εξαετία. Μετά τη λήξη της θητείας το Διοικητικό Συμβούλιο ανανεώνεται.
4. Σε περίπτωση που κενωθεί η θέση συμβούλου εξ αιτίας θανάτου ή παραίτησης ή από οποιοδήποτε τρόπο έκπτωσης, τα μέλη που απομένουν, εφ' όσον έχουν τη νόμιμη απαρτία, είναι υποχρεωμένα κατά την πρώτη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου να εκλέξουν προσωρινό αντικαταστάτη ή αντικαταστάτες, δηλαδή στην συνεδρίαση αυτή και σε κάθε επόμενη συνεδρίαση πριν εκλεγεί ο αναπληρωτής και αποδεχθεί την εκλογή του, απαγορεύεται η συζήτηση και λήψη αποφάσεων για οποιοδήποτε άλλο θέμα ημερησίας διάταξης.
Χρόνος υπηρεσίας του προσωρινού αυτού συμβούλου είναι ο υπόλοιπος χρόνος θητείας εκείνου που κλήθηκε να αντικαταστήσει. Η εκλογή του προσωρινού αυτού Συμβούλου υποβάλλεται για επικύρωση στην πρώτη μετά από αυτή Γενική Συνέλευση των μετόχων.
Οι πράξεις των προσωρινών συμβούλων που εκλέγονται με τον τρόπο αυτό από το Διοικητικό Συμβούλιο θεωρούνται έγκυρες και σε περίπτωση ακόμη μη επικύρωσής τους από τη Γενική Συνέλευση.

Εάν ο σύμβουλος που αποχώρησε είχε και άλλη ιδιότητα (Πρόεδρος κλπ) ο αντικαταστάτης του δεν έχει αυτοδίκαια και αυτή την ιδιότητα, αλλά το Διοικητικό Συμβούλιο προχωρεί μετά την συμπλήρωσή του σε εκλογή από τα μέλη του νέου Προέδρου κλπ.
5.Οι παραιτήσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας για οποιοδήποτε λόγο, υποβάλλονται στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 12
Συγκρότηση σε σώμα και συνεδριάσεις του Δ.Σ.

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας τακτικά μεν μια φορά κάθε ημερολογιακό μήνα και έκτακτα όσες φορές κρίνει σκόπιμο ο Πρόεδρος ή άλλοι δύο τουλάχιστον σύμβουλοι ζητήσουν τη σύγκλησή του, με την τήρηση της διαδικασίας που αναφέρεται κατωτέρω.
2. Εξαιρετικά το Διοικητικό Συμβούλιο έγκυρα συνεδριάζει εκτός έδρας σε άλλο τόπο του εσωτερικού ή του εξωτερικού, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.
3. Η σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου γίνεται από τον Πρόεδρό του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται με οποιοδήποτε τρόπο στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.
4. Εξαιρετικά δύο (2) τουλάχιστον από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν τη σύγκλησή του, με αίτησή τους προς τον Πρόεδρό του, στην οποία υποχρεωτικά και με ποινή απαραδέκτου αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία ζητείται να ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο. Ο Πρόεδρος υποχρεούται να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία δέκα (10) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Σε περίπτωση άρνησης του Προέδρου να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στην ως άνω προθεσμία ή εκπρόθεσμης σύγκλησής του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν τα ίδια το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε νέα προθεσμία πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ως άνω δέκα ήμερης αρχικής προθεσμίας με γνωστοποίηση της σχετικής πρόσκλησης στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.
5. Σύμβουλος που απουσιάζει ή έχει κάποιο εμπόδιο, μπορεί να αντιπροσωπεύεται στο συμβούλιο μόνο από άλλο σύμβουλο, τον οποίο μπορεί να διορίζει αντιπρόσωπό του με επιστολή του ή τηλεγράφημα που απευθύνεται προς το Διοικητικό Συμβούλιο. Η εξουσιοδότηση για αντιπροσώπευση μπορεί να περιλαμβάνει περισσότερες από μία συνεδριάσεις. Κανένας σύμβουλος δεν μπορεί να αντιπροσωπεύει περισσότερους από ένα συμβούλους.
6. Το Διοικητικό Συμβούλιο κατά τη πρώτη συνεδρίασή του με μυστική ψηφοφορία εκλέγει μεταξύ των μελών του τον Πρόεδρο και εφόσον επιθυμεί Αντιπρόεδρο (ένα ή ακόμη και δύο), Διευθύνοντα Σύμβουλο (ένα ή ακόμη και δύο) ή και Εντεταλμένο Σύμβουλο. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί επίσης να εκλέγει μεταξύ των μελών του ή εκτός από αυτά ένα Γραμματέα.
7. Στο ίδιο πρόσωπο μπορεί να συμπέσουν: α) η ιδιότητα του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου ή η ιδιότητα του Προέδρου και Εντεταλμένου Συμβούλου και β) η ιδιότητα του Αντιπροέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου ή η ιδιότητα του Αντιπροέδρου και Εντεταλμένου Συμβούλου. Η

ιδιότητα του Συμβούλου δεν είναι ασυμβίβαστη με τα έργα του Γενικού Διευθυντή, άλλου Διευθυντή ή υπαλλήλου της εταιρείας.
8. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται αναπληρώνει ο Αντιπρόεδρος και αυτόν αναπληρώνει ένας σύμβουλος που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.
9. Κάθε σύμβουλος πρέπει να προσέρχεται και να συμμετέχει συνεχώς στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Η για εξάμηνο χωρίς δικαιολογημένη αιτία απουσία κάποιου Συμβούλου από τις συνεδριάσεις ισοδυναμεί με παραίτηση που λογίζεται ότι έχει συντελεσθεί από τότε που θα αποφασίσει γι' αυτήν το Διοικητικό Συμβούλιο και γίνει η αναγκαία σημείωση στα πρακτικά του.

Αρθρο 13
Απαρτία και λήψη αποφάσεων Δ.Σ.

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο κατά τις συνεδριάσεις του βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα εάν παραβρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό οι μισοί και ένας επί πλέον από τους εκλεγμένους συμβούλους. Πάντως πρέπει να παραβρίσκονται αυτοπροσώπως τουλάχιστον τρία μέλη του. Για να βρεθεί ο αριθμός απαρτίας παραλείπεται το κλάσμα που τυχόν προκύπτει.
2. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, με εξαίρεση την περίπτωση της παρ. 3 του άρθρου 7 του παρόντος καταστατικού, λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των μελών που είναι παρόντα και αντιπροσωπεύονται. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.
3. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε πρακτικά που γράφονται σε ειδικό βιβλίο, χειρόγραφα ή με μηχανογραφικό σύστημα, με καταχώρηση του καταλόγου των μελών του που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη συνεδρίαση και με υπογραφή εκείνου που έχει προεδρεύσει, των συμβούλων που ήταν παρόντες στη συζήτηση και του Γραμματέα. Κανένας σύμβουλος δεν μπορεί να αρνηθεί την υπογραφή των πρακτικών συνεδρίασης που πήρε μέρος, μπορεί όμως να ζητήσει από τον Πρόεδρο να γραφεί στα πρακτικά ακριβής περίληψη της γνώμης του. Πάντως η μη υπογραφή του στο πρακτικό δεν έχει σα συνέπεια καμιά ακυρότητα για την απόφαση που πάρθηκε νόμιμα, αρκεί στο πρακτικό να γίνεται σημείωση της άρνησής του για υπογραφή.
4. Τ' αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου, που πρόκειται να προσκομισθούν στο Δικαστήριο ή σε άλλες Αρχές ή για κάθε άλλη νόμιμη χρήση επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή Αντιπρόεδρο ή οποιοδήποτε σύμβουλο της εταιρείας, που ορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.
5. Μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου, υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεών του για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησής τους στο οικείο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών, σύμφωνα με το άρθρο 7α του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

Άρθρο 14
Αρμοδιότητα Δ.Σ. – Εκπροσώπηση και δέσμευση

1.Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε θέμα που αναφέρεται στην διοίκηση της εταιρείας, στην διαχείριση της περιουσίας της και γενικά στην επιδίωξη του εταιρικού σκοπού και τη λειτουργία της εταιρείας, με εξαίρεση τις υποθέσεις εκείνες, που κατά το νόμο ή το καταστατικό υπάγονται στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής

Συνέλευσης των μετόχων, αλλά και για εκείνες που ήδη η Γενική Συνέλευση έχει αποφασίσει.
2. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο:
α) Καθορίζει τους γενικούς και ειδικούς όρους δράσης της εταιρείας και την επιχειρηματική της πολιτική γενικά.
β) Συνομολογεί κάθε είδους συμβάσεις στο όνομα της Εταιρείας.
γ) Αποκτά, συνιστά, ή μεταβιβάζει με οποιαδήποτε αιτία κάθε φύσης ενοχικά ή εμπράγματα δικαιώματα σε κινητά ή ακίνητα, αναλαμβάνει υποχρεώσεις, χορηγεί πιστώσεις για επιδίωξη των εταιρικών σκοπών και με την επιφύλαξη των άρθρων 10, 22 και 23α του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, καθώς επίσης ενεργεί προεξοφλήσεις.
δ) Αγοράζει, πουλά και εκμισθώνει ακίνητα.
ε) Διενεργεί αγορές και πωλήσεις κινητών.
στ) Εκχωρεί και ενεχυριάζει με οποιουσδήποτε όρους, φορτωτικές, εμπορεύματα, συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές αποδείξεις κατά τρίτων και απαιτήσεις γενικά κατά τρίτων από τις συναλλαγές της εταιρείας.
ζ) Συνάπτει συμβάσεις με τις Τράπεζες για το άνοιγμα ενέγγυων πιστώσεων, έκδοση εγγυητικών επιστολών ή πιστώσεων με ανοικτό λογαριασμό με όποιους όρους εγκρίνει.
η) Εκδίδει και οπισθογράφει επιταγές, εκδίδει, αποδέχεται, οπισθογράφει και εγγυάται συναλλαγματικές και γραμμάτια, παρέχει οποιαδήποτε εγγύηση σε τρίτους, δηλαδή σε Τράπεζες ή άλλους πιστωτικούς οίκους της ημεδαπής ή της αλλοδαπής ή σε άλλα νομικά ή φυσικά πρόσωπα και υπέρ νομικών ή φυσικών προσώπων εφ' όσον με αυτούς η εταιρεία έχει συναλλαγές ή γενικά, εφ' όσον με την παρεχόμενη εγγύηση εξυπηρετείται ο εταιρικός σκοπός, με την επιφύλαξη του άρθρου 23α του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει,
θ) Παρέχει πιστώσεις και παίρνει δάνεια για λογαριασμό της εταιρείας για πραγμάτωση του εταιρικού σκοπού και με την επιφύλαξη του άρθρου 23α του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, παρέχει εντολές πληρωμής, αναγνωρίζει υποχρεώσεις, παρέχει εξοφλήσεις και οποιεσδήποτε απαλλαγές.
ι)Εισπράττει χρήματα, μερίσματα, μερισματαποδείξεις, τοκομερίδια.
ια) Αποφασίζει τη συμμετοχή της εταιρείας σε επιχειρήσεις που υπάρχουν ή θα ιδρυθούν και επιδιώκουν τον ίδιο σκοπό ή παραπλήσιο.
ιβ) Προσλαμβάνει και απολύει το υπαλληλικό και εργατικό προσωπικό της εταιρείας και ορίζει τις αποδοχές τους.
ιγ) Εκπροσωπεί την εταιρεία στην Ελλάδα και στο Εξωτερικό ενώπιον δημοσίων, δημοτικών και λοιπών Αρχών ή Διεθνών Οργανισμών, κάθε φύσης ή φυσικών ή νομικών προσώπων, ενώπιον όλων γενικά των Ελληνικών Δικαστηρίων, κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας και ενώπιον του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου Επικρατείας.
ιδ) Εγείρει αγωγές, υποβάλλει μηνύσεις, ασκεί ένδικα μέσα, τακτικά ή έκτακτα, παραιτείται από τέτοιες αγωγές, μηνύσεις και ένδικα μέσα, δέχεται επάγει και αντεπάγει όρκους, προσβάλει έγγραφα ως πλαστά ή άκυρα, καταργεί δίκες, συνάπτει συμβιβασμούς δικαστικούς και εξώδικους με οποιουσδήποτε οφειλέτες ή πιστωτές της εταιρείας και οποιουσδήποτε όρους.
ιε) Διορίζει Δικηγόρους και άλλους πληρεξουσίους για εκπροσώπηση της εταιρείας, ενώπιον των δικαστικών και λοιπών Αρχών και για ενέργεια οποιασδήποτε από τις παραπάνω πράξεις.
ιστ) Διοικεί και διαχειρίζεται γενικά τις εταιρικές υποθέσεις και συνάπτει κάθε φύσης συμφωνίες και συμβόλαια για λογαριασμό της εταιρείας σχετικά με τις παραπάνω πράξεις και για πραγμάτωση του σκοπού της εταιρείας.
ιζ) Συντάσσει, σύμφωνα με το νόμο, τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και την έκθεση διαχείρισης προς την τακτική Γενική Συνέλευση.

Και ιη) Συγκαλεί τη Γενική Συνέλευση καταρτίζοντας και την ημερήσια διάταξής της.
3. Η πιο πάνω απαρίθμηση των δικαιωμάτων του Διοικητικού Συμβουλίου δεν είναι περιοριστική, αλλά απλά ενδεικτική.
4. Η έγκυρη ανάληψη υποχρεώσεων από μέρους της εταιρείας και η εκπροσώπησή της καθορίζεται με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, που υποβάλλονται στη δημοσιότητα του άρθρου 7β του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, δηλ. το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να ορίζει τα πρόσωπα που οι υπογραφές τους απαιτούνται για την ανάληψη από την εταιρεία υποχρεώσεων και επίσης έχει το δικαίωμα να αναθέσει την ενάσκηση της εξουσίας του ολικά ή μερικά στον Πρόεδρο ή στον Διευθύνοντα Σύμβουλο ή στον Αντιπρόεδρο ή στον Εντεταλμένο Σύμβουλο ή σε άλλο Σύμβουλο ή σε υπαλλήλους της εταιρείας ή σε τρίτα πρόσωπα, ορίζοντας με πράξη του τα όρια και την έκταση της εξουσίας που παραχωρείται, με εξαίρεση τις περιπτώσεις εκείνες οι οποίες σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό έχουν σαν προϋπόθεση τη συλλογική ενέργεια του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 15
Ευθύνη μελών Δ.Σ.

1. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου με αυτή τους την ιδιότητα δεν έχουν ατομικά καμιά προσωπική ευθύνη ή υποχρέωση απέναντι τρίτων ή μετόχων, παρά μόνον στις περιπτώσεις που ορίζονται από το νόμο, ευθυνόμενα μόνο απέναντι στο νομικό πρόσωπο της εταιρείας για την εντολή που τους ανατέθηκε.
2. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται έναντι της εταιρείας κατά τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων για κάθε του πταίσμα. Ευθύνεται ιδιαίτερα αν οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις περιέχουν παραλείψεις ή ψευδείς δηλώσεις, που αποκρύπτουν την πραγματική κατάσταση της εταιρείας. Η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει αν αποδείξει ότι έχει καταβάλει την επιμέλεια του συνετού οικογενειάρχη. Αυτό όμως δεν ισχύει για τον Διευθύνοντα Σύμβουλο της εταιρείας, που υποχρεώνεται σε κάθε επιμέλεια. Επίσης η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε νόμιμη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.
3. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται σε αυστηρή τήρηση των απορρήτων της εταιρείας, τα οποία του έγιναν γνωστά εξ αιτίας της ιδιότητάς του σαν σύμβουλος.
4. Η εταιρεία μπορεί να παραιτηθεί από τις αξιώσεις της, για αποζημίωση ή να συμβιβαστεί μετά την πάροδο διετίας από τη γέννηση της αξίωσης και μόνο εφ' όσον δίνει τη συγκατάθεσή της η Γενική Συνέλευση και δεν διαφωνεί μειοψηφία που εκπροσωπεί το 1/4 του μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται στη Συνέλευση.
5. Οι παραπάνω αξιώσεις παραγράφονται μετά τριετία από την τέλεση της πράξης, εφ' όσον όμως πρόκειται για ζημιά από δόλο μετά δεκαετία.

Άρθρο 16
Αξιώσεις κατά μελών Δ.Σ.

1. Οι αξιώσεις της εταιρείας κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων ασκούνται υποχρεωτικά, εάν αυτό αποφασίσει η Γενική Συνέλευση με απόλυτη πλειοψηφία ή αν το ζητήσουν

από το Διοικητικό Συμβούλιο μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/3 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Η αίτηση της μειοψηφίας λαμβάνεται υπόψη μόνο αν βεβαιωθεί ότι εκείνοι που ζητούν τη δίωξη έγιναν μέτοχοι τρεις (3) τουλάχιστον μήνες πριν από την αίτηση. Οι παραπάνω προϋποθέσεις δεν απαιτούνται στην περίπτωση που η ζημιά οφείλεται σε δόλο των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
2. Η αγωγή πρέπει να εγερθεί μέσα σε έξι (6) μήνες από τη σχετική συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης ή την υποβολή της αίτησης.
3. Κατά τα λοιπά ισχύει η διάταξη της παραγράφου 3 του άρθρου 22β του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

Άρθρο 17
Δάνεια προς ιδρυτές - μέλη Δ.Σ. και συγγενείς τους.

1. Δάνεια της εταιρείας προς ιδρυτές, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές της, συγγενείς τους μέχρι και του τρίτου βαθμού από αίμα ή αγχιστεία ή συζύγους των παραπάνω, καθώς και παροχή πιστώσεων προς αυτούς με οποιοδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους απαγορεύεται απολύτως και είναι άκυρα.
2. Επίσης δάνεια της Εταιρείας σε τρίτους, καθώς και η παροχή πιστώσεων σ' αυτούς με οποιοδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρείας, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα.
3. Οποιεσδήποτε άλλες συμβάσεις της εταιρείας με τα πιο πάνω πρόσωπα της παραγράφου 1 αυτού του άρθρου είναι άκυρες, χωρίς προηγούμενη ειδική έγκρισή τους από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Η έγκριση δεν παρέχεται αν στην απόφαση αντιτάχτηκαν μέτοχοι, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται στη Γενική Συνέλευση.
4. Η απαγόρευση της πιο πάνω παραγράφου 3 αυτού του άρθρου δεν ισχύει, όταν πρόκειται για σύμβαση που δεν βγαίνει από τα όρια της καθημερινής συναλλαγής της εταιρείας με τους πελάτες της.
5. Η απαγόρευση των πιο πάνω παραγράφων 1 και 2 αυτού του άρθρου ισχύει και προκειμένου για δάνεια ή πιστώσεις που χορηγούνται από τυχόν θυγατρικές εταιρείες κατά την έννοια της παρ. 5 του άρθρου 42ε του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, καθώς επίσης και από ομόρρυθμες εταιρείες στις οποίες ομόρρυθμο μέλος είναι η ανώνυμη εταιρεία.
6. Η παράβαση των διατάξεων του παρόντος άρθρου συνεπάγεται τις ποινές του άρθρου 58α του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

Άρθρο 18
Αμοιβές μελών Δ.Σ.

Σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που απασχολείται για τη διεξαγωγή των εταιρικών υποθέσεων, μπορεί να χορηγηθεί αμοιβή για την οποία ανάλογα με τον χαρακτήρα της και την ειδική σχέση του απασχολούμενου προς την επιχείρηση ισχύουν τα παρακάτω:
α) Κάθε αμοιβή που δίνεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου από τα κέρδη πρέπει να λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει, μετά την αφαίρεση των κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και του απαιτούμενου ποσού για διανομή του πρώτου μερίσματος υπέρ των μετόχων, ίσου τουλάχιστον με ποσοστό 6% επί του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

β) Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση, που δεν καθορίζεται κατά ποσό από το καταστατικό και χορηγείται για οποιονδήποτε λόγο σε Σύμβουλο, θεωρείται ότι βαρύνει την εταιρεία, μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης. Αυτή η αμοιβή ή αποζημίωση μπορεί να μειωθεί από το Δικαστήριο, εάν κατά αγαθή κρίση είναι υπέρογκη και αντιτάχθηκαν στην απόφαση, που πάρθηκε, μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του μετοχικού κεφαλαίου.
γ) Η διάταξη της προηγούμενης παραγράφου δεν εφαρμόζεται, όταν πρόκειται για αμοιβές που οφείλονται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες τους που παρέχονται στην εταιρεία με βάση ειδική σχέση μίσθωσης εργασίας ή εντολής, με την επιφύλαξη για την περίπτωση αυτή της διάταξης του άρθρου 23α του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

'Αρθρο 19
Ασυμβίβαστο Διευθυνόντων Συμβούλων

1. Απαγορεύεται σε μετέχοντες οπωσδήποτε στη διεύθυνση της εταιρείας συμβούλους, καθώς και στους διευθυντές της, να ενεργούν κατ' επάγγελμα, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς, που επιδιώκονται από την εταιρεία και να μετέχουν σαν ομόρρυθμοι εταίροι σε ομόρρυθμες ή ετερόρρυθμες εταιρείες, που επιδιώκουν ίδιο σκοπό προς την παρούσα εταιρεία.
2. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης, η εταιρεία δικαιούται αποζημίωση και μπορεί αντί αυτής να απαιτήσει, όταν πρόκειται για πράξεις που έγιναν για ίδιο λογαριασμό του Συμβούλου ή του Διευθυντή, να θεωρηθούν αυτές οι πράξεις ότι έχουν γίνει για λογαριασμό της εταιρείας, όταν δε πρόκειται για πράξεις που έγιναν από το Σύμβουλο ή το Διευθυντή για λογαριασμό τρίτων, να δοθεί στην εταιρεία η αμοιβή από τη μεσολάβηση ή να της εκχωρηθεί η απαίτηση για την αμοιβή αυτή.
3. Οι απαιτήσεις της εταιρείας κατά Συμβούλων ή Διευθυντών της, κατά την προηγούμενη παράγραφο, παραγράφονται μετά από ένα χρόνο αφ' ότου ανακοινώθηκαν σε συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου από μέλος του ή κοινοποιήθηκαν στην εταιρεία από κάποιο μέτοχο. Η παραγραφή επέρχεται πάντως μετά πέντε χρόνια από την ενέργεια της απαγορευμένης πράξης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

'Αρθρο 20
Γενική αρμοδιότητα - Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας, έχει δικαίωμα ν' αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση και οι νόμιμες αποφάσεις της υποχρεώνουν όλους ακόμη και αυτούς τους μετόχους που είναι απόντες ή διαφωνούν.
2. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας τουλάχιστον μία φορά σε κάθε εταιρική χρήση και μέσα σε έξι (6) το πολύ μήνες από τη λήξη αυτής της χρήσης (τακτική Γενική Συνέλευση), συγκαλούμενη από το Διοικητικό Συμβούλιο.
Εξαιρετικά και ύστερα από προηγούμενη ειδική άδεια της αρμόδιας εποπτεύουσας Αρχής, στην οποία καθορίζονται και οι όροι της χορήγησής

της, επιτρέπεται να συνέρχεται η Γενική Συνέλευση και σε άλλο τόπο στην Ελλάδα. Η άδεια αυτή δεν είναι αναγκαία μόνο όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς μέτοχος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνέλευσης και στη λήψη αποφάσεων,
3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλέσει σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση, οποτεδήποτε κριθεί αναγκαία η σύγκλησή της.
4. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση με αίτηση των ελεγκτών και με την ημερήσια διάταξη που περιέχεται σ' αυτή την αίτησή τους, μέσα σε δέκα (10) μέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης των ελεγκτών προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.
5. Μετά από αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασής της που να μη απέχει περισσότερο από τριάντα (30) μέρες από το χρονολογία της επίδοσης της αίτησης προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.
Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.
Οι μέτοχοι που κάνουν την αίτηση οφείλουν να διατηρούν σε κατάθεση, σύμφωνα με το άρθρο 22 αυτού του καταστατικού, τις μετοχές που τους δίνουν το πιο πάνω δικαίωμα, από τη χρονολογία της επίδοσης της αίτησής τους μέχρι τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

Άρθρο 21
Πρόσκληση Γ. Σ. - Συνεδρίαση - Υποβολή στοιχείων

1. Η Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από εκείνη που ορίζεται για τη συνεδρίασή της. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης για την σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασής της δεν υπολογίζονται.
2. Με την τήρηση της προθεσμίας της προηγούμενης παραγράφου του παρόντος άρθρου, η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, που περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, καθώς τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας και δημοσιεύεται ως ακολούθως: Σε μία από τις ημερήσιες πολιτικές εφημερίδες, που εκδίδονται στην Αθήνα και κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου κυκλοφορεί ευρύτερα σε όλη τη χώρα, που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του Ν.Δ.3757/1957, όπως ισχύει και σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα από εκείνες που ο Υπουργός Εμπορίου αποφασίζει ανά εξάμηνο ότι έχουν τη δυνατότητα να δημοσιεύουν προσκλήσεις, επειδή πληρούν όλες τις προϋποθέσεις της περίπτωσης γ' της παραγρ. 2 του άρθρου 26 του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει. Επίσης η πρόσκληση δημοσιεύεται πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, σύμφωνα με τις διατάξεις και ειδικότερα του άρθρου 3 του από 16/22.1.1930 Προεδρικού Διατάγματος "περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιρειών". Εφόσον η Εταιρεία μεταφέρει την έδρα της σε δήμο ή κοινότητα εκτός του νομού Αττικής, με την τήρηση της αυτής προθεσμίας της προηγούμενης παραγράφου του παρόντος άρθρου, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται και σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα,

από εκείνες που τυχόν εκδίδονται στην έδρα της ή στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρεία έχει την έδρα της, εμπίπτουν στα κριτήρια του άρθρου 1 του Ν.Δ.1263/1972 και του άρθρου 2 του Ν.4286/1963, αντίστοιχα, όπως ισχύουν και κυκλοφορούν ανελλιπώς για τρία (3) τουλάχιστον χρόνια.
3. Εξαιρετικά πρόσκληση για σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης δεν είναι αναγκαία στην περίπτωση κατά την οποία στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων (αυτόκλητη καθολική Γενική Συνέλευση).
4. Η εταιρεία υποχρεούται να υποβάλει στην αρμόδια Αρχή που εποπτεύει είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση των μετόχων επικυρωμένο αντίγραφο της ημερήσιας διάταξής της με έκθεση επεξήγησης των θεμάτων που αναγράφονται σ' αυτή και ένα αντίτυπο των φύλλων των εφημερίδων στις οποίες δημοσιεύτηκε η ημερήσια αυτή διάταξη.
Η πρόσκληση επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων ανακοινώνεται ως ανωτέρω προ δέκα (10) τουλάχιστον ημερών.
5. Επίσης η εταιρεία είναι υποχρεωμένη μετά από κάθε Γενική Συνέλευση των μετόχων και μέσα σε είκοσι (20) ημέρες να υποβάλει στην ίδια πιό πάνω Αρχή επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της.

Άρθρο 22
Κατάθεση μετοχών για συμμετοχή στη Γ. Σ.

1. Για να μετάσχει κάθε μέτοχος στην Γενική Συνέλευση πρέπει να καταθέσει τις μετοχές του στο Ταμείο της εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Ανώνυμη Τραπεζική Εταιρεία στην Ελλάδα πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίαση της Συνέλευσης.
2. Η προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου αυτού του άρθρου ισχύει και για την κατάθεση στην εταιρεία των αποδείξεων καταθέσεως των μετοχών και των εγγράφων αντιπροσώπευσης.
3. Μέτοχοι που δεν συμμορφώθηκαν με τις διατάξεις του άρθρου αυτού, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση μόνο ύστερα από άδειά της.
4. Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση πρέπει να τοιχοκολλείται σε φανερή θέση του καταστήματος της εταιρείας πίνακας εκείνων των μετόχων, που έχουν δικαίωμα ψήφου κατά τη Γενική αυτή Συνέλευση, με ένδειξη των τυχόν αντιπροσώπων τους, του αριθμού των μετοχών και ψήφων καθενός και των διευθύνσεων των μετόχων και των αντιπροσώπων τους. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταχωρεί στον ως άνω πίνακα όλους τους μετόχους που συμμορφώθηκαν με τις διατάξεις των ανωτέρω παραγράφων 1 - 2 του παρόντος άρθρου.
5. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν αυτός έχει κώλυμα ο Αντιπρόεδρος ή όταν και αυτός έχει κώλυμα ο πιο ηλικιωμένος από τα παρόντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου προεδρεύει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων προσωρινά εκλέγοντας ένα Γραμματέα μεταξύ αυτών που παρευρίσκονται, μέχρις ότου επικυρωθεί από τη Γενική Συνέλευση ο κατάλογος εκείνων των μετόχων που δικαιούνται να μετάσχουν σ' αυτή και να εκλεγεί το τακτικό προεδρείο της, που αποτελείται από τον Πρόεδρο και ένα Γραμματέα, ο οποίος εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.
6. Εάν στη Γενική Συνέλευση παρίσταται αυτοπρόσωπα ή με αντιπρόσωπο ένας μόνο μέτοχος, παρακολουθεί τη συνέλευση αντιπρόσωπος της αρμόδιας εποπτεύουσας Αρχής ή συμβολαιογράφος της έδρας της εταιρείας, που προσυπογράφει το πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης.

Άρθρο 23
ΑΠΑΡΤΙΑ Γ. Σ.

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται κατ' αρχήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου.
2. Αν δεν συντελεσθεί αυτή η απαρτία, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, προσκαλούμενη πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες και κατά τη επαναληπτική αυτή συνεδρίαση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου που εκπροσωπείται σ' αυτή.
3. Εξαιρετικά όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, σε μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, σε επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, σε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις που προβλέπονται από την περ. α' της παρ. 3 και της παρ. 4 του άρθρου 7 αυτού του καταστατικού και τις αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις νόμων, σε μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, σε έκδοση δανείου με ομολογίες, με εξαίρεση την έκδοση ομολογιακού δανείου που προβλέπεται από την περ. β' της παρ. 3 του άρθρου 7 αυτού του καταστατικού, σε μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, σε συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση ή συντόμευση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, σε ανανέωση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 7 του παρόντος καταστατικού, σε μετατροπή των μετοχών από ονομαστικές σε ανώνυμες και αντίστροφα, καθώς και σε κάθε άλλο θέμα για το οποίο τυχόν κατά τον νόμο ή το καταστατικό απαιτείται αυξημένη απαρτία, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν τα δύο τρίτα (2/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου.
4. Αν δεν πραγματοποιηθεί μία τέτοια απαρτία, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται πάλι κατά τις διατάξεις της παραγράφου 2 του άρθρου αυτού, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα δεύτερο (1/2) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου. Αν δεν πραγματοποιηθεί και αυτή η απαρτία, η Γενική Συνέλευση, αφού προσκληθεί και συνέλθει σύμφωνα με τα παραπάνω, βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου.

Άρθρο 24
Λήψη αποφάσεων Γ. Σ. - Ακυρότητα αποφάσεων

1. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου, εκτός από τις τυχόν προνομιούχες μετοχές χωρίς ψήφο. Κάθε μέτοχος έχει τόσες ψήφους στις Γενικές Συνελεύσεις όσες είναι οι μετοχές με δικαίωμα ψήφου που αυτός κατέχει.
2. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτή.

3. Εξαιρετικά οι αποφάσεις που αναφέρονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 23 αυτού του καταστατικού λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Γενική Συνέλευση.
4. Οι συζητήσεις και αποφάσεις κατά τις Γενικές Συνελεύσεις καταχωρούνται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο και υπογράφονται από τον Πρόεδρο της Συνέλευσης και τον Γραμματέα της. Με αίτηση μετόχου ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο ίδιο Βιβλίο καταχωρείται και κατάλογος των μετόχων, που παρέστησαν ή αντιπροσωπεύθηκαν κατά τη Γενική Συνέλευση, που συντάσσεται σύμφωνα με το άρθρο 22 παρ. 4 αυτού του καταστατικού.
5. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης όσα πρόκειται να προσκομισθούν ενώπιον των Δικαστηρίων ή άλλης Αρχής ή για κάθε άλλη νόμιμη χρήση επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον Αντιπρόεδρο ή οποιοδήποτε Σύμβουλο της εταιρείας που ορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.
6. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης είναι άκυρες και όταν:
α) Πάρθηκαν κατά παράβαση των διατάξεων για τη συγκρότηση των Γενικών Συνελεύσεων ή για την απαρτία και πλειοψηφία.
β) Με το περιεχόμενό τους θίγουν διατάξεις του καταστατικού που έχουν τεθεί αποκλειστικά ή κύρια για την προστασία των δανειστών της εταιρείας.
7. Ακυρότητα των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης για οποιοδήποτε λόγο δεν μπορεί να αντιταχτεί, όταν περάσει διετία από τότε που υποβλήθηκε στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή το αντίγραφο των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης κατά την οποία πάρθηκε η απόφαση.

Άρθρο 25
Αποκλειστική αρμοδιότητα της Γ. Σ.

Η Γενική Συνέλευση είναι μόνη αρμόδια ν' αποφασίζει για:
α) τροποποιήσεις του καταστατικού στις οποίες λογίζεται ότι συμπεριλαμβάνονται και οι αυξήσεις ή μειώσεις του εταιρικού κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις που προβλέπονται από την περ. α' της παρ. 3 και της παρ.4 του άρθρου 7 αυτού του καταστατικού και τις αυξήσεις που επιβάλλονται από τις διατάξεις άλλων νόμων.
β) εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, με εξαίρεση τις περιπτώσεις της παραγράφου 4 του άρθρου 11 και των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 36 αυτού του καταστατικού, καθώς και για εκλογή των ελεγκτών.
γ) έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας.
δ) διάθεση των ετήσιων κερδών.
ε) έκδοση δανείου με ομολογίες (με εξαίρεση την περίπτωση β' της παρ. 3 του άρθρου 7 αυτού του καταστατικού).
στ) συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση ή συντόμευση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας.
ζ) διορισμό εκκαθαριστών,
η) αλλαγή των μελών του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται με την παράγραφο 3 του άρθρου 36 αυτού του καταστατικού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'

ΕΛΕΓΚΤΕΣ, ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

Άρθρο 26
Εκλογή ελεγκτών - Καθήκοντα και ευθύνη αυτών.

1. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση σχετικά με τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, πρέπει αυτές να έχουν ελεγχθεί από δύο (2) ελεγκτές ή μόνο από ένα εφόσον είναι ορκωτός ελεγκτής του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών. Εφόσον η εταιρεία υπερβαίνει τα αριθμητικά όρια των δύο από τα τρία κριτήρια της παρ. 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, ή εφόσον τυχόν ειδικός νόμος λόγω του αντικειμένου της εταιρείας ή για οποιοδήποτε άλλο λόγο προβλέπει τη διενέργεια ελέγχου της εταιρείας από ορκωτό ελεγκτή, η τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει υποχρεωτικά κάθε χρόνο ένα τακτικό και ένα αναπληρωματικό ελεγκτή από τους ορκωτούς ελεγκτές του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών, τηρώντας τη διαδικασία που προβλέπουν οι σχετικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύουν κάθε φορά, αλλιώς εκλέγει δύο τακτικούς και δύο αναπληρωματικούς ελεγκτές, πτυχιούχους ανωτάτων σχολών, εφοδιασμένους με άδεια άσκησης οικονομολογικού επαγγέλματος από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 2 του Π. Δ. 475/1991 (Φ.Ε.Κ. 176 Α'), καθορίζοντας και την αμοιβή τους, η δε εκλογή τους υποβάλλεται στη δημοσιότητα του άρθρου 7β του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει. Οι διατάξεις των παρ. 7 και 8 του άρθρου 42α του Κ. Ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, εφαρμόζονται αναλόγως.

Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης που όρισε τους ελεγκτές, πρέπει να γίνεται ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους και σε περίπτωση που δεν αποποιηθούν το διορισμό αυτό μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών, θεωρούνται ότι τον αποδέχτηκαν και έχουν όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που καθορίζει ο νόμος.

2. Οι ελεγκτές οφείλουν κατά τη διάρκεια της χρήσης να παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρείας, έχοντας το δικαίωμα να λάβουν γνώση οποιουδήποτε βιβλίου, λογαριασμού ή εγγράφου, διευκρινίζοντας ότι περιλαμβάνονται και τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου. Είναι υποχρεωμένοι να προβαίνουν σε κάθε αναγκαία υπόδειξη προς το Διοικητικό Συμβούλιο, σε περίπτωση δε παράβασης των διατάξεων του νόμου ή του καταστατικού να αναφέρονται στην αρμοδία εποπτεύουσα Αρχή.

3. Μετά τη λήξη της χρήσης υποχρεούνται να ελέγξουν τον ισολογισμό, το λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσης και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και να επαληθεύσουν και τη συμφωνία του περιεχομένου της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις. Για το σκοπό αυτό η έκθεση πρέπει να έχει τεθεί υπόψη τους τουλάχιστον 30 ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τελικά υποβάλλουν στη Γενική Συνέλευση έκθεση για το πόρισμα του ελέγχου τους. Από την έκθεση αυτή πρέπει να προκύπτει σαφώς, μετά από έλεγχο της ακρίβειας και νομιμότητας των εγγραφών στα βιβλία της εταιρείας, εάν ο Ισολογισμός απεικονίζει την οικονομική κατάσταση της επιχείρησης κατά την ημερομηνία της λήξης της χρήσης που ελέγχουν, ο δε λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσης αν δίνει την εικόνα των αποτελεσμάτων που προέκυψαν κατά τη χρήση αυτή. Πρόσθετα η έκθεση των ελεγκτών πρέπει ν' αναφέρει:

α) αν παρασχέθηκαν σ' αυτούς οι πληροφορίες που είχαν ανάγκη για την εκτέλεση του έργου τους.

β) αν έλαβαν γνώση όλου του απολογισμού των εργασιών της επιχείρησης και των υποκαταστημάτων που τυχόν υπάρχουν.

γ) αν έγινε τροποποίηση στη μέθοδο της απογραφής σε σχέση προς την προηγούμενη χρήση.

δ) αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες της παρ. 1 ή 2 του άρθρου 43α του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

ε) αν έγινε επαλήθευση της συμφωνίας που αναφέρεται στην περίπτωση γ της παρ. 3 του ίδιου πιο πάνω άρθρου 43α του Κ. Ν. 2190/1920 και

στ) αν τηρείται κανονικά λογαριασμός κόστους παραγωγής για τον τυχόν βιομηχανικό κλάδο της.
4. Οι ελεγκτές οφείλουν να παρίστανται στην τακτική Γενική Συνέλευση και να παρέχουν κάθε πληροφορία σχετική προς τον έλεγχο που αυτοί ενήργησαν.
5. Οι ελεγκτές ευθύνονται κατά την άσκηση των καθηκόντων τους γιά κάθε πταίσμα, έχοντας υποχρέωση για αποζημίωση της εταιρείας. Αυτή η ευθύνη δεν μπορεί να αποκλεισθεί και να τροποποιηθεί. Η αξίωση της εταιρείας παραγράφεται μετά διετία.
6. Η εταιρεία μπορεί να επαναδιορίζει τους κατά τα ανωτέρω ελεγκτές, όχι όμως για περισσότερες από πέντε εταιρικές χρήσεις. Όμως η εταιρεία δεν μπορεί να ορίσει ελεγκτές της, πρόσωπα από αυτά που αναφέρει η παράγ. 1 του άρθρου 10 του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, υπαλλήλους της εταιρείας ή εξαρτημένης προς αυτήν εταιρείας, δημοσίους υπαλλήλους, υπαλλήλους νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου, τραπεζών και επιχειρήσεων κοινής ωφέλειας.

Άρθρο 27
Δικαιώματα μειοψηφίας

1. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος ν' αναβάλει μόνο μια φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί ν' απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Διευκρινίζεται ότι η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτή δε, εφόσον τηρηθούν οι διατάξεις των άρθρων 27 (παράγ. 2) και 28 του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι.
2. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο: α) ν' ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων τα ποσά, τα οποία κατά την τελευταία διετία καταβλήθηκαν για οποιαδήποτε αιτία από την εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή σε Διευθυντές ή σ' άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη παροχή προς τα πρόσωπα αυτά ή κάθε υφιστάμενη από οποιαδήποτε αιτία σύμβαση της εταιρείας με αυτά τα πρόσωπα και β) να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορίες για τις εταιρικές υποθέσεις που ζητούνται, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.
Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή την πληροφοριών που ζητούνται, εξ αιτίας αποχρώντος λόγου, αναγράφοντας την αιτιολογία στα πρακτικά.
3. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία επίσης πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση και εφόσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να παρέχει σ' αυτούς κατά τη Γενική Συνέλευση ή αν προτιμά και πριν από

αυτή σε εκπρόσωπό τους, πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και για την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας.
Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί ν' αρνηθεί για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, αναγράφοντας την αιτιολογία στα πρακτικά.
4. Τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης του Διοικητικού Συμβουλίου παροχής των πληροφοριών που ζητούνται σύμφωνα με το δεύτερο εδάφιο της παρ. 2 και την παρ. 3 του παρόντος άρθρου, επιλύεται από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.
5. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για κάποιο θέμα ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης ενεργείται με ονομαστική κλήση. 6. Σε όλες τις πιο πάνω περιπτώσεις των παραγράφων 1-3 του παρόντος άρθρου, οι μέτοχοι που υποβάλουν την αίτηση οφείλουν να διατηρούν σύμφωνα με το άρθρο 22 αυτού του καταστατικού, σε κατάθεση τις μετοχές που τους παρέχουν τα παραπάνω δικαιώματα από τη χρονολογία της επίδοσης της αίτησής τους μέχρι τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, στις δε περιπτώσεις της ως άνω παραγράφου 4 μέχρι την έκδοση απόφασης από το αρμόδιο Δικαστήριο.
7. Μέτοχος ή μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το οποίο καθορίζεται στο ένα δέκατο (1/10) σε κάθε περίπτωση που η εταιρεία ελέγχεται σύμφωνα με το άρθρο 26 του παρόντος καταστατικού από ορκωτό ελεγκτή, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το μονομελές πρωτοδικείο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, δικάζοντας κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται, εάν πιθανολογείται ότι με τις καταγγελλόμενες πράξεις παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του παρόντος καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης. Προϋπόθεση είναι οι καταγγελλόμενες πράξεις να έγιναν σε χρόνο που δεν απέχει περισσότερο από διετία από τη χρονολογία της έγκρισης των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης μέσα στην οποία έγιναν οι πράξεις αυτές.
8. Μέτοχος ή μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το αρμόδιο Δικαστήριο της προηγούμενης παραγράφου έλεγχο της εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων γίνεται πιστευτό, ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται, όταν η μειοψηφία εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.
9. Σε όλες τις πιο πάνω περιπτώσεις των παραγράφων 7 και 8 του παρόντος άρθρου, οι μέτοχοι που υποβάλλουν την αίτηση πρέπει μέχρι την έκδοση απόφασης πάνω στην αίτηση αυτή να διατηρούν σε κατάθεση τις μετοχές που τους παρέχουν το δικαίωμα για υποβολή της αίτησης στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα. Η πιό πάνω κατάθεση δεν μπορεί να διαρκεί ολιγότερο από τριάντα (30) μέρες από την υποβολή της αίτησης.

Άρθρο 28
Ακυρώσιμες αποφάσεις Γ. Σ.

1. Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την οποία απορρίπτεται αίτηση για παροχή πληροφορίας, που οφείλεται σύμφωνα με τον Κ.Ν.2190/1920, όπως

τροποποιημένος ισχύει, ή το παρόν καταστατικό μπορεί ν' ακυρωθεί από το Δικαστήριο.

2. Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την οποία εγκρίθηκαν οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, μπορεί ν' ακυρωθεί από το Δικαστήριο, εάν παρά τις διατάξεις του νόμου ή του παρόντος καταστατικού ή σε κλίμακα που δεν δικαιολογείται εμπορικά, σχηματίζονται αποθεματικά, διενεργούνται αποσβέσεις, εμφανίζονται περιουσιακά στοιχεία σε αξία διαφορετική από τη νόμιμη ή γενικότερα γίνεται απόκρυψη κερδών με αποτέλεσμα, τη μη διανομή του πρώτου μερίσματος που ορίζεται από το παρόν καταστατικό και εφόσον το ζητήσουν μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Όταν ακυρωθεί η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για τους λόγους που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο, το Δικαστήριο με την ίδια απόφαση καθορίζει και τις μεταβολές που πρέπει να επέλθουν στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις. Όταν η δικαστική απόφαση καταστεί τελεσίδικη, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο χωρίς καθυστέρηση, να κάνει με βάση αυτήν την αναπροσαρμογή των ετησίων οικονομικών καταστάσεων και τον καθορισμό του μερίσματος που πρέπει να διανεμηθεί.

4. Την ακύρωση της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης δικαιούνται να ζητήσουν, εκτός από το Διοικητικό Συμβούλιο ή μέλος αυτού, εάν με την εκτέλεση της απόφασης οι υπεύθυνοι θα μπορούσαν να εκτεθούν σε ποινική δίωξη ή υποχρέωση για αποζημίωση, και μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, εάν παραβρέθηκαν στη Γενική Συνέλευση και αντιτάχθηκαν στην απόφαση που πάρθηκε ή αν παρά το νόμο αποκλείσθηκαν από τη Γενική Συνέλευση ή αν η Γενική Συνέλευση δεν συγκλήθηκε όπως έπρεπε.

5. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 2, 3 και 4 αυτού του άρθρου πρέπει οι μέτοχοι που ζητούν την ακύρωση να διατηρούν σε κατάθεση τις μετοχές που τους παρέχουν το δικαίωμα της αίτησης ακύρωσης, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα μέχρι την οριστική απόφαση του Δικαστηρίου.

Το Δικαστήριο μπορεί να διατάξει την απόδοση των μετοχών και πριν από την απόφασή του με ή χωρίς παροχή εγγύησης.

6. Κατά τα λοιπά ισχύει η διάταξη της παραγράφου 2 του άρθρου 35γ του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο ΣΤ'

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Ά ρ θ ρ ο 29
Διάρκεια εταιρικής χρήσης

1. Η εταιρική χρήση αρχίζει την πρώτη (1η) Ιουλίου κάθε χρόνου και λήγει την τριακοστή (30η) Ιουνίου του επόμενου χρόνου.

2. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης από το Διοικητικό Συμβούλιο κλείνουν οι λογαριασμοί και συντάσσονται, σύμφωνα με τις διατάξεις που κάθε φορά ισχύουν, τόσο η απογραφή των ενεργητικών και παθητικών στοιχείων της εταιρείας, όσο και οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, δηλαδή ο ισολογισμός, ο λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσης, ο πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων και το προσάρτημα, οι οποίες καταστάσεις αποτελούν ενιαίο

σύνολο και ελέγχονται όπως ορίζει το άρθρο 26 του παρόντος καταστατικού.
3. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποχρεωτικά καταρτίζονται, περιέχουν στοιχεία και υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας όπως ο νόμος ορίζει, ιδία δε οι διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α και 43β του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.
4. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διόρθωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της εταιρείας.

Άρθρο 30
Έκθεση διαχείρισης-Δημοσιότητα και έγκριση ετησίων οικονομικών καταστάσεων - Απαλλαγή Δ.Σ. και ελεγκτών.

1. Μετά την κατάρτιση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, το Διοικητικό Συμβούλιο συντάσσει και υποβάλλει προς την τακτική Γενική Συνέλευση έκθεση διαχείρισης σύμφωνα με τις διατάξεις των περ. α και β της παρ. 3 του άρθρου 43α του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.
2. Αντίγραφα των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, υποβάλλονται από την εταιρεία στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή, τουλάχιστον είκοσι (20) ημέρες πριν από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης.
3. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να δημοσιεύει τον ισολογισμό της εταιρείας, τον λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσης και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων, μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, όταν βέβαια προβλέπεται ο έλεγχος από ορκωτούς ελεγκτές, είκοσι (20) ημέρες τουλάχιστον πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης: α) στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης, σύμφωνα με το άρθρο 7β παρ. 1 εδάφιο β' του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, β) κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που πληρεί τις προϋποθέσεις του άρθρου 3 του Ν.Δ.3757/1957, όπως αυτό ισχύει, η οποία εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε ολόκληρη τη χώρα και σε μία ημερήσια οικονομολογική εφημερίδα που πληρεί τις προϋποθέσεις της παρ. 2 του άρθρου 26 του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει και γ) εφόσον η εταιρεία μεταφέρει την έδρα της σε δήμο ή κοινότητα εκτός του νομού Αττικής, σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα, από εκείνες που τυχόν εκδίδονται στην έδρα της ή στην πρωτεύουσα του νομού, στον οποίο η εταιρεία έχει την έδρα της, εμπίπτουν στα κριτήρια του άρθρου 1 του Ν.Δ.1263/1972 και του άρθρου 2 του Ν.4286/1963, αντίστοιχα, όπως ισχύουν και κυκλοφορούν ανελλιπώς για τρία (3) τουλάχιστον χρόνια.
4. Μέσα σε είκοσι (20) 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. 5 του 21ου άρθρου του παρόντος καταστατικού, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή και αντίτυπο των εγκεκριμένων ετήσιων οικονομικών καταστάσεων.
5. Δέκα (10) ημέρες πριν από κάθε 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.
6. Για να ληφθεί από την Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει αυτές να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά

πρόσωπα, ήτοι από: α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ως άνω προσώπων της περίπτωσης α', από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον υπεύθυνο για την διεύθυνση του λογιστηρίου. Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν στη Γενική Συνέλευση εγγράφως τις αντιρρήσεις τους.
7. Μετά την ψήφιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, για απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης. Η απαλλαγή αυτή καθίσταται ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 15 αυτού του καταστατικού.
8. Στην ψηφοφορία για απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν δικαίωμα να μετάσχουν τα μέλη του μόνο με τις μετοχές που είναι κύρια. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της Εταιρείας.

Άρθρο 31
Τακτικό Αποθεματικό

Κάθε χρόνο αφαιρείται το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον των καθαρών κερδών για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού. Η αφαίρεση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού παύει να είναι υποχρεωτική, όταν αυτό φθάσει τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου και πάλι επαναλαμβάνεται όταν αυτό κατεβεί κάτω από το πιο πάνω ποσοστό. Το αποθεματικό αυτό χρησιμοποιείται αποκλειστικά για να εξισώνει πριν από κάθε διανομή μερίσματος το τυχόν χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού κερδών και ζημιών.

Άρθρο 32
Καθαρά κέρδη και διανομή αυτών

1. Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας προκύπτουν μετά την αφαίρεση από τα πραγματοποιηθέντα ακαθάριστα έσοδα κάθε εξόδου, κάθε ζημιάς, των κατά τον νόμο αποσβέσεων και κάθε άλλου εταιρικού βάρους.
2. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α, καθώς και της περίπτωσης δ' της παραγρ. 3 και της περίπτωσης α' της παραγρ. 4 του άρθρου 43 του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, τα καθαρά κέρδη της εταιρείας διανέμονται κατά την ακόλουθη σειρά:
α) αφαιρείται η κράτηση, κατά το άρθρο 31 αυτού του καταστατικού, για τακτικό αποθεματικό,
β) κρατείται το ποσό που απαιτείται σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 45 του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, για την καταβολή πρώτου μερίσματος από έξι στα εκατό (6%) τουλάχιστον πάνω στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο, με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 3 του Α.Ν.148/1967, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 1 του Ν.876/1979.
γ) το υπόλοιπο των κερδών που απομένει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης διατίθεται ολικά ή μερικά ή για διανομή πρόσθετου μερίσματος στους μετόχους ή για σχηματισμό εκτάκτων αποθεματικών, που κατά τους

ορισμούς του νόμου μπορούν να φορολογηθούν ή όχι ή για αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με έκδοση νέων μετοχών, που παρέχονται στους μετόχους χωρίς πληρωμή αντί για πρόσθετο μέρισμα ή μεταφέρεται στη νέα χρήση.
3. Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο μήνες από την απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, με την προσαγωγή της σχετικής μερισματαπόδειξης στο Ταμείο της Εταιρείας ή οπουδήποτε αλλού θα μπορούσε να ορίσει η Γενική Συνέλευση. Οι δικαιούχοι, οι οποίοι δεν ζήτησαν έγκαιρα την πληρωμή των μερισμάτων που τους ανήκουν, δεν έχουν καμιά απαίτηση τόκου για τούτο. Μερίσματα που δεν ζητήθηκαν επί μία πενταετία από τότε που έγιναν απαιτητά παραγράφονται σύμφωνα με το νόμο.
4. Η διανομή προσωρινών μερισμάτων ή ποσοστών επιτρέπεται μόνον, εφόσον είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από αυτή δημοσιευθεί σε κάποια ημερήσια εφημερίδα, από εκείνες που εκδίδονται στην Αθήνα και κυκλοφορούν ευρύτερα κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως μόλις καταρτισθεί και υποβληθεί στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή, λογιστική κατάσταση για την εταιρική περιουσία. Τα προσωρινά μερίσματα ή τα ποσοστά που διανέμονται με τον τρόπο αυτό δεν μπορούν να ξεπεράσουν το μισό των καθαρών κερδών που εμφανίζονται στη λογιστική κατάσταση.-

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ζ'

ΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Άρθρο 33
Λύση της εταιρείας - Διορισμός εκκαθαριστών

1. Η εταιρεία λύεται: α) Άμα περάσει ο χρόνος διάρκειάς της, που ορίζεται στο άρθρο 3 αυτού του καταστατικού, εκτός αν η Γενική Συνέλευση, που συγκαλείται υποχρεωτικά πριν από τη λήξη, αποφασίσει για την παράταση της διάρκειάς της, β) και πριν από την προθεσμία αυτή με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται κατά τις διατάξεις των άρθρων 23 παρ. 3 και 4 και 24 παρ. 3 του καταστατικού και γ) άμα κηρυχτεί η εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης.
2. Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσης της εταιρείας.
3. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του Κ.Ν.2190/20, όπως τροποποιημένος ισχύει, γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, που θα αποφασίσει τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.
4. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της.
Στην περίπτωση του εδαφίου α' της παραγράφου 1 αυτού του άρθρου το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του εδαφίου β' της ίδιας παραγράφου η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές.

5. Με τις αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων της προηγούμενης παραγράφου διορίζονται ένας έως τρεις εκκαθαριστές και καθορίζεται στα πλαίσια του νόμου η έκταση της δικαιοδοσίας και η αμοιβή τους. 6. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου και όσον αφορά αυτούς εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.
Ο διορισμός τους, καθώς και η τυχόν αντικατάστασή τους υποβάλλονται στη δημοσιότητα, που προβλέπεται από το άρθρο 7β του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.
Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης και συγκαλείται σε συνεδρίαση με την πρόσκληση των εκκαθαριστών.
7. Οι εκκαθαριστές, που διορίζονται από τη Γενική Συνέλευση, οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους να ενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον τύπο και στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως Ισολογισμό, σύμφωνα με το άρθρο 49 του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, αντίτυπο του οποίου ισολογισμού υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και κατά τη λήξη της εκκαθάρισης.
8. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση, η οποία επίσης αποφασίζει και για την απαλλαγή των εκκαθαριστών από κάθε ευθύνη.
Κάθε χρόνο υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση από τους εκκαθαριστές τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης με έκθεση των αιτίων που παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης,
9. Το στάδιο της εκκαθάρισης δεν μπορεί να υπερβεί την πενταετία, από την ημερομηνία έναρξης της εκκαθάρισης, οπότε και η εταιρεία διαγράφεται από το οικείο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών. Για να συνεχισθεί περαιτέρω η εκκαθάριση, χωρίς να επιτρέπεται να υπερβεί σε καμία περίπτωση τη δεκαετία, απαιτείται ειδική άδεια της αρμόδιας εποπτεύουσας Αρχής.

Άρθρο 34
Υποχρεώσεις Εκκαθαριστών

1. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να εισπράξουν τις απαιτήσεις της, να μετατρέψουν την εταιρική περιουσία σε χρήμα και να εξοφλήσουν τα χρέη της.
Μετά την πάροδο τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της εταιρείας και μόνο τότε, οι εκκαθαριστές μπορούν να εκποιήσουν τα τυχόν υφιστάμενα ακίνητά της, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδο αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της. Όμως μέσα στην προθεσμία των τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της εταιρείας, κάθε μέτοχος ή δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρείας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.
2. Μετά το πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις, τις οποίες δημοσιεύουν στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, (μετά από προνομιακή απόδοση του κεφαλαίου που

αναλογεί στις τυχόν προνομιούχες μετοχές) αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Η'

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 35
Καταβολή αρχικού μετοχικού κεφαλαίου

1. Το κατά το άρθρο 5 αυτού του καταστατικού οριζόμενο μετοχικό κεφάλαιο των εκατό εκατομμυρίων (100.000.000) δραχμών διαιρεμένο σε εκατό χιλιάδες (100.000) μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών η κάθε μια, θα καταβληθεί ολόκληρο αμέσως μετά την κατά νόμο ολοκλήρωση της μετατροπής της εταιρείας από ομόρρυθμη σε ανώνυμη εταιρεία, καλύπτεται δε ολόκληρο σε είδος και σε μετρητά από τους ιδρυτές - μετόχους της εταιρείας κατά τα παρακάτω:
Α) Με εισφορά (στη λογιστική αξία) του συνόλου των ενεργητικών και παθητικών στοιχείων της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία "ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.", όπως απεικονίζονται στον ισολογισμό μετασχηματισμού της 30.9.1998 αυτής, που καταρτίσθηκε σε εφαρμογή της από 28.9.1998 σχετικής ομόφωνης απόφασης των εταίρων της και όπως το ύψος της λογιστικής τους αξίας πιστοποιείται στην από 27 Νοεμβρίου 1998 και με αρ. πρωτ. ΕΜ 12305/30.11.1998 σχετική έκθεση της επιτροπής του άρθρου 9 του Κ.Ν.2190/1920 και από την οποία προκύπτει τελικά ότι το εταιρικό κεφάλαιο της ως άνω μετατρεπομένης εταιρείας ανερχόταν κατά την 30.9.1998 σε διακόσιες χιλιάδες (200.000) δραχμές, που εισφέρεται στο ακέραιο και αναλογικά με τη σημερινή συμμετοχή του καθενός εταίρου στη μετατρεπόμενη εταιρεία.
Β) Με εισφορά και κεφαλαιοποίηση του ποσού των δραχμών δέκα τριών εκατομμυρίων (13.000.000) του λογαριασμού "Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου" που απεικονίζεται στην αυτή ως άνω έκθεση της επιτροπής του άρθρου 9 του Κ. Ν. 2190/1920 και το οποίο προέρχεται από προηγούμενες καταθέσεις των εταίρων της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας στο ταμείο της με σκοπό την αύξηση του εταιρικού της κεφαλαίου.
Γ) Με εισφορά και κεφαλαιοποίηση του ποσού των δραχμών δώδεκα εκατομμυρίων εννιακοσίων πενήντα χιλιάδων εξακοσίων επτά (12.950.607) του ειδικού λογαριασμού "Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις προς εταίρους" του γενικού λογαριασμού "Πιστωτές διάφοροι" που απεικονίζεται στην αυτή ως άνω έκθεση της επιτροπής του άρθρου 9 του Κ. Ν. 2190/1920 και το οποίο προέρχεται από καθαρά κέρδη που προέκυψαν στις προηγούμενες χρήσεις της εταιρείας και δεν αναλήφθηκαν από τους οικείους εταίρους της.
Και
Δ) με συμπληρωματικές εισφορές των ιδρυτών μετόχων σε μετρητά εβδομήντα τριών εκατομμυρίων οκτακοσίων σαράντα εννέα χιλιάδων τριακοσίων ενενήντα τριών δραχμών (73.849.393).
2.Έναντι της αξίας των εισφορών σε είδος και σε χρήμα (μετρητά) της προηγουμένης παραγρ. 1 αυτού του άρθρου, που καλύπτουν στο ακέραιο το κατά το άρθρο 5 του παρόντος καταστατικού μετοχικό κεφάλαιο των εκατό εκατομμυρίων (100.000.000) δραχμών, οι ιδρυτές - μέτοχοι της ανώνυμης εταιρείας θ' αναλάβουν τις εκατό χιλιάδες (100.000) ονομαστικές

μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών η κάθε μετοχή κατά τα ακόλουθα:
Α) Ο Κωνσταντίνος Παπακωστόπουλος εισφέρει α)το αναλογούν σε αυτόν ποσοστό πενήντα ένα τοις εκατό (51%) του πιο πάνω εταιρικού κεφαλαίου της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας, που αντιπροσωπεύει εκατόν δύο χιλιάδες (102.000) δραχμές, β) δραχμές έξι εκατομμύρια εξακόσιες τριάντα χιλιάδες (6.630.000) από τις καταθέσεις αυτού στο ταμείο της μετατρεπόμενης εταιρείας, που απεικονίζονται στον ως άνω λογαριασμό "Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου", γ) δραχμές εννιά εκατομμύρια είκοσι χιλιάδες εννιακόσιες είκοσι πέντε (9.020.925) από τη συμμετοχή του στα καθαρά κέρδη της μετατρεπόμενης εταιρείας που δεν ανέλαβε και που απεικονίζονται στον ως άνω ειδικό λογαριασμό "Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις προς εταίρους" του γενικού λογαριασμού "Πιστωτές διάφοροι" και δ) δραχμές τριάντα πέντε εκατομμύρια διακόσιες σαράντα επτά χιλιάδες εβδομήντα πέντε (35.247.075) σε μετρητά. Έτσι έναντι της συνολικής, σύμφωνα με τα παραπάνω, εισφοράς του, που ανέρχεται σε δραχμές πενήντα ένα εκατομμύρια (51.000.000) ο Κωνσταντίνος Παπακωστόπουλος δικαιούται να αναλάβει συνολικά πενήντα μια χιλιάδες (51.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών κάθε μετοχή.
Β) Η Μαρία Πασσαλή εισφέρει α)το αναλογούν σε αυτήν ποσοστό είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) του πιο πάνω εταιρικού κεφαλαίου της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας, που αντιπροσωπεύει πενήντα χιλιάδες (50.000) δραχμές, β) δραχμές τρία εκατομμύρια διακόσιες πενήντα χιλιάδες (3.250.000) από τις καταθέσεις αυτής στο ταμείο της μετατρεπόμενης εταιρείας, που απεικονίζονται στον ως άνω λογαριασμό "Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου", γ) δραχμές τρία εκατομμύρια εννιακόσιες είκοσι εννέα χιλιάδες εξακόσιες ογδόντα δύο (3.929.682) από τη συμμετοχή της στα καθαρά κέρδη της μετατρεπόμενης εταιρείας που δεν ανέλαβε και που απεικονίζονται στον ως άνω ειδικό λογαριασμό "Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις προς εταίρους" του γενικού λογαριασμού "Πιστωτές διάφοροι" και δ) δραχμές δέκα επτά εκατομμύρια επτακόσιες εβδομήντα χιλιάδες τριακόσιες δέκα οκτώ (17.770.318) σε μετρητά. Έτσι έναντι της συνολικής σύμφωνα με τα παραπάνω, εισφοράς της, που ανέρχεται σε δραχμές είκοσι πέντε εκατομμύρια (25.000.000) η Μαρία Πασσαλή δικαιούται να αναλάβει συνολικά είκοσι πέντε χιλιάδες (25.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών κάθε μετοχή. Και
Γ) Η Ευδοκία Βούγιοβιτς εισφέρει α)το αναλογούν σε αυτήν ποσοστό είκοσι τέσσερα τοις εκατό (24%) του πιο πάνω εταιρικού κεφαλαίου της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας, που αντιπροσωπεύει σαράντα οκτώ χιλιάδες (48.000) δραχμές, β) δραχμές τρία εκατομμύρια εκατόν είκοσι χιλιάδες (3.120.000) από τις καταθέσεις αυτής στο ταμείο της μετατρεπόμενης εταιρείας, που απεικονίζονται στον ως άνω λογαριασμό "Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου" και γ) δραχμές είκοσι εκατομμύρια οκτακόσιες τριάντα δύο χιλιάδες (20.832.000) σε μετρητά. Έτσι έναντι της συνολικής, σύμφωνα με τα παραπάνω, εισφοράς της, που ανέρχεται σε δραχμές είκοσι τέσσερα εκατομμύρια (24.000.000) η Ευδοκία Βούγιοβιτς δικαιούται να αναλάβει συνολικά είκοσι τέσσερις χιλιάδες (24.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών κάθε μετοχή.
3. Η αξία των εισφορών σε είδος και ειδικότερα του συνόλου των ενεργητικών και παθητικών στοιχείων κατά την 30.9.1998 της μετατρεπόμενης σε ανώνυμη εταιρεία ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία "ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε." και τελικά του εισφερόμενου εταιρικού κεφαλαίου της, σε συνδυασμό και με τα ως

άνω κεφαλαιοποιούμενα πρόσθετα ποσά, ορίζεται από τους συμβαλλομένους, όπως παρίστανται, ως δικαία, αληθής και εύλογος στο ίδιο ακριβώς συνολικό ποσό που τα στοιχεία αυτά απεικονίζονται στον ισολογισμό μετασχηματισμού της 30.9.1998 αυτής, που καταρτίσθηκε σε εφαρμογή της από 28.9.1998 σχετικής ομόφωνης απόφασης των ομορρύθμων εταίρων της και όπως το ύψος της λογιστικής τους αξίας πιστοποιείται στην από 27 Νοεμβρίου 1998 και με αρ. πρωτοκόλλου Ε. Μ. 12305/30.11.1998 σχετική έκθεση διαπίστωσης της λογιστικής αξίας της επιτροπής του άρθρου 9 του Κ. Ν. 2190/20, η οποία ορίστηκε με την υπ' αριθμ. 11570/18.11.1998 απόφαση Νομαρχίας Αθηνών (Τομέας Ανατολικής Αθήνας), η οποία ως άνω έκθεση συνοδευόμενη με αντίγραφο του ισολογισμού μετασχηματισμού προσαρτάται στο παρόν καταστατικό συμβόλαιό μου και έχει κατά λέξη ως εξής:

Αγ. Παρασκευή, 27.11.98

ΠΡΟΣ ΤΗΝ
Νομαρχία Αθηνών
Τομέας Ανατ. Αθήνας
Δ/ΝΣΗ: Α.Ε. & Εμπορίου
Τμήμα Γ'

ΕΚΘΕΣΗ
διαπίστωσης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας "ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ και ΣΙΑ Ο.Ε." κατά την 30.9.1998 προκειμένου να μετατραπεί αυτή με βάση τις διατάξεις του Ν.2166/93 σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Σε εκτέλεση της με αριθμό Ε. Μ. 11570/18.11.1998 απόφασή σας οι υπογράφοντες:
α] Αγγελική Καλοειδά, υπάλληλος του Υπουργείου Ανάπτυξης- Γενική Γραμματεία Εμπορίου.
β] Ελένη Καραντώνη, υπάλληλος του ιδίου Υπουργείου και
γ] Αντώνιος Αντωνιάδης, εκπρόσωπος του Ε.Β.Ε.Α. που οριστήκαμε μέλη της επιτροπής του άρθρου 9 του ΚΝ 2190/20, όπως ισχύει σήμερα, προβήκαμε στη διενέργεια ελέγχου για τη βεβαίωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας "ΚΩΝ/ΝΟΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ και ΣΙΑ Ο.Ε." κατά την 30.9.98 προκειμένου να μετατραπεί, με βάση τις διατάξεις του Ν 2166/93 και του ΚΝ 2190/20 σε Ανώνυμη Εταιρεία.
Το πόρισμα του ελέγχου μας έχει ως εξής:

ΙΔΡΥΣΗ - ΕΔΡΑ- ΔΙΑΡΚΕΙΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Η εταιρεία συστήθηκε με το από 21.4.86 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύθηκε νόμιμα στα βιβλία των εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 8362/23.4.1986, με την αρχική επωνυμία "Μαρία Πασσαλή και Σια Ο.Ε.", με έδρα την Κηφισιά Αττικής, οδός Μιλτιάδου 5, με

σκοπό την εκμετάλλευση καταστήματος κομμωτηρίου (παροχή υπηρεσιών κομμωτικής τέχνης).
Η διάρκεια της εταιρείας ορίσθηκε αρχικά για δέκα (10) χρόνια, το δε εταιρικό κεφάλαιο ορίσθηκε σε διακόσιες χιλιάδες δραχμές (200.000), με συμμετοχή των δύο συμβαλλομένων εταίρων, η οποία είχε ως εξής:
α) Κων/νος Παπακωστόπουλος του Κυριάκου δρχ. 100.000 και ποσοστό 50%.
β) Μαρία Πασσαλή του Κυριάκου δρχ. 100.000 και ποσοστό 50%.
Διαχειρίστρια της εταιρείας ορίσθηκε αρχικά η Μαρία Πασσαλή η οποία νόμιμα θα εκπροσωπεί την εταιρεία υπογράφοντας κάτω από την εταιρική επωνυμία.

Στη συνέχεια με το από 28.9.1988 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύθηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 18938/30.9.1988 ο μεν Κων/νος Παπακωστόπουλος του Κυριάκου μεταβίβασε από το εταιρικό μερίδιό του ποσοστό 15% στον Δημήτριο Πασαλή του Γεωργίου, η δε Μαρία Πασσαλή μεταβίβασε από το εταιρικό μερίδιό της ποσοστό 15% στον ίδιο Δημήτριο Πασαλή του Γεωργίου και ποσοστό 5% στον Αρτίν Σεκερτζή του Κάραμπετ.
Οι συμμετέχοντες ομόρρυθμοι εταίροι και τα ποσοστά συμμετοχής τους διαμορφώθηκαν πλέον ως εξής:
α) Κων/νος Παπακωστόπουλος του Κυριάκου ποσοστό 35%.
β) Μαρία Πασσαλή του Γεωργίου ποσοστό 30%.
γ) Δημήτριος Πασαλής του Γεωργίου ποσοστό 30%
δ) Αρτίν Σεκερτζής του Κάραμπετ ποσοστό 5%.

Ακολούθως με το από 2.11.1990 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύθηκε νόμιμα στα βιβλία των εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 21518/8.11.1990 απεχώρησε ο ομόρρυθμος εταίρος Δημήτριος Πασαλής του Γεωργίου μεταβιβάζοντας ολόκληρη την εταιρική του μερίδα και ειδικότερα στον Κων/νο Παπακωστόπουλο του Κυριάκου ποσοστό 20%, στην Μαρία Πασσαλή του Κυριάκου ποσοστό
5% και στον Βασίλειο Καμπούρη του Γεωργίου ποσοστό 5%. Με το ίδιο συμφωνητικό τροποποιήθηκε η επωνυμία της εταιρείας σε "ΚΩΝ/ΝΟΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε." και επεκτάθηκε ο σκοπός της, στην εμπορία καλλυντικών και ειδικά ειδών κομμωτηρίου (σαμπουάν, κρέμες μαλλιών, βαφές, λακ κ.λ.π.) καθώς και στην ίδρυση υποκαταστημάτων της εταιρείας στην Αθήνα και αλλού.

Κατόπιν με το από 24.11.1992 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύθηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 20197/26.11.1992 εισήλθε στην εταιρεία ως νέος εταίρος η Σταυρούλα Αλεξανδρή του Αναργύρου, στην οποία μεταβιβάστηκαν από τον Κων/νο Παπακωστόπουλο του Κυριάκου ποσοστό 4%, από την Μαρία Πασσαλή του Κυριάκου ποσοστό 10%, από τον Αρτίν Σεκερτζή του Κάραμπετ ποσοστό 5% και από τον Βασίλειο Καμπούρη του Γεωργίου ποσοστό 5%, ενώ παράλληλα διαχειριστής της εταιρείας ορίστηκε ο Κων/νος Παπακωστόπουλος του Κυριάκου, ο οποίος θα εκπροσωπεί νόμιμα την εταιρεία. Με το ίδιο συμφωνητικό παρατάθηκε η διάρκεια της εταιρείας για αόριστο χρόνο και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της.

Τέλος με το από 3.8.1998 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύθηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 8841/10.8.1998 η Σταυρούλα Αλεξανδρή του Αναργύρου αποχώρησε από την εταιρεία μεταβιβάζοντας ολόκληρη την εταιρική της μερίδα (ποσοστό 24%) στην Ευδοκία Βούγιοβιτς του Βασιλείου, σύζυγο Κων/νου Παπακωστόπουλου.

Κατόπιν των ανωτέρω οι συμμετέχοντες εταίροι και το ποσοστό συμμετοχής τους στο εταιρικό κεφάλαιο της εταιρείας διαμορφώθηκε και διατηρείται μέχρι σήμερα ως εξής:

α] Κων/νος Παπακωστόπουλος του Κυριάκου με ποσοστό 51%.
β] Μαρία Παπακωστοπούλου του Κυριάκου, σύζυγος Γεωργίου Πασσαλή με ποσοστό 25% και
γ] Ευδοκία Βούγιοβιτς του Βασιλείου σύζυγος Κων/νου Παπακωστόπουλου με ποσοστό 24%.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΤΑ ΟΠΟΙΑ ΣΤΗΡΙΧΘΗΚΕ Ο ΕΛΕΓΧΟΣ

Βάση της εργασίας μας για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας απετέλεσαν τα δεδομένα του ισολογισμού μετασχηματισμού της 30.9.1998, ο οποίος επισυνάπτεται στην παρούσα έκθεσή μας. Σημειώνουμε ότι η εταιρεία τηρεί βιβλία τρίτης κατηγορίας του Κώδικα Βιβλίων και Στοιχείων (Κ.Β.Σ.). Συγκεκριμένα τα βιβλία που τηρεί η εταιρεία με τους αντίστοιχους αριθμούς θεώρησης της αρμόδιας Δημόσιας Οικονομικής Υπηρεσίας (Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς) είναι τα εξής:

1) ΓΕΝΙΚΟ ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ (ΑΝΑΛ. & ΣΥΓΚ/ΚΟ)	αριθμός θεώρησης	6417/9.9.97.
2) ΓΕΝΙΚΟ ΚΑΘΟΛΙΚΟ	" "	6418/9.9.97
3) ΑΠΟΓΡΑΦΩΝ κ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	" "	12689/30.11.92
4) ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΕΓΓΡΑΦΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	" "	743/31.1.94
5) ΜΗΤΡΩΟ ΠΑΓΙΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ κ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ	αριθμός θεώρησης	1383/18.2.97
6) ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΓΡΑΦΗΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ	" "	82/18.2.97

Η αναλυτική απογραφή της 30.9.1998 και ο ισολογισμός της ιδίας ημερομηνίας που αποτελεί και ημερομηνία μετασχηματισμού της εταιρείας σε ανώνυμη εταιρεία καταχωρήθηκαν στο θεωρημένο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών της εταιρείας στις σελίδες από 138-167 και έχει ως εξής:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
II. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις		
3. Κτίρια και τεχνικά έργα		
αξία κτήσης δρχ.	3.602.270	
μείον αποσβέσεις έως 30.9.98	952.487	
αναπόσβεστη αξία		2.649.783
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός		
αξία κτήσης δρχ.	18.382.785	
μείον αποσβέσεις έως 30.9.98	4.746.405	
αναπόσβεστη αξία		13.636.380
III.Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρημ/κές απαιτήσεις		
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		1.433.000
αναλυόμενες σε:		
δοσμένες εγγυήσεις- εγγύηση ενοικίου δρχ.	1.400.000	
" " παροχής ΔΕΗ δρχ.	33.000	
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
I. Αποθέματα		
1. Εμπορεύματα δρχ.		4.982.610
Το ποσό αυτό αντιπροσωπεύει την αξία κτήσης των τελικών αποθεμάτων της εταιρείας στις 30.9.1998 που αποτιμήθηκαν με την μέθοδο F.I.F.O.		
4. Αναλώσιμα υλικά δρχ.		11.379.315
Και αυτό το ποσό αντιπροσωπεύει την αξία κτήσης των τελικών αποθεμάτων της εταιρείας στις 30.9.1998 που αποτιμήθηκαν με την μέθοδο F.I.F.O.		
IV. Διαθέσιμα		
6. Ταμείο δρχ.		4.076.715

Μετρητά στο ταμείο στις 30.9.98

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία δρχ. 4

1) Εκτυπωτική μηχανή ΒΑΡΤΙΖΑ της ΕΘΝΙΚΗΣ Α.Ε. ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ και ΟΡΓΑΝΩΣΕΩΣ δρχ. 1

2) Σκαλιέρα ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ της KMS MAIR CARE Α.Ε δρχ. 1

3) Τερματικό DINERS 32 και EXP.BOARD 256K της DINERS Α.Ε. δρχ.1

4) Σταντ εμπ/των GEHWOL της NATURA PHARM Ε.Π.Ε. δρχ. 1

ΠΑΘΗΤΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Ι. Εταιρικό κεφάλαιο δρχ. 200.000

καταβλημένο κεφάλαιο στις 30.9.98 από τους:

α) Κων. Παπακωστόπουλο ποσοστό 51% δρχ. 102.000

β) Μαρία Πασσαλή ποσοστό 25% δρχ. 50.000

γ) Ευδοκία Βούγιοβιτς ποσοστό 24% δρχ. 48.000

VI Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου

1. καταθέσεις εταίρων δρχ. 13.000.000

Πρόκειται για καταθέσεις εταίρων σε μετρητά στο ταμείο της εταιρείας προοριζόμενες για αύξηση κεφαλαίου αναλυόμενες σε:

α) Κων. Παπακωστόπουλος δρχ. 6.630.000

β) Μαρία Πασσαλή " 3.250.000

γ) Ευδοκία Βούγιοβιτς " 3.120.000

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

1. Προμηθευτές δρχ. 7.732.290

Υποχρεώσεις στις 30.9.98 σε προμηθευτές όπως ονομαστικά αναγράφονται

5.Υποχρεώσεις από φόρους- Τέλη δρχ. 934.765

Το ανώτερο ποσό αναλύεται ως εξής:

α) Φ.Π.Α. Σεπ/ρίου 1998 δρχ. 566.999

β) Φόροι - Τέλη αμοιβών προσωπικού:

-Φ.Μ.Υ. Σεπ/ρίου 1998 δρχ. 25.898

-Χ.Μ.Υ. " 1998 δρχ. 30.420

γ)ΦΕΝΠ κερδών 98 ετήσιας δήλωσης δρχ. 273.048

δ) Αγγελιόσημο και ειδικός φόρος επί διαφ/σεων δρχ. 38.400

6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί δρχ. 1.284.850

ΙΚΑ - ΤΕΑΜ μικτά Σεπ/ρίου δρχ. 1.192.500

ΙΚΑ- ΤΕΑΜ καθ/νων εισφ. δρχ. 92.350

11. Πιστωτές διάφοροι δρχ. 15.005.898

α) Μισθοί- Ημερομίσθια προσ/κού πληρωτέα 2.055.291

Πρόκειται για μισθοδοσία προσωπικού μηνός Σεπτεμβρίου 1998 που εξοφλήθηκαν στις 7.10.1998.

β) Βραχ/μες υποχρεώσεις προς εταίρους

Πρόκειται για κέρδη που προέκυψαν στις προηγούμενες χρήσεις και δεν αναλήφθηκαν από τους κατωτέρω εταίρους.

Κων/νος Παπακωστόπουλος δρχ. 9.020.925

Μαρία Πασσαλή δρχ. 3.929.682

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ

1.Δικαιού□οι αλλότριων περιουσιακών στοιχείων δρχ. 4

Εθνική Α.Ε. Διοικ. και Οργ/σεως δρχ. 1

KMS HAIR CARE ΕΛΛΑΣ ΑΕ δρχ. 1

DINERS Α.Ε. δρχ. 1

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Επαληθεύσαμε τις ανωτέρω λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας "ΚΩΝ/ΝΟΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε." την 30.9.98, προκειμένου αυτή να μετατραπεί με βάση τις διατάξεις του Ν. 2166/93 σε ανώνυμη εταιρεία.

Ο έλεγχός μας για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας έγινε σύμφωνα με τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, σύμφωνα με τα γενικά παραδεκτά πρότυπα ελεγκτικής και είναι αυτή που αναλυτικά περιγράφεται στην παρούσα έκθεση και απεικονίζεται στον ισολογισμό μετασχηματισμού της 30.9.1998.

Η επιτροπή

(Τ.Υ.)	(Τ.Υ.)	(Τ.Υ.)
Αγγελική Καλοειδά	Ελένη Καραντώνη	Αντώνιος Αντωνιάδης

"ΚΩΝ/ΝΟΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε." ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 30ης ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 1998 ΛΟΓΩ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΣΕ Α.Ε. ΜΕ ΤΟ Ν. 2166/93. 7η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 1998)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως σε δρχ. 30.9.98		Ποσά προηγούμενης χρήσεως σε δρχ 1997	
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις				
3.Κτίρια και τεχνικά έργα	3.602.270		3.602.270	
Μείον Αποσβέσεις	952.487	2.649.783	548.732	3.053.538
6.Έπιπλα και λοιπός	18.382.785		17.591.106	
Μείον αποσβέσεις	4.746.405	13.636.380	2.355.766	15.235.340
Σύνολο ακινητοποιήσεων		16.286.163		18.288.878
III.Συμμετοχές και άλλες μακρ/σμες χρημ. απαιτήσεις				
7.Λοιπές μακροπόθεσμες απαιτήσεις		1.433.000		183.000
Σύνολο πάγιου ενεργητικού		17.719.163		18.471.878
Δ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
I Αποθέματα				
1. Εμπορεύματα		4.982.610		3.502.490
4.Αναλώσιμα υλικά		11.379.315		14.315.200
Σύνολο αποθεμάτων		16.361.925		17.817.690
II.Απαιτήσεις				
10.Επισφαλείς-επιδικοι πελάτες και χρεώστες		-----		200.000
11.Χρεώστες διάφοροι		------		732.414
Συνολο απαιτήσεων		------		932.414
IV. Διαθέσιμα				
1.Ταμείο		4.076.715		721.867

Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού	20.438.640	19.471.971
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	38.157.803	37.943.849
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ		
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία	4	4

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως σε δρχ. 30.9.98	Ποσά προηγούμενης χρήσεως σε δρχ. 1997
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι.Κεφάλαιο εταιρικό		
1.Καταβεβλημένο	200.000	200.000
V.Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο κερδών εις νέο	---------	18.736.270
VI.Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου		
1.Καταθέσεις εταίρων	13.000.000	2.800.000
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	13.200.000	21.736.270
Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1.Προμηθευτές	7.732.290	5.822.834
5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	934.765	2.551.482
6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	1.284.850	1.903.500
11.Πιστωτές διάφοροι	15.005.898	5.929.763
Σύνολο υποχρεώσεων	24.957.803	16.207.579
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	38.157.803	37.943.849
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
1.Δικαιούχοι αλλότριων περιουσιακών στοιχείων	4	4

Κηφισιά 31 Οκτωβρίου 1998

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ
(Τ.Υ.)
ΚΩΝ/ΝΟΣ ΚΥΡ. ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ. Π 672717

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
(Τ.Υ.)
ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ Ι. ΛΥΚΑΣ
Α.Δ.Τ. Μ 092758

4. Διευκρινίζεται ότι στην εισφορά (προς την ανώνυμη εταιρεία) της μετατρεπόμενης ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας υπάγονται και συμπεριλαμβάνονται και όλα τα άϋλα και λοιπά αγαθά και δικαιώματα που δεν αποτιμώνται σε χρήμα και δεν κατονομάζονται ρητά στην πιο πάνω έκθεση εκτίμησης, ενδεικτικά: α) όλα τα μισθωτικά δικαιώματα (καθώς και οι υποχρεώσεις) που απορρέουν από την υφιστάμενη σύμβαση μίσθωσης ακινήτου και γενικά όλα τα δικαιώματα για την εγκατάσταση και λειτουργία της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας εντός του ακινήτου επί της οδού Μιλτιάδου αριθμός 5 στην Κηφισιά Αττικής, που μισθώθηκε με το από 18.5.1998 σχετικό ιδιωτικό συμφωνητικό από τον ιδιοκτήτη - εκμισθωτή Κωνσταντίνο - Όθωνα Λέφα - Τετενέ του Όθωνα και
β) γενικά οι κάθε μορφής και φύσεως άδειες που τυχόν ανήκουν στην μετατρεπόμενη πιο πάνω ομόρρυθμη εταιρεία, που εκδόθηκαν ή πρόκειται να εκδοθούν από οποιαδήποτε αρμόδια Δημόσια, Δημοτική ή άλλη Αρχή και τα κάθε μορφής δικαιώματα αυτής της επιχείρησης (επωνυμία, διακριτικός τίτλος κ.λ.π.), καθώς και τα τυχόν κατατεθειμένα σήματα στην αρμόδια υπηρεσία σημάτων, τα χρησιμοποιούμενα μέχρι σήμερα διακριτικά γνωρίσματα απ' αυτή, τα επαγγελματικά μυστικά της και οι μέθοδοι παραγωγικής ή εμπορικής δραστηριότητάς της, όλα τα σχετικά δικαιώματα που απορρέουν από όλες γενικά τις υφιστάμενες συμβάσεις, εντολές και κάθε μορφής συμφωνίες για παροχή υπηρεσιών ή διάθεση εμπορευμάτων

σε οποιοδήποτε πελάτη (φυσικό ή νομικό πρόσωπο), καθώς και από την εγγραφή της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας στο Επαγγελματικό Επιμελητήριο Αθήνας με Α.Μ. 162138 και όλα τα σχετικά δικαιώματα για την τυχόν επιστροφή από το Ελληνικό Δημόσιο ή τον συμψηφισμό του Φόρου Προστιθέμενης Αξίας της μετατρεπόμενης ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας και κάθε σχετικό δικαίωμα ή υποχρέωση που πηγάζει από την κείμενη νομοθεσία περί του φόρου προστιθέμενης αξίας, εισφέρονται και μεταβιβάζονται στην ανώνυμη εταιρεία, στην οποία επίσης εισφέρεται και μεταβιβάζεται και κάθε άλλο πράγμα και δικαίωμα έστω και αν αυτό δεν κατονομάζεται ρητά στο παρόν καταστατικό συμβόλαιό μου. Τα πάσης φύσεως δικαιώματα και υποχρεώσεις της ως άνω μετατρεπόμενης εταιρείας προς το προσωπικό της, αποκτώνται και αναλαμβάνονται από την ανώνυμη εταιρεία. Διευκρινίζεται ότι για την περίπτωση που από παραδρομή κάποιο περιουσιακό στοιχείο ή δικαίωμα της ως άνω μετατρεπόμενης εταιρείας, για την μεταβίβαση των οποίων απαιτείται από τις κείμενες διατάξεις να τηρηθεί κάποιος τύπος, δεν περιγράφηκε ειδικά στο παρόν συμβόλαιό μου ή δεν τηρήθηκε ο απαιτούμενος τύπος, η ως άνω μετατρεπόμενη εταιρεία, όπως παρίσταται και εκπροσωπείται, παρέχει στην ανώνυμη εταιρεία την ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα, καθώς και το δικαίωμα, που ισχύουν ακόμη και στις περιπτώσεις των άρθρων 223 και 726 του Αστικού Κώδικα, όπως μονομερώς ενεργούσα, ήτοι χωρίς τη σύμπραξη της μετατρεπόμενης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 235 του Αστικού Κώδικα για την αυτό σύμβαση αφενός για τον εαυτό της και αφετέρου ως εντολοδόχος και εκπρόσωπος της μετατρεπόμενης εταιρείας ύστερα από εντολή και πληρεξουσιότητα, που χορηγείται με το παρόν από την τελευταία, και η οποία ισχύει και για τον χρόνο μετά την κατά το νόμο μετατροπή της σε ανώνυμη εταιρεία, να προβεί είτε στη συμπλήρωση του παρόντος συμβολαίου μου ως προς τον απαιτούμενο τύπο με σύνταξη συμπληρωματικής συμβολαιογραφικής πράξης στην οποία θα περιγράφονται τα περιουσιακά στοιχεία και θα εκπληρούται ο απαιτούμενος τύπος, είτε στη διενέργεια οποιασδήποτε πράξης απαιτείται για τη συντέλεση της μεταβίβασης του περιουσιακού στοιχείου ή δικαιώματος.

5. Σύμφωνα με τη διάταξη της παραγράφου 1 του άρθρου 2 του Ν.2166/1993 και την σχετική ως άνω από 28.9.1998 ομόφωνη απόφαση των ομορρύθμων εταίρων, η μετατροπή αυτή γίνεται με βάση τον ισολογισμό της 30.9.1998, που αποτελεί και τον ισολογισμό μετασχηματισμού, το σύνολο δε των ενεργητικών και παθητικών στοιχείων αυτού του ισολογισμού μετά την ολοκλήρωση της κατά νόμο διαδικασίας μετασχηματισμού μεταφέρονται αυτούσια ως στοιχεία ισολογισμού έναρξης της ανώνυμης εταιρείας που προέρχεται από τη μετατροπή, σύμφωνα δε με τη διάταξη της παραγράφου 6 του άρθρου 2 του Ν.2166/1993 όλες ανεξαίρετα οι πράξεις που διενεργήθηκαν ή θα διενεργηθούν από τη μετασχηματιζόμενη επιχείρηση μετά την ημερομηνία του ισολογισμού μετασχηματισμού της 30.9.1998, δηλαδή από 1.10.1998 και μέχρι την ημερομηνία της κατά νόμο ολοκλήρωσης της μετατροπής θεωρούνται ότι διενεργούνται για λογαριασμό της ανώνυμης εταιρείας που προέρχεται από τη μετατροπή και τα ποσά τους θα μεταφερθούν με συγκεντρωτική εγγραφή στα λογιστικά βιβλία της τελευταίας, χωρίς να καταρτισθεί νέος ισολογισμός. Κατά συνέπεια η μετατρεπόμενη ως άνω ομόρρυθμη εταιρεία και κατά τους ορισμούς του νόμου ο καθένας από τους τρεις ομορρύθμους εταίρους της φορολογούνται για τα καθαρά κέρδη που έχουν προκύψει από τον ως άνω ισολογισμό μετασχηματισμού της 30.9.1998 με υποχρέωση υποβολής δήλωσης φορολογίας εισοδήματος στον αρμόδιο 8ροϊστάμενο Δ.Ο.Υ., ενώ τα τυχόν κέρδη που θα προκύψουν από τις συναλλαγές της μετασχηματιζόμενης επιχείρησης από 1.10.1998 και μέχρι την κατά το νόμο ολοκλήρωση του μετασχηματισμού θα φορολογηθούν στο όνομα της

ανώνυμης εταιρείας που προέρχεται από τη μετατροπή, ενσωματωμένα στα αποτελέσματα του ισολογισμού της πρώτης εταιρικής χρήσης αυτής. Κατόπιν των ανωτέρω, όλα τα περιουσιακά στοιχεία, έπιπλα και σκεύη, ηλεκτρονικοί υπολογιστές, μηχανές γραφείου, τηλέφωνα και λοιπά κινητά, δικαιώματα και απαιτήσεις κατά τρίτων (αλλά και όλες τις υποχρεώσεις), της μετατρεπόμενης πιό πάνω ομόρρυθμης εταιρείας, που απεικονίζονται στον ως άνω ισολογισμό μετασχηματισμού της 30.9.1998 και αναλυτικά αναγράφονται στην απογραφή της ίδιας ημερομηνίας στις οικείες σελίδες του Βιβλίου απογραφών και που το ύψος της λογιστικής αξίας τους πιστοποιείται από την επιτροπή του άρθρου 9 του Κ.Ν.2190/1920 στην ως άνω έκθεσή της, καθώς και όσα κινητά αγαθά, δικαιώματα και απαιτήσεις κατά τρίτων, (αλλά και υποχρεώσεις), που αποκτήθηκαν ή θα αποκτηθούν από την ως άνω μετατρεπόμενη εταιρεία στο μεσόχρονο διάστημα από 1.10.1998 μέχρι την ημερομηνία της κατά νόμο ολοκλήρωσης της μετατροπής, εισφέρονται στην ανώνυμη εταιρεία, εκχωρούνται, παραχωρούνται, μεταβιβάζονται και παραδίδονται σ' αυτήν κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητας, νομής και κατοχής, με όλα τα κάθε μορφής και φύσης δικαιώματα πάνω σ' αυτά προσωπικά και εμπράγματα και τις συναφείς αγωγές, ενστάσεις και παραγγέλματα, αποξενούμενη η ως άνω εταιρεία από κάθε δικαίωμά της πάνω σε αυτά και αποκαθιστά την ανώνυμη εταιρεία τελεία κυρία, νομέα και κάτοχο αυτών και παραιτείται ανεπιφύλακτα από κάθε γενικά δικαίωμά της για προσβολή της εισφοράς και μεταβίβασης αυτών των πραγμάτων και δικαιωμάτων στην ανώνυμη εταιρεία, για οποιοδήποτε λόγο (τυπικό ή ουσιαστικό) και αιτία και ιδιαίτερα από τα άρθρα 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα, υπόσχεται δε και εγγυάται, όλα τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα, εκχωρούμενα και παραδιδόμενα περιουσιακά στοιχεία ελεύθερα από κάθε γενικά βάρος, χρέος, ενέχυρο, κατάσχεση, διεκδίκηση τρίτου, εκνίκηση ή φιλονεικία ή έριδα και γενικά από κάθε νομικό ελάττωμα.

6. Η από την μετατροπή προερχόμενη εταιρεία συνεχίζεται ως ανώνυμη εταιρεία μετά την ολοκλήρωση της τήρησης όλων των κατά το νόμο διατυπώσεων, οπότε το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού της μετατρεπόμενης εταιρείας μεταφέρεται λόγω εισφοράς σε είδος στην ανώνυμη εταιρεία, η οποία υποκαθίσταται στο σύνολο της περιουσίας και μάλιστα κατά κυριότητα, νομή και κατοχή όλων των κινητών και λοιπών στοιχείων του ενεργητικού της μετατρεπόμενης εταιρείας και μπορεί να κατέχει, νέμεται και διαθέτει όλα αυτά κατά τη βούλησή της και κατά πλήρες ιδιοκτησίας δικαίωμα, ακόμα και αν ελλιπώς (ή καθόλου) περιγράφηκαν στο συμβόλαιο αυτό, καθώς και σε όλα γενικά τα δικαιώματα και αναλαμβάνει και υπεισέρχεται σε όλες τις υποχρεώσεις της μετατρεπόμενης εταιρείας και σε όλες τις έννομες σχέσεις της με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, ημεδαπό ή αλλοδαπό, οποιαδήποτε Δημόσια, Δημοτική ή Κοινοτική Αρχή και οποιαδήποτε Επιχείρηση ή Οργανισμό Κοινής Ωφέλειας, καθώς και σε όλες τις πιστωτικές και οποιασδήποτε άλλης μορφής συμβάσεις με κάθε τρίτο και οποιαδήποτε τράπεζα ή εταιρεία leasing ή οργανισμό, οι οποίες συνεχίζονται από την ανώνυμη εταιρεία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες, δικαιούται δε και μπορεί αυτή του λοιπού να κινεί τους οικείους λογαριασμούς κατά συνέχεια της μετατρεπόμενης εταιρείας. Δεδομένου ότι σταθερή πρόθεση των συμβαλλομένων είναι η μετατροπή της ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας σε ανώνυμη εταιρεία, από την τελείωση σύμφωνα με τα παραπάνω της μετατροπής, οι νομικές σχέσεις, με οποιονδήποτε και από οποιαδήποτε αιτία, απαιτήσεις, οποιασδήποτε μορφής και φύσης δικαιώματα της μετατρεπόμενης εταιρείας, καθώς και οι κάθε μορφής και φύσης αγωγές και ενστάσεις της μεταβιβάζονται και περιέρχονται στην Ανώνυμη Εταιρεία. Οι εκκρεμείς δίκες στις οποίες η μετατρεπόμενη εταιρεία τυγχάνει διάδικος με οποιαδήποτε μορφή και σε

κάθε βαθμό και δικαιοδοσία Δικαστηρίων συνεχίζονται από την ανώνυμη εταιρεία, χωρίς να επέρχεται διακοπή τους.
7. Το από 28.9.1998 ιδιωτικό συμφωνητικό των ομορρύθμων εταίρων της ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας περί μετατροπής της σε ανώνυμη εταιρεία, το οποίο προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιό μου, έχει ως ακολούθως:

ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΣΥΜΦΩΝΗΤΙΚΟ
ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΤΗΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ "ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε." ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Στην Κηφισιά σήμερα στις είκοσι οκτώ (28) Σεπτεμβρίου 1998, οι παρακάτω συμβαλλόμενοι α) Κωνσταντίνος Παπακωστόπουλος, β) Μαρία Πασσαλή και γ) Ευδοκία Βούγιοβιτς με τις ιδιότητες των μοναδικών εταίρων, ο πρώτος και με την ιδιότητα του διαχειριστή, της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία "ΚΩΝ/ΝΟΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε." που εδρεύει στην Κηφισιά (οδός Μιλτιάδου αριθμός 5) και η οποία στα πλαίσια του κατά το άρθρο 3 του εταιρικού της σκοπού ασχολείται κύρια με την εκμετάλλευση καταστήματος κομμωτηρίου, καθώς και με την εμπορία καλλυντικών και ειδών κομμωτηρίου συμφώνησαν, συνομολόγησαν και συναποδέχθηκαν τ' ακόλουθα:
Λαμβάνοντας υπόψη τους α) σχετική απόφαση του ως άνω διαχειριστή Κωνσταντίνου Παπακωστόπουλου, β) την ανάγκη ανάπτυξης της επιχείρησης και καλλίτερης εξυπηρέτησης του εταιρικού σκοπού, γ) το γεγονός ότι η ομόρρυθμη εταιρεία στις 31.12.1997 συνέταξε τον τελευταίο δωδεκάμηνης διάρκειας ισολογισμό τηρώντας από 26.11.1992 λογιστικά βιβλία με την διπλογραφική μέθοδο (Γ' κατηγορίας) πράττοντας το ίδιο και στην παρούσα τρέχουσα χρήση, από κοινού (ομόφωνα) παίρνουν τις ακόλουθες αποφάσεις:
Α) Αποφασίζουν τη μετατροπή της ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας σε ανώνυμη εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του Ν.2166/1993 και τις διατάξεις του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει,
Β) Ορίζουν, σύμφωνα με τη διάταξη της παραγράφου 1 του άρθρου 2 του Ν.2166/1993, η μετατροπή αυτή να γίνει με βάση τον ισολογισμό της 30.9.1998, που θα αποτελέσει και τον ισολογισμό μετασχηματισμού, το σύνολο δε των ενεργητικών και παθητικών στοιχείων αυτού του ισολογισμού μετά την ολοκλήρωση της κατά νόμο διαδικασίας μετασχηματισμού να μεταφερθούν αυτούσια ως στοιχεία ισολογισμού έναρξης της ανώνυμης εταιρείας που θα προέλθει από τη μετατροπή. Διευκρινίζουν, σύμφωνα με τη διάταξη της παραγράφου 6 του άρθρου 2 του Ν.2166/1993, ότι όλες ανεξαίρετα οι πράξεις που θα διενεργηθούν από τη μετασχηματιζόμενη ομόρρυθμη εταιρεία μετά την ημερομηνία του ισολογισμού μετασχηματισμού της 30.9.1998, δηλαδή από 1.10.1998 και μέχρι την ημερομηνία της κατά νόμο ολοκλήρωσης της μετατροπής θεωρούνται ότι διενεργούνται για λογαριασμό της ανώνυμης εταιρείας που θα προκύψει από τη μετατροπή και τα ποσά τους θα μεταφερθούν με συγκεντρωτική εγγραφή στα λογιστικά βιβλία της τελευταίας, χωρίς να καταρτισθεί νέος ισολογισμός. Κατά συνέπεια η μετατρεπόμενη ομόρρυθμη εταιρεία και κατά τους ορισμούς του νόμου ο καθένας από τους ομορρύθμους εταίρους της θα φορολογηθεί για τα τυχόν καθαρά κέρδη που θα προκύψουν από τον ως άνω ισολογισμό μετασχηματισμού της 30.9.1998 με υποχρέωση υποβολής δήλωσης φορολογίας εισοδήματος στον αρμόδιο Προϊστάμενο Δ.Ο.Υ., ενώ τα τυχόν κέρδη που θα προκύψουν από τις συναλλαγές της μετασχηματιζόμενης εταιρείας από 1.10.1998 και μέχρι την κατά το νόμο ολοκλήρωση του μετασχηματισμού θα φορολογηθούν στο

όνομα της ανώνυμης εταιρείας που θα προέλθει από τη μετατροπή, ενσωματωμένα στα αποτελέσματα του ισολογισμού της πρώτης εταιρικής χρήσης αυτής.
Γ) Ορίζουν, σύμφωνα με τη διάταξη της παραγράφου 2 του άρθρου 3 του Ν.2166/1993, η διαπίστωση του ύψους της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης επιχείρησης με βάση τον ισολογισμό μετασχηματισμού της 30.9.1998 να διενεργηθεί από την επιτροπή του άρθρου 9 του Κ. Ν. 2190/20 και προς τον σκοπό αυτό εξουσιοδοτείται ο διαχειριστής Κωνσταντίνος Παπακωστόπουλος αμέσως μετά την σύνταξη του ισολογισμού να υποβάλλει σχετική αίτηση στην αρμόδια Νομαρχία. Και
Δ) Όλοι οι άλλοι σχετικοί όροι και συμφωνίες για την ολοκλήρωση της μετατροπής να καθορισθούν με απόφαση όλων των εταίρων με την σύνταξη της σχετικής συμβολαιογραφικής πράξης, που θα υπογραφεί νόμιμα από όλους τους εταίρους μετά την χορήγηση της άνω έκθεσης από την ως άνω επιτροπή.
Αυτά συμφώνησαν και συναποδέχθηκαν οι συμβαλλόμενοι και σε πίστωση συντάχθηκε το παρόν.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ

(Τ.Υ.)
ΚΩΝ/ΝΟΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ

(Τ.Υ.)
ΜΑΡΙΑ ΠΑΣΣΑΛΗ

(Τ.Υ.)
ΕΥΔΟΚΙΑ ΒΟΥΓΙΟΒΙΤΣ

Α ρ θ ρ ο 36
Α' εταιρική χρήση και ελεγκτές αυτής – Α' Δ.Σ.

1. Σε εξαίρεση από όσα ορίζονται στην παράγραφο 1 του άρθρου 29 αυτού του καταστατικού και με την επιφύλαξη της διάταξης της παρ. 6 του άρθρου 2 του Ν.2166/1993, η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει μόλις η εταιρεία αποκτήσει σύμφωνα με το νόμο τη μορφή της ανώνυμης εταιρείας και λήγει την τριακοστή (30η) Ιουνίου του έτους 2000.
2. Σε εξαίρεση από όσα ορίζονται στην παράγραφο τρία (3) του άρθρου 11, η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου αρχίζει μόλις η εταιρεία αποκτήσει σύμφωνα με το νόμο τη μορφή της ανώνυμης εταιρείας και λήγει μόλις εκλεγούν νέα μέλη από την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, που θα εγκρίνει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 30.6.2003 και που κατά το νόμο πρόκειται να συνέλθει μέσα στο δεύτερο εξάμηνο του έτους 2003 (μέχρι 31.12.2003).
3. Το πρώτο δε Διοικητικό Συμβούλιο αποτελούν οι:
α) ΜΑΡΙΑ σύζυγος Γεωργίου ΠΑΣΣΑΛΗ, το γένος Κυριάκου και Αλεξάνδρας ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΥ, κομμώτρια, γεννημένη στον Ταύρο Αττικής στις 28.1.1941, κάτοικος Ν.Σμύρνης Αττικής οδός Πλαστήρα αριθμός 5, με ταυτότητα Η'793229/17.5.1967 του ΙΗ' Παρ. Ασφ. Αθηνών (ΑΦΜ: 069231180, ΔΟΥ: Ν. Σμύρνης),
β) ΚΥΡΙΑΚΟΣ ΠΑΣΑΛΗΣ του Γεωργίου και της Μαρίας, κομμωτής, γεννημένος στην Αθήνα στις 19.7.1970, κάτοικος Ν.Σμύρνης Αττικής, οδός Ν. Σμύρνης Αττικής οδός Πλαστήρα αριθμός 5, με ταυτότητα Ξ'056975/29.12.1986 του ΙΑ' Αστ. Τμήματος Ασφαλείας Αθηνών (ΑΦΜ: 045320642, ΔΟΥ: ΙΒ' Αθηνών) και
γ) ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΑΣΑΛΗΣ του Γεωργίου και της Μαρίας, κομμωτής, γεννημένος στην Αθήνα στις 23.5.1967, κάτοικος Ηρακλείου Κρήτης οδός Θεοφάνους, αριθμός 30, με ταυτότητα Σ' 169843/ 29.4.1996 του Α.Τ. Ν. Σμύρνης (ΑΦΜ: 034241055, ΔΟΥ: Β' Ηρακλείου).

Ολοι είναι ελληνικής ιθαγένειας και υπηκοότητας.
4.Το παραπάνω Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με ειδική απόφασή του που λαμβάνεται μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων να διορίσει και άλλα πρόσωπα της εκλογής του σαν μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μέχρι του ανώτατου αριθμού επτά (7) της παραγράφου ένα (1) του άρθρου έντεκα (11) αυτού του καταστατικού.
5. Ε λ ε γ κ τ έ ς για την πρώτη εταιρική χρήση διορίζονται, τακτικοί μεν οι:
α) Ιωάννης Ασημογιώργος του Αναστασίου, λογιστής, πτυχιούχος ΑΒΣΘ, κάτοχος της με αριθμό 9998/048533/98 άδειας άσκησης οικονομολογικού επαγγέλματος του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος, γεννημένος στην Αθήνα το έτος 1959, κάτοικος Ν. Ερυθραίας Αττικής οδός Νικ. Μανδηλαρά, αριθμός 1, με ταυτότητα Ξ' 188049/27.2.1986 του ΛΓ' Παρ.Ασφ. Αθηνών και
β) Φώτιος Ζωγράφος του Γεωργίου, λογιστής, πτυχιούχος ΑΒΣΠ, κάτοχος της με αριθμό 9997/047045/9.7.1997 άδειας άσκησης οικονομολογικού επαγγέλματος του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος, γεννημένος στον Πειραιά Αττικής το έτος 1958, κάτοικος Εκάλης Αττικής, οδός Πάρνηθος, αριθμός 21, με ταυτότητα Ν'172188/ 29.2.1984 του Γ' Παρ. Ασφ. Πειραιά και αναπληρωματικοί οι:
α) Ελένη Καλπία, σύζυγος Σωκράτη Καλλιώρα, λογίστρια, πτυχιούχος ΑΒΣΠ, κάτοχος της με αριθμό 9996/044529/20.2.1996 άδειας άσκησης οικονομολογικού επαγγέλματος του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος, γεννημένη στην Πασχαλίτσα Καρδίτσας το έτος 1954, κάτοικος Αχαρνών Αττικής, οδός Χρ. Καλογράνη, αριθμός 5, με ταυτότητα Ν'267744/30.6.1983 του Παρ. Ασφ. Αχαρνών και
β) Κωνσταντίνος Τόκας του Σπυρίδωνος, λογιστής, πτυχιούχος ΑΒΣΠ, κάτοχος της με αριθμό 9997/046646/1997 άδειας άσκησης οικονομολογικού επαγγέλματος του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος, γεννημένος στην Αθήνα το έτος 1969, κάτοικος Αμαρουσίου Αττικής, Εργατικές Κατοικίες αριθμός 8, με ταυτότητα Ρ'707176/27.3.1995 του Τμημ. Ασφαλείας Κηφισιάς.
Όλοι έχουν την ελληνική ιθαγένεια και υπηκοότητα, ο καθένας τους είναι πτυχιούχος της ως άνω αντίστοιχης ανώτατης σχολής και έχει την ως άνω αντίστοιχη άδεια άσκησης οικονομολογικού επαγγέλματος από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 2 του Π. Δ. 475/1991 (Φ.Ε.Κ. 176 Α), η δε αμοιβή για τον καθένα που θα απασχοληθεί με τον έλεγχο ορίζεται σε δραχμές πενήντα χιλιάδες (50.000).
6. Το άρθρο 19 αυτού του καταστατικού δεν έχει εφαρμογή στα ως άνω μέλη του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίζονται με την παράγραφο 3 του άρθρου 36 αυτού του καταστατικού μέχρι τη συνεδρίαση της πρώτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, στα οποία χορηγείται άδεια να ενεργούν άμεσα ή έμμεσα πράξεις αναγόμενες στον εταιρικό σκοπό.

Ά ρ θ ρ ο 37
Γενική εφαρμογή διατάξεων Κ.Ν.219071920

Για κάθε περίπτωση που δεν προβλέπεται από αυτό το καταστατικό, εφαρμόζονται όσα ορίζονται από τις διατάξεις του Κ. Ν. 2190/1920 "περί Ανωνύμων Εταιρειών", όπως τροποποιημένος ισχύει.
Στο σημείο αυτό όλοι οι εδώ συμβαλλόμενοι παρέχουν την ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στον Δικηγόρο Αθήνας Βάιο Χρυσακόπουλο του Δημητρίου, κάτοικο Καλλιθέας Αττικής οδός Ελευθερίου Βενιζέλου αριθμός 59, να υποβάλει το παρόν καταστατικό στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή για έγκριση και καταχώρηση στο οικείο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών

και να τους εκπροσωπεί στην Αρχή αυτή με την ειδικότερη πληρεξουσιότητα κατά το στάδιο της έγκρισης να υπογράψει ως αντιπρόσωπός τους συμβολαιογραφική πράξη για συμπλήρωση ή τροποποίηση του παρόντος λόγω τυχόν παραλείψεων ή διορθώσεων ημαρτημένων ή γενικά τροποποιήσεων που επιβάλλονται από το νόμο ή που θα υποδειχθούν από την αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή και γενικά να πράξει οτιδήποτε απαιτείται για την ολοκλήρωση της μετατροπής σε ανώνυμη εταιρεία της ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας, σύμφωνα με το νόμο, εγκρίνουν δε αυτοί από τώρα όλες τις πράξεις του παραπάνω εντολοδόχου ως έγκυρες, ισχυρές, νόμιμες και απρόσβλητες και μάλιστα σαν να έχουν γίνει από αυτούς τους ίδιους.
Επίσης μεταξύ των συμβαλλομένων συνομολογήθηκαν και έγιναν αμοιβαία αποδεκτά τα εξής:
1) Ότι όλα τα έξοδα του παρόντος καταστατικού συμβολαίου, συμβολαιογραφικά έξοδα, έξοδα παράστασης και αμοιβής δικηγόρου, αμοιβή των μελών της επιτροπής του άρθρου 9 του Κ.Ν.2190/1920 και λοιπά σχετικά έξοδα, βαρύνουν αποκλειστικά και εξ ολοκλήρου την εταιρεία.
2) Ότι παραιτούνται ρητά από κάθε τυχόν δικαίωμά τους να διαρρήξουν, ακυρώσουν και γενικά να προσβάλλουν το συμβόλαιο αυτό και την συμφωνούμενη μετατροπή της ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας σε ανώνυμη εταιρεία για οποιοδήποτε λόγο ουσιαστικό ή τυπικό και για οποιαδήποτε αιτία και γιά όσα αναφέρονται στα άρθρα 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα, όπως και από κάθε σχετική αγωγή και ένστασή τους.
3) Ότι σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 8 του Ν.1599/1986, τόπος μόνιμης κατοικίας και διαμονής τους και διευθύνσεις τους, καθώς και έδρα και διεύθυνση της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας και έδρα της ανώνυμης εταιρείας που προέρχεται από τη μετατροπή, είναι οι αναγραφόμενες στην αρχή του παρόντος, ειδικότερα δε ότι η ανώνυμη εταιρεία από την κατά νόμο ολοκλήρωση της μετατροπής θα έχει ως έδρα το μισθωμένο από την μετατρεπόμενη ομόρρυθμη εταιρεία ακίνητο που βρίσκεται στην οδό Μιλτιάδου αριθμός 5 στο Δήμο Κηφισιάς Αττικής.
4) Ότι προσαρτώνται στο παρόν συμβόλαιό μου: α) η ως άνω από 27 Νοεμβρίου 1998 και με αρ. πρωτ. ΕΜ 12305/30.11.1998 έκθεση της επιτροπής του άρθρου 9 του Κ.Ν.2190/1920 για την κατά την παράγραφο 2 του άρθρου 3 του Ν.2166/1993 διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της ως άνω μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας συνοδευόμενη από τον ισολογισμό μετασχηματισμού της 30.9.1998 αυτής, ανέκκλητη εντολή και β) το ως άνω από 28 Σεπτεμβρίου 1998 ιδιωτικό συμφωνητικό όλων των εταίρων περί μετατροπής της ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας σε ανώνυμη εταιρεία και γ) σχέδιο αυτού του καταστατικού, που έχει εκπονηθεί από τον δικηγόρο Αθήνας Βάϊο Δημητρίου Χρυσακόπουλου, κάτοικο Καλλιθέας (οδός Ελ. Βενιζέλου αρ. 59), κάτοχο του με αριθμό 8099 δελτίου ταυτότητας του Δικηγορικού Συλλόγου Αθήνας, νόμιμα θεωρημένο από τον παραπάνω Σύλλογο, ο οποίος δικηγόρος παρίσταται κατά την υπογραφή αυτού του καταστατικού και προσυπογράφει αυτό, η δε αμοιβή του έχει καταβληθεί στο Δικηγορικό Σύλλογο Αθηνών και το σχετικό υπ' αριθμ. Γ.03009/2.12.98 διπλότυπο εισπράξεως αυτού επίσης προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιό μου.
5) Ότι μέχρι την υπογραφή του παρόντος καταστατικού συμβολαίου καταβλήθηκαν για έξοδα της ανώνυμης εταιρείας (που βαρύνουν αυτή) και που θα προέλθει από μετατροπή της ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας : α) η αμοιβή παράστασης του συνταξάντος το σχέδιο ως άνω δικηγόρου και β) το πιο κάτω ποσό για δικαιώματά μου και έξοδα σύνταξης του παρόντος καταστατικού συμβολαίου και εντός της παρακάτω προθεσμίας θα καταβληθεί το πιο κάτω ποσό για φόρο συγκέντρωσης κεφαλαίου, δηλαδή συνολικά δρχ. 1.680.000.

Εγώ ο Συμβολαιογράφος υπενθύμισα στους συμβαλλόμενους α)τις διατάξεις του Κ. Ν. 2190/1920 "περί ανωνύμων εταιρειών", όπως τροποποιημένος ισχύει, β)τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του Ν.2166/1993, όπως τροποποιημένος ισχύει και γ)ότι το παρόν καταστατικό συμβόλαιο, καθώς και η εισφορά των περιουσιακών στοιχείων από την ομόρρυθμη εταιρεία στην ανώνυμη εταιρεία και γενικά όλες οι αναγκαίες πράξεις για την ολοκλήρωση της ως άνω μετατροπής απαλλάσσονται από κάθε φόρο, τέλος χαρτοσήμου ή οποιουδήποτε άλλου τέλους υπέρ του Δημοσίου, ως και εισφοράς ή δικαιώματος υπέρ οποιουδήποτε τρίτου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 3 του Ν.2166/1993, σε συνδυασμό και με την παράγραφο 4 του άρθρου 11 του Α. Ν. 148/1967, όπως τροποποιήθηκε, με την παράγραφο 2 του άρθρου 7 του Ν. Δ. 34/1968 και ερμηνεύθηκε με το άρθρο μόνο του Ν. Δ. 665/1970, περιλαμβανομένου και του φόρου συγκέντρωσης κεφαλαίου, (με εξαίρεση αυτόν που αναλογεί με συντελεστή 1% στις εκ δρχ.. 86.849.393 συμπληρωματικές εισφορές των μετόχων σε μετρητά, που κατά τα ως άνω κατατέθηκαν στο ταμείο της μετατρεπόμενης εταιρείας ή πρόκειται να κατατεθούν σε τραπεζικό λογαριασμό της ανώνυμης εταιρείας, ήτοι φόρος δρχ. 868.494, που θα καταβληθεί με φροντίδα και δαπάνες της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας με υποβολή σχετικής δήλωσης στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. μέσα σε δέκα πέντε μέρες το αργότερο από τη σύνταξη του παρόντος).

Οι δηλώσεις των συμβαλλομένων καταχωρήθηκαν σε πενήντα τέσσερα (54) συνεχόμενα φύλλα πρωτοτύπου του παρόντος καταστατικού συμβολαίου μου, για τέλη και δικαιώματα του οποίου εισπράχθηκαν με δύο (2) αντίγραφα δραχμές διακόσιες ογδόντα πέντε χιλιάδες εξακόσιες (285.600), από τις οποίες δραχμές εξήντα δύο χιλιάδες πεντακόσιες (62.500) θα καταβληθούν στο Ταμείο Νομικών για δικαιώματα του και το οποίο, αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους συμβαλλόμενους που το άκουσαν, το βεβαίωσαν, συμφώνησαν με το περιεχόμενό του και το υπέγραψαν αυτοί, ο παραστάς Δικηγόρος και εγώ ο Συμβολαιογράφος, όπως ορίζει ο νόμος:

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ
Κ.ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ
Μ.ΠΑΣΣΑΛΗ
Ε.ΒΟΥΓΙΟΒΙΤΣ

Ο ΠΑΡΑΣΤΑΣ ΔΙΚΗΓΟΡΟΣ
Β.ΧΡΥΣΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ
ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ ΑΘ. ΔΡΑΓΙΟΣ

Ακριβές ενιαίο κείμενο του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΚΟΜΜΩΤΗΡΙΑ Κ. ΠΑΠΑΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ΚΟΜΜΩΤΗΡΙΑ ΚΩΣΤΑΣ ΑΕ» όπως ισχύει μετά την τροποποίηση που έγινε με την από 30/11/2014 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων.