



**ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.**

Δ.νση: Ακαδημίας 7

Τ.Κ.: 10671

Πληροφορίες: ΚΩΝΣΤΑΝΤΟΠΟΥΛΟΥ ΜΑΡΙΑ

Τηλέφωνο: 2103382205

Fax: 2103616464

E-mail: mkonstadopoulou@acci.gr

Αθήνα, 13/07/2016

Αριθ.Πρωτ.: 44633

**ΣΧΕΤΙΚΟ ΗΛ. ΠΡΩΤ. 420504/20-4-2016**

### **ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ**

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΝΩΝ**, το διακριτικό τίτλο **ΤΕΝΩΝ Α.Τ.Ε.** και αριθμό **ΓΕΜΗ 001439401000**.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ**

**Ανακοινώνει ότι :**

Την **05/07/2016** καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **693756**, η με αριθμό 11871 / 04/07/2016 απόφασή της Περιφέρειας Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικού Τομέα με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση των άρθρων 1 και 3 του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΝΩΝ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 001439401000 σύμφωνα με την από 04/04/2016 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της.

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



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

#### **Κοινοποίηση:**

1. ΤΕΝΩΝ Α.Τ.Ε.  
ΝΑΥΑΡΧΟΥ ΝΙΚΟΔΗΜΟΥ 26, 10556, ΑΘΗΝΑ
2. Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικός Τομέας  
Δ/νση Ανάπτυξης  
Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών  
Σταδίου 60, 10564, Αθήνα

Ακαδημίας 7, 106 71 Αθήνα, Τηλ: 210 36 04 815-9, 210 36 02 411, Fax: 210 3616 464, Website: [www.acci.gr](http://www.acci.gr), Email: [info@acci.gr](mailto:info@acci.gr)

**Ε/Ο.ΓΔ.110.03-02**

## ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

### ΤΕΝΩΝ Α.Τ.Ε.

#### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

#### Γενικές διατάξεις

### ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ

#### Άρθρο 1.-

Συνιστάται με το παρόν καταστατικό Ελληνική Ανώνυμη με μετοχές εταιρία με την επωνυμία «ΤΕΝΩΝ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και διακριτικό τίτλο «ΤΕΝΩΝ Α.Τ.Σ.Ε.». Για τις συναλλαγές της με αλλοδαπά φυσικά ή νομικά πρόσωπα η εταιρική επωνυμία μπορεί να χρησιμοποιηθεί σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά ψηφία.

#### Άρθρο 2.-

#### ΕΔΡΑ

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων.

#### Άρθρο 3.-

#### ΣΚΟΠΟΣ

1. Η ανέγερση οικοδομών επί ιδιοκτητών οικοπέδων ως και επί οικοπέδων ανηκόντων κατά κυριότητα σε τρίτους εργολαβικώς, κατά το σύστημα της αντιπαροχής και η επί κέρδει πώληση αυτών ως και η αποκατάσταση ακινήτων ιδία δε παραδοσιακών.
2. Η συμμετοχή σε όμοιες ή παρεμφερείς επιχειρήσεις.
3. Για να μπορέσει η εταιρία να πετύχει τους πιο πάνω σκοπούς μπορεί: α) να συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις με οποιαδήποτε φυσικά ή νομικά πρόσωπα, ημεδαπά ή αλλοδαπά, β) να παίρνει μέρος σε κάθε είδους διαγωνισμούς, δημοπρασίες, πλειστηριασμούς κ.λ. μειοδοτικούς ή πλειοδοτικούς, γ) να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση που έχει ίδιο ή παρεμφερή σκοπό οιοδήποτε εταιρικού τύπου, δ) να συνεργάζεται με οποιοδήποτε τρόπο με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, ε) να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό και στ) να αντιπροσωπεύει, εκπροσωπεί και διαχειρίζεται ή και να αποκτά στο σύνολό της ή

κατά ένα μόνο μέρος της οποιασδήποτε επιχείρηση φυσικού ή νομικού προσώπου Ελληνική ή ξένη, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, ή που κατέχει περιουσιακά στοιχεία χρήσιμα για το σκοπό της εταιρίας.

4. Στον σκοπό της εταιρίας ανήκει επίσης η συμμετοχή σε οποιαδήποτε άλλα νομικά πρόσωπα της επιλογής της και ειδικότερα, η ίδρυση, απόκτηση και συμμετοχή σε άλλα νομικά πρόσωπα με οποιοδήποτε σκοπό και αντικείμενο δραστηριότητας, τα οποία ανήκουν ή θα ανήκουν στην ίδια ή σε ξεχωριστά νομικά πρόσωπα. Ειδικότερα, η διαχείριση, ανάληψη απόκτηση, μεταβίβαση ή ενεχυρίαση με οποιαδήποτε μορφή μετοχών που έχει ή πρόκειται να αποκτήσει σε τέτοια νομικά πρόσωπα. Η συμμετοχή σε κοινοπραξίες ή άλλους ομίλους εταιρειών, η ανάληψη οποιασδήποτε εργασίας, άμεσα ή έμμεσα σχετικής με τους ως άνω σκοπούς και η συμμετοχή σε σχετικές εταιρίες ή οργανισμούς της Ελλάδας και του εξωτερικού, η εγκατάσταση υποκαταστημάτων και η ανάληψη αντιπροσωπείας άλλων εταιρειών ημεδαπών και αλλοδαπών που ασκούν όμοιες δραστηριότητες.»

#### Άρθρο 4.-

##### ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας που αρχίζει από την καταχώριση στο Μητρώο Α.Ε. από την αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή της Διοικητικής απόφασης για την χορήγηση αδείας συστάσεως της παρούσης εταιρείας και την έγκριση του παρόντος καταστατικού ορίζεται για χρονικό διάστημα πενήντα (50) ετών.

#### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

##### ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

#### Άρθρο 5.-

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορισθέν αρχικώς σε δραχμές σαράντα εκατομμύρια (40,000,000) καλύφθηκε και καταβλήθηκε ολοσχερώς σε μετρητά όπως αναγράφεται στο άρθρο του αρχικού καταστατικού της εταιρείας το οποίο καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της Νομαρχίας Πειραιά και του οποίου περίληψη δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 3707/4.10.90 τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως
2. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 20.12.90 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά δραχμές σαράντα εκατομμύρια (40,000,000) δια

καταβολής μετρητών δραχμών και έκδοση σαράντα χιλιάδων (40,000) ανωνύμων μετοχών ονομαστικής αξίας χιλίων (1,000) δραχμών της κάθε μιας.

3. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 20.8.93 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά δραχμές πενήντα εκατομμύρια (50,000,000) δια καταβολής μετρητών δραχμών και έκδοση πενήντα χιλιάδων (50,000) ανωνύμων μετοχών ονομαστικής αξίας χιλίων (1,000) δραχμών της κάθε μιας. Η αύξηση αυτή καλύφθηκε και καταβλήθηκε ολοσχερώς σε μετρητά.

Έτσι το ολοσχερώς καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται σε εκατόν τριάντα εκατομμύρια (130,000,000) δραχμές και διαιρείται σε εκατόν τριάντα χιλιάδες (130,000) ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων δραχμών της κάθε μιας.

4. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 27.12.1995 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά δραχμές ενενήντα πέντε εκατομμύρια (95,000,000) δια καταβολής μετρητών δραχμών και έκδοση ενενήντα πέντε χιλιάδων (95,000) ανωνύμων μετοχών ονομαστικής αξίας χιλίων (1,000) δραχμών της κάθε μιας. Η αύξηση αυτή καλύφθηκε και καταβλήθηκε ολοσχερώς σε μετρητά.

Έτσι το ολοσχερώς καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται σε διακόσια είκοσι πέντε εκατομμύρια (225,000,000) δραχμές και διαιρείται σε διακόσιες είκοσι πέντε χιλιάδες (225,000) ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων δραχμών της κάθε μιας.

5. Ήδη με την από 13.02.97 απόφαση της Αυτόκλητης Καθολικής Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, αποφασίσθηκε η αύξηση με μετρητά του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά εξήντα πέντε εκατομμύρια (65.000.000) δραχμές δια καταβολής μετρητών, με την έκδοση εξήντα πέντε χιλιάδων (65.000) νέων κοινών ανωνύμων μετοχών ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών της κάθε μιας.

Έτσι το ολοσχερώς καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται σε διακόσια ενενήντα εκατομμύρια (290,000,000) δραχμές και διαιρείται σε διακόσιες ενενήντα χιλιάδες (290,000) ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων δραχμών της κάθε μιας.

6. Με την από 30.06.2002 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αποφασίσθηκε:

α) Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά το ποσό των τριάντα οχτώ χιλιάδων εξήντα οχτώ Ευρώ και είκοσι τεσσάρων λεπτών (38.068,24) από κεφαλαιοποίηση μέρους του ποσού καταθέσεις μετόχων και με αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από δύο ευρώ και ενενήντα τρία λεπτά (2,93) σε τρία (3,00) Ευρώ και

β) Η μετατροπή του μετοχικού κεφαλαίου και της ονομαστικής αξίας της μετοχής και σε ΕΥΡΩ.

Μετά τα ανωτέρω το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται συνολικά σήμερα στο ποσό ένα εκατομμύριο εφτακόσιες σαράντα εννιά χιλιάδες (1.749.000,00) Ευρώ, διαιρούμενο σε 583.000 μετοχές των τριών (3,00 €) Ευρώ η κάθε μία.

7. Ήδη με την από 25.06.2004 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά το ποσό των δύο εκατομμυρίων τριάντα μία χιλιάδων Ευρώ (2.031.000,00) που θα προέλθει από την κεφαλαιοποίηση καταθέσεων των μετόχων και την έκδοση συνολικά εξακοσίων εβδομήντα επτά χιλιάδων (677.000) νέων ανωνύμων μετοχών, ονομαστικής αξίας τριών (3,00) Ευρώ η κάθε μία και με τιμή έκδοσης τρία (3,00) Ευρώ η κάθε μία

Μετά τα ανωτέρω το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται συνολικά σήμερα στο ποσό των τριών εκατομμυρίων εφτακοσίων ογδόντα χιλιάδων (3.780.000,00) Ευρώ, αποτελούμενο από ένα εκατομμύριο διακόσιες εξήντα χιλιάδες (1.260.000) μετοχές των τριών (3,00) Ευρώ έκαστη.

8. Με την από 14.06.2006 απόφαση της Αυτόκλητης Καθολικής Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά το ποσό των τετρακοσίων πενήντα δύο χιλιάδων εκατό (452.100,00) Ευρώ που θα προέλθει από την κεφαλαιοποίηση καταθέσεων των μετόχων και την έκδοση εκατόν πενήντα χιλιάδων εφτακοσίων (150.700) νέων ανωνύμων μετοχών, ονομαστικής αξίας τριών (3,00) Ευρώ και με τιμή έκδοσης τρία (3,00) Ευρώ η κάθε μία.

Με την ίδια ως άνω απόφαση της Γενικής Συνέλευσης αποφασίστηκε η μετατροπή των ανωνύμων μετοχών σε ονομαστικές μετοχές.

Μετά τα ανωτέρω το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας, θα διαμορφωθεί σε τέσσερα εκατομμύρια διακόσιες τριάντα δυο χιλιάδες εκατό (4.232.100,00) Ευρώ, αποτελούμενο από ένα εκατομμύριο τετρακόσιες δέκα χιλιάδες εφτακόσιες (1.410.700) κοινές ονομαστικές μετοχές των τριών (3,00) Ευρώ έκαστη.

9. Δυνάμει της από 29-12-2014 απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας, το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε το ποσό των οχτακοσίων ογδόντα χιλιάδων εφτακοσίων εβδομήντα (880.770€) ευρώ, με την έκδοση διακοσίων ενενήντα τριών χιλιάδων πεντακοσίων ενενήντα (293.590) νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας τριών ευρώ (3,00€) η καθεμία. Οι νέες μετοχές διανεμήθηκαν κατ' αναλογία των ποσοστών

τους δωρεάν στους μετόχους της Εταιρίας. Το ανωτέρω ποσό προήλθε από την κεφαλαιοποίηση του λογαριασμού/ αποθεματικού «Διαφορές από την αναπροσαρμογή αξίας περιουσιακών στοιχείων/ακινήτων.

Μετά τα ανωτέρω, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται συνολικά στο ποσό των πέντε εκατομμυρίων εκατόν δώδεκα χιλιάδες οχτακόσια εβδομήντα Ευρώ (5.112.870€), αποτελούμενο από ένα εκατομμύριο εφτακόσιες τέσσερεις χιλιάδες διακόσιες ενενήντα (1.704.290) μετοχές των τριών Ευρώ (3,00€) έκαστη.

Δυνάμει της από 29-12-2014 απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρίας, το μετοχικό κεφάλαιο μειώθηκε κατά το ποσό του ενός εκατομμυρίου οχτακοσίων έξι χιλιάδων πεντακοσίων σαράντα εφτά ευρώ και σαράντα λεπτών (1.806.547,40€) με την μείωση της ονομαστικής αξίας των μετοχών κατά ένα ευρώ και έξι λεπτά (1,06) ευρώ. Η εν λόγω μείωση πραγματοποιείται :

Α) με ποσό ενός εκατομμυρίου πεντακοσίων ογδόντα τεσσάρων χιλιάδων εννιακοσίων ογδόντα εννέα ευρώ και εβδομήντα λεπτών (1.584.989,70€) για συμψηφισμό με απόσβεση συσσωρευμένων ζημιών της εταιρείας και στη συνέχεια

Β) με ποσό διακόσιες είκοσι μία χιλιάδες πεντακόσια πενήντα εφτά ευρώ και εβδομήντα λεπτά (221.557,70€) για την επιστροφή κεφαλαίου με μετρητά αναλογικά στους μετόχους.

Μετά τα ανωτέρω, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας, μετά την προαναφερόμενη μείωση, αποτελείται από τρία εκατομμύρια τριακόσιες έξι χιλιάδες τριακόσια είκοσι δύο ευρώ και εξήντα λεπτά (3.306.322,60€), διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο εφτακόσιες τέσσερεις χιλιάδες διακόσιες ενενήντα (1.704.290) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ένα ευρώ και ενενήντα τέσσερα λεπτά (1,94€) εκάστη.

2. Κάθε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας αποφασίζεται από τη γενική συνέλευση των μετόχων της με τροποποίηση του καταστατικού και μόνο σύμφωνα με τις διατάξεις περί απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 9 του παρόντος.

#### Άρθρο 6.-

#### Μετοχές

Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές [μετά την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 14.6.2006]. Οι τίτλοι των μετοχών φέρουν το ονοματεπώνυμο του κατόχου και αύξοντα αριθμό μετοχής, μπορούν να αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές

φέρουν δε την υπογραφή του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και ενός από τα Μέλη του, που ορίζει ειδικώς ο Πρόεδρος. Κατά τα λοιπά, τα σχετικά με την έκδοση των μετοχών κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

### ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

#### Άρθρο 7.-

##### Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

1) Η Γενική Συνέλευση των μετόχων που καταρτίστηκε νόμιμα είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας, εκπροσωπεί το σύνολο των μετόχων και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση και οι νόμιμες αποφάσεις της υποχρεώνουν και τους μετόχους οι οποίοι απουσιάζουν ή διαφωνούν.

2) Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για : α) παράταση διάρκειας, συγχώνευση, διάλυση της εταιρείας, β) τροποποιήσεις του καταστατικού, γ) αύξηση ή μείωση του κεφαλαίου, δ) έκδοση δανείου με ομολογίες καθώς και ομολογίες περί των οποίων ορίζουν τα άρθρα 3α, 3β του Κ.Ν.2190/1920, ε) εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εκτός από την περίπτωση του άρθρου 12 του παρόντος, στ) εκλογή ελεγκτών, ζ) διορισμό εκκαθαριστών και η) έγκριση των ετησίων λογαριασμών (ετησίων οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας), θ) διάθεση ετησίων κερδών, ι) αλλαγή της κατ'άρθρον 1 του παρόντος επωνυμίας και διακριτικού τίτλου της εταιρείας.

3) Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

α) αυξήσεις που αποφασίζονται κατά τις παρ. 1 και 14 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/1920 από το διοικητικό συμβούλιο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων,

β) η τροποποίηση του καταστατικού από το διοικητικό συμβούλιο σύμφωνα με την παρ. 4 του άρθρου 11, τις παρ. 2 και 13 και την παρ. 4 του άρθρου 17β,

γ) ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου,

δ) η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με την παρ. 7 του άρθρου 18, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οιονδήποτε άλλον τρόπο,

ε) η απορρόφηση κατά το άρθρο 78 ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετόχων της και,

στ) η δυνατότητα διανομής κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, εφόσον έχει υπάρξει σχετική εξουσιοδότηση της τακτικής γενικής συνέλευσης.

#### Άρθρο 8.-

##### Απλή απαρτία και πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης

- 1) Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της ημερησίας διατάξεως όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το είκοσι τοις εκατό (20%) ή  $\frac{1}{5}$  τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
- 2) Εάν δεν συντελεσθεί τέτοια απαρτία η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσης συνεδριάσεως προσκαλουμένη πριν από δέκα τουλάχιστον ημέρες και βρίσκεται κατά την επαναληπτική αυτή συνεδρίαση σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για θέματα της αρχικής ημερησίας διατάξεως οποιοδήποτε και αν είναι σ' αυτή το εκπροσωπούμενο τμήμα του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.
- 3) Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

#### Άρθρο 9.-

- 1) Εξαιρετικά για αποφάσεις που αφορούν την :
  - α) μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, β) την μεταβολή του αντικειμένου της επιχειρήσεως, γ) παράταση διάρκειας, συγχώνευση ή διάλυση, δ) κάθε αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, ε) έκδοση δανείου με ομολογίες, στ) μεταβολή του τρόπου διαθέσεως των κερδών, ζ) αύξηση των υποσχέσεων των μετόχων, η) εκποίηση για οποιονδήποτε λόγο ακινήτων της εταιρείας, ι) σε κάθε άλλη περίπτωση κατά την οποία ο νόμος ορίζει ότι για τη λήψη ορισμένης αποφάσεως από τη Γενική Συνέλευση απαιτείται η απαρτία της παρούσης παραγράφου η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της ημερησίας διατάξεως όταν εκπροσωπούνται σ' αυτήν τα δύο τρίτα ( $\frac{2}{3}$ ) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί.
- 2) Εάν δεν συντελεσθεί η απαρτία αυτή στην πρώτη συνεδρίαση συνέρχεται πρώτη επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση που ματαιώθηκε ύστερα από πρόσκληση πριν δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες και ευρίσκεται σε

απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για θέματα της αρχικής ημερήσιας διατάξεως όταν εκπροσωπείται σ' αυτή το μισό ( $1/2$ ) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3) Εάν δεν συντελεσθεί και η απαρτία αυτή συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες με πρόσκληση πάλι πριν δέκα (10) πλήρεις ημέρες δεύτερη επαναληπτική συνέλευση που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διατάξεως εάν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα τρίτο ( $1/3$ ) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

4) Ειδικά όμως για την περίπτωση δ της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου δηλαδή την αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου απαιτείται η αυξημένη απαρτία των δύο τρίτων ( $2/3$ ) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί. Στην πρώτη επαναληπτική Γενική Συνέλευση απαιτείται η αυξημένη απαρτία του  $1/2$  του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί. Στη δεύτερη επαναληπτική Γενική Συνέλευση απαιτείται η αυξημένη απαρτία του  $1/3$  του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί. Σε κάθε περαιτέρω επαναληπτική συνέλευση όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το  $1/5$  του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπομένων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

5) Όλες οι αποφάσεις που αναφέρονται στην παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων ( $2/3$ ) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

#### Άρθρο 10.-

##### Πρόσκληση - Ημερήσια Διάταξη της Γενικής Συνέλευσης

1) Η πρόσκληση των μετόχων σε Γενική Συνέλευση πρέπει να αναφέρει τη χρονολογία, την ημέρα, την ώρα και το οίκημα όπου πρόκειται να συνέλθει η συνέλευση καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια. Η πρόσκληση αυτή τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση στο κατάστημα της εταιρείας και δημοσιεύεται : α) στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης κατά το άρθρο 3 του από 16.1.1930 Προεδρικού Δ/τος περί Δελτίων Ανωνύμων Εταιρειών, β) σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε όλη τη χώρα κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του ν.δ. 3757/1957 όπως ισχύει και γ) σε μία ημερήσια

οικονομική εφημερίδα από εκείνες που ορίζονται σαν τέτοιες με απόφαση του Υπουργού Εμπορίου. Η πρόσκληση αυτή δημοσιεύεται προ δέκα (10) πλήρων ημερών στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης και προ είκοσι (20) ημερών στις ως άνω ημερήσιες ή εβδομαδιαίες πολιτικές και οικονομικές εφημερίδες. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό.

2) Δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρεία τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και κάθε σχετική με αυτές έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

#### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

##### Διοικητικό Συμβούλιο

#### Άρθρο 11.-

##### Σύνθεση και Θητεία Διοικητικού Συμβουλίου

- 1) Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που απαρτίζεται από τρεις (3) έως πέντε (5) συμβούλους.
- 2) Τα μέλη εκλέγονται από Γενική Συνέλευση των μετόχων για θητεία πέντε (5) χρόνων που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους η οποία όμως δεν μπορεί να ξεπεράσει την εξαετία.
- 3) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλεγούν.

#### Άρθρο 12.-

##### Εξουσία - Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

- 1) Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την διοίκηση (διαχείριση - διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της εταιρείας. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή αυτό το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.
- 2) Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί αποκλειστικά και μόνον εγγράφως, να αναθέτει την άσκηση όλων ή μερικών από τις εξουσίες και αρμοδιότητές του (εκτός από αυτές που χρειάζονται συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη ή όχι του Διοικητικού Συμβουλίου, καθορίζοντας ταυτόχρονα

και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10 και 23α του Κ.Ν.2190/1920 όπως ισχύουν.

3) Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει.

Δεν συνιστά απόδειξη μόνο η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή της τροποποίησής του.

4) Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το Καταστατικό ή από την απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους ακόμη κι αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

### Άρθρο 13.-

#### Αναπλήρωση μέλους Διοικητικού Συμβουλίου

Αν για οποιοδήποτε λόγο κενωθεί θέση συμβούλου, λόγω παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας του μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, και δεν είναι δυνατή η κατά νόμο αναπλήρωσή του, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν την διαχείριση και εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλυπόντων μελών, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των εκλεγέντων μελών και δεν είναι μικρότερος από τρία. Σε κάθε περίπτωση τα εναπομείναντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου διοικητικού συμβουλίου.

### Άρθρο 14.-

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου ή του αναπληρωτού αυτού στην έδρα της εταιρείας, όποτε το απαιτεί ο νόμος ή το επιβάλλουν οι ανάγκες της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να συνεδριάζει εγκύρως εκτός από την έδρα της εταιρείας, οπουδήποτε εντός της Νομαρχίας Αθηνών και Πειραιώς, εφόσον στην συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στην λήψη αποφάσεων. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται επίσης να συνεδριάζει εγκύρως με τηλεδιάσκεψη.

#### Άρθρο 15.-

##### Αντιπροσώπευση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου – Απαρτία - Πλειοψηφία

- 1) Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που δεν μπορεί να ασκήσει τα καθήκοντά του ή απουσιάζει από την έδρα της εταιρείας μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να εκπροσωπεί έγκυρα μόνο ένα άλλο μέλος.
- 2) Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν είναι παρόντα ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το μισό (1/2) πλέον ενός των συμβούλων ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων αυτοπροσώπως συμβούλων μπορεί να είναι λιγότερος των τριών (3).  
Προς εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα.
- 3) Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών.

#### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'

##### ΕΛΕΓΧΟΣ

#### Άρθρο 16.-

##### Ελεγκτές

- 1) Προκειμένου να ληφθεί έγκυρη απόφαση από τη Γενική Συνέλευση σχετικά με την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, θα πρέπει αυτές να έχουν ελεγχθεί προηγουμένως από δύο (2) τουλάχιστον ελεγκτές- λογιστές ή έναν (1) ορκωτό ελεγκτή λογιστή του σώματος ορκωτών λογιστών του ν.δ. 3329/1955 «Περί συστάσεως ορκωτών λογιστών» (ΦΕΚ Α' 230/1955) σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά. Σε περίπτωση που η εταιρία υπερβεί τα δύο από τα τρία αριθμητικά όρια που θέτει η παράγραφος 6 του άρθρου 42<sup>α</sup> του Κ.Ν. 2190/1920, όπως τα κριτήρια αυτά εκάστοτε αναπροσαρμόζονται με Απόφαση του Υπουργού Ανάπτυξης, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις ελέγχονται υποχρεωτικά από έναν (1) ορκωτό ελεγκτή- λογιστή, σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας περί ορκωτών ελεγκτών- λογιστών.
- 2) Η Τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο δύο (2) τακτικούς και δύο (2) αναπληρωματικούς ελεγκτές ορίζοντας και την αμοιβή τους. Εφόσον η εταιρεία υπερβαίνει τα όρια της παραγράφου 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν.2190/1920 ως αντικατασταθέν ισχύει σε συνδυασμό με το άρθρο 112 του ίδιου νόμου εκλέγει υποχρεωτικά έναν (1) ορκωτό

ελεγκτή –λογιστή από τους ορκωτούς λογιστές του σώματος ορκωτών λογιστών του ν.δ. 3329/1955 «Περί συστάσεως ορκωτών λογιστών» (ΦΕΚ Α' 230/1955) σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά. Οι διατάξεις των παραγράφων 7 και 8 του άρθρου 42α του Κ.Ν.2190/1920 ως αντικατασταθέν ισχύει εφαρμόζονται αναλόγως.

3) Οι ελεγκτές μπορούν να επαναδιορίζονται όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις. Μεταγενέστερος επαναδιορισμός δεν επιτρέπεται να λάβει χώρα, εάν δεν έχουν παρέλθει δύο (2) πλήρεις χρήσεις. Οι ελεγκτές- λογιστές ή οι ορκωτοί ελεγκτές- λογιστές, πρέπει να έχουν τα προσόντα που ορίζει ο νόμος.

4) Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης που όρισε τους ελεγκτές πρέπει να γίνει από την εταιρεία ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους σε περίπτωση δε που δεν αποποιηθούν τον διορισμό αυτό μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών θεωρούνται ότι έχουν αποδεχθεί τον διορισμό και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις του άρθρου 37 του Κ.Ν.2190/1920.

5) Η έκθεση των ελεγκτών εκτός από τις πληροφορίες που ορίζονται στην παράγραφο 1 του άρθρου 37 του Κ.Ν.2190/1920 οφείλει επίσης να αναφέρει :

α) αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 43α του Κ.Ν.2190/1920 όπως αντικατασταθέν ισχύει, β) εάν έγινε επαλήθευση της συμφωνίας που αναφέρεται στην περίπτωση γ της παραγράφου 3 του άρθρου 43α του Κ.Ν.2190/1920 όπως αντικατασταθέν ισχύει.

6) Οι ελεγκτές της εταιρείας εκτός από τις υποχρεώσεις που ορίζονται στις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 37 του Κ.Ν.2190/1920 οφείλουν να επαληθεύουν και τη συμφωνία του περιεχομένου της έκθεσης Διοικητικού Συμβουλίου με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις. Για το σκοπό αυτό η έκθεση πρέπει να έχει τεθεί υπ'όψιν τους τουλάχιστον τριάντα (30) ημέρες πριν τη Γενική Συνέλευση.

#### ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ'

#### ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΚΕΡΔΗ - ΖΗΜΙΕΣ

#### Άρθρο 17.-

#### ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ (ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ)

#### ΚΑΙ ΟΙ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΙΣ ΤΟΥΣ

1) Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) πάντοτε σύμφωνα με το νόμο και επομένως σύμφωνα με τις διατάξεις αυτού και μάλιστα με τις διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α, 43β, 111, 112 του Κ.Ν.2190/1920 όπως αυτά αντικαταστάθηκαν ή προστέθηκαν αντίστοιχα από τα άρθρα 29-36 και 42 του Π.Δ. 409/1986 (ΦΕΚ Α 191/28.11.1986). Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να απεικονίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συντάσσει σύμφωνα με τις παραπάνω διατάξεις : α) τον ισολογισμό, β) τον λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως», γ) τον «πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων» και δ) το προσάρτημα.

2) Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να έχουν ειδικά θεωρηθεί από : α) τον Διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο ή σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό, β) τον υπεύθυνο για τη γενική διεύθυνση της εταιρείας και γ) τον υπεύθυνο για τη διεύθυνση του λογιστηρίου. Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων οφείλουν να εκθέτουν στη Γενική Συνέλευση εγγράφως τις αντιρρήσεις τους.

3) Η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης των εργασιών και της οικονομικής θέσης της εταιρείας καθώς και πληροφορίες για την προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας και για τις δραστηριότητές της στον τομέα της έρευνας και της ανάπτυξης, καθώς και τα οριζόμενα στο εδάφιο β της παραγράφου 3 του άρθρου 43α του Κ.Ν.2190/1920 όπως αντικατασταθέν ισχύει. Επίσης στην έκθεση αυτή πρέπει να αναφέρεται και κάθε άλλο σημαντικό γεγονός που έχει συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από την λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της έκθεσης.

4) Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας των παραγράφων 1 και 5 του άρθρου 43β του Κ.Ν.2190/1920 με την μορφή και το περιεχόμενο με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές της εταιρείας έχουν συντάξει την έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις δημοσιευόμενες οικονομικές καταστάσεις εκτός εάν αυτό προκύπτει από το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

- 5) Αντίγραφα των ετησίων οικονομικών καταστάσεων μαζί με την έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου και την έκθεση των ελεγκτών υποβάλλονται στην εποπτεύουσα Αρχή είκοσι τουλάχιστον ημέρες προ της Γενικής Συνελεύσεως.
- 6) Ο ισολογισμός της εταιρείας, ο λογαριασμός «αποτελέσματα χρήσεως» και ο «πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων» μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου όταν προβλέπεται ο έλεγχος από ορκωτούς λογιστές, την κατάσταση μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και την κατάσταση ταμειακών ροών, όταν κατά περίπτωση συντάσσονται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ.1 του άρθρου 42<sup>α</sup> δημοσιεύονται όπως ορίζεται στην επόμενη παράγραφο 7.
- 7) Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να δημοσιεύσει τα έγγραφα της προηγούμενης παραγράφου 6 είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως : α) στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως κατά το άρθρο 3 του από 16.1.1930 Π.Δ. «Περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιρειών», β) σε μια ημερήσια πολιτική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 3 του ν.δ. 3757/1957 όπως αυτό ισχύει η οποία εκδίδεται στην Αθήνα και κυκλοφορεί ευρύτερα σε όλη τη χώρα κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, γ) σε μια ημερήσια οικονομική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις της παραγράφου 2 του άρθρου 26 του Κ.Ν.2190/1920 όπως ισχύει σήμερα.
- 8) Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από την τακτική Γενική Συνέλευση μαζί με το επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της που προβλέπεται από την παράγραφο 2 του άρθρου 26 του Κ.Ν.2190/1920 υποβάλλεται στην εποπτεύουσα Αρχή και αντίτυπο των εγκεκριμένων οικονομικών καταστάσεων.

#### Άρθρο 18.-

##### ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α το οποίο προστέθηκε από το άρθρο 37 του Π.Δ.409/1986 στο Κωδ.Ν.2190/1920 η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο : α) Προηγείται η διάθεση του ποσοστού για το σχηματισμό τακτικού αποθεματικού όπως ορίζει ο νόμος δηλαδή για το σκοπό αυτό αφαιρείται τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών. Σύμφωνα με το νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική όταν αυτό φθάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον με το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου. β) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή

του πρώτου μερίσματος, που προβλέπεται από το άρθρο 3 του ΑΝ 148/1967. γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερο το υπόλοιπο.

#### Άρθρο 19

##### ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Η εταιρική χρήση έχει διάρκεια δώδεκα μηνών αρχίζοντας από την πρώτη Ιανουαρίου και λήγοντας την τριακοστή πρώτη Δεκεμβρίου κάθε έτους. Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από τη δημοσίευση αυτού του καταστατικού στο Τεύχος Ανωρύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης και λήγει την 31.12.1991.

#### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'

##### ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

#### Άρθρο 20.-

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν Καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Κ.Ν.2190/1920 όπως αυτός τροποποιηθείς ισχύει σήμερα.

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Όπως Τροποποιήθηκε από την Γενική Συνέλευση της 04/04/2016



Βασίλειος Στεφανής