ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
Τηλέφωνο: 2103382152
Fax: 2103617217
E-mail: antonopoulos@acci.gr

Αθήνα, 10/10/2016
Αρ. Πρωτ.: 509863
(Αρ. Ηλ. Πρωτ.: 509863 – 03/08/2016**)**

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο **(Γ.Ε.ΜΗ.),** στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«DELTA PARTNERS ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, το διακριτικό τίτλο **«DELTA PARTNERS Α.Ε.»** και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 7481901000, (**πρώην **Αρ.ΜΑΕ. 62687/01/ΝΤ/Β/07/278).**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :

Την **03/08/2016** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο **(Γ.Ε.ΜΗ.),** με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 789737,** η από **16/05/2016 απόφαση** της **Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης** των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«DELTA PARTNERS ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 7481901000** με την οποία **αποφασίστηκε η τροποποίηση του άρθρου 5.**

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:
1. DELTA PARTNERS ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Λεωφ. Βουλιαγμένης 100, 16674, Γλυφάδα.

2. Περιφέρεια Αττικής,
ΠΕ Αθηνών Νότιος Τομέας
Δ/νση Ανάπτυξης
Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
Ελ. Βενιζέλου 283, 17674, Καλλιθέα.

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

«DELTA PARTNERS ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

ΣΥΣΤΑΣΗ, ΕΠΩΝΥΜΙΑ, ΣΚΟΠΟΣ, ΕΔΡΑ ΚΑΙ ΔΙΑΡΚΕΙΑ

ΑΡΘΡΟ 1

ΣΥΣΤΑΣΗ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

1. Συνιστάται Ανώνυμος Εταιρεία με την επωνυμία **«DELTA PARTNERS ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και το Διακριτικό Τίτλο **«DELTA PARTNERS Α.Ε.».**

2. Για τις σχέσεις της και συναλλαγές της εταιρείας με το εξωτερικό η επωνυμία της εταιρείας θα αποδίδεται στα αγγλικά «**DELTA PARTNERS CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS S.A.**» και ο διακριτικός τίτλος «**DELTA PARTNERS S.A.**».

ΑΡΘΡΟ 2

ΕΔΡΑ

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Γλυφάδας.

ΑΡΘΡΟ 3

ΣΚΟΠΟΣ

Α) Σκοπός της εταιρείας, είναι:

α) Η άσκηση του τακτικού ελέγχου της οικονομικής διαχείρισης και των οικονομικών καταστάσεων.

αα) Των Νομικών Προσώπων Δημοσίου Δικαίου, Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης, Δήμων και Κοινοτήτων.

αβ) Των νομικών Προσώπων Ιδιωτικού Δικαίου που εξυπηρετούν δημόσιο ή κοινωφελή σκοπό και επιχορηγούνται από το κράτος ή απολαύουν ιδιαίτερων προνομίων τούτου.

αγ) Των Τραπεζικών, Ασφαλιστικών Εταιρειών, των εταιρειών επενδύσεων – χαρτοφυλακίου, των εταιρειών διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων, των εταιρειών χρηματοδοτικών μισθώσεων και των και των ενώσεων συνεταιριστικών οργανώσεων.

αδ) Των Ανωνύμων Εταιρειών, Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης, των Ετερόρρυθμων κατά μετοχές εταιρειών, κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 42^{α} του Κ.Ν. 2190/20, και των κοινοπραξιών αυτών.

αε) Των Ενοποιημένων Λογαριασμών (οικονομικών καταστάσεων) του άρθρου 100 παρ.1 του Κ.Ν. 2190/20, των συνδεδεμένων επιχειρήσεων.

αστ) Των Ανωνύμων Εταιρειών των οποίων οι μετοχές είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο καθώς και των Ανωνύμων Εταιρειών, των οποίων το μετοχικό κεφάλαιο εν λόγω ή εν μέρει έχει αναληφθεί με δημόσια εγγραφή.

αζ) Των εταιρειών ή οργανισμών ή και δραστηριοτήτων γενικά που με βάση διατάξεις Νόμου υπάγονται στον υποχρεωτικό έλεγχο Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών.

β) Η διενέργεια πραγματογνωμοσύνης, πάνω σε θέματα οικονομικής διαχείρισης ή καταστάσεις οποιουδήποτε φυσικού ή νομικού προσώπου, δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου κοινοπραξίας, ειδικού Λογαριασμού ή ομάδας περιουσίας που απαιτεί λογιστικές γνώσεις.

γ) Ο, και έπειτα από εντολή του Δικαστηρίου, έλεγχος και η θεώρηση των εμπορικών βιβλίων, σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 3 παρ. 3 του ΠΔ 226/1992.

δ) Η διενέργεια ελέγχου επί ορισμένων θεμάτων ή γενικού διαχειριστικού ελέγχου, σε οιεσδήποτε άλλες επιχειρήσεις, εκμεταλλεύσεις ή οργανισμού, μη υποκείμενους στον υποχρεωτικό έλεγχο καθώς και η μελέτη λογιστικής οργάνωσης οποιωνδήποτε επιχειρήσεων εκμεταλλεύσεων ή οργανισμών του Δημοσίου ή Ιδιωτικού φορέα.

ε) Η άσκηση έργων εκκαθαριστή, προσωρινού επιτρόπου συνδίκου πτώχευσης.

στ) Η προαγωγή της Λογιστικής και Ελεγκτικής Επιστήμης με την ανάληψη διενέργειας επιστημονικών σεμιναρίων στα γνωστικά αντικείμενα, που σχετίζονται με τα έργα των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, την έκδοση βιβλίων, περιοδικών και άλλων εντύπων, τη διοργάνωση συνεδρίων και λοιπών συναφών εργασιών.

ζ) Η άσκηση κάθε έργου, το οποίο δεν είναι ασυμβίβαστο προς το λειτούργημα του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή.

Β) Για την επιδίωξη του σκοπού της η εταιρεία μπορεί:

α) Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση με παρεμφερή σκοπό, να συγχωνεύεται με άλλη και να απορροφά άλλη συναφή ατομική επιχείρηση ή εταιρεία οποιουδήποτε εταιρικού τύπου.

β) Να συνεργάζεται με οποιαδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο.

γ) Να ιδρύει υποκαταστήματα οπουδήποτε.

δ) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση, που έχει το ίδιο ή παρεμφερή σκοπό στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό

ε) Να παρέχει εγγυήσεις και άλλες εμπράγματες εξασφαλίσεις σε άλλες επιχειρήσεις οποιασδήποτε δραστηριότητας.

ΑΡΘΡΟ 4
ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας που αρχίζει από την καταχώρηση της στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών από την αρμόδια εποπτεύουσα αρχή της Διοικητικής Απόφασης για τη χορήγηση άδειας συστάσεως της παρούσας εταιρείας και την έγκριση του παρόντος καταστατικού ορίζεται μέχρι την 31^{η} Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες πενήντα (2050).

Η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να παραταθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και τροποποίηση του παρόντος άρθρου για το χρονικό διάστημα που θα οριστεί από αυτήν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ-ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε εξήντα χιλιάδες (60.000,00) Ευρώ και διαιρείται σε έξι χιλιάδες (6.000) ονομαστικές μετοχές, αξίας δέκα (10,00) Ευρώ η καθεμία.

2. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 03.10.2012 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μειώθηκε κατά δέκα εννέα χιλιάδες οκτακόσια Ευρώ (19.800) με την ακύρωση χιλίων εννιακοσίων ογδόντα (1.980) ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ εκάστη των αποχωρούντων μετόχων και ταυτόχρονη ισόποση αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά δέκα εννέα χιλιάδες οκτακόσια Ευρώ (19.800) με την έκδοση χιλίων εννιακοσίων ογδόντα (1.980) νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ με την καταβολή μετρητών οι οποίες θα διατεθούν στην ονομαστική τους αξία, ήτοι σε τιμή δέκα (10) Ευρώ εκάστη.

Μετά την αποφασισθείσα μείωση και ταυτόχρονη ισόποση αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσόν των εξήντα χιλιάδων (60.000) Ευρώ, και διαιρείται σε έξι χιλιάδες (6.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ εκάστη.

3. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 20.11.2012 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά σαράντα χιλιάδες (40.000) Ευρώ με την έκδοση τεσσάρων χιλιάδων (4.000) ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ εκάστη με την καταβολή μετρητών οι οποίες θα διατεθούν στην ονομαστική τους αξία, ήτοι σε τιμή δέκα (10) Ευρώ εκάστη.

Μετά την αποφασισθείσα αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσόν των εκατό χιλιάδων (100.000) Ευρώ, και διαιρείται σε δέκα χιλιάδες (10.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ εκάστη.

4.Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 27.12.2012 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μειώθηκε κατά εννιακόσια Ευρώ (900) με την ακύρωση ενενήντα (90) ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ εκάστη της αποχωρήσασας μετόχου και ταυτόχρονη ισόποση αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά εννιακόσια Ευρώ (900) με την έκδοση ενενήντα (90) νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ με την καταβολή μετρητών οι οποίες θα διατεθούν στην ονομαστική τους αξία, ήτοι σε τιμή δέκα (10) Ευρώ εκάστη.

Μετά την αποφασισθείσα μείωση και ταυτόχρονη ισόποση αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσόν των εκατό χιλιάδων (100.000) Ευρώ, και διαιρείται σε δέκα χιλιάδες (10.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ εκάστη.

5. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 30.06.2013 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε με κεφαλαιοποίηση ποσού ήδη κατατεθειμένου για

αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου και υποχρεώσεων των μετόχων κατά δέκα χιλιάδες Ευρώ (10.000) με την έκδοση χιλίων (1.000) νέων ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα (10) ευρώ έκαστη και τιμή διάθεσης διακόσια πενήντα επτά (257) ευρώ δημιουργούμενου αποθεματικού από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο ύψους διακοσίων σαράντα επτά χιλιάδων (247.000) ευρώ (1.000 μετοχές επί 247 ευρώ).

Μετά την αποφασισθείσα αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα ανέρχεται σε εκατόν δέκα χιλιάδες ευρώ (110.000) ευρώ και θα διαιρείται σε έντεκα χιλιάδες (11.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10) ευρώ έκαστη.

6. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 31.12.2014, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μειώθηκε κατά είκοσι δυο χιλιάδες (22.000) ευρώ με επιστροφή μετρητών στους μετόχους, δια μειώσεως της ονομαστικής αξίας των μετοχών κατά δυο (2) ευρώ εκάστης, ήτοι από δέκα (10) Ευρώ εκάστη σε οκτώ (8) Ευρώ εκάστη.

Μετά την αποφασισθείσα μείωση, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε ογδόντα οκτώ χιλιάδες (88.000€) ευρώ και διαιρείται σε έντεκα χιλιάδες (11.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας οκτώ (8) ευρώ εκάστης.

7. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 31.12.2014 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε με κεφαλαιοποίηση υποχρεώσεων των μετόχων κατά τριάντα δυο χιλιάδες Ευρώ (32.000) με την έκδοση τεσσάρων χιλιάδων (4.000) νέων ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών ονομαστικής αξίας οκτώ (8) ευρώ έκαστη.

Μετά την αποφασισθείσα αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα ανέρχεται σε εκατόν είκοσι χιλιάδες (120.000) ευρώ και θα διαιρείται σε δέκα πέντε χιλιάδες (15.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας οκτώ (8) ευρώ έκαστη.

8. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 16.05.2016 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε με κεφαλαιοποίηση της διαφοράς από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο κατά εκατόν τριάντα πέντε χιλιάδες (135.000) Ευρώ με αύξηση της ονομαστικής αξίας των μετοχών από οκτώ (8€) Ευρώ εκάστη σε δεκαεπτά Ευρώ (17€) εκάστη.

Μετά την αποφασισθείσα αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα ανέρχεται σε διακόσιες πενήντα πέντε χιλιάδες (255.000) ευρώ και θα διαιρείται σε δέκα πέντε χιλιάδες (15.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δεκαεπτά Ευρώ (17€) έκαστη.

9. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 16.05.2016, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μειώθηκε κατά εκατόν πενήντα χιλιάδες (150.000) ευρώ με επιστροφή μετρητών στους μετόχους, δια μειώσεως της ονομαστικής αξίας των μετοχών κατά δέκα (10) ευρώ εκάστης, ήτοι από δεκαεπτά (17) Ευρώ εκάστη σε επτά (7) Ευρώ εκάστη.

Μετά την αποφασισθείσα μείωση, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε εκατόν πέντε χιλιάδες (105.000€) ευρώ και διαιρείται σε δεκαπέντε χιλιάδες (15.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας επτά (7) ευρώ εκάστης.

10.Με την επιφύλαξη της παραγράφου 3 του άρθρου αυτού η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα, με απόφαση της, λαμβανομένη κατά τις διατάξεις περί απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 14 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει ολικά ή μερικά, το εταιρικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών μέχρι του πενταπλασίου (5σιου) του αρχικού καταβλημένου κεφαλαίου. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με την παράγραφο αυτή δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

11. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων της προηγούμενης παραγράφου, εάν τα αποθεματικά της Εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, τότε απαιτείται πάντα απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 14 του παρόντος και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του παρόντος Καταστατικού.

12. Η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της Εταιρείας για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου, τον τρόπο κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης.

13. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Το δικαίωμα προτίμησης μπορεί να επεκταθεί και σε περιπτώσεις αύξησης με εισφορές σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές.

Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται εντός της προθεσμίας, την οποία όρισε το όργανο της Εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Μετά το πέρας αυτής, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ελεύθερα σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της Εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή την τυχόν παράταση της, ορίζει με απόφαση του το διοικητικό συμβούλιο εντός των χρονικών ορίων που προβλέπονται από το άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/1920.

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται με επιμέλεια της Εταιρείας στο τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως.

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 29 και της παραγράφου 2 του άρθρου 31, του Κ.Ν. 2190/1920 μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης της παραγράφου 12. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το Διοικητικό Συμβούλιο

υποχρεούται να υποβάλει στη Γενική Συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920.

14. Η καταβολή των μετρητών για κάλυψη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ή τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της Εταιρείας, που τηρείται σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα. Με την επιφύλαξη του άρθρου 10 του Κ.Ν 2190/1920, η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, εάν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό υπάρχει και ότι κατατέθηκε εκ των υστέρων σε λογαριασμό της Εταιρείας ή ότι δαπανήθηκε για τους σκοπούς της Εταιρείας.»

ΑΡΘΡΟ 6

ΜΕΤΟΧΕΣ

1. Οι μετοχές της εταιρείας σύμφωνα με το Π.Δ. 226/92 είναι υποχρεωτικά ονομαστικές στο σύνολό τους και επιπλέον και δεσμευμένες και υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και ένα μέλος του, οριζόμενο από αυτό.

Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα λοιπά σχετικά με την έκδοση των μετοχών κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις της κάθε μετοχής παρακολουθούν τον κύριο της. Η κυριότητα του τίτλου επάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή του Καταστατικού της Εταιρείας.

2. Επιτρέπεται η έκδοση τίτλων μετοχών. Αυτοί ανταλλάσσονται με τις μετοχές που θα εκδοθούν. Η Εταιρεία δεν υποχρεούται να εκδώσει προσωρινούς ή οριστικούς τίτλους μετοχών. Η μετοχική ιδιότητα αποδεικνύεται από το Καταστατικό της Εταιρείας για το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο, τα στοιχεία του βιβλίου που τηρείται κατά την παρ. 6 του άρθρου 8β του Κ.Ν.2190/1920 για περιπτώσεις μεταβιβάσεως εν ζωή ή και καταχώριση σε αυτό, τα στοιχεία καλύψεως και καταβολής αυξήσεως μετοχικού κεφαλαίου και γενικώς με κάθε στοιχείο της Εταιρείας ή έγγραφο που κατέχει ο μέτοχος.

3. Για την μετατροπή των μετοχών είτε σε ονομαστικές είτε σε ανώνυμες εφόσον επιτραπεί από το νόμο και αντίστροφα, απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης λαμβανομένης με την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος καταστατικού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 7

ΕΙΣΟΔΟΣ ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ – ΑΠΟΒΟΛΗ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Η πλειοψηφία των μετόχων πρέπει να είναι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές εγγεγραμμένοι στο Μητρώο Ορκωτών Ελεγκτών ή πρόσωπα που έχουν άδεια άσκησης του επαγγέλματος του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή σε μία από τις χώρες της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

2. Είσοδος νέων μετόχων ή μεταβίβαση μετοχών επιτρέπεται σε Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές εγγεγραμμένους στο Μητρώο Ορκωτών Ελεγκτών, σε νομικά πρόσωπα (ελεγκτικά γραφεία) που έχουν άδεια άσκησης του επαγγέλματος του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή σε μία από τις χώρες της Ευρωπαϊκής Ένωσης καθώς και σε φυσικά πρόσωπα σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 4 του άρθρου 3 του Ν. 3693/2008 και όπως αυτός ισχύει.

3. Η αποχώρηση μετόχου επιτρέπεται πάντοτε μετά από προηγούμενη έγγραφη γνωστοποίηση στην εταιρεία στην Επιτροπή Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχου (ΕΛΤΕ) και στο εποπτικό συμβούλιο του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών (Σ.Ο.Ε.Λ). Η αποχώρηση είναι υποχρεωτική στην περίπτωση διαγραφής του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή από το Μητρώο για οποιαδήποτε λόγο ή αιτία. Σε περίπτωση αποχώρησης μετόχου για οποιαδήποτε αιτία, ο μέτοχος υποχρεούται να μεταβιβάσει τις μετοχές του στην Εταιρεία, το Διοικητικό Συμβούλιο της οποίας θα αποφασίσει αν θα τις ακυρώσει ή θα τις διαθέσει περαιτέρω κατά την βούλησή της. Σε περίπτωση μεταβίβασης μετοχών από Μέτοχο για οποιαδήποτε αιτία δικαίωμα προτίμησης αγοράς των μετοχών έχουν οι παλαιοί μέτοχοι της εταιρείας. Σε κάθε περίπτωση η μεταβίβαση μετοχών εγκρίνεται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με πλειοψηφία 1/2 και μιας μετοχής του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Στις περιπτώσεις κατά τις οποίες δεν εγκρίνεται από τους υπόλοιπους μετόχους η μεταβίβαση των μετοχών του αποχωρούντα ή αποβιώσαντα μετόχου σε τρίτο ή δεν συμφωνείται η αγορά αυτών από ορισμένου ή όλους τους υπόλοιπους, το οφειλόμενο στον αποχωρούντα ή στους κληρονόμους του αποβιώσαντα τίμημα καθορίζεται από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή που θα ορίσει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

4. Η είσοδος νέου μετόχου, η οποία πραγματοποιείται αποκλειστικά με αύξηση μετοχικού κεφαλαίου και έκδοση νέων μετοχών εγκρίνεται υποχρεωτικά από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με πλειοψηφία 2/3 του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

5. Η αποβολή μετόχου επιτρέπεται και γίνεται κατόπιν αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 13 του παρόντος.

ΑΡΘΡΟ 7Α

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της εταιρείας δικαιώματα τους μόνο με τη συμμετοχή τους στην Γενική Συνέλευση των μετόχων.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων. Ο αριθμός των ψήφων κάθε μετόχου είναι ίσος με τον αριθμό των μετοχών του.

3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο Μετοχικό Κεφάλαιο. Το δικαίωμα προτίμησης δεν ισχύει σε περίπτωση αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου, λόγω εισόδου νέων μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 8
ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

1. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης 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 αναβάλλει για μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης για την λήψη τους, εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα 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 στην Γενική Συνέλευση τα ποσά που μέσα στην τελευταία διετία καταβληθήκαν για οποιαδήποτε αιτία από την εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς κα κάθε άλλη παροχή της εταιρείας στα πρόσωπα αυτά ή κάθε άλλη σύμβαση της εταιρείας που καταρτίστηκε για οποιαδήποτε αιτία στα ίδια πρόσωπα. (β)να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορείς που του ζητούνται σχετικά με τις υποθέσεις της εταιρείας στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα λόγο αναγράφοντας την σχετική αιτιολογία στα χαρτιά.

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 κα εφόσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την

υποχρέωση να δώσει σ' αυτούς κατά την Γενική Συνέλευση ή αν προτιμάει πριν από αυτή σε εκπρόσωπό τους, πληροφορίες σχετικά με την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

5. Στις περιπτώσεις του δεύτερου εδαφίου της παρ. 3 και παρ. 4 αυτού του άρθρου η οποιαδήποτε αμφισβήτηση σχετικά με το

βάσιμο της αιτιολογίας λύνεται από το αρμόδιο δικαστήριο της έδρας της Εταιρείας και με τη νόμιμη διαδικασία.

6. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερησίας 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 την χρονολογία της επίδοσης της αίτησής τους και (α) στις περιπτώσεις των παρ. 1- 4 του παρόντος άρθρου μέχρι την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης, (β) στις περιπτώσεις της παρ.5 του παρόντος άρθρου μέχρι την έκδοση της απόφασης του αρμόδιου Δικαστηρίου.

8. Μέτοχοι της Εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να ζητούν έλεγχο της Εταιρείας από το αρμόδιο δικαστήριο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία. Ο έλεγχος διατάζεται αν πιθανολογείται ότι με τις πράξεις ή τις παραλήψεις που καταγγέλλονται παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης. Οι πράξεις που καταγγέλλονται πρέπει να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν υπερβαίνει τη διετία από την χρονολογίαέγκρισης των ετήσιων λογαριασμών της χρήσης μέσα στην οποία τελέστηκαν.

9. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο Δικαστήριο, 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 όσες φορές η μειοψηφία, που ζητά τον έλεγχο εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

10. Οι μέτοχοι που ασκούν το δικαίωμα των παραπάνω παραγράφων 8 και 9, πρέπει να τηρούν σε κατάθεση τις μετοχές, που τους παρέχουν το δικαίωμα αυτό στο Ταμείο, στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα, μέχρι να εκδοθεί απόφαση, πάντως όμως για χρονικό διάστημα των τριάντα ημερών από την υποβολή της αίτησης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV
ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 9

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1.Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό 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 αποκλειστικά αρμόδια να αποφασίζει για την : (α) Παράταση ή μείωση της διάρκειας, συγχώνευσης ή διάλυση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, (β) Τροποποίηση του καταστατικού, (γ) Αύξηση ή μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων, (δ) Έκδοση δανείου με ομολογίες και ομολογίες περί των οποίων τα άρθρα 3 α, 3β, 3γ του Κ.Ν 2190/1920, (ε) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός από την περίπτωση του άρθρου 21 του παρόντος, (στ) Εκλογή ελεγκτών και ορισμός της αμοιβής τους, (ζ) Έγκριση εισόδου νέων μετόχων, μεταβίβαση μετοχών και αποβολή μετόχων, (η) Διορισμοί Εκκαθαριστών, (θ) Έγκριση των ετησίων λογαριασμών (ετησίων οικονομικών καταστάσεων) και διάθεση των ετησίων καθαρών κερδών (ι) Μετατροπή των ονομαστικών μετοχών σε ανώνυμες και των ανωνύμων σε ονομαστικές, (ια) Συμμετοχή της εταιρείας σε επιχείρηση με τον ίδιο σκοπό, συγχώνευση με άλλη ή και απορρόφηση άλλης ατομικής επιχείρησης ή επιχείρησης άλλου εταιρικού τύπου με τον ίδιο σκοπό.

ΑΡΘΡΟ 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της Εταιρίας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, τουλάχιστον μια φορά κάθε εταιρική χρήση και εντός έξι (6) το πολύ μηνών από τη λήξη της χρήσης αυτής. Η Γενική Συνέλευση επιτρέπεται να συνέρχεται και σε οποιοδήποτε άλλο τόπο κείμενο στην Ελλάδα ή την αλλοδαπή.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλεί και εκτάκτως Γενικές Συνελεύσεις, οσάκις το κρίνει χρήσιμο ή υποχρεούται κατά το Καταστατικό ή το νόμο.

ΑΡΘΡΟ 11

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνελεύσεως, περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδριάσεως, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διατάξεως με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη Συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως και δημοσιεύεται, ως Νόμος ορίζει.

2. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με σχετική κοινοποίηση με δικαστικό επιμελητή ή με συστημένη επιστολή ή με παράδοση της πρόσκλησης, ή με

ειδοποίηση μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (E-mail), εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό τους και οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην Εταιρία τη διεύθυνσή τους.

ΑΡΘΡΟ 12

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ-ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στην Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευθούν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.
2. Επιτρέπεται η διεξαγωγή Γενικής Συνέλευσης μέσω τηλεδιάσκεψης.
3. Επιτρέπεται η εξ αποστάσεως συμμετοχή στη ψηφοφορία κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με την εκ των προτέρων αποστολή στους μετόχους των θεμάτων της ημερησίας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης και σχετικών ψηφοδελτίων με τα θέματα αυτά. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωση τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω διαδικτύου. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν με τον τρόπο αυτόν υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον τα σχετικά ψηφοδέλτια έχουν παραληφθεί από την Εταιρία δύο (2) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης.

ΑΡΘΡΟ 13

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σε αυτή τουλάχιστον πενήντα στα εκατό (50%) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.
2. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) μέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική συνέλευση αυτή βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σε αυτή. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.
3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στην συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 14

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Εξαιρετικά η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπούνται σ' αυτήν τουλάχιστον τα

2/3 του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν:

(α) Παράταση ή μείωση της διάρκειας, συγχώνευση ή διάλυση της εταιρείας, μετατροπή, διάσπαση, αναβίωση.

(β) Μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας.

(γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης της εταιρείας.

(δ) Αύξηση ή μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις του άρθρου 5 παράγραφος 2 του παρόντος, τις αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων ή που γίνονται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών.

(ε) Έκδοση Δανείου με ομολογίες.

(στ) Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών.

(ζ) Αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.

(η) Είσοδος, αποχώρηση και αποβολή μετόχου με αύξηση μετοχικού κεφαλαίου. Εξαιρετικά, σε περίπτωση εισόδου, αποβολής και αποχώρησης μετόχου που πραγματοποιείται με μεταβίβαση μετοχών χωρίς να επέρχεται αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν εκπροσωπούνται σ' αυτήν τουλάχιστον το 1/2 του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, σύμφωνα με το άρθρο 13 του παρόντος.

(θ) Μετατροπή των ονομαστικών μετοχών σε ανώνυμες ή των ανωνύμων σε ονομαστικές,

(ι) Σε κάθε άλλη περίπτωση κατά την οποία ο Νόμος ή το παρόν καταστατικό ορίζει ότι για τη λήψη ορισμένης απόφασης από τη Γενική Συνέλευση απαιτείται η απαρτία της παρούσας παραγράφου.

2. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγούμενης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, μετά από είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν δέκα (10) πλήρεις τουλάχιστον ημέρες, συνέρχεται σε πρώτη επαναληπτική συνέλευση, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν σε αυτή εκπροσωπείται τουλάχιστον το 1/2 του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.

3. Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες δεύτερη επαναληπτική συνέλευση, με πρόσκληση τουλάχιστον δέκα (10) πλήρεις ημέρες πριν, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν σε αυτή εκπροσωπείται τουλάχιστον το 1/3 του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.

Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

4. Όλες οι αποφάσεις της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων, που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 15

ΠΡΟΕΔΡΟΣ – ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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 ψηφολέκτη.

ΑΡΘΡΟ 16

ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΗΣ – ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

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

3. Με αίτηση μετόχων ο Πρόεδρος της Συνέλευσης έχει υποχρέωση να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης των μετόχων.

4. Εάν στη Συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, είναι υποχρεωτική η παρουσία συμβολαιογράφου, ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης. Η κατάρτιση και υπογραφή του πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της γενικής συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

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

ΑΡΘΡΟ 17

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Μετά την έγκριση των ετήσιων λογαριασμών (ετησίων 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 ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές τους. Η απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 18

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) έως επτά (7) συμβούλους.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υποχρεωτικά κατά πλειοψηφία Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές και εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας για θητεία μέχρι πέντε έτη 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 επανεκλεγούν.

ΑΡΘΡΟ 19

ΕΞΟΥΣΙΑ – ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση, διαχείριση και διάθεση, της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της Εταιρείας. Αποφασίζει για όλα τα γενικά 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. Ενδεικτικά:

α) Επιμελείται την εκτέλεση των υποχρεώσεων που απορρέουν από το Καταστατικό και το Νόμο και των αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως.

β) Καθορίζει τους γενικούς όρους των συναλλαγών της Εταιρείας.

γ) Ορίζει τα πρόσωπα, δια των υπογραφών των οποίων δεσμεύεται η Εταιρεία ως και ειδικούς πληρεξουσίους και εντολοδόχους.

δ) Εγκρίνει τον τυχόν αναγκαίο εσωτερικό κανονισμό και ρυθμίζει όλα τα θέματα εκ των συμβάσεων της Εταιρείας με το προσωπικό της.

στ) Διορίζει και παύει τους δικηγόρους, το πάσης φύσεως προσωπικό, τους αντιπροσώπους της Εταιρείας και καθορίζει τα καθήκοντα, τις αρμοδιότητες και τις αποδοχές τους.

ε) Αποφασίζει την ίδρυση και την κατάργηση υποκαταστημάτων και γραφείων της Εταιρείας στην ημεδαπή και την αλλοδαπή.

στ) Αποφασίζει την συμμετοχή της Εταιρείας σε άλλη Εταιρεία, ελληνική ή αλλοδαπή, υπό τους όρους και για το κεφάλαιο συμμετοχής που θα εγκρίνει.

ζ) Ασκεί για λογαριασμό της Εταιρείας όλες τις εξουσίες της γενικής πληρεξουσιότητας, κατά την πολιτική δικονομία και καταργεί τις δίκες της Εταιρείας ενώπιον των δικαστηρίων, είτε παρίσταται η Εταιρεία ως ενάγουσα, είτε ως εναγομένη, είτε υπό οποιαδήποτε άλλη ιδιότητα διαδίκου, δυνάμενο να συνομολογεί διαιτησίες ή συμβιβασμούς, να αίρει κατασχέσεις, υποθήκες και προσημειώσεις, να παραιτείται προνομίων ή άλλων δικαιωμάτων, να ασκεί όλα τα τακτικά και έκτακτα ένδικα μέσα, ως και την περί κακοδικίας αγωγή, να παραιτείται παντός ενδίκου μέσου ή από της ορκοδοσίας διαδίκου ή μάρτυρος, να διενεργεί οποιαδήποτε διαδικαστική πράξη, να παραλαμβάνει και να δίδει χρήματα, έγγραφα και να χορηγεί πληρεξούσια με τις ανωτέρω ή με ελάσσονες εντολές.

η) Καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας που υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση, προτείνει την διάθεση των κερδών και τα διανεμητέα

μερίσματα, συντάσσει την έκθεση επί των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων και εκθέσεις επί των εν γένει θεμάτων της ημερησίας διατάξεως των Συνελεύσεων.

θ) Συγκαλεί τις Τακτικές και Έκτακτες Γενικές Συνελεύσεις και καταρτίζει την ημερήσια διάταξή τους.

ι) Συναλλάσσεται με Τράπεζες και άλλα Πιστωτικά Ιδρύματα για το άνοιγμα λογαριασμών και πιστώσεων οποιασδήποτε μορφής, την κατάθεση και ανάληψη χρημάτων, την λήψη δανείων, τον διακανονισμό εισαγωγών και εξαγωγών και εν γένει κάθε συναλλαγή και συνεργασία με Τράπεζες και Πιστωτικά Ιδρύματα. Εκδίδει, υπογράφει, αποδέχεται συναλλαγματικές, γραμμάτια σε διαταγή, επιταγές, φορτωτικές και κάθε είδους αξιόγραφα.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί αποκλειστικά και μόνον 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 πρόσωπα, μέλη του ή όχι , καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου είναι με την επιφύλαξη των άρθρων 10 και 23α του Κ.Ν.2190/1920 , όπως ισχύουν.

3. Οι πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι οι τρίτοι γνώριζαν την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλαν να την γνωρίζουν. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας για το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του. Το Διοικητικό Συμβούλιο ελέγχει την υποχρεωτική εφαρμογή από όλους τους μετόχους των αρχών της επαγγελματικής δεοντολογίας που θα θεσπισθούν από το Ε.Λ.Τ.Ε. ή από την εταιρεία.

ΑΡΘΡΟ 20

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1.Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο και, εφόσον το επιθυμεί, έναν ή περισσότερους Αντιπρόεδρους.

2.Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει από τα μέλη του έναν ή περισσότερους Διευθύνοντες Συμβούλους, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις του. Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

ΑΡΘΡΟ 21

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Αν για οποιονδήποτε λόγο κενωθεί θέση συμβούλου, οι σύμβουλοι που απομένουν, εφόσον δεν είναι λιγότεροι από τρεις, υποχρεούνται 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 και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση. Ως χρόνος θητείας του κατά τα παραπάνω νεοεκλεγμένου συμβούλου λογίζεται ο χρόνος που απομένει για τη θητεία εκείνου του συμβούλου που κλήθηκε να αντικαταστήσει.

ΑΡΘΡΟ 22

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρίας κάθε φορά που ο νόμος, το Καταστατικό ή οι ανάγκες της το απαιτούν, μετά από πρόσκληση του Προέδρου ή του αναπληρωτή αυτού.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει εγκύρως εκτός της έδρας του, σε οποιοδήποτε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.

ΑΡΘΡΟ 23

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ – ΑΠΑΡΤΙΑ – ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

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 παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτό το ήμισυ πλέον ενός 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.

4. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

ΑΡΘΡΟ 24

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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, τον Αντιπρόεδρο ή τον νόμιμο αναπληρωτή του Προέδρου.

ΑΡΘΡΟ 25

ΕΥΘΥΝΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται έναντι της Εταιρείας κατά τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων για κάθε πταίσμα του. Ευθύνεται ιδίως εάν ο Ισολογισμός περιέχει παραλείψεις ή ψευδείς δηλώσεις που αποκρύπτουν την πραγματική κατάσταση της Εταιρείας.

2. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται εάν αποδείξει ότι κατέλαβε την ευθύνη συνετού επιχειρηματία. Η επιμέλεια αυτή κρίνεται με βάση και την ιδιότητα του κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί. Επίσης η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται επί πράξεων ή παραλείψεων που στηρίζονται σε σύννομη απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως, ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση η οποία ελήφθη με καλή πίστη, με βάση επαρκείς πληροφορίες και αποκλειστικά προς εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος.

3. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται σε αυστηρή τήρηση των απορρήτων της επιχειρήσεως, τα οποία γνωρίζει λόγω της ιδιότητός του ως Συμβούλου.

3α. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό αρμοδιότητες του απαγορεύεται να επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της Εταιρείας.

3β. Τα μέλη το Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί αρμοδιότητες του οφείλουν να αποκαλύπτουν έγκαιρα στα υπόλοιπα μέλη του διοικητικού συμβουλίου τα ίδια συμφέροντα τους, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της Εταιρείας οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντα τους, καθώς και κάθε άλλη σύγκρουση ιδίων συμφερόντων με αυτά της Εταιρείας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων κατά την έννοια της παραγράφου 5 του άρθρου 42ε του Κ.Ν. 2190/1920, που ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους.

4. Οι ως άνω αξιώσεις ασκούνται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 22β του Κ.Ν. 2190/1920, και υπόκεινται σε τριετή παραγραφή, εφ' όσον δεν πρόκειται περί ζημίας εκ δόλου σε δεκαετή.

5. Το παρόν άρθρο εφαρμόζεται και ως προς την ευθύνη των προσώπων που δεν είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και που ασκούν εξουσίες σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 22 του Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

ΕΛΕΓΧΟΣ

ΑΡΘΡΟ 26

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

1. Προκειμένου να ληφθεί έγκυρα απόφαση από τη Γενική Συνέλευση σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς της εταιρείας που αναφέρονται στις οικονομικές καταστάσεις θα πρέπει να έχουν ελεγχθεί προηγουμένως από δύο τουλάχιστον ελεγκτές.

2. Η Τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο δύο τακτικούς και δύο αναπληρωματικούς ελεγκτές, πτυχιούχους Ανωτάτων Οικονομικών Σχολών, οι οποίοι έχουν και τα λοιπά προσόντα και προϋποθέσεις του άρθρου 36α του Κ Ν 2190/1920 , ορίζοντας και την αμοιβή τους.

3. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να εκλέγει ένα μόνο τακτικό και ένα αναπληρωματικό ελεγκτή, εφόσον αυτοί είναι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές.

4. Εφόσον η Εταιρεία υπερβαίνει τα όρια της παρ.6 του άρθρου 42α σε συνδυασμό με το άρθρο 112 του Κωδ.Ν.2190/1920, όπως έχει αντικατασταθεί, εκλέγει υποχρεωτικά Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύουν κάθε φορά. Οι διατάξεις των παραγράφων 7 και 8 του άρθρου 42α Κωδ. Ν 2190/1920, όπως έχει αντικατασταθεί, εφαρμόζονται ανάλογα.

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

6. 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 αυτό έχει αντικατασταθεί, και (β) Αν έγινε επαλήθευση της συμφωνίας, που αναφέρεται στην περίπτωση γ της παραγράφου 3 του άρθρου 43α του Κωδ.Ν.2190/1920, όπως αυτό έχει αντικατασταθεί.

7. 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 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.

8. Δεν μπορεί να ορισθούν ελεγκτές της Εταιρείας πρόσωπα εκ των αναφερομένων στην παράγραφο 1 του άρθρου 10 του Κ.Ν. 2190/1920 καθώς και υπάλληλοι εξαρτημένης προς αυτήν Εταιρείας.

9. Οι ελεγκτές με αίτηση τους προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ζητήσουν τη σύγκλιση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης. Η συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το Διοικητικό Συμβούλιο , μέσα σε δέκα (10) ημέρες από την επίδοση της αίτησης προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και έχει ως αντικείμενο ημερήσιας διάταξης αυτό που αναφέρεται στην αίτηση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII
ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ – ΚΕΡΔΗ – ΖΗΜΙΕΣ
ΑΡΘΡΟ 27
ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Η Εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιουλίου κάθε έτους και λήγει την 30ην Ιουνίου του επόμενου έτους.

ΑΡΘΡΟ 28

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

(Ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και οι δημοσιεύσεις τους)

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) και την έκθεση διαχείρισης πάντοτε σύμφωνα με το Νόμο και επομένως σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 42α, 42β,42γ,42δ,42ε,43,43α,43β,111 και 112 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως αυτός ισχύει. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συντάσσει σύμφωνα με τις παραπάνω διατάξεις: α) τον ισολογισμό, β) τον λογαριασμό «Αποτελέσματα Χρήσης», γ) τον «πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων» και δ) το Προσάρτημα.

2. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ισολογισμός κ.λπ.) υποβάλλονται για έγκριση στην τακτική Γενική Συνέλευση και συνοδεύονται α) από την έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς τη τακτική Γενική Συνέλευση και β) από την έκθεση των ελεγκτών.

3. 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 εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

4. 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 και για τις δραστηριότητές της στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης, και αυτά που ορίζονται στο εδάφιο Β της παρ.3 του άρθρου 43α Κ.Ν.2190/1920, όπως έχει αντικατασταθεί . Επίσης στην έκθεση αυτή πρέπει να αναφέρεται και κάθε άλλο σημαντικό γεγονός που έχει συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της έκθεσης.

5. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας των παραγράφων 1 και 5 του άρθρου 43β και σύμφωνα με το άρθρο 7β παράγραφος 1 εδάφιο Β του Κ.Ν. 2190/1920, τα οποία προσετέθησαν με τα άρθρα 7 και 36 του Π.Δ. 409/1986 με τη 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 δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις , εκτός αν αυτό προκύπτει από το δημοσιευμένο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

6. Αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών υποβάλλονται από την εταιρεία στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

7. Ο ισολογισμός της εταιρείας, ο λογαριασμός «Αποτελέσματα Χρήσης» και ο πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, όταν προβλέπεται ο έλεγχος από Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές , δημοσιεύονται όπως ορίζεται στην επόμενη παράγραφο 8.

8. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας οφείλει να δημοσιεύει στο σύνολό τους τα έγγραφα της προηγούμενης παραγράφου 7, είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης : α) σε μια ημερήσια πολιτική εφημερίδα , που πλήρη τις προϋποθέσεις του 3 του Ν.Δ. 3757/1957, όπως αυτό ισχύει, η οποία εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε ολόκληρη τη χώρα, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου β) σε μια ημερήσια οικονομική εφημερίδα που πληρεί τις προϋποθέσεις της παραγράφου 3 του άρθρου 26 του Κ.Ν.2190/1920 όπως ισχύει σήμερα και γ) στο ΦΕΚ (ΤΑΕ και ΕΠΕ).

Εξαιρετικά αν η εταιρεία εδρεύει σε Δήμο ή Κοινότητα του Νομού Αττικής, εκτός του Δήμου Αθηναίων, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται σε μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση, που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην

περιοχή αυτή σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην έδρα της Νομαρχίας στην οποία υπάγεται η εταιρεία.

9.- 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 παρ.2 του άρθρου 26 α του Κ.Ν. 2190/1920, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή και αντίτυπο των εγκεκριμένων οικονομικών καταστάσεων.

ΑΡΘΡΟ 29

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει σήμερα, 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 τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών . Σύμφωνα με το νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν αυτό φτάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον με το ένα τρίτο (1/3) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.

(β) Ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του πρώτου μερίσματος, που προβλέπεται από το άρθρο 3 του ΑΝ 184/1967, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 54 του Ν.3604/2007.
(γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII
ΔΙΑΛΥΣΗ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ
ΑΡΘΡΟ 30
ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Η εταιρεία λύεται : (α) μόλις περάσει ο χρόνος διάρκειας της εκτός αν προηγούμενα αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της, (β) με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και (γ) όταν κηρυχτεί 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 προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του Κωδ.Ν.2190/1920 , όπως ισχύει σήμερα , γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του καταβλημένου 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. Αν η εταιρεία λύθηκε επειδή πέρασε ο χρόνος διάρκειάς της ή με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ή εάν μετά την κήρυξης της πτώχευσης έγινε συμβιβασμός ή αποκατάσταση σύμφωνα με τις διατάξεις που ισχύουν για την πτώχευση , μπορεί αυτή να αναβιώσει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που θα ληφθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 15 του παρόντος. Τέτοια απόφαση αποκλείεται εάν έχει αρχίσει η διανομή της εταιρικής περιουσίας.

ΑΡΘΡΟ 31
ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Εκτός από την περίπτωση πτώχευσης τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση του εδαφίου α της παρ.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 ως άνω παραγράφου του ίδιου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές, που ορίζει η Γενική Συνέλευση, μπορούν να είναι δύο έως τέσσερις , μέτοχοι ή 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 των Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης, ισολογισμό, του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στην Διεύθυνση εμπορίου της αρμόδιας Νομαρχίας. Επίσης δημοσιεύουν κάθε χρόνο ισολογισμό σύμφωνα με το άρθρο 7^{α} του Κ.Ν.2190/1920 όπως ισχύει σήμερα.

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

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

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

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

ΑΡΘΡΟ 32

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Κωδ.Ν 2190/1920 «Περί Ανωνύμων Εταιρειών», όπως ισχύει κάθε φορά, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 3693/2008.

Ακριβές αντίγραφο από το καταστατικό της εταιρείας
όπως τροποποιήθηκε από την Γ.Σ. **16.05.2016**
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.