ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Ακαδημίας 7
Τ.Κ.: 10671
Πληροφορίες: ΣΑΚΕΛΛΑΡΙΟΥ ΚΑΤΕΡΙΝΑ
Τηλέφωνο: 2103382203
Fax: 2103616464
E-mail: ksakellariou@acci.gr

Αθήνα,05/09/2016
Αριθ.Πρωτ.: 423036

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **KPMG ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **KPMG** και αριθμό ΓΕΜΗ **541301000**, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. **17654/01ΑΤ/Β/88/163(1996)**).

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :

Την **05/09/2016** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **747076**, η από 26/04/2016 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «KPMG ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 541301000 (πρώην αρ. Μ.Α.Ε. 17654/01ΑΤ/Β/88/163(1996)) με την οποία αποφασίστηκαν **οι τροποποιήσεις των άρθρων 21, 20, 3**, η **κατάργηση των άρθρων 38, 35, 36, 37** 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

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

Κοινοποίηση:
1. KPMG
   ΣΤΡΑΤΗΓΟΥ ΤΟΜΠΡΑ 3, 15342, ΑΓ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

KPMG ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

όπως αυτό τροποποιήθηκε με την από 26 Απριλίου 2016 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

Σύσταση, Επωνυμία, Σκοποί, Διάρκεια

Σύσταση

Άρθρο 1

Σύσταση - Επωνυμία

Η επωνυμία της Εταιρείας ορίζεται σε KPMG ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και ο διακριτικός τίτλος αυτής είναι KPMG.

Για τις σχέσεις της Εταιρείας με την αλλοδαπή η επωνυμία θα αποδίδεται σε πιστή μετάφραση.

Άρθρο 2

Έδρα

Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αγίας Παρασκευής.

Άρθρο 3

Σκοπός

1. Σκοπός της Εταιρείας είναι η διενέργεια πάσης φύσεως εργασίας αφορώσης ην τήρηση λογιστικών βιβλίων, την παροχή συμβουλών επί οργανωτικών και φορολογικών θεμάτων και ιδία:

i. Η ανάληψη προσωρινώς ή διαρκώς καθηκόντων τηρήσεως λογιστικών βιβλίων ή άλλων παρεμφερών εργασιών.

ii. Η παροχή πάσης φύσεως υπηρεσιών σε σχέση με θέματα οργάνωσης και διοίκησης.

iii. Η προς τρίτους παροχή φορολογικών συμβουλών και η ενώπιον των φορολογικών αρχών εκπροσώπηση αυτών.

iv. Η παροχή υπηρεσιών σχετικών με τον υπολογισμό της μισθοδοσίας προσωπικού επιχειρήσεων και παροχή συμβουλών σχετικών με εργατικά, ασφαλιστικά θέματα εργαζομένων

v. Η παροχή υπηρεσιών διοικητικής υποστήριξης σε τμήματα ανθρωπίνων πόρων επιχειρήσεων.

vi. Η παροχή υπηρεσιών τεχνικής υποστήριξης μέσω εγκατάστασης και λειτουργίας πληροφοριακών συστημάτων στις εγκαταστάσεις της Εταιρείας, και εν γένει η παροχή υπηρεσιών συντήρησης εξοπλισμού και υποδομών .

vii. Η παροχή υπηρεσιών διοικητικής και γραμματειακής υποστήριξης επιχειρήσεων

viii. Η ίδρυση υποκαταστημάτων στην Ελλάδα και στο εξωτερικό και η ανάληψη οποιασδήποτε άλλης δραστηριότητας που τελεί σε άμεση ή έμμεση σχέση προς τους ανωτέρω σκοπούς.

2. Προς επιδίωξη του σκοπού της Εταιρείας αυτή δύναται:

i. Να συμμετέχει σε οιανδήποτε επιχείρηση, ημεδαπή ή αλλοδαπή, ιδίου ή παρεμφερούς σκοπού, υπό οιονδήποτε εταιρικό τύπο και να συγχωνεύεται μετ' άλλης εταιρείας ή να απορροφά άλλη συναφή επιχείρηση ατομική ή εταιρική οιουδήποτε εταιρικού τύπου ή να εισφέρει κλάδο σε υφιστάμενη ή συνιστάμενη νέα εταιρεία.

ii. Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο της ημεδαπής ή αλλοδαπής, καθ' οιονδήποτε τρόπο, προς ευόδωση του εταιρικού σκοπού.

iii. Να δίνει τριτεγγυήσεις ή εγγυήσεις υπέρ τρίτων φυσικών ή νομικών προσώπων μετά των οποίων συνεργάζεται ή στα οποία συμμετέχει, προς όφελος της Εταιρείας και ευόδωση του εταιρικού σκοπού, παρέχουσα πάσης φύσεως ασφάλειες, ενοχικές και εμπράγματες, και

iv. Να ζητεί την έκδοση εγγυητικών επιστολών ενεγγύων πιστώσεων, σε Ευρώ ή ξένο νόμισμα, υπέρ τρίτων φυσικών ή νομικών προσώπων μετά των οποίων συνεργάζεται ή στα οποία συμμετέχει, προς όφελος της Εταιρείας και ευόδωση του εταιρικού σκοπού, παρέχουσα πάσης φύσεως ασφάλειες, ενοχικές και εμπράγματες.

Άρθρο 4

Διάρκεια

Η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται πενήντα (50) χρόνια και αρχίζει από την καταχώριση από την αρμόδια εποπτεύουσα αρχή της Διοικητικής απόφασης για τη σύσταση της Εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ

Μετοχικό Κεφάλαιο – Μετοχές

Άρθρο 5

Μετοχικό Κεφάλαιο

1. Το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ορίστηκε σε δραχμές πέντε εκατομμύρια (5 000 000) καταβεβλημένο ολόκληρο σύμφωνα με αυτά που ορίζει λεπτομερώς το άρθρο 35 του παρόντος και κατανέμεται σε πέντε χιλιάδες (5 000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων (1 000) δραχμών η κάθε μία.

Κατόπιν αποφάσεως της Επαναληπτικής Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 30ής Απριλίου 1994, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά τριάντα πέντε εκατομμύρια (35 000 000) δραχμές δια εκδόσεως τριάντα πέντε χιλιάδων (35 000) νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας χιλίων (1 000) δραχμών έκαστη. Έτσι το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο είναι σαράντα εκατομμύρια (40 000 000) δραχμές και διανέμεται σε σαράντα χιλιάδες (40 000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων (1 000) δραχμών η κάθε μία.

Με την από 26 Ιουνίου 1995 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά Δρχ 200 000 λόγω απορρόφησης του καθαρού ενεργητικού της ομόρρυθμης εταιρείας KPMG ΠΗΤ ΜΑΡΓΟΥΗΚ ΚΥΡΙΑΚΟΥ Ο.Ε. όπως αυτό προέκυψε από τον ισολογισμό αυτής κατά την 31 Μαΐου 1995 που ισούται με το ανωτέρω ποσό της αύξησης και όπως αυτή η απορρόφηση ορίστηκε με το από 19 Ιουνίου 1995 συμφωνητικό, δια εκδόσεως 200 ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας Δρχ 1 000 έκαστη.

Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε Δρχ 40 200 000 διαιρούμενο σε 40 200 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας Δρχ 1 000 έκαστη.

Με την από 26 Νοεμβρίου 2001 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά Δρχ 690 000 και μετατροπή του σε Ευρώ, καθώς και η αύξηση της ονομαστικής αξίας έκαστης των μετοχών από Δρχ 1 000 σε Δρχ 1 022,25. Έτσι ακυρώνονται οι παλαιοί 40 200 τίτλοι μετοχών και θα εκδοθούν 40 000 νέες μετοχές ονομαστικής αξίας 1 022,25 ή Ευρώ 3 (τρία) έκαστη. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε Δρχ 40 890 000 ή Ευρώ 120 000 και διαιρείται σε 40 000 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας Δρχ 1 022,25 ή Ευρώ 3 έκαστη.

Με την από 11 Σεπτεμβρίου 2014 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά Ευρώ σαράντα δύο χιλιάδες εξακόσια ενενήντα (Ευρώ 42.690) λόγω απορρόφησης της εταιρείας «ΚΑΠΑ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» σύμφωνα με τα άρθρα 68 παρ. 2 και 69-77α του Ν 2190/1920 και του άρθρου 54 του Ν 4172/2013 με την έκδοση 14.230 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας Ευρώ 3,00 εκάστης. Η διαφορά μεταξύ της καθαρής θέσης της απορροφούμενης εταιρείας και του ποσού που θα κεφαλαιοποιηθεί (158.319,88-42.690=115.629,88) θα καταχωρηθεί σε πίστωση του λογαριασμού «Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο από υπεραξία συγχωνεύσεως».

Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε Ευρώ εκατόν εξήντα δύο χιλιάδες εξακόσια ενενήντα (Ευρώ 162.690) και διαιρείται σε πενήντα τέσσερις χιλιάδες διακόσιες τριάντα (54.230) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας Ευρώ 3,00 εκάστης.

2. Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της Εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα, με απόφασή του για την οποία χρειάζεται πλειοψηφία τουλάχιστον των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του, να αυξάνει ολικά ή μερικά το εταιρικό κεφάλαιο με έκδοση νέων μετοχών.

Το ποσό των αυξήσεων δεν μπορεί να υπερβεί το ποσό του μετοχικού κεφαλαίου που έχει ήδη καταβληθεί αρχικά ή του μετοχικού κεφαλαίου που έχει ήδη καταβληθεί κατά την ημερομηνία λήψης της σχετικής απόφασης από τη Γενική

Συνέλευση (Π.Δ. 498/87). Η εν λόγω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε ανανέωση.

3. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 4 του άρθρου αυτού η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα, με απόφασή της για την οποία χρειάζεται η απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 14, να αυξάνει ολικά ή μερικά το εταιρικό κεφάλαιο με έκδοση νέων μετοχών μέχρι το τετραπλάσιο του αρχικά καταβεβλημένου κεφαλαίου ή το διπλάσιο από την έγκριση τροποποίησης του καταστατικού.

4. Εάν, όμως, τα αποθεματικά της Εταιρείας υπερβαίνουν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, τότε απαιτείται πάντα απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος.

5. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του άρθρου αυτού δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

Άρθρο 6

Μετοχές

1. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές δυνάμενες να μετατραπούν σε ανώνυμες δι' αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης λαμβανομένης σύμφωνα με το άρθρο 14 του παρόντος καταστατικού και με τροποποίηση του παρόντος άρθρου.

2. Οι Εταιρεία δεν θα εκδίδει τίτλους μετοχών, η δε μετοχική ιδιότητα και ο αριθμός μετοχών που κατέχει έκαστος των μετόχων θα αποδεικνύεται από τις σχετικές εγγραφές στο Βιβλίο Μετόχων, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 8β του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ι Ι Ι

Μέτοχοι

Άρθρο 7

Δικαιώματα μετόχων

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της Εταιρείας δικαιώματα τους μόνο με συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου στην Γενική Συνέλευση.

3. Σε κάθε περίπτωση μεταβίβασης (πώλησης) μετοχών ή αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου καθώς και έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, για όλο το νέο ή το μεταβιβαζόμενο κεφάλαιο και το ομολογιακό δάνειο υπάρχει υποχρέωση διάθεσης των νέων ή των μεταβιβαζομένων μετοχών καθώς και των ομολογιών στους κατά την εποχή της έκδοσης στους μετόχους της Εταιρείας, σύμφωνα με το ποσοστό της συμμετοχής τους στο κεφάλαιο. Μετά την πάροδο

της προθεσμίας, η οποία ορίζεται από το όργανο της Εταιρείας που αποφασίζει την αύξηση και η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από ένα (1) μήνα, για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης οι μετοχές που δεν αναλήφθηκαν από τους παλαιούς μετόχους μπορούν να διατεθούν από το Διοικητικό Συμβούλιο σε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, ή από τους μετόχους σε περίπτωση μεταβίβασης.

4. Σε περίπτωση μεταβίβασης οι μετοχές που προσφέρονται στους παλαιούς μετόχους σε πρώτη προτίμηση δεν θα μπορούν να είναι σε τιμή υψηλότερη από την τιμή που θα προσφερθούν σε τρίτους μη μετόχους. Σε περίπτωση που μέτοχος μεταβιβάσει μετοχές σε τρίτο μη μέτοχο σε τιμή χαμηλότερη της τιμής που προσφέρθηκαν στους μετόχους, τέτοια μεταβίβαση θεωρείται άκυρη. Αν υπάρχει διαφωνία ως προς το ύψος της τιμής, η τιμή ή η μέθοδος καθορισμού της τιμής θα συμφωνηθεί μεταξύ των μετόχων βάσει αντικειμενικής εκτίμησης της αντίστοιχης αξίας των μετοχών, με ανάθεση της εκτίμησης σε ελεγκτικολογιστική εταιρεία διεθνούς κύρους και αποδοχής. Η εκτίμηση αυτή θα είναι δεσμευτική για τους μετόχους.

Άρθρο 8

Δικαιώματα μειοψηφίας

1. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασής της, που να μην απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

2. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναβάλει για μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης για τη λήψη τους εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα ημέρες από την ημέρα της αναβολής.

3. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, η οποία πρέπει να υποβληθεί στην Εταιρεία πέντε ολόκληρες ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο:

   α. Να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση τα ποσά, που μέσα στην τελευταία διετία καταβλήθηκαν για οποιαδήποτε αιτία από την Εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους Διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη παροχή της Εταιρείας στα πρόσωπα αυτά, ή κάθε άλλη σύμβαση της Εταιρείας που καταρτίστηκε για οποιαδήποτε αιτία με τα ίδια πρόσωπα.

   β. Να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορίες που του ζητούνται σχετικά με τις υποθέσεις τις εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερησίας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

4. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων ,που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην Εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου και εφόσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να δώσει σ' αυτούς κατά τη Γενική Συνέλευση ή αν προτιμάει πριν απ' αυτή σε εκπρόσωπο τους, πληροφορίες σχετικά με την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

5. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παρ. 3 και της παρ. 4 αυτού του άρθρου, οποιαδήποτε αμφισβήτηση, σχετικά με το βάσιμο της αιτιολογίας, λύνεται από το αρμόδιο Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της Εταιρείας, με τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων.

6. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση.

7. Οι μέτοχοι που ασκούν τα δικαιώματα του άρθρου αυτού, οφείλουν να έχουν καταθέσει σύμφωνα με το άρθρο 12 του παρόντος καταστατικού τις μετοχές που τους παρέχουν τα δικαιώματα αυτά και να τις τηρούν έτσι από τη χρονολογία της επίδοσης της αίτησής τους και:

   α. στις περιπτώσεις των παραγράφων 1 έως 4 του παρόντος άρθρου μέχρι την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης.

   β. Στις περιπτώσεις της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου μέχρι την έκδοση της απόφασης του αρμοδίου Δικαστηρίου.

8. Μέτοχοι της Εταιρείας που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της Εταιρείας από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο δικαστήριο, εφόσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όσες φορές η μειοψηφία που ζητά τον έλεγχο εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

9. Οι μέτοχοι, που ασκούν το δικαίωμα των παραπάνω παραγράφων 7 και 8, πρέπει να τηρούν σε κατάθεση τις μετοχές, που τους παρέχουν το δικαίωμα αυτό, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Τράπεζα στην Ελλάδα, μέχρι να εκδοθεί απόφαση, πάντα όμως για χρονικό διάστημα όχι μικρότερο των τριάντα (30) ημερών από την υποβολή της αίτησης.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ι V

Γενική Συνέλευση

Ά ρ θ ρ ο 9

Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

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

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

   α. Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση ή διάλυση της Εταιρείας.

   β. Τροποποίηση του καταστατικού.

   γ. Αύξηση ή μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου, εκτός από τη περίπτωση της παρ. 2 του άρθρου 5 του παρόντος.

   δ. Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός από τις περιπτώσεις του άρθρου 22 του παρόντος.

   ε. Διορισμό εκκαθαριστών.

   στ. Διάθεση καθαρών κερδών.

   ζ Έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων

Ά ρ θ ρ ο 1 0

Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην Έδρα της Εταιρείας τουλάχιστο μία φορά το χρόνο, πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο.

2. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται μ’ αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίαση της. Διευκρινίζεται, ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες.

   Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασής της δεν υπολογίζονται.

Ά ρ θ ρ ο 1 1

Πρόσκληση - Ημερήσια Διάταξη Γενικής Συνέλευσης

1. Στην πρόσκληση των μετόχων σε Γενική Συνέλευση αναφέρονται η χρονολογία, η ημέρα, η ώρα και το οίκημα όπου θα συνέλθει η συνέλευση, οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, καθώς και η ώρα τυχόν επαναληπτικών συνελεύσεων που προβλέπονται από το

νόμο σε περίπτωση αδυναμίας επίτευξης της απαιτούμενης απαρτίας. Η πρόσκληση δημοσιεύεται είκοσι (20) πλήρεις ημέρες πριν από τη συνέλευση σε μια ημερήσια πολιτική ή οικονομική εφημερίδα που εκδίδεται στην Αθήνα ή στην πρωτεύουσα του Νομού που έχει την έδρα της η Εταιρεία ή μπορεί να σταλεί στους μετόχους με συστημένη επιστολή ή απλή παράδοση ή ακόμη μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου σύμφωνα με το άρθρο 26 παρ. 2α του Κ.Ν. 2190/20 όπως ισχύει.

2. Πρόσκληση για σύγκληση της γενική συνέλευσης δεν απαιτείται όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και τη λήψη αποφάσεων.

3. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την Εταιρεία αντίγραφο των οικονομικών καταστάσεων, της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και της έκθεσης των ελεγκτών.

Άρθρο 12

Κατάθεση μετοχών - Αντιπροσώπευση

1. Οι μέτοχοι, που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της Εταιρείας, ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα, τουλάχιστον πέντε ολόκληρες μέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της συνέλευσης.

2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτή από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

3. Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να καταθέτονται στην Εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

4. Μέτοχοι, που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου αυτού, μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδεια της.

Άρθρο 13

Πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου

Σαρανταοκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας νόμιμα συνταγμένος πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο νόμος, όπως τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετοχών και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις τους.

Άρθρο 14

Απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως όταν εκπροσωπείται σ' αυτή τουλάχιστον τα

δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, πλην της περιπτώσεως της ανακλήσεως των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, οπότε απαιτείται απαρτία 1/5 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική αυτή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτήν.

3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

Άρθρο 15

Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

1. Εξαιρετικά και προκειμένου περί αποφάσεων που αφορούν

   α. Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση ή διάλυση της Εταιρείας.

   β. Μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας

   γ. Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης της Εταρείας.

   δ. Αύξηση ή μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις του άρθρου 5 παραγράφους 2 και 3 του παρόντος.

   ε. Έκδοση δανείου με ομολογίες.

   στ. Αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.

   ζ. Μεταβολή του τρόπου διανομής των κερδών

   η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως αν παρίστανται και αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες τα τρία τέταρτα (3/4) του καταβλημένου Μετοχικού κεφαλαίου.

2. Μη συντελεσθείσης τοιαύτης απαρτίας, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου κατά τις διατάξεις της παραγράφου 2 του άρθρου 29 του Κ.Ν. 2190/1920, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σ' αυτή το ένα δεύτερο (½) τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου. Μη συντελεσθείσης και της απαρτίας αυτής, η Συνέλευση προσκαλούμενη και συνερχόμενη κατά τα ανωτέρω, βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτή το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

3. Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει για τα ανωτέρω θέματα με πλειοψηφία εβδομήντα πέντε τοις εκατό (75%) των μετοχών που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 16

Πρόεδρος - Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου της και ενός γραμματέα, που εκτελεί και χρέη ψηφοσυλλέκτη.

Άρθρο 17

Θέματα συζήτησης - Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.

2. Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη συνέλευση τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και το Γραμματέα της.

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

Άρθρο 18

Απόφαση απαλλαγής των μελών του
Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών

Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της Εταιρείας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές τους. Η απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του Κωδικοποιημένου Νόμου 2190/1920.

Διοικητικό Συμβούλιο

Άρθρο 19

Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η Εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) μέχρι εννέα (9) συμβούλους.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας για πενταετή θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, η οποία δεν μπορεί όμως να περάσει την εξαετία.

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ξαναεκλεγούν.

Άρθρο 20

Εξουσία - Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση (διαχείριση και 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. Η Εταιρεία, με την επιφύλαξη της επομένης παραγράφου, αναλαμβάνει υποχρεώσεις και δεσμεύεται με την υπογραφή Διευθύνοντος Συμβούλου αυτής ή άλλου εξουσιοδοτημένου από αυτόν ατόμου τιθέμενη κάτω από την εταιρική επωνυμία.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο, μπορεί αποκλειστικά και μόνο εγγράφως να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της Εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα άλλα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10 και 23α του Κ.Ν. 2190/1920.

Άρθρο 21

Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο του, και προαιρετικά τυχόν Αντιπρόεδρο αυτού.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει και ένα Διευθύνοντα Σύμβουλο από τα μέλη του, καθορίζοντας συγχρόνως και την αρμοδιότητά του.

   Ο Διευθύνων Σύμβουλος μπορεί να είναι ταυτόχρονα και ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ο Διευθύνων Σύμβουλος.

Άρθρο 22

Αναπλήρωση μέλους Διοικητικού Συμβουλίου

Αν, για οποιοδήποτε λόγο κενωθεί θέση συμβούλου, επιβάλλεται στους συμβούλους που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις, να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου που αναπληρώνεται. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση.

Οι πράξεις του συμβούλου που εκλέχτηκε με αυτόν τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμη κι αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 23

Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρείας τουλάχιστον μία φορά το μήνα. Συγκαλείται οποτεδήποτε από τον Πρόεδρο του, ή αν το ζητήσουν δύο μέλη του.

Άρθρο 24

Αντιπροσώπευση μελών - Απαρτία - Πλειοψηφία

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παραβρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός δηλαδή η απόλυτη πλειοψηφία του συνόλου, των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων αυτοπροσώπως συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών.
3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 5 του παρόντος.

Άρθρο 25

Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

1. Για τις συζητήσεις και τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά.
2. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του.

Άρθρο 26

Αποζημίωση μελών Διοικητικού Συμβουλίου

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση, που το ποσό της ορίζεται από την τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.
2. Κάθε άλλη αμοιβή η αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την Εταιρεία αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης.
3. Οποιαδήποτε παροχή πίστωσης (δάνεια, εγγυήσεις κλπ) από την Εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στους ιδρυτές της, σε Γενικούς Διευθυντές, σε διευθυντές της, ή και σε συζύγους ή άλλους συγγενείς αυτών μέχρι τρίτου βαθμού, εξ αίματος ή αγχιστείας απαγορεύεται και είναι άκυρη. Επίσης δάνεια της εταιρείας σε τρίτους καθώς και η παροχή πιστώσεως σ' αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο και παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρείας, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα. Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της Εταιρείας και των προσώπων αυτών, χρειάζεται απαραίτητα προηγούμενη ειδική άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Αυτό ισχύει και για τις συμβάσεις εργασίας ή εντολής, καθώς και για κάθε τροποποίηση τους.

Άρθρο 27

Απαγόρευση ανταγωνισμού

1. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και στους Διευθυντές της Εταιρείας να ενεργούν κατ' επάγγελμα, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε ένα από τους σκοπούς που επιδιώκει η Εταιρεία, ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε Εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

2. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης, η Εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση σύμφωνα με το άρθρο 23 παράγραφοι 2 και 3 του Κωδ. Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

Έλεγχος

Άρθρο 28

Ελεγκτές

1. Η τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο δύο τακτικούς και δύο αναπληρωματικούς ελεγκτές, ορίζοντας και την αμοιβή τους.

2. Η Συνέλευση μπορεί να εκλέγει ένα μόνο τακτικό και έναν αναπληρωματικό ελεγκτή, εφόσον είναι ορκωτοί λογιστές.

3. 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 το 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. 2190/1990.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

Ισολογισμός – Κερδοζημίες

Άρθρο 29

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιουλίου και λήγει την 30 Ιουνίου κάθε χρόνου.

Εξαιρετικά ή πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την έγκριση του παρόντος και θα λήξει την 30 Ιουνίου 1990.

Άρθρο 30

Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τον ισολογισμό, τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και την έκθεση διαχείρισης πάντοτε σύμφωνα με το νόμο, επομένως και σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43α, 43β, 111, 112 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν.

   Οι ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις (ισολογισμός κλπ) υποβάλλονται για έγκριση στην τακτική Γενική Συνέλευση και συνοδεύονται:

   α. Από επεξηγηματική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου στην οποία αναφέρονται όλα τα στοιχεία του Ενεργητικού και Παθητικού της Εταιρείας καθώς και τα στοιχεία του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης τον πίνακα διάθεσης κερδών και το προσάρτημα, όσο το δυνατό αναλυτικότερα όπως καθορίζεται στο άρθρο 43α του Κωδ. Ν. 2190/1920, ως τροποποιήθηκε από τα Π.Δ. 409/86.

   β. Από την έκθεση των ελεγκτών.

2. Οι οικονομικές καταστάσεις δημοσιεύονται τουλάχιστον είκοσι (20) ημέρες πριν από την συνεδρίαση της Συνέλευσης σύμφωνα με όσα ορίζονται στο νόμο, στις εφημερίδες που μνημονεύονται στο άρθρο 11 του παρόντος.

3. Για να εγκριθεί έγκυρα από τη Γενική Συνέλευση ο ισολογισμός, πρέπει να έχει ελεγχθεί από τους ελεγκτές της Εταιρείας και να έχει θεωρηθεί ειδικά από:

   α. Τον Διευθύνοντα Σύμβουλο και, όταν δεν υπάρχει, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίζεται ειδικά από αυτό.

   β. Τον υπεύθυνο για Γενική Διεύθυνση της Εταιρείας.

   γ. Αυτόν που διευθύνει το Λογιστήριο.

Άρθρο 31

Διάθεση κερδών

Η διάθεση των καθαρών κερδών της Εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

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

β. Ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του πρώτου μερίσματος, δηλαδή ποσοστού έξι τα εκατό (6%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και σύμφωνα με το άρθρο 45 του Κ.Ν. 2190/1920 σε συνδυασμό προς τις διατάξεις του Α.Ν.148/1967, του Ν.Δ. 34/1968 και του Ν.876/1979.

γ. Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο επί τη βάσει πίνακος κατανομής ο οποίος προτείνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο V I I I

Διάλυση - Εκκαθάριση

Ά ρ θ ρ ο 3 2

Λόγοι Λύσης της Εταιρείας

1. Η Εταιρεία λύνεται:

   α. Μόλις περάσει ο χρόνος διάρκειας της, εκτός αν προηγούμενα αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειας της.

   β. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και

   γ. Όταν κηρυχθεί η Εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης.

2. Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο για τη λύση της Εταιρείας.

3. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας, όπως ορίζεται στο άρθρο 42γ του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει τροποποιημένος από το Π.Δ. 409/1986 και 498/87, μειωθεί περισσότερο από το μισό του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξη (6) μηνών από την λήξη της χρήσης για να αποφασίσει για το αν θα διαλυθεί η Εταιρεία, ή αν θα υιοθετηθεί άλλο μέτρο.

Ά ρ θ ρ ο 3 3

Εκκαθάριση

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση της. Στην περίπτωση του εδαφίου α της παραγράφου 1 του άρθρου 32 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση.

   Στην περίπτωση του εδαφίου β της ίδιας ως άνω παραγράφου του ιδίου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές, που ορίζει η Γενική Συνέλευση μπορεί να είναι δύο ως τέσσερις, μέτοχοι η όχι, και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

   Ο διορισμός των εκκαθαριστών, συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

2. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση, οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον Τύπο και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως ισολογισμό, του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στη Διεύθυνση Εμπορίου της αρμόδιας Νομαρχίας.

3. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές κάθε χρόνο, και όταν λήξει η εκκαθάριση.

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

5. Οι λογαριασμοί της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Συνέλευση των μετόχων, που αποφασίζει επίσης και για την απαλλαγή των εκκαθαριστών από κάθε ευθύνη.

6. Κάθε χρόνο υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, με έκθεση των αιτίων που παρεμπόδισαν την αποπεράτωση της εκκαθάρισης.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ι Χ

Γενική διάταξη

Άρθρο 34

Το καταστατικό αυτό περιορίζεται στη ρύθμιση των θεμάτων που αξιώνει το άρθρο 2 του Κωδ. Ν. 2190/1920. Για όλα τα υπόλοιπα θέματα ισχύουν οι ρυθμίσεις του Κ.Ν. 2190/1920 ως ισχύει τροποποιημένος από το Π.Δ. 409/86 και το Π.Δ. 498/1987.

Αγία Παρασκευή, 26 Απριλίου 2016

Για την εταιρία

Η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου

Ελένη Λιάνα Κοσμάτου