Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Ακαδημίας 7
Τ.Κ.: 10671
Πληροφορίες: ΤΣΙΜΠΟΥΚΗΣ ΗΛΙΑΣ
Τηλέφωνο: 2103382136
Fax: 2103616464
E-mail: tsiboukis@acci.gr

Αθήνα,21/10/2016
Αριθ.Πρωτ.: 429804

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΕΝΤΑΣΙΣ Ανώνυμη Εμπορική Τεχνική Τουριστική Εταιρεία**, το διακριτικό τίτλο **ENTASIS A.E.T.T.E.** και αριθμό ΓΕΜΗ **1391901000**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :

Την **30/08/2016** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **802771**, η από 08/04/2016 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΕΝΤΑΣΙΣ Ανώνυμη Εμπορική Τεχνική Τουριστική Εταιρεία» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 1391901000 με την οποία **αποφασίστηκε η τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της.**

Την ίδια ημερομηνία καταχωρήθηκε 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. ENTASIS A.E.T.T.E.
   ΚΟΛΟΚΟΤΡΩΝΗ 11, 14562, ΚΗΦΙΣΙΑ
2. Περιφέρεια Αττικής
Γεν. Δ/νση Ανάπτυξης
Δ/νση Ανάπτυξης Π.Ε. Βόρειου Τομέα Αθηνών
Τμήμα Ανωνύμων Εταιρειών
Δ/νση : Μεσογείων 372
ΤΚ. 153 41 Αγ.Παρασκευή

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

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία

< ΕΝΤΑΣΙΣ Ανώνυμη Εμπορική Τεχνική Τουριστική Εταιρεία >

ΒΑΣΗ ΕΚΤΑΚΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ 08/04/2016

Αρ. Μ.Α.Ε 14021/01ΑΤ/Β/86/1099

Κεφάλαιο Α ''

ΣΥΣΤΑΣΗ

Άρθρο 1

Σύσταση - Επωνυμία

Η επωνυμία της εταιρείας ορίζεται " ΕΝΤΑΣΙΣ Ανώνυμη Εμπορική Τεχνική Τουριστική Εταιρεία " και με το διακριτικό τίτλο < ENTASIS A.E.T.T.E > .

Για τις σχέσεις της εταιρείας με την αλλοδαπή η επωνυμία αυτής θα αναφέρεται είτε σε ακριβή μετάφραση , είτε θα αποδίδεται με λατινικά στοιχεία .

Άρθρο 2

Έδρα

Εδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Κηφισιάς . Αλλαγή έδρας μπορεί να γίνει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης . Μπορεί όμως η εταιρεία με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό και να καθορίζεται η έκταση των εργασιών αυτών .

Σε όλες τις περιπτώσεις για κάθε δικαστική ενέργεια κατά της εταιρείας αρμόδια είναι τα δικαστήρια της έδρας της .

Αρθρο 3

Σκοπός

Σκοπός της εταιρείας είναι :

α. Η ανέγερση κατοικιών , πολυοροφων κτιρίων (πολυκατοικιών) ή και κτιριακών συγκροτημάτων είτε σε ιδιόκτητα γήπεδα , είτε σε γήπεδα τρίτων με αντιπαροχή ,

β. η εκτέλεση κάθε τεχνικού έργου

γ. η εκπόνηση μελετών τεχνικών ή οικονομοτεχνικών , ως και η παροχή πάσης φύσεως υπηρεσιών ιδίως τεχνικού , οικονομικού , χρηματιστηριακού Συμβουλίου κ.ο.κ.

Οι πιο πάνω εργασίες θα γίνονται στη Ελλάδα και στην Αλλοδαπή για λογαριασμό της εταιρείας κάθε τρίτου , του Δημοσίου και ιδιωτικού Δικαίου .

Β . α > Η ίδρυση και η εκμετάλευση Ξενοδοχείων και Τουριστικών έργων εν γένει (bungalow) .

β > η αγορά , η μίσθωση , η εκμίσθωση , και η καθ' οιονδήποτε τρόπο εκμετάλευση ακινήτων για τουριστικούς σκοπούς περιλαμβανομένης και της μεταπώλησης αυτών.

γ > η εκπόνηση τουριστικών μελετών, η οργάνωση και η εκμετάλευση τουριστικών γραφείων ,η ανάληψη αντιπροσωπειών τοιούτων τουριστικών γραφείων του εξωτερικού ή του εσωτερικού , η αγορά και εκμετάλευση μεταφορικών μέσων , για τουριστικούς σκοπούς.

δ> η εκτέλεση τεχνικών εργασιών επί τουριστικώς έργων ή για τουριστικούς σκοπούς .

ε> η μίσθωση ακινήτων , κυρίως καταστημάτων , γραφείων , γκαράζ , κα και η ανακαίνιση αυτών προς ιδιόχρηση ή υπεκμίσθωση τους σε τρίτους

στ > η ανέγερση τέτοιων κτιρίων με το σκοπό πώληση , εκμίσθωση , ή γενικότερα εκμετάλευσης κ.λ.π

Γ. Για την επίτευξη των παραπάνω σκοπών της η εταιρεία μπορεί

α> Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση παρεμφερούς σκοπού με οποιοδήποτε εταιρικό τύπο .

β> να συνεργάζεται με οποιοδήποτε Φυσικό ή Νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο

γ> Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση ή εταιρεία ημεδαπή ή αλλοδαπή

δ> Να παρέχει εγγυήσεις υπέρ προσώπων με τα οποία συνεργάζεται για της ευώδοση του εταιρικού σκοπού.

Άρθρο 4

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται μέχρι τις τριάντα μια (31) Δεκέμβρη του έτους δύο χιλιάδες τριάντα έξι (2036) , δηλ. πενήντα χρόνια και αρχίζει απο τη

δημοσίευση της περίληψης καταστατικού της και της απόφασης της εποπτεύουσας αρχής που θα το εγκρίνει στο τεύχος Ανώνυμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως . Η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να παραταθεί ή να συντομευθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που θα τροποποιεί το άρθρο αυτό .

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β '

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5

Μετοχικό Κεφάλαιο

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αρχικά ορίστηκε σε 15.000.000 (δεκα πέντε εκατομμύρια) δραχμές , διαιρεμένο σε 15.000 (δέκα πέντε χιλιάδες) ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας 1.000 (χιλίων) δραχμών η κάθε μία , καταβεβλημένο σε μετρητά .

Με απόφαση της απο 20/03/1989 Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά 60.000.000 (εξήντα εκατομμύρια) δραχμές με την έκδοση 60.000 (εξήντα χιλιάδων) προσωρινών τίτλων μετοχών ονομαστικής αξίας 1.000 (χιλίων) δραχμών ο καθένας . Ετσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανήλθε συνολικά στο ποσό των 75.000.000 (εβδομήντα πέντε εκατομμυρίων) δραχμών .

Με απόφαση της απο 23-05-1989 Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά 105.000.000 (εκατόν πέντε εκατομμυρίων) δραχμών με την έκδοση 105.000 (εκατόν πέντε χιλιάδων) νέων προσωρινών τίτλων μετοχών , ονομαστικής αξίας 1.000 (χιλίων) δραχμών ο καθένας .

Ετσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανήλθε συνολικά στο ποσό των 180.000.000 (εκατόν ογδόντα εκατομμυρίων) δραχμών.

Με απόφαση της απο 01-09-1997 Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετοχών οι μετοχές της Εταιρείας μετατράπηκαν σε ονομαστικές .

Με απόφαση της απο 29-06-2002 Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας και η ονομαστικής αξία των μετοχών μετατράπηκαν σε ΕΥΡΩ με ταυτόχρονη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά 846,52 Ευρώ (Ευρώ οκτακόσια σαράντα έξι και πενήντα δύο λεπτά) και ορισμό αξίας κάθε μετοχής σε Ε 2,93 (ΕΥΡΩ δύο και ενενήντα τρία λεπτά) .Ετσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανήλθε συνολικά στο ποσό των ΕΥΡΩ 527.400,00 (ΕΥΡΩ πεντακοσίων είκοσι επτά χιλιάδων τετρακοσίων) , διαιρούμενο σε 180.000 (εκατόν ογδόντα χιλιάδες) μετοχές , ονομαστικής αξίας ευρώ 2,93 (ευρώ δύο και ενενήντα τρία λεπτά) η κάθε μία .

Με απόφαση της από 05-01-2004 Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά Ε 1.573.005,66 (ευρώ ένα εκατομμύριο πεντακόσιες εβδομήντα τρείς χιλιάδες και εξήντα έξι λεπτά)με κατάθεση των Μετοχών σε τραπεζικό λογαριασμό της Εταιρείας και με έκδοση 536.862 (πεντακοσίων τριάντα έξι χιλιάδων οκτακοσίων εξήντα δύο) μετοχών, ονομαστικής αξίας ευρώ 2,93 (ευρώ δυο και ενενήντα τρία λεπτά) η κάθε μία. Ετσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανήλθε συνολικά στο ποσό των ευρώ 2.100.405,66 (ΕΥΡΩ δυο εκατομμύρια εκατό χιλιάδες τετρακόσια πέντε και εξήντα έξι λεπτά) διαιρούμενο σε 716.862 (επτακόσιες δέκα έξι χιλιάδες οκτακόσια εξήντα δύο) μετοχές ονομαστικής αξίας ευρώ 2,93 (ευρώ δυο και ενενήντα τρία λεπτά) η κάθε μια .

Με απόφαση της από 13-12-2006 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά ευρώ 1.412.218 ,14 (ΕΥΡΩ ένα εκατομμύριο τετρακόσιες δώδεκα χιλιάδες διακόσια δέκα οκτώ και δέκα τέσσερα λεπτά) με κατάθεση των Μετόχων σε τραπεζικό λογαριασμό της Εταιρείας και με αύξηση της ονομαστικής αξίας των υφισταμένων μετοχών από ευρώ 2,93 σε ευρώ 4,90 (ευρώ τέσσερα και ενενήντα λεπτά) .

Ετσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανήλθε συνολικά στο ποσό των ευρώ 3.512.623,80 (ευρώ τρία εκατομμύρια πεντακόσιες δώδεκα χιλιάδες εξακόσια είκοσι τρία και ογδόντα λεπτά) διαιρούμενο σε 716.862 (επτακόσιες δεκαέξι χιλιάδες οκτακόσιες εξήντα δύο) μετοχές , ονομαστικής αξίας ευρώ 4,90 (ευρώ τέσσερα και ενενήντα λεπτά) η κάθε μία .

Με απόφαση της απο 18-10-2011 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά Ευρώ 5.811.106 ,00 (ευρώ πέντε εκατομμύρια οκτακόσιες έντεκα χιλιάδες εκατόν έξι) με την έκδοση 1.185.940 (ενός εκατομμυρίου εκατόν ογδόντα πέντε χιλιάδων εννιακοσίων σαράντα) νέων μετοχών , ονομαστικής αξίας ευρώ 4,90 (ευρώ τέσσερα και ενενήντα λεπτά) η κάθε μια .

Από το ποσόν της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου τα ευρώ 3.810.000,00 (ευρώ τρία εκατομμύρια οκτακόσιες δέκα χιλιάδες) αποτελούσαν εισφορές σε είδος και συγκεκριμένα αφορούσαν στην μεταβίβαση της κυριότητας ακινήτων προς την εταιρεία και τα ευρώ 2.001.106 ,00 (ΕΥΡΏ δύο εκατομμύρια χίλια εκατόν έξι)αποτελούσαν εισφορές σε μετρητά . Ετσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχονταν συνολικά στο ποσό των ευρώ 9.323.729 ,80 (ΕΥΡΩ εννέα εκατομμύρια τριακόσιες είκοσι τρεις χιλιάδες επτακόσια είκοσι εννέα και ογδόντα λεπτά)διαιρούμενο σε 1.902.802 (ένα εκατομμύριο εννιακόσιες δύο χιλιάδες οκτακόσιες δύο) μετοχές , ονομαστικής αξίας ευρώ 4,90 (ευρώ τέσσερα και ενενήντα λεπτά) η κάθε μια .

Με απόφαση της 07-11-2011 Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων ανακλήθηκαν όσα είχαν αποφασιστεί με την από 18-10-2011 Εκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων περί της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου κατά ευρώ

5.811.106 ,00 , ενώ με απόφαση της ίδιας από 07-11-2011 Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά ευρώ 1.600.036,20 (ευρώ ένα εκατομμύριο εξακόσιες χιλιάδες τριάντα έξι και είκοσι λεπτά) με την έκδοση 326.538 (τριακοσίων είκοσι έξι χιλιάδων πεντακοσίων τριάντα οκτώ) νέων μετοχών , ονομαστικής αξίας ευρώ 4,90 (ευρώ τέσσερα και ενενήντα λεπτά) η κάθε μία . Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανήλθε συνολικά στο ποσό των ευρώ 5.112.660 ,00 (ευρώ πέντε εκατομμυρίων εκατόν δώδεκα χιλιάδων εξακοσίων εξήντα) διαιρούμενο σε 1.043.400 (ένα εκατομμύριο σαράντα τρείς χιλιάδες τετρακόσιες) μετοχές ονομαστικής αξίας ευρώ 4,90 (ευρώ τέσσερα και ενενήντα λεπτά) η κάθε μια .

Με απόφαση της από 22-11-2011 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας μειώθηκε κατά ευρώ 5.112.660,00 (ευρώ πέντε εκατομμύρια εκατόν δώδεκα χιλιάδες εξακοσίων εξήντα) με ακύρωση 1.043.400(ενός εκατομμυρίου σαράντα τριών τετρακοσίων) μετοχών , ονομαστικής αξίας ευρώ 4,90 (ευρώ τέσσερα και ενενήντα λεπτά) η κάθε μια , ταυτοχρόνως δε το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά ευρώ 300.000 (ευρώ τριακόσιες χιλιάδες) με την έκδοση 60.000 (εξήντα χιλιάδων) νέων μετοχών , ονομαστικής αξίας ευρώ 5,00 (πέντε ευρώ)η κάθε μια .Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανήλθε συνολικά στο ποσό των ευρώ 300.000 (ευρώ τριακόσιες χιλιάδες) διαιρούμενο σε 60.000 (εξήντα χιλιάδες)μετοχές ονομαστικής αξίας ευρώ 5,00 (ευρώ πέντε) η κάθε μια .

Με απόφαση της από 05-01-2012 Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά ευρώ 270.000 (διακόσιες εβδομήντα χιλιάδες) με την έκδοση 54.000 (πενήντα τεσσάρων χιλιάδων) νέων μετοχών , ονομαστικής αξίας ευρώ 5,00 (ευρώ πέντε) η κάθε μία .Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανήλθε συνολικά στο ποσό των ευρώ 570.000 (ευρώ πεντακόσιες εβδομήντα χιλιάδες) διαιρούμενο σε 114.000 (εκατόν δεκατέσσερις χιλιάδες) μετοχές ονομαστικής αξίας ευρώ 5,00 (ευρώ πέντε)η κάθε μια .

Με απόφαση της από 01-03-2012 Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά ευρώ 300.000 ,00 (ευρώ τριακόσιες χιλιάδες) με την έκδοση 60.000 (εξήντα χιλιάδων) νέων μετοχών , ονομαστικής αξίας ευρώ 5 (ευρώ πέντε) η κάθε μια. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται συνολικά στο ποσό των ευρώ 870.000,00 (ευρώ οκτακόσιες εβδομήντα χιλιάδες) διαιρούμενο σε 174.000 (εκατόν εβδομήντα τέσσερις χιλιάδες) μετοχές , ονομαστικής αξίας ευρώ 5 (ευρώ πέντε) η κάθε μία.

Με απόφαση της από 30-06-2012 Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά ευρώ 300.000,00(ευρώ τριακόσιες χιλιάδες)με την έκδοση 60.000 (εξήντα χιλιάδων)νέων μετοχών ονομαστικής αξίας ευρώ 5 (ευρώ πέντε) η κάθε μία . Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται συνολικά στο ποσό των ευρώ 1.170.000,00 (

ευρώ ένα εκατομμύριο εκατόν εβδομήντα χιλιάδων) διαιρούμενο σε 234.000 (διακόσιες τριάντα τέσσερις χιλιάδες) μετοχές ονομαστικής αξίας ευρώ 5 (ευρώ πέντε) η κάθε μία .

Με απόφαση της από14-05-2013 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων ανακλήθηκαν όσα είχαν αποφασιστεί με την από 30-06-2013 Γενική Συνέλευση των Μετόχων περί της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου κατά €300.000,00, ενώ με απόφαση της ίδιας από 14-05-2013 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά €198.000,00 (ΕΥΡΩ εκατόν ενενήντα οκτώ χιλιάδες), δια της εκδόσεως 39.600 (τριάντα εννέα χιλιάδων εξακοσίων) νέων μετοχών ονομαστικής αξίας €5,00 (ΕΥΡΩ πέντε) η κάθε μία. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας διαμορφώνεται στο ποσόν των € 1.068.000,00 (ΕΥΡΩ ένα εκατομμύριο εξήντα οκτώ χιλιάδες), διαιρούμενο σε **213.600** (διακόσιες δεκατρείς χιλιάδες εξακόσιες) μετοχές, ονομαστικής αξίας **€5** (ΕΥΡΩ πέντε) η κάθε μία.

Με απόφαση της από 8-4-2016 Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά €100.000,00 (ΕΥΡΩ εκατό χιλιάδες) με την έκδοση 20.000 (είκοσι χιλιάδων) νέων μετοχών, ονομαστικής αξίας €5,00 (ΕΥΡΩ πέντε) η κάθε μία. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται συνολικά στο ποσό των €1.168.000,00 (ΕΥΡΩ ένα εκατομμύριο εκατόν εξήντα οκτώ χιλιάδες), διαιρούμενο σε 233.600 (διακόσιες τριάντα τέσσερις χιλιάδες) μετοχές, ονομαστικής αξίας €5,00 (ΕΥΡΩ πέντε) η κάθε μία.

2.Κατά τα πέντε (5) πρώτα χρόνια από την έκδοση της σχετικής τροποποίησης του Καταστατικού , το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφαση του που παίρνει με πλειοψηφία δύο τρίτων(2/3)του συνόλου των μελών του να αυξήσει εν όλω ή εν μέρει το μετοχικό κεφάλαιο . Το ποσό των αυξήσεων δεν μπορεί να υπερβεί το ποσό του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί κατά την ημερομηνία λήψης της σχετικής απόφασης από την Γενική Συνέλευση.

3.Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων έχει δικαίωμα να αποφασίσει με απλή απαρτία και με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων στη συνέλευση σύμφωνα με τα άρθρα 29 παρ.1και 31 παρ. 1 του Ν.2190/1920 όπως κωδικοποιήθηκε με το ΒΔ 174/1963 και με τα όσα ορίζονται στα άρθρα 25 παρ. α και β και 29 παρ. γ του παρόντος να αυξάνει το Εταιρικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών μέχρι το διπλάσιο , από την έγκριση της σχετικής τροποποίησης του καταστατικού .

4. Όταν το αποθεματικό κεφάλαιο ξεπεράσει το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου δεν εφαρμόζονται όσα γράφτηκαν στις παραπάνω παραγράφους 2 και 3. Στις περιπτώσεις αυτές , χρειάζεται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης , σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 25 παρ. γ και 29 παρ. γ του καταστατικού και τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού .

5.Οι αυξήσεις που αναφέρονται στις παραγράφους 2 και 3 του άρθρου αυτού δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

6. Σε καμία περίπτωση η τιμή των μετοχών δεν μπορεί να οριστεί κάτω από το άρτιο. Η διαφορά από την έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο δεν μπορεί να δοθεί σε διανομή μερισμάτων ή ποσοστών διοικητικού συμβουλίου ή διεύθυνσης , αλλά μεταφέρεται στο λογαριασμό ειδικού αποθεματικού από έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο .

7.Οι κατά την έκδοση των νέων μετοχών παλιοί μέτοχοι , έχουν δικαίωμα προτίμησης στην ανάληψη των νέων μετοχών , ανάλογα με τον αριθμό των παλαιών μετοχών που κατέχουν. Η προθεσμία που δίνεται από το όργανο της εταιρείας που αποφασίζει την αύξηση για την άσκηση του δικαιώματος της προτίμησης από τους παλαιούς μετόχους , δεν μπορεί να οριστεί μικρότερη από ένα μήνα. Όσες απο τις καινούργιες μετοχές δεν διατέθηκαν , το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να τις διαθέσει κατά την κρίση του σε μετόχους ή τρίτους.

8.Σε περίπτωση άρνησης μετόχων να καλύψουν την ανάλογη μερίδα τους στις κατά το άρθρο αυξήσεις του εταιρικού κεφαλαίου , αυτή θα καλυφθεί κατά προτίμηση από τους άλλους μετόχους , ανάλογα με τις μετοχές τους .

Άρθρο 6

Μετοχές

Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές , μεταβιβάζονται κατά τις διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας περί μεταβιβάσεως ονομαστικών μετοχών , είναι αδιαίρετες και είναι δυνατόν να μετατραπούν σε ανώνυμες σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.

Οι τίτλοι των μετοχών δύναται να αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τις λεπτομέρειες της έκδοσης νέων μετοχών κανονίζει το όργανο της Εταιρείας , που αποφασίζει την αύξηση του κεφαλαίου . Αν την αύξηση αποφασίζει η Γενική Συνέλευση των Μετόχων , μπορεί να αναθέσει τα δικαιώματα της στο σύνολό τους ή μερικά από αυτά στο Διοικητικό Συμβούλιο. Οι τεχνικές λεπτομέρειες της έκδοσης των μετοχών κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 7

Μέσα στο πρώτο δίμηνο από κάθε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση σε ειδική συνεδρίαση να πιστοποιήσει αν καταβλήθηκε ή όχι το μετοχικό κεφάλαιο , μέσα δε στην ίδια προθεσμία ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου έχει υποχρέωση να υποβάλει στην εποπτεύουσα δημόσια αρχή αντίγραφο του πρακτικού της παραπάνω συνεδρίασης.

Άρθρο 8

Οι τίτλοι των μετοχών κόβονται από διπλότυπο βιβλίο , έχουν αύξοντα αριθμό , σφραγίζονται με σφραγίδα της Εταιρείας και υπογράφονται από τον Πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου και από ένα σύμβουλο που ορίζεται από το διοικητικό συμβούλιο κι ακόμα έχουν αριθμημένες μερισματαποδείξεις .

Μέχρι την έκδοση των οριστικών τίτλων των μετοχών το διοικητικό συμβούλιο θα εκδώσει και θα παραδώσει στους δικαιούχους προσωρινούς τίτλους, που θα φέρουν όλα τα παραπάνω στοιχεία εκτός από τις μερισματαποδείξεις.

Μόλις εκδοθούν οι οριστικοί τίτλοι των μετοχών θα παραδοθούν με φροντίδα του διοικητικού συμβουλίου στους κυρίους των προσωρινών τίτλων και οι προσωρινοί τίτλοι παραδίδονται στο διοικητικό συμβούλιο που τις καταστρέφει , για δε την καταστροφή τους γίνεται πρακτικό . Οι υπογραφές στις μετοχές μπαίνουν ιδιόχειρα κι όχι με μηχανικό μέσο . Οι μετοχές της εταιρείας είναι αδιαίρετες απέναντι της εταιρείας και η εταιρεία δεν αναγνωρίζει παρά μόνο έναν κύριο . Αν η εκπροσώπηση μιας μετοχής δεν καθορίζεται από ένα πρόσωπο το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση να αναστείλει κάθε δικαίωμα από τη μετοχή αυτή. Κάθε μετοχή δίνει δικαίωμα μιας (1) ψήφου στη Γενική Συνέλευση . Ο μέτοχος δεν έχει καμιά ευθύνη πέρα από την ονομαστική αξία της μετοχής του . Οι συγκύριοι μετοχής ευθύνονται εις ολόκληρο για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων απέναντι στην εταιρεία που απορρέουν από την μετοχή αυτή. Σε περίπτωση χωρισμού της επικαρπίας μετοχών από την ψιλή κυριότητα εφαρμόζονται αυτά που ορίζονται στο άρθρο 1177 του Α.Κ .

Σε περίπτωση κτήσεως επικαρπίας από περισσότερους εφαρμόζονται τα περί κοινού αντιπροσώπου . Κάθε μετοχή δίνει το δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της εταιρείας και στην περιουσία της εταιρείας σε περίπτωση εκκαθάρισης.

Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις κάθε μετοχής παρακολουθούν τον νόμιμο κύριο και κάτοχο της , η δε κυριότητα του τίτλου αυτής σημαίνει αυτοδίκαια την αποδοχή του καταστατικού , των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης των μετόχων του διοικητικού συμβουλίου που πάρθηκαν μέσα στα όρια της δικαιοδοσίας τους. Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματα τους σχετικά με την διοίκηση της εταιρείας μόνο με την γενική συνέλευση , έξω δε απ' αυτή μόνο στις περιπτώσεις που ορίζει ο νόμος .

Απαγορεύεται στην εταιρεία η απόκτηση δικών της μετόχων είτε από αυτή την ίδια είτε από πρόσωπο που ενεργεί στο όνομα του αλλά για λογαριασμό της.

Από την απαγόρευση αυτή εξαιρούνται :

α> Αποκτήσεις με σκοπό την μείωση του μετοχικού κεφαλαίου , που έχει αποφασιστεί από την Γενική Συνέλευση ,σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του καταστατικού.

β> Αποκτήσεις μετά από καθολική μεταβίβαση περιουσίας .

γ> Αποκτήσεις μετοχών που έχουν αποπληρωθεί ολοσχερώς και προέρχονται από αναγκαστική εκτέλεση που έγινε για την πληρωμή απαιτήσεων της ίδιας της εταιρείας .

δ> Αποκτήσεις απο ανώνυμες τραπεζιτικές εταιρείες μετοχών τους αλλά κατ' εντολή τρίτων.

ε> Αποκτήσεις από χαριστική αξία εφ' όσον έχουν αποπληρωθεί ολοσχερώς .

στ> Αποκτήσεις με σκοπό τη διανομή των μετοχών στο προσωπικό της εταιρείας ή στο προσωπικό εταιρείας που είναι συνδεδεμένη με αυτή.

Στις περιπτώσεις α', β' της προηγούμενης παραγράφου πρέπει να ακυρώνονται αμέσως οι μετοχές που αποκτήθηκαν , ενώ στις περιπτώσεις γ' και δ' της ίδιας παραγράφου πρέπει να πωλούνται μέσα στο όσο το δυνατόν συντομότερο χρονικό διάστημα , που δεν μπορεί να υπερβαίνει το ένα έτος .Αν περάσει άπρακτη αυτή η προθεσμία , οι μετοχές πρέπει να ακυρώνονται αμέσως .

Οι μετοχές της εταιρείας που ανήκουν στην ίδια υπολογίζονται για το σχηματισμό απαρτίας , δεν έχουν όμως το δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση .

Επίσης απαγορεύεται στην εταιρεία να παίρνει μετοχές της , καθώς και μετοχές θυγατρικής εταιρείας της ως ενέχυρο για εξασφάλιση δανείων που χορηγεί ή άλλων απαιτήσεων της .

Εξαίρεση γίνεται αν δώσει δάνειο μέχρι το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου .

Άρθρο 9

α> Οι καθολικοί και ειδικοί διάδοχοι των μετόχων , καθώς οι δανειστές των μετόχων , δεν μπορούν σε καμία περίπτωση να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση της εταιρικής περιουσίας και των βιβλίων της εταιρείας ή τη διανομή και την εκκαθάριση της εταιρείας , ούτε να αναμιχθούν στη διοίκηση αυτής , πέρα από τα δικαιώματα που αναγνωρίζει στους μετόχους το καταστατικό , κι

έχουν υποχρέωση να συμμορφώνονται με τις νόμιμα παρμένες αποφάσεις των γενικών συνελεύσεων και του διοικητικού συμβουλίου .

Β> Κάθε μέτοχος όπου κι αν κατοικεί , θεωρείται ότι έχει νόμιμη κατοικία την έδρα της εταιρείας , όπου πρέπει να διορίζει αντίκλητο του , αλλιώς η εταιρεία έχει το δικαίωμα τις κοινοποιήσεις , δικαστικές ή εξώδικες , που προορίζονται για τον μέτοχο που απουσιάζει , να τις κάνει στον γραμματέα του Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας. Κάθε μέτοχος υπόκειται στους ελληνικούς νόμους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ '

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 10

Την εταιρεία διοικεί το διοικητικό συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) μέχρι επτά (7) μέλη και τα εκλέγει η γενική συνέλευση των μετόχων , με θητεία τρία (3) χρόνια . Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που έληξε η θητεία τους μπορούν να ξαναεκλεγούν.

Άρθρο 11

Αν για οποιοδήποτε λόγο, κενωθεί θέση συμβούλου , επιβάλλεται στους συμβούλους που απομένουν , εφόσον είναι τουλάχιστον τρείς, να εκλέγουν προσωρινά αντικαταστάτες 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 εκλέχθηκε με αυτόν τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες , ακόμη και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση .

Άρθρο 12

Ο σύμβουλος που απουσιάζει ή που δεν μπορεί να πάρει μέρος στις συνεδριάσεις του διοικητικού συμβουλίου , αντιπροσωπεύεται σ' αυτές από άλλο σύμβουλο που τον ορίζει με επιστολή ή τηλεγράφημα , κανένας όμως σύμβουλος δεν μπορεί να εκπροσωπήσει στο διοικητικό συμβούλιο παραπάνω από ένα σύμβουλο . Η χωρίς δικαιολογημένη αιτία κατά συνέχεια απουσία συμβούλου από τις συνεδριάσεις του διοικητικού συμβουλίου πέρα από έξι (6) μήνες ισοδυναμεί με παραίτηση , η οποία θεωρείται ότι συντελέστηκε μόλις αποφασιστεί γι' αυτή το διοικητικό συμβούλιο και γραφεί στα πρακτικά της συνεδρίασης του.

Άρθρο 13

Το διοικητικό συμβούλιο εκλέγει από τα μέλη του στην πρώτη συνεδρίαση του με απόλυτη πλειοψηφία τον πρόεδρο , τον αντιπρόεδρο και τον διευθύνοντα σύμβουλο . Τον πρόεδρο , τον αντιπρόεδρο και τον διευθύνοντα σύμβουλο ,

όταν απουσιάζουν ή όταν δεν μπορούν να ασκήσουν τα καθήκοντα τους ,τους εκπροσωπούν σύμβουλοι που τους ορίζει το διοικητικό συμβούλιο.

Άρθρο 14

Το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας , τακτικά μία φορά το μήνα , έκτακτα δε όταν ο πρόεδρος ή ο αντιπρόεδρος νομίζουν ότι πρέπει ή δύο άλλοι σύμβουλοι ζητήσουν να συνεδριάσει. Στην τελευταία περίπτωση ο Πρόεδρος έχει υποχρέωση :

α) Να καλεί σε συνεδρίαση το διοικητικό συμβούλιο , ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης , όχι πέρα από οχτώ (8) μέρες , από τότε που οι δύο σύμβουλοι έκαναν τη σχετική αίτηση.

β) Να γραφεί στην ημερήσια διάταξη το θέμα που προτείνεται να συζητηθεί στην πρώτη μετά την αίτηση συνεδρίαση.

Το διοικητικό συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα , όταν παίρνουν μέρος στη συνεδρίαση , ή νόμιμα αντιπροσωπεύεται σ' αυτή , οι μισοί σύμβουλοι κι ένας παραπάνω , οι σύμβουλοι όμως που παρευρίσκονται οι ίδιοι πρέπει να είναι το λιγότερο τρείς(3). Για τον υπολογισμό της απαρτίας το κλάσμα δεν υπολογίζεται . Οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των μελών που πήραν μέρος ή νόμιμα αντιπροσωπεύτηκαν , με εξαίρεση την περίπτωση της παρ. 2 του αρθ. 5 .

Άρθρο 15

Για τις συνεδριάσεις του διοικητικού συμβουλίου και για τις αποφάσεις του γράφονται πρακτικά σε ειδικό βιβλίο και υπογράφονται από αυτόν που προεδρεύει και από τους συμβούλους που πήραν μέρος . Κανένας σύμβουλος ή αναπληρωτής δεν έχει δικαίωμα να αρνηθεί την υπογραφή των πρακτικών της συνεδρίασης που πήρε μέρος , έχει όμως δικαίωμα να ζητήσει να γραφτεί στα πρακτικά η γνώμη του αν διαφωνεί με την απόφαση που πάρθηκε. Τα αντίγραφα ή τα αποσπάσματα των πρακτικών που θα χρησιμοποιηθούν σε δικαστήριο ή σε άλλη αρχή πρέπει να επικυρωθούν από τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή από το νόμιμο αναπληρωτή του.

Άρθρο 16

α) Το διοικητικό συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει , με επιφύλαξη των άρθρων 10 και 23α του Κ.Ν 2190/20 , για κάθε θέμα σχετικό με τη διοίκηση της εταιρείας ή με τη διαχείριση της περιουσίας της και ενεργεί κάθε νόμιμη πράξη για την επιτυχία του σκοπού της εταιρείας . Εξαιρούνται από την αρμοδιότητα

του διοικητικού συμβουλίου τα ζητήματα , για τα οποία αποφασίζει κατά τον νόμο και το καταστατικό η Γενική Συνέλευση των Μετόχων , καθώς και εκείνα για τα οποία έχει πάρει απόφαση η Γενική Συνέλευση . Περιορισμός της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου με αποφάσεις της γενικής συνέλευσης δεν προτείνεται σε καλόπιστους τρίτους.

β) Ειδικότερα , το διοικητικό συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία στο εσωτερικό και στο εξωτερικό , σε δημόσιες δημοτικές ,κοινοτικές και άλλες αρχές ,σε φυσικά ή νομικά πρόσωπα δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου και διεθνές οργανισμούς , στην Ελλάδα δε σε δικαστήρια κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας στον Άρειο Πάγο , στο Συμβούλιο της Επικρατείας , στο Ελεγκτικό Συνέδριο , και γενικά σε κάθε άλλη αρχή ή υπηρεσία. Ασκεί αγωγές ή μηνύσεις , ασκεί ένδικα μέσα , τακτικά ή έκτακτα , ως και αναιρέσεις , προσφυγές και αναψηλαφίσεις , παραιτείται από αγωγές , μηνύσεις και ένδικα μέσα , προσβάλλει έγγραφα ως πλαστά , καταργεί δίκες , κάνει συμβιβασμούς , δικαστικούς και εξώδικους με οφειλέτες ή με τους πιστωτές της εταιρείας , και με όρους που εγκρίνει , συμφωνεί διαιτησίες διορίζει διαιτητές , κάνει ανάληψη χρημάτων , χρηματογράφων μερισματαποδείξεων και τοκομεριδίων , παίρνει χρήματα και δίνει εξοφλήσεις και απαλλαγές , εκδίδει και οπισθογραφεί συναλλαγματικές και γραμμάτια . Αγοράζει , πουλάει και ανταλλάσει ακίνητα και παραχωρεί υποθήκες και κάθε είδους εμπράγματα ή άλλα δικαιώματα , μισθώνει και εκμισθώνει ακίνητα ή κινητά , δίνει πιστώσεις στους πελάτες της εταιρείας και παίρνει δάνεια για λογαριασμό της εταιρείας . Δίνει εντολές πληρωμών και αναγνωρίζει υποχρεώσεις , εκχωρεί και ενεχυριάζει απαιτήσεις , φορτωτικές , κινητά πράγματα , συναλλαγματικές , γραμμάτια , χρεωστικές κατά τρίτων αποδείξεις ,απαιτήσεις κατά τρίτων από συναλλαγές με τους όρους που εγκρίνει . Συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις με τρίτους , φυσικά ή νομικά πρόσωπα , διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξουσίους για την εκπροσώπηση της εταιρείας σε δικαστήρια και σε άλλες αρχές και για την ενέργεια κάθε πράξης από τις παραπάνω. Προβαίνει σε πρόσληψη ή απόλυση του εργατικού και του υπαλληλικού προσωπικού της εταιρείας , κανονίζει τη μισθοδοσία του , οχι όμως και τη μισθοδοσία των μελών του διοικητικού συμβουλίου που την καθορίζει η Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση και γενικά διοικεί και διαχειρίζεται την εταιρική περιουσία και υπογράφει συμβόλαια για λογαριασμό της εταιρείας , σχετικά με τις παραπάνω ή άλλες πράξεις .

Φροντίζει να γίνουν οι Γενικές Συνελεύσεις , τακτικές ή έκτακτες καταρτίζει την ημερησία διάταξη τους , κλείνει βιβλία και ισολογισμούς συντάσσει έκθεση προς τη γενική συνέλευση για τους λογαριασμούς και για την πορεία των εταιρικών εργασιών . Κάνει προς τη Γενική Συνέλευση προτάσεις συμπλήρωσης και τροποποίησης του καταστατικού της εταιρείας για αύξηση μείωση του μετοχικού κεφαλαίου , καθώς και για παράταση , συγχώνευση διάλυση της εταιρείας . Τα παραπάνω δικαιώματα του διοικητικού συμβουλίου αναφέρονται ενδεικτικά . Οι συμβάσεις του διοικητικού συμβουλίου , τα δάνεια ,

οι πιστώσεις ή οι εγγυήσεις που δίνει, καθώς και οι απαιτήσεις κινητών ή ακίνητων για την εκμετάλλευση τους από την εταιρεία γίνονται με την επιφύλαξη των διατάξεων των άρθρων 10 και 23α του ΚΝ 2190/20.

Άρθρο 17

Το διοικητικό συμβούλιο εκπροσωπεί συλλογικά την εταιρεία στα δικαστήρια , αλλά και εξώδικα . Μπορεί όμως να αναθέσει την άσκηση των δικαιωμάτων του στο σύνολο τους ή για κάθε πράξη χωριστά σε επιτροπή που θα αποτελείται από μέλη του και που αποφασίζει με πλειοψηφία. Επίσης , μπορεί να αναθέσει την εκπροσώπηση της εταιρείας ή την άσκηση των δικαιωμάτων του ή κάθε πράξης χωριστά σε ένα ή περισσότερα μέλη του ή σε υπαλλήλους της εταιρείας ή σε άλλα πρόσωπα έξω από το διοικητικό συμβούλιο και το προσωπικό της εταιρείας .Το διοικητικό συμβούλιο ορίζει με απόφαση του ποιοι και για πόσο χρόνο θα υπογράφουν για την ανάληψη υποχρεώσεων από την εταιρεία , καθώς και τα πρόσωπα που θα δίνουν όρκους , τους οποίους είναι υποχρεωμένη να η εταιρεία .

Άρθρο 18

α) Επιτρέπεται στους συμβούλους που μετέχουν στη διεύθυνση της εταιρείας , καθώς και στους διευθυντές της , να ασχολούνται επαγγελματικά για λογαριασμό τους ή για λογαριασμό τρίτων , με πράξεις , οι οποίες είναι αντικείμενο έχουν το ίδιο με την εταιρεία σκοπό μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση.

β) Κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ευθύνεται απέναντι στην εταιρεία κατά τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων για κάθε πταίσμα του .

Ειδικότερα , έχει ευθύνη αν ο ισολογισμός έχει παραλείψεις ή ανακρίβειες που κρύβουν την πραγματική κατάσταση της εταιρείας . Η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει αν αποδείξει πως τα εταιρικά πράγματα τα φροντίζει ως συνετός οικογενειάρχης , αυτό όμως δεν ισχύει για τον διευθύνοντα σύμβουλο , υπόχρεο με κάθε επιμέλεια.

Επίσης η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει αν οι πράξεις ή οι παραλήψεις στηρίχτηκαν σε προηγούμενη νόμιμη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης .Πράξεις του διοικητικού συμβουλίου , ακόμα και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους , εκτός εάν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει , δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του . Περιορισμοί της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου απο το καταστατικό ή απο την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτου , ακόμη και εάν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας . Κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου έχει υποχρέωση να μην κοινολογεί τα μυστικά της επιχείρησης της εταιρείας που έμαθε όταν χρημάτισε συμβούλους. Η εταιρεία μπορεί να

παραιτηθεί απο την αξίωση για αποζημίωση της ή να συμβιβαστεί μετά απο δύο χρόνια απο τότε που γεννήθηκε η αξίωση της , χρειάζεται όμως πρώτα απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και να μην φέρουν αντίρρηση για αυτό μέτοχοι που πήραν νόμιμα μέρος στη συνέλευση και εκπροσωπούν το ένα τέταρτο (1/4) του μετοχικού κεφαλαίου . Οι παραπάνω αξιώσεις παραγράφονται μετά τρία (3) χρόνια από τότε που έγινε η πράξη και μετά δέκα (10) αν η πράξη ήταν δόλια . Τις αξιώσεις της η εταιρεία κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου από τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων τις ασκεί υποχρεωτικά , αν η ζημιά δεν οφείλεται σε δόλο , μετά από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που παίρνεται με απόλυτη πλειοψηφία ή του διοικητικού συμβουλίου , αν το ζητήσουν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του κεφαλαίου που καταβλήθηκε η αίτηση της μειοψηφίας λαμβάνεται υπόψη μόνο αν βεβαιωθεί πως αυτοί που έκαναν την αίτηση έγιναν μέτοχοι τρεις (3) το λιγότερο μήνες πριν από την αίτηση. Η αγωγή πρέπει να γίνει μέσα σε εξι (6) μήνες από τη μέρα της Γενικής Συνέλευσης ή της υποβολής της αίτησης .

Για τη δίκη η γενική συνέλευση μπορεί να διορίσει ειδικούς εκπροσώπους.

Αν την άσκηση της αξίωσης ζητάει η μειοψηφία ή αν πέρασε άπρακτη η προθεσμία που ορίζεται στην προηγούμενη παράγραφο μπορεί το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας με αίτηση της μειοψηφίας η οποία υποβάλλεται μέσα σε ένα μήνα από τη λήξη της προθεσμίας που αναφέρεται στην προηγούμενη παράγραφο , κατά τη διαδικασία των άρθρων 682 και πέρα του Κώδικα της Πολιτικής Δικονομίας , να διορίσει ειδικούς εκπροσώπους της εταιρείας για τη διεξαγωγή του δικαστικού αγώνα . Δάνεια της εταιρείας σε ιδρυτές , μέλη του διοικητικού συμβουλίου , γενικούς διευθυντές ή διευθυντές ή συγγενείς τους μέχρι και του τρίτου βαθμού εξ αίματος ή αγχιστείας ή συζύγους των παραπάνω , ως και παροχή πίστωσης σε αυτούς με κάθε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους , απαγορεύονται και είναι άκυρα χωρίς προηγούμενη ειδική έγκριση τους από την Γενική Συνέλευση των μετόχων .Η έγκριση δεν δίνεται , αν για την απόφαση διαφώνησαν μέτοχοι που αντιπροσωπεύουν το λιγότερο το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται στη συνέλευση. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει σε σύμβαση που δεν βγαίνει έξω από τα όρια της τρέχουσας συναλλαγής της εταιρείας με τους πελάτες της . Η παραπάνω απαγόρευση ισχύει και για δάνεια ή πιστώσεις που δίνονται από εξαρτώμενες εταιρείες με την έννοια της παραγράφου 4 του άρθρου 17 του Κ.Ν 2190/1920 , ή από ομόρρυθμες εταιρείες , στις οποίες συμμετέχει ως ομόρρυθμο μέλος η ανώνυμη εταιρεία.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ '

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Άρθρο 19

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας .

Εχει απόλυτη και κυρίαρχη εξουσία και δικαίωμα να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση . Εκπροσωπεί το σύνολο των μετόχων και οι αποφάσεις της υποχρεώνουν όλους τους μετόχους , ακόμα και αυτούς που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

Άρθρο 20

Τη γενική συνέλευση των μετόχων συγκαλεί το διοικητικό συμβούλιο , συνεδριάζει δε τακτικά στην έδρα της εταιρείας μία φορά για κάθε εταιρική χρήση και μάλιστα σε έξι (6) το πολύ μήνες από τη λήξη της χρήσης .Το διοικητικό συμβούλιο , όταν κρίνει πως είναι ανάγκη , συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση . Το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση , όταν αυτό το ζητήσουν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε ορίζοντας συνεδρίαση μέσα σε τριάντα (30) μέρες από τότε που υποβλήθηκε η σχετική αίτηση στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου . Οι μέτοχοι που ζητούν τη σύγκλιση της Γενικής Συνέλευσης έχουν υποχρέωση να καταθέσουν τις μετοχές τους όπως ορίζουν οι διατάξεις του άρθρου 22 παρ. β' του καταστατικού και να μην τις αναλάβουν μέχρι την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης . Η αίτηση πρέπει να γραφεί τα θέματα που θα συζητηθούν στην έκτακτη Γενική Συνέλευση . Και οι ελεγκτές έχουν δικαίωμα με αίτηση τους στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου να ζητήσουν τη σύγκληση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων . Η συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε δέκα (10) μέρες από την επίδοση της αίτησης και θέμα ημερησίας διάταξης αυτό που αναφέρεται στην αίτηση των ελεγκτών .

Άρθρο 21

α) Η πρόσκληση για Γενική Συνέλευση , με εξαίρεση τις επαναληπτικές Γενικές Συνελεύσεις και όσες άλλες εξομοιώνονται με αυτές , πρέπει να γίνεται μέσα σε είκοσι (20) μέρες το λιγότερο πριν από τη μέρα της συνεδρίασης .

Οι εξαιρέσιμες στο μεταξύ μέρες υπολογίζονται στην προθεσμία αυτή , όχι όμως και η μέρα της πρόσκλησης και εκείνη της συνεδρίασης . Για τις επαναληπτικές συνελεύσεις η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται δέκα (10) το λιγότερο μέρες πριν από τη μέρα της συνεδρίασης .

β) Η πρόσκληση που πρέπει να αναφέρει το οίκημα της συνεδρίασης , την ημερομηνία , την ώρα και τα θέματα που θα συζητηθούν με σαφήνεια ,τοιχοκολλείται σε περίβλεπτη θέση του καταστήματος της εταιρείας και δημοσιεύεται στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως , σύμφωνα με το άρθρο 3 του από 16 Ιανουαρίου 1930 π.δ " περί δελτίου ανωνύμων εταιρειών " και σε μία ημερησία πολιτική εφημερίδα της Αθήνα που κυκλοφορεί σε όλη τη Χώρα και ακόμα σε μία ημερήσια οικονομολογική εφημερίδα από αυτές που ορίζονται

από τον υπουργό Εμπορίου ως και σε μία εφημερίδα που εκδίδεται στο Δήμο , όπου εδρεύει η εταιρεία .Την ημερήσια διάταξη καταρτίζει το διοικητικό συμβούλιο . Κανένα άλλο θέμα εκτός από αυτά που είναι γραμμένα στην ημερησία διάταξη δεν συζητείται στις Γενικές Συνελεύσεις με εξαίρεση τροπολογίες των προτάσεων του διοικητικού συμβουλίου προς τη Γενική Συνέλευση , καθώς και προτάσεις για σύγκλιση άλλης Γενικής Συνέλευσης και για ανάκληση μελών του διοικητικού συμβουλίου . Πρίν είκοσι (200 το λιγότερο μέρες από κάθε Γενική Συνέλευση των μετόχων πρέπει να υποβληθεί στο Υπουργείο Εμπορίου επίσημο αντίγραφο της ημερησίας διάταξης της συνέλευσης με επεξηγηματική έκθεση των θεμάτων που γράφονται σε αυτή και ένα αντίγραφο των φύλλων των εφημερίδων , στις οποίες δημοσιεύτηκε η πρόσκληση . Η πρόσκληση για επαναληπτικές Γενικές Συνελεύσεις ανακοινώνεται , όπως παραπάνω αναφέρθηκε , πριν απο (10) μέρες το λιγότερο .

Άρθρο 22

α) Κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει μέρος στη Γενική Συνέλευση είτε ο ίδιος , είτε με πληρεξούσιο του που τον διορίζει και με απλή επιστολή , αν είναι κύριος μιας (1) το λιγότερο μετοχής . Συγκύριοι μετοχών μπορούν να αντιπροσωπεύουν στη Γενική Συνέλευση με ένα πρόσωπο .

Οι μετοχές που ανήκουν στην ίδια την εταιρεία δεν μπορούν να αντιπροσωπευτούν στη Γενική Συνέλευση . Οι ενήλικοι , οι απαγορευμένοι και τα νομικά πρόσωπα αντιπροσωπεύονται από τους νόμιμους αντιπροσώπους τους .

β) Οσοι έχουν δικαίωμα συμμετοχής πρέπει να καταθέσουν τους τίτλους μετοχών τους στο ταμείο της εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, σε τράπεζα που εδρεύει στην Ελλάδα ή σε τράπεζες στο εξωτερικό που ορίζουν στην σχετική πρόσκληση πέντε (5) το λιγότερο μέρες πριν από τη συνεδρίαση της συνέλευσης . Οι αποδείξεις της κατάθεσης των μετοχών , καθώς και τα πληρεξούσια με τα οποία αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που απουσιάζουν πρέπει να παραδίνονται στη διοίκηση της εταιρείας πέντε (5) το λιγότερο μέρες πριν από τη μέρα της συνεδρίασης της συνέλευσης. Αμέσως μετά την παραπάνω παράδοση παραδίνεται στον καταθέτη μέτοχο απόδειξη που αναφέρει το όνομα του κατόχου και τις ψήφους του , η απόδειξη δε αυτή χρησιμεύει ως εισιτήριο στη συνέλευση . Μέτοχοι που δεν συμμορφωθούν προς τις παραπάνω διατάξεις μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά απο προηγούμενη άδεια της .

Άρθρο 23

Κάθε μέτοχος έχει τόσες ψήφους στις Γενικές Συνελεύσεις , όσες είναι οι μετοχές του.

Άρθρο 24

α) πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση με ένδειξη των ψήφων τους και των αντιπροσώπων τους πρέπει να τοιχοκολλείται σε περίβλεπτη θέση του καταστήματος της εταιρείας πριν σαράντα οκτώ (48) ώρες από την Γενική Συνέλευση των μετόχων .

β) Οι ενστάσεις κατά του παραπάνω πίνακα ή κατά της ημερησίας διάταξης πρέπει με ποινή το απαράδεκτο τους να υποβάλλονται στην αρχή της συνεδρίασης , πριν αρχίσει η συζήτηση στα θέματα της ημερησίας διάταξης. Δέκα (10) μέρες πριν από κάθε τακτική Γενική Συνέλευση οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να είναι έτοιμες και στη διάθεση κάθε μετόχου που επιθυμεί να τις δει , καθώς και οι εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών για τον ισολογισμό .

Άρθρο 25

α) Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της ημερησίας διάταξης , όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) το λιγότερο του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε .

β) Αν δεν γίνει απαρτία η Γενική Συνέλευση συνεδριάζει ξανά σε είκοσι (20) μέρες από την ημέρα που ματαιώθηκε η πρώτη συνεδρίαση , ύστερα από πρόσκληση των μετόχων πριν απο δέκα (10) το λιγότερο μέρες , βρίσκεται δε στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της αρχικής ημερησίας διάταξης , όποιο και αν είναι το ποσοστό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και που αντιπροσωπεύτηκε σε αυτή .

γ) Εξαιρετικά όταν πρόκειται να παρθεί απόφαση για μεταβολή 1) της εθνικότητας της εταιρείας ή 2) του αντικειμενικού της εταιρικής επιχείρησης της ή 3) για αύξηση των υποχρεώσεων των μετοχών ή 4) για αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου που δεν προβλέπεται απο το άρθρο 5 παρ. 2 και 3 του καταστατικού , 5) για έκδοση δανείου με ομολογίες , 6) για μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών , 7) για συγχώνευση , παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας , η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για θέματα της ημερησίας διάταξης , όταν παίρνουν μέρος και αντιπροσωπεύονται σε αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν τα τέσσερα πέμπτα (4/5) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε . Αν δεν συντελεστεί απαρτία , η Γενική Συνέλευση ξανασυνεδριάζει μέσα σε είκοσι (20) ημέρες απο την ημερομηνία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε με νέα πρόσκληση των μετόχων πριν απο δέκα (10) μέρες το λιγότερο βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της αρχικής ημερησίας διάταξης , όταν εκπροσωπείται σε αυτή το ένα δεύτερο (1/2) το λιγότερο του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε . Αν δεν γίνει και πάλι απαρτία , η συνέλευση ξανασυνεδριάζει όπως και παραπάνω , βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της αρχικής ημερησίας διάταξης , όταν εκπροσωπείται σε αυτή το ένα τρίτο (1/3) το λιγότερο του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε .

Άρθρο 26

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή ο νόμιμος αναπληρωτής του προεδρεύει στη Γενική Συνέλευση , εκλέγει προσωρινά ένα γραμματέα απο τους μετόχους που πήραν μέρος στη συνέλευση ή και από μη μετόχους μέχρι να εκλεγεί και να επικυρωθεί απο τη γενική συνέλευση το τακτικό προεδρείο που αποτελείται απο τον πρόεδρο και ένα γραμματέα .

Άρθρο 27

Μετά την κήρυξη ως οριστικού του καταλόγου αυτών που έχουν δικαίωμα να ψηφίσουν , η συνέλευση εκλέγει τον πρόεδρο της σε μυστική ψηφοφορία με ψηφοδέλτια και ένα γραμματέα , ο οποίος κρατάει πρακτικά και είναι ψηφοσυλλέκτης .

Άρθρο 28

Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται μόνο στα θέματα της ημερησίας διάταξης που δημοσιεύτηκε . Για τις συζητήσεις και τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης τηρούνται πρακτικά που καταχωρούνται σε ειδικό βιβλίο . Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της συνέλευσης έχει υποχρέωση να καταχωρήσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του . Στην αρχή των πρακτικών γράφονται οι μέτοχοι που παραβρέθηκαν ή νόμιμα αντιπροσωπεύτηκαν στη Γενική Συνέλευση , όπως ορίζεται στο άρθρο 24 παρ. α' του καταστατικού . Τα πρακτικά τα υπογράφει ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης και ο γραμματέας της . Αν στη συνέλευση παραβρίσκεται ένας μόνο μέτοχος , τη συνέλευση την παρακολουθεί αντιπρόσωπος της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής ή συμβολαιογράφος της έδρας της εταιρείας , ο οποίος υπογράφει τα πρακτικά της συνέλευσης. Τα αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών , όσα πρόκειται να κατατεθούν σε δικαστήριο ή σε άλλη αρχή τα επικυρώνει ο πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης ή ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου ή και ο αντιπρόεδρος του ή οι νόμιμοι αντιπρόσωποι της εταιρείας.

Μέσα σε είκοσι (20) μέρες απο την ημέρα που έγινε η συνεδρίαση της συνέλευσης υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή επίσημο αντίγραφο των πρακτικών της , καθώς και αντίγραφο του ισολογισμού που εγκρίθηκε απο την Γενική Συνέλευση .

Άρθρο 29

α) Η Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφασίζει κατ' απόλυτη πλειοψηφία για όλα τα ζητήματα που υποβάλλει σε αυτή το διοικητικό συμβούλιο , λαμβάνοντας κατά κύριο λόγο γνώση της επεξηγηματικής έκθεσης και λογοδοσίας για τις εργασίες της εταιρείας που κατάρτισε το διοικητικό συμβούλιο , καθώς και λογαριασμούς της εταιρείας .Επίσης η Γενική

Συνέλευση εγκρίνει ή μεταρρυθμίζει τον ισολογισμό που της υπέβαλε το διοικητικό συμβούλιο , τον οποίο πρέπει ειδικά να θεωρήσουν τα όργανα της εταιρείας που αναφέρονται στο άρθρο 33παρ. β' του καταστατικού και εκλέγει τους συμβούλους σε αντικατάσταση αυτών που οι θέσεις τους έμειναν κενές . Η γενική συνέλευση είναι η αρμόδια να αποφασίζει για την τροποποίηση του καταστατικού , και ειδικότερα για την αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου , για την εκλογή των μελών του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών της εταιρείας , για την έγκριση του ισολογισμού της εταιρείας , για τη διάθεση των κερδών κάθε χρόνο , για την έκδοση δανείου με ανώνυμες ομολογίες καθώς και με ομολογίες που αναφέρονται στα άρθρα 3α του ΚΝ2190/20 και 6 και 8 του α.ν 148/1967 για την συγχώνευση παράταση ή διάλυση της εταιρείας και για το διορισμό εκκαθαριστών .

β) Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται οι αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίζονται με τις παρ. 2 και 3 του άρθρου 5 του καταστατικού και η εκλογή προσωρινών συμβούλων κατά το άρθρο 11 του καταστατικού σε αντικατάσταση αυτών που παραιτήθηκαν ή πέθαναν ή που απομακρύνθηκαν απο την εταιρεία και η συμπλήρωση των μελών του διοικητικού συμβουλίου κατά το άρθρο 10 του καταστατικού μέχρι την πρώτη Γενική Συνέλευση .

γ) Οι αποφάσεις της παραγρ. γ του άρθρου 25 του καταστατικού παίρνονται με πλειοψηφία των τεσσάρων πέμπτων (4/5) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Γενική Συνέλευση .

δ) Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε παίρνεται απόφαση για θέμα ημερησίας διάταξης με ονομαστική κλήση .

Άρθρο 30

Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με ειδική ψηφοφορία με ονομαστική κλήση για την απαλλαγή των μελών του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης . Η απαλλαγή αυτή δεν είναι ισχυρή αν στον ισολογισμό διαπιστωθούν παραλείψεις για τις οποίες το διοικητικό συμβούλιο έχει ευθύνη από την εντολή που του δόθηκε ή από ανακρίβειες που κρύβουν την πραγματική κατάσταση της εταιρείας καθώς και στις περιπτώσεις του άρθρου 18 του καταστατικού. Στην ψηφοφορία για την απαλλαγή του διοικητικού συμβουλίου έχουν δικαίωμα να πάρουν μέρος τα μέλη αυτού , οι υπάλληλοι της εταιρείας μόνο με τις μετοχές των οποίων είναι κύριοι .

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε '

ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

Άρθρο 31

α) Η τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο δύο (2) τακτικούς ελεγκτές για τον έλεγχο των βιβλίων της εταιρείας και του ισολογισμού , ορίζει δε και την αμοιβή τους .Οι ελεγκτές ελέγχουν όλους τους λογαριασμούς και τον ισολογισμό κάθε χρόνο και υποβάλλουν στην τακτική Γενική Συνέλευση έκθεση με κάθε λεπτομέρεια για τον έλεγχο που έκαναν. Η Γενική Συνέλευση πέρα απο τους τακτικούς ελεγκτές εκλέγει και δύο (2) αναπληρωματικούς για την περίπτωση που οι τακτικοί έχουν νόμιμο κώλυμα για να ασκήσουν τα καθήκοντα τους . Η συνέλευση μπορεί να εκλέγει έναν μόνο τακτικό και έναν αναπληρωματικό ελεγκτή , εφόσον είναι ορκωτοί ελεγκτές . Πάντως εφόσον γίνεται υπέρβαση των ορίων της παραγράφου 6 του άρθου 42α σε συνδιασμό με το άρθρο 112 του ΚΝ2190/1920 όπως ισχύει τροποποιηθείς από τα π.δ 409/1986 και 498/1987 η εκλογή των ορκωτών ελεγκτών είναι υποχρεωτική . Σε περίπτωση που οι ελεγκτές δεν αρνηθούν το διορισμό τους μέσα σε πέντε (5) μέρες θεωρούνται ότι τον αποδέχτηκαν και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις που αναφέρονται στο άρθρο 37 του ΚΝ2190/1920 .

Οι ελεγκτές μπορούν να ξαναεκλεγούν . Οι ελεγκτές έχουν υποχρέωση στη διάρκεια της χρήσης να παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική κατάστασης της εταιρείας και δικαίωμα να εξετάζουν κάθε βιβλίο , λογαριασμό ή έγγραφο της εταιρείας , ακόμα και τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης και του διοικητικού συμβουλίου . Επίσης έχουν υποχρέωση να κάνουν κάθε αναγκαία υπόδειξη στο διοικητικό συμβούλιο σε περίπτωση δε παράβασης των διατάξεων του νόμου ή του καταστατικού κάνουν αναφορά στην εποπτεύουσα αρχή. Μετά τη λήξη της χρήσης οι ελεγκτές έχουν υποχρέωση να ελέγξουν τον ισολογισμό και το λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσης και να υποβάλλουν στην τακτική γενική συνέλευση έκθεση για το αποτέλεσμα του ελέγχου τους. Από την έκθεση αυτή πρέπει να προκύπτει με σαφήνεια μετά απο τον έλεγχο της ακρίβειας και την νομιμότητας των εγγράφων στα βιβλία της επιχείρησης , αν ο ισολογισμός φανερώνει την πραγματική οικονομική κατάσταση της επιχείρησης κατά την ημερομηνία λήξης που ελέγχεται ο δε λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσης τα αποτελέσματα αυτής (της χρήσης).Ειδικότερα η έκθεση των ελεγκτών πρέπει να αναφέρει αν τους δόθηκαν οι αναγκαίες πληροφορίες και αν έλαβαν γνώση για τον απολογισμό των εργασιών στα υποκαταστήματα αν φυσικά υπάρχουν τέτοια . Οι ελεγκτές πρέπει να παραβρίσκονται στη Γενική Συνέλευση και να δίνουν κάθε πληροφορία σχετική με τον έλεγχο που έκαναν , έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν και σύγκλιση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά το άρθρο 20 του καταστατικού .

Β) Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε έχουν δικαίωμα να ζητήσουν από τον πρόεδρο του αρμοδίου δικαστηρίου της έδρας της εταιρείας να διατάξει έλεγχο στην εταιρεία κατά τις διατάξεις του άρθρου 40 του ΚΝ 2190/1920 ¨ΠΕΡΙ ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ¨

Το δικαστήριο αποφασίζει να γίνει έλεγχος όταν από τις πράξεις που καταγγέλονται διαπιστώνεται πιθανή παραβίαση των διατάξεων των νόμων ή του καταστατικού της εταιρείας ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης , οι πράξεις όμως που καταγγέλονται πρέπει να έγιναν όχι πέρα από δύο (2) χρόνια από τη χρονολογία της έγκρισης του ισολογισμού της χρήσης μέσα στην οποία έγιναν οι πράξεις αυτές .

γ) Μέτοχοι της εταιρείας που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε έχουν δικαίωμα να ζητήσουν από το αρμόδιο δικαστήριο , κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 40 του ΚΝ 2190/1920 , όπως κωδικοποιήθηκε , να διατάξει έλεγχο της εταιρείας αν από την όλη πορεία των εταιρικών εργασιών διαπιστώνεται ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν γίνεται με χρηστή και συνετή διαχείριση . Η διάταξη αυτή δεν έχει εφαρμογή όταν η μειοψηφία που ζητεί τον έλεγχο εκπροσωπείται στο διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας. Αυτοί που ζητούν τον έλεγχο πρέπει μέχρι την έκδοση της απόφασης να έχουν κατατεθειμένες στο Ταμείο Παρακαταθηκών και δανείων ή στη τράπεζα τις μετοχές τους , που τους δίνουν το δικαίωμα της παραπάνω αίτησης και για χρόνο όχι λιγότερο από τριάντα (30) ημέρες από της υποβολή της αίτησης.

δ) Οι ελεγκτές έχουν ευθύνη ασκώντας τα καθήκοντα τους για κάθε παράλειψη τους ή επιζήμια ενέργεια τους και υποχρέωση να αποζημιώσουν την εταιρεία . Η παραπάνω ευθύνη δεν μπορεί να αποκλειστεί ή να τροποποιηθεί , σύμφωνα με το άρθρο 37 παρ. 3 του ΚΝ 2190/1920 . Η αξίωση της εταιρείας παραγράφεται μετά από δύο (2) χρόνια . Δεν μπορούν να διοριστούν ελεγκτές της εταιρείας πρόσωπα που αναφέρονται στο άρθρο 23α παρ. 1 του ΚΝ2190/1920 , καθώς και οι υπάλληλοι εξαρτημένης εταιρείας .

ε) Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε ο πρόεδρος της συνέλευσης έχει υποχρέωση να αναβάλει για μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση , τακτική ή έκτακτη και να ορίσει ημέρα νέας συνεδρίασης αυτή που προτείνουν οι μέτοχοι στην αίτηση τους , η οποία όμως δεν μπορεί να οριστεί πέρα από τριάντα (30) μέρες από την ημερομηνία αναβολής .

στ) Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε , υποβαλλόμενη πέντε (5) μέρες πριν από την τακτική συνέλευση , το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση :

1. Να ανακοινώνει στην Γενική Συνέλευση των μετόχων το ποσό των χρημάτων που καταβλήθηκε στα τελευταία δύο (2) χρόνια από την εταιρεία στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή στους διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της , καθώς και κάθε άλλη παροχή στα πρόσωπα αυτά και στην εταιρεία,

2. να δίνει τις συγκεκριμένες πληροφορίες που ζητούνται για τις υποθέσεις της εταιρείας που είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερησίας διάταξης .

Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις παραπάνω πληροφορίες για σπουδαίο λόγο , πρέπει όμως η δικαιολογία της άρνησης να γράφεται στα πρακτικά .

ζ) Μετά από αίτηση στην εταιρεία μετόχων που δεν εκπροσωπούνται στο διοικητικό συμβούλιο , εκπροσωπούν όμως το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε , υποβαλλόμενη ενενήντα πέντε (95) μέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση , το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση να δίνει στους μετόχους αυτούς ή στο νόμιμο εκπρόσωπο τους , κατά τη Γενική Συνέλευση ή και πριν από αυτήν, πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και της περιουσιακής γενικά κατάστασης της εταιρείας . Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις παραπάνω πληροφορίες για ουσιώδη σπουδαίο λόγο , αλλά η δικαιολογία της άρνησης του πρέπει να γράφεται στα πρακτικά .

η) Στις περιπτώσεις του δεύτερου εδαφίου της παρ. 1 και της Ια την αμφισβήτηση για το βάσιμο της δικαιολογίας για την παραπάνω άρνηση του διοικητικού συμβουλίου λύνει το αρμόδιο δικαστήριο κατά τις σχετικές διατάξεις του Κώδικα πολιτικής Δικονομίας .

θ) Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε , η λήψη απόφασης για κάποιο θέμα της ημερησίας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης παίρνεται με ονομαστική κλήση .

ι) Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις αίτησης των μετόχων , πρέπει αυτοί να έχουν κατατεθειμένες σύμφωνα με το άρθρο 22 του καταστατικού , τις μετοχές τους που τους δίνουν το δικαίωμα για τις αιτήσεις τους αυτές από τη χρονολογία της επίδοσης τους μέχρι τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης ειδικά δε στις περιπτώσεις της παραγράφου ή μέχρι την έκδοση της δικαστικής απόφασης .

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ '

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΚΑΙ ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ

Άρθρο 32

Η εταιρική χρήση αρχίζει την πρώτη (1) Ιανουαρίου κάθε χρόνο και λήγει στις τριάντα μία (31) Δεκεμβρίου του ίδιου χρόνου.

Άρθρο 33

Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο κλείνει τους λογαριασμούς καταρτίζει τον ισολογισμό της εταιρείας που τον υποβάλλει στην τακτική Γενική Συνέλευση για έγκριση με την επεξηγηματική έκθεση , καθώς και την έκθεση ελεγκτών . Στην έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου αναφέρονται

όλα τα ενεργητικά και τα παθητικά στοιχεία της εταιρείας , καθώς και τα στοιχεία του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης αναλυτικά , ειδικά δε αναφέρονται τα χρεόγραφα κατά είδος ποσό με την τιμή μονάδας το διαθέσιμο συνάλλαγμα επί του εξωτερικού χωρισμένο σε είδη με την μέση τιμή κτήσης το είδος τους και ο τόπος που βρίσκονται , η τιμή κτήσης και κατασκευής τους με τα εμπράγματα βάρη τους , καθώς και οι σημαντικές ζημιές που έγιναν ή που προβλέφθηκαν ότι θα γίνουν στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της εταιρικής χρήσης μέχρι την υποβολή της έκθεσης . Αντίγραφα του ισολογισμού με τις για αυτόν εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών καθώς και οι εφημερίδες στις οποίες δημοσιεύτηκε η πρόσκληση της συνέλευσης και ο ισολογισμός της χρήσης που κρίνεται , υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή το λιγότερο είκοσι (20) μέρες πριν τη συνέλευση .Μέσα σε είκοσι (20) μέρες από την έγκριση του ισολογισμού από την τακτική Γενική Συνέλευση , υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή αντίγραφο πρακτικού της με αντίγραφο του ισολογισμού που εγκρίθηκε. Για να παρθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρα απόφαση για τον εγκεκριμένο από το Διοικητικό Συμβούλιο ισολογισμό , πρέπει ο ισολογισμός να έχει ειδικά θεωρηθεί : 1) από τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο 2) από το Γενικό Διευθυντή της εταιρείας εάν έχει και 3) από τον Διευθυντή του Λογιστηρίου , όλοι δε οι παραπάνω έχουν υποχρέωση , αν διαφωνήσουν για τον τρόπο της κατάρτισης του ισολογισμού από άποψη νομιμότητας να δηλώσουν με έγγραφο στη Γενική Συνέλευση τις αντιρρήσεις τους .

Άρθρο 34

Ο ισολογισμός πρέπει να είναι συνταγμένος με απόλυτη σαφήνεια σε τρόπο που να μπορεί να βγαίνει από αυτόν εύκολα η αληθινή οικονομική κατάσταση της εταιρείας . Στον ισολογισμό πρέπει να αναφέρονται χωριστά τα παρακάτω στοιχεία , εκτός και αν ο ειδικός κλάδος της επιχείρησης επιβάλλει ιδιαίτερη διαρρύθμιση του ισολογισμού , η οποία όμως πρέπει να ανταποκρίνεται στα παρακάτω που αναφέρονται στη στήλη του ενεργητικού του ισολογισμού. Στη στήλη του ενεργητικού πρέπει να αναφέρονται :

1. Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας όπως οικόπεδα , κτίρια , μηχανήματα , και μηχανικές εγκαταστάσεις , τα μεταφορικά μέσα , εργαλεία και όργανα , έπιπλα , σκεύη , δικαιώματα (διπλώματα ευρεσιτεχνίας , σήματα , διοικητικές ή άλλης φύσης παραχωρήσεις κ.λ.π) μετοχές και εταιρικά μερίδια , μακροπρόθεσμες απαιτήσεις (πέρα από χρόνο) και κάθε άλλο περιουσιακό στοιχείο που πάγια εξυπηρετεί την εκμετάλλευση της εταιρείας .

2.Περιουσιακά στοιχεία που κυκλοφορούν όπως πρώτες ύλες , υλικά , προιόντα μισοκατεργασμένα εμπορεύματα σε τρίτους , καύσιμες ύλες.

3. Αξίες προς είσπραξη , απαιτήσεις βραχυπρόθεσμες , απαιτήσεις από πελάτες , ανταποκριτές και πράκτορες απο προκαταβολές προς τρίτους από διάφορους χρεώστες , συναλλαγματικές και γραμμάτια , αποθετήρια ,

χρεώγραφα μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού , έξοδα επόμενης χρήσης και κάθε άλλο περιουσιακό στοιχείο άμεσης (ή ταχείας) κυκλοφορίας .

4. Τα διαθέσιμα περιουσιακά στοιχεία , όπως τραπεζικοί λογαριασμοί όψεως και βραχυπρόθεσμοι , εξωτερικό διαθέσιμο συνάλλαγμα , ληξιπρόθεσμα τοκομερίδια και κάθε άλλο περιουσιακό στοιχείο άμεσης ρευστοποίησης .

5. Το χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού αποτελέσματα χρήσης περασμένων χρήσεων και της χρήσης που κλείνεται.

Στη στήλη του παθητικού πρέπει να αναφέρεται :

1. Το κεφάλαιο και τα αποθεματικά και ειδικότερα : α) το μετοχικό κεφάλαιο με τον αριθμό των μετοχών και την ονομαστική αξία κάθε μετοχής , καθώς και τη διαφορά από την έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο β) τα αποθεματικά που ορίζει ο νόμος γ) τα αποθεματικά του καταστατικού δ) τα ειδικά αποθεματικά που ορίζονται απο φορολογικές διατάξεις ε) η πιστωτική διαφορά από αναπροσαρμογή του ισολογισμού και κάθε άλλου στοιχείου του παθητικού που αποτελεί πρόσθετο ξεχωριστό κεφάλαιο .

2.Οι προβλέψεις για υποτίμηση στοιχείων του ενεργητικού , αν δεν γράφονται αφαιρετικά από τα ειδικά στοιχεία και οι προβλέψεις από υπερτίμηση στοιχείων του παθητικού.

3. Οι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις , στις οποίες καταχωρούνται οι προθεσμίες από ομολογίες και οι λοιπές προθεσμίες που ξεπερνούν τον ένα χρόνο .

4. Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις στις οποίες καταχωρούνται όλες οι υπόλοιπες υποχρεώσεις της εταιρείας που απαραίτητα πρέπει να διακρίνονται κατά είδος.

Οι κρατήσεις για τρίτους παλαιών χρήσεων , οι κρατήσεις για τρίτους της χρήσης που κλείνεται , τα μερίσματα που πρέπει να πληρωθούν , οι μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού και τα έξοδα επόμενης χρήσης που γράφονται σε ιδιαίτερη στήλη. Το διαθέσιμο υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει , οι λογαριασμοί τάξης αναλυτικά που δείχνουν ξένα περιουσιακά στοιχεία και αμφοτεροβαρείς συμβάσεις γράφονται κάτω κάτω στον ισολογισμό .

Άρθρο 35

Ο λογαριασμός αποτελέσματα χρήσης ακολουθεί απαραίτητα τον ισολογισμό και πρέπει α) να έχει πληρότητα και σαφήνεια και να παρουσιάζει τα πραγματικά κέρδη και τις ζημιές , β) να παρουσιάζει χωριστά τα κονδύλια στη συνέχεια προσθαφαιρούμενα , εκτός και εάν ο ειδικός κλάδος της επιχείρησης επιβάλλει ιδιαίτερη διαρρύθμιση , γ) να παρουσιάζει το μικτό κέδρος της επιχείρησης , αφαιρούμενου του κόστους παραγωγής.

Επιπλέον , αφαιρούνται α) τα έξοδα διοικήσεως , β) τα έξοδα χρηματοδότησης και γ) τα έξοδα διάθεσης προιόντων (εμπορευμάτων) ή υπηρεσιών . Στο κέρδος αυτό που προκύπτει από τις συνηθισμένες εταιρικές εργασίες προστίθενται τα έσοδα ή κέρδη από συμμετοχές , τα έσοδα ή τα κέρδη από παρεπόμενες ασχολίες , οι πιστωτικοί τόκοι και οι έκτακτες ωφέλειες ή κέρδη .

Από το άθροισμα αφαιρούνται οι έκτακτες επιβαρύνσεις , οι ζημιές ή οι προβλέψεις στο ποσοστό που δεν βαρύνουν το κόστος της πώλησης και οι φόροι εισοδήματος . Ο λογαριασμός αποτελέσματα χρήσης πρέπει να συνοδεύεται με πίνακα που να γράφει τον τρόπο διάθεσης των καθαρών κερδών . Στον πίνακα αυτόν πρέπει να γράφεται και το υπόλοιπο από τα καθαρά κέρδη ή ζημιές περασμένων χρήσεων με προσθαφαίρεση από τα συνολικά κέρδη της χρήσης που κλείνεται .

Αρθρο 36

Ο ισολογισμός και ο λογαριασμός αποτελέσματα χρήσης γράφονται σε δύο το λιγότερο στήλες , στις οποίες καταχωρούνται τα αντίστοιχα και όμοια κονδύλια της χρήσης που κλείνεται και της περασμένης. Για ακινητοποιημένα περιουσιακά στοιχεία , στα οποία υπάρχουν εμπράγματα βάρη , πρέπει με σαφήνεια να αναφέρονται τα εμπράγματα σε αυτά βάρη. Οι απαιτήσεις από μετόχους για οφειλόμενες δόσεις μετοχών , καθώς και απαιτήσεις από μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να γράφονται σε ξεχωριστούς λογαριασμούς από τις υπόλοιπες απαιτήσεις και υποχρεώσεις της εταιρείας . Οι τίτλοι λογαριασμών που αναφέρονται στο λογαριασμό του ισολογισμού αποτελέσματα χρήσης πρέπει να έχουν σαφήνεια ως προς τα στοιχεία τους . Απαγορεύεται στον ισολογισμό και στο λογαριασμό αποτελέσματα χρήσης :

α) Να υπάρχουν κονδύλια με ανομοιογένεια στα στοιχεία τους και

β) να συμψηφίζονται στοιχεία ενεργητικού και παθητικού του ιδίου είδους (ομοειδή) ή όχι και να γράφεται μόνο η μεταξύ τους διαφορά .

Ποσά που παρουσιάζουν απόσβεση στοιχείων του ενεργητικού ή μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων , πρέπει να γράφονται αφαιρετικά από τα ειδικά δικά τους στοιχεία . Εξαιρετικά , μπορούν να γραφτούν στο ενεργητικό και στην κατηγορία των πάγιων στοιχείων , δαπάνες για μελέτες ίδρυσης και οργάνωσης , για τις οποίες προβλέπονται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης απόσβεση , όχι όμως πέρα απο δέκα (10) χρόνια .

Άρθρο 37

Ο ισολογισμός δημοσιεύεται είκοσι (20) μέρες το λιγότερο πριν από τη συνεδρίαση της συνέλευσης στο τεύχος των Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως κατά το άρθρο 4 του π.δ της 16ης Ιανουαρίου 1930 περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιρειών

σε μία ημερησία πολιτική εφημερίδα από αυτές που εκδίδονται στην Αθήνα και έχουν μεγάλη κυκλοφορία κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου σε όλη τη χώρα και σε μία ημερήσια οικονομολογική εφημερίδα από τις αναφερόμενες στο άρθρο 21 του καταστατικού , καθώς επίσης και σε μία εφημερίδα που κυκλοφορεί στο δήμο που έχει την έδρα της η εταιρεία . Αντίγραφο ισολογισμού με τις για αυτόν εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών υποβάλλεται στην εποπτεύουσα αρχή είκοσι (20) μέρες πριν από τη ημέρα της Γενικής Συνέλευσης .

Άρθρο 38

Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας , μετά την αφαίρεση των εξόδων διαχείρισης και κάθε εταιρικού βάρους των νομίμων αποσβέσεων και κάθε ζημιάς , μοιράζονται με τον εξής τρόπο :

α) αφαιρείται ποσοστό πέντε στα εκατό (5%) για να σχηματίσει τακτικό αποθεματικό . Η κράτηση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική , όταν το αποθεματικό φθάσει το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου ,και ξαναγίνεται υποχρεωτική όταν από ζημιές μειωθεί το αποθεματικό κεφάλαιο κάτω από το παραπάνω όριο , και β) αφαιρείται το ποσό που χρειάζεται για διανομή στους μετόχους πρώτου μερίσματος και συγκεκριμένα αφαιρείται ποσοστό έξι στα εκατό (6%) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε , εφαρμοζόμενου και του άρθρου 3 του α.ν 148/1967 , όπως αντικαταστήθηκε με το άρθρο 1 του ν.876/1979. Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών το διαθέτει με απόφαση της η τακτική Γενική Συνέλευση για διανομή στους μετόχους πρόσθετου μερίσματος , για να σχηματιστεί έκτακτο αποθεματικό κεφάλαιο και για αμοιβή των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή μεταφέρεται στην επόμενη χρήση .

Άρθρο 39

Η πληρωμή των μερισμάτων αρχίζει την ημέρα που θα ορίσει η Γενική Συνέλευση μετά την έγκριση του ετήσιου ισολογισμού στην έδρα της εταιρείας . Οι δικαιούχοι που δεν ζήτησαν έγκαιρα την πληρωμή των μερισμάτων τους δεν μπορούν να έχουν απαίτηση για τόκους. Μετά το πρώτο εξάμηνο κάθε εταιρικού χρόνου , η εταιρεία έχει το δικαίωμα να μοιράσει προσωρινό μέρισμα στους μετόχους με βάση λογιστική κατάσταση που γίνεται στις 31 Δεκεμβρίου κάθε χρόνου , η οποία δημοσιεύεται σε μία ημερήσια εφημερίδα από αυτές που εκδίδονται στην Αθήνα και στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως , και υποβάλλεται στην εποπτεύουσα αρχή είκοσι (20) το λιγότερο μέρες πριν τη διανομή. Το παραπάνω ποσό που μοιράζεται δεν μπορεί να ξεπεράσει το μισό των κερδών που αναφέρονται στη λογιστική κατάσταση . Τα μερίσματα , όσα δεν ζητήθηκαν μέσα σε πέντε (5) χρόνια από τότε που ήταν απαιτητά , παραγράφονται .

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ '

ΔΙΑΛΥΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Άρθρο 40

Το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση να καλέσει σε Γενική Συνέλευση τους μετόχους και να αποφασίσει για τη διάλυση ή όχι της εταιρείας , όταν κατά την σύνταξη του ισολογισμού η αξία του ενεργητικού μετά την αφαίρεση του παθητικού είναι κάτω από το μισό του εταιρικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε .

Άρθρο 41

Η εταιρεία διαλύεται :

α) Οταν περάσει ο χρόνος διάρκειας της που αναφέρεται στο καταστατικό .

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που παίρνεται κατά το άρθρο 25 παρ. γ' και 29 παρ. γ του καταστατικού .

γ) Οταν η εταιρεία κηρυχθεί σε πτώχευση

Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο διάλυσης της εταιρείας .

Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης , τη διάλυση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση της . Το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστικού μέχρι που να διοριστούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση .

Αρθρο 42

Μόλις λήξει η διάρκεια της εταιρείας ή αποφασιστεί η διάλυση της , η Γενική Συνέλευση των μετόχων διορίζει δύο εκκαθαριστές και ορίζει και τον τρόπο της εκκαθάρισης , τη δικαιοδοσία των εκκαθαριστών και την αμοιβή τους. Οι εκκαθαριστές έχουν υποχρέωση μόλις αναλάβουν τα καθήκοντα τους να δημοσιεύσουν στον τύπο και στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως τον ισολογισμό που αντίτυπο του υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή . Την ίδια υποχρέωση έχουν και στη λήξη της εκκαθάρισης . Ο διορισμός των εκκαθαριστών σημαίνει αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου . Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματα της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης και συνεδριάζει μετά απο πρόσκληση των εκκαθαριστών , όταν αυτοί κρίνουν σκόπιμο να συνεδριάσει. Ο ισολογισμός της εκκαθάρισης εγκρίνεται από τη Γενική Συνέλευση , η οποία και απαλλάσσει τους εκκαθαριστές από κάθε ευθύνη. Κατά τη Γενική Συνέλευση που συγκαλείται για την έγκριση των λογαριασμών της εκκαθάρισης μέχρι που να εκλεγεί πρόεδρος , προεδρεύει προσωρινά αυτός που εκπροσωπεί στη συνέλευση τις περισσότερες μετοχές , και ορίζει ως γραμματέα ένα μέτοχο που

πήρε μέρος στη συνεδρίαση . Το καθαρό υπόλοιπο που μένει , αφού πληρωθούν όλα τα χρέη της εταιρείας μοιράζεται στους μετόχους ,, ανάλογα με τις μετοχές τους.

Άρθρο 43

Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που καταβλήθηκε έχουν δικαίωμα κατά το στάδιο της εκκαθάρισης να ζητήσουν να γίνει Γενική Συνέλευση , σύμφωνα όμως με τις σχετικές διατάξεις του νόμου και του καταστατικού. Οι εκκαθαριστές έχουν υποχρέωση να συγκαλέσουν τη συνέλευση και να ορίσουν ημέρα συνεδρίασης όχι πέρα από τριάντα (30) μέρες από την κοινοποίηση σε αυτούς της αίτησης , για να αποφασίσει για τα θέματα που γράφονται στην αίτηση κάθε χρόνο τα αποτελέσματα εκκαθάρισης υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων με έκθεση των εκκαθαριστών.

Άρθρο 44

Για κάθε περίπτωση που δεν προβλέπεται από το παρόν καταστατικό εφαρμόζονται , όσα επιτάσσονται από τους σχετικούς νόμους και συγκεκριμένα από τις διατάξεις του Κ.Ν 2190/1920 περί Ανωνύμων Εταιρειών , όπως ισχύει σήμερα μετά τις σχετικές τροποποιήσεις του.

ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΝΤΑΣΙΣ ΑΕΤΤΕ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ - Δ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΑΛΕΞΙΟΣ ΚΟΜΝΗΝΟΣ