

ΣΧΟΛΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ
ΤΜΗΜΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΚΑΙ ΕΛΕΚΤΙΚΗΣ

Ο ΡΟΛΟΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΚΑΙ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΣΤΙΣ
ΑΝΩΝΥΜΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ

ΕΠΙΒΛΕΠΩΝ ΚΑΘΗΓΗΤΗΣ: ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΛΥΓΓΙΤΣΟΣ
ΕΙΣΗΓΗΤΗΣ: ΔΗΜΗΤΡΗΣ ΣΤΑΥΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ (Α.Ε.Μ.: 2000054)

ΚΑΛΑΜΑΤΑ,
ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ 2007

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΓΕΝΙΚΑ	4
ΙΣΤΟΡΙΚΗ ΑΝΑΔΡΟΜΗ ΠΕΡΙ ΝΟΜΩΝ ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ.....	9
ΟΙ ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΤΟ Ν.3604/07	12
ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΑ ΠΛΕΟΝΕΚΤΗΜΑΤΑ ΤΟΥ Ν.3604/07.....	18
ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΕΣ.....	20
ΕΚΛΟΓΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ...	29
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ	36
ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ.....	38
ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ.....	44
ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ	49
ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ	52
ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ	54
ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΠΡΟΕΔΡΟΥ, ΜΕΛΩΝ ΚΑΙ Δ.Σ....	59
ΛΗΨΗ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΑΠΟ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ..	61
ΕΥΘΥΝΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ.....	62
ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ.....	70

ΘΗΤΕΙΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ.....	73
ΤΟΠΟΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ	74
ΑΚΥΡΟΤΗΤΑ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ	75
ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΟΥ ΑΠΟΡΡΕΟΥΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ	76
ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ.....	79
ΒΙΒΛΙΟΓΡΑΦΙΑ	81
ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ.....	82

ΓΕΝΙΚΑ

Ανώνυμη Εταιρεία είναι μια επιχείρηση που για την ίδρυσή της απαιτούνται τουλάχιστον δύο άτομα τα οποία καταβάλλουν ανάλογα το κεφάλαιό της και αναλαμβάνουν μετοχές για την καταβολή τους αυτή. Αποτελεί την εγκυρότερη νομική μορφή εταιρείας σε σχέση με τις επιχειρήσεις που λειτουργούν ως ατομικές , Ομόρρυθμες , Ετερόρρυθμες , και Περιορισμένης Ευθύνης . Τα όργανά της είναι η Γενική Συνέλευση , το Διοικητικό Συμβούλιο και οι ελεγκτές της.

Η οργάνωση της εξουσίας στην ανώνυμη εταιρεία στηρίζεται στην αρχή της διάκρισης των εξουσιών.

Τα εταιρικά όργανα έχουν ειδικές αρμοδιότητες τις οποίες ασκούν μέσα στο καθορισμένο από το νόμο και το καταστατικό, πλαίσιο. Ο νόμος είναι το κύριο κριτήριο που περιορίζει την εξουσία των οργάνων , απαγορεύοντας τις ενέργειες πράξεων ή απονέμοντας αρμοδιότητες σε συγκεκριμένα θέματα.

Στην σημερινή ανώνυμη εταιρεία παρατηρείται μετατόπιση της εξουσίας από την ΓΣ στο Διοικητικό Συμβούλιο . Ενώ η ΓΣ συνεδριάζει σε αραιά χρονικά διαστήματα και με τήρηση αυστηρών διατυπώσεων , το Διοικητικό Συμβούλιο είναι όργανο ευέλικτο και μόνος περιορισμός συνεδρίασης αυτού είναι η παρουσία τριών τουλάχιστον μελών του. Σε πολλές εταιρείες παρατηρούμε την συμμετοχή μετόχου σε θέση του

Διοικητικό Συμβούλιο με αποτέλεσμα να εξασφαλίζεται η άσκηση εξουσίας άμεσα από τους μετόχους και σε άλλες πάλι, μεγάλες εταιρείες που την κυριότητα μετοχών έχουν δεκάδες ή εκατοντάδες μέτοχοι , παρατηρούμε να ασκείται η διοίκηση της εταιρείας από τους managers τους οποίους έχουν διορίσει οι μέτοχοι.

Οι Ελληνικές Ανώνυμες Εταιρείες είναι στην πλειοψηφία τους οικογενειακές εταιρείες στις οποίες το Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται ως επί το πλείστον από τους ίδιους τους μετόχους ή το πολύ από πρόσωπα που απολαμβάνουν της απολύτου εμπιστοσύνης των μετόχων.

Το ζήτημα του ελέγχου της διακυβέρνησης των ανωνύμων εταιρειών βρίσκεται ακόμα , στην Ελλάδα, στο προκαταρκτικό στάδιο . Τον Μάιο του 1998 εκπονήθηκε μελέτη από το Χρηματιστήριο Αθηνών με την συνεργασία της ΑΣΥΚ ΑΕ για την περαιτέρω πρόταση ειδικών μέτρων που αφορούν είτε την οργάνωση του Διοικητικό Συμβούλιο είτε την καθιέρωση συστημάτων ελέγχου από ειδική επιτροπή , ενώ το Νοέμβριο του 1999, επιτροπή που είχε συσταθεί με πρωτοβουλία της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς εξέδωσε αρχές σύμφωνα με τις οποίες το Διοικητικό Συμβούλιο αναγνωρίζεται ως βασικός πόλος αναφοράς για την διακυβέρνηση των εταιρειών και κατέχει την κύρια υποχρέωση να διασφαλίζει την θεσμοθέτηση των κατάλληλων κανόνων για την διακυβέρνηση αυτή, διαχωρίζει τα μέλη του Διοικητικό Συμβούλιο σε

εκτελεστικά και μη εκτελεστικά καθιερώνοντας το Διοικητικό Συμβούλιο ως συλλογικό όργανο το οποίο θα ασκεί την εποπτεία των εκτελεστικών μελών, προτείνει την καθιέρωση υποεπιτροπών εσωτερικού ελέγχου καθώς και ειδικά μέτρα προστασίας των δικαιωμάτων των μετόχων .

Η διοίκηση της εταιρείας στηρίζεται αφενός μεν, στην διαχείριση των υποθέσεων αυτής , αφετέρου δε, στην εποπτεία της διαχείρισης αυτής.

Στις μικρές οικογενειακές εταιρείες η διαχείριση και η εποπτεία της διαχείρισης ασκείται σε μεγάλο βαθμό, αφού όπως είπαμε πολλοί μέτοχοι συμμετάσχουν και στο Διοικητικό Συμβούλιο αυτής (μονιστικό σύστημα), αλλά στις μεγάλες εταιρείες αυτό δύσκολα επιτελείται γιατί την διαχείριση των υποθέσεων εκτελούν διορισμένα πρόσωπα και η εποπτεία επιτελείται από την Γενική Συνέλευση όποτε αυτή συνεδριάζει (δυναμικό σύστημα).

Η ύπαρξη και λειτουργία διοικητικού οργάνου νομικού προσώπου επιτάσσεται με διάταξη αναγκαστικού δικαίου. Ανώνυμη λοιπόν Εταιρεία δεν γίνεται να υπάρχει χωρίς Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο αν δεν υφίσταται, η εταιρεία δεν μπορεί να ενεργεί πράξεις έναντι τρίτων αλλά ούτε να είναι διάδικος. Για το λόγο αυτό σε περίπτωση ελλείψεως Διοικητικό Συμβούλιο , αυτό διορίζεται από δικαστήριο.

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι όργανο στο οποίο έχει ανατεθεί η διοίκηση της εταιρείας, ενεργεί και προς τα έσω και προς τα έξω,

εκπροσωπώντας την εταιρεία στις σχέσεις της με τους τρίτους. Η δέσμευση των πράξεων που ενεργούν τα εταιρικά όργανα στην εταιρεία πρέπει να διακρίνεται από την εγκυρότητα αυτών. Η δέσμευση αφενός, αφορά την υποχρέωση του ενός εκ των συμβαλλομένων έναντι του άλλου, η εγκυρότητα αφετέρου αφορά τα αποτελέσματα της πράξης που διενεργήθηκε .

Το ΠΔ 409/86, που σε ορισμένα άρθρα του κάνει χρήση της 1^{ης} οδηγίας της Ευρωπαϊκής Ένωσης , αποβλέπει στην διασφάλιση της προστασίας των τρίτων , δεσμεύοντας τις πράξεις των οργάνων χωρίς όμως να αναφέρεται σαφέστατα στην ακυρότητα αυτών, γιατί σε αυτήν την περίπτωση οι πράξεις αυτές μπορεί και να έβλαπταν τους τρίτους που συναλλάχθηκαν με την εταιρεία. Το άρθρο 22 του ΚΝ 2190/20 προβλέπει την δέσμευση της εταιρείας για πράξεις ακόμη και εκτός του σκοπού αυτής, με την προϋπόθεση ότι την υπέρβαση αυτή δεν γνώριζαν οι τρίτοι ή δεν όφειλαν να γνωρίζουν. Με αυτό τον τρόπο , το βάρος της απόδειξης της άγνοιας του γεγονότος ότι η πράξη δεν υπαγόταν στον σκοπό, βαραίνει αυτόν που επικαλείται το μη αντιτάξιμο της πράξης. Γενικά κάθε πράξη που είναι αντίθετη με το σκοπό της εταιρείας στοιχειοθετεί την ευθύνη του Διοικητικό Συμβούλιο για παράβαση των καθηκόντων του και η ευθύνη αυτή δεν αναιρείται ακόμη και αν στηρίζεται σε απόφαση Γενικής Συνέλευσης . Η Γενική Συνέλευση έχει τη δυνατότητα έγκρισης της πράξης μόνο στην

περίπτωση που τροποποιήσει το καταστατικό, χωρίς βέβαια αναδρομική ισχύ και σε επόμενη συνεδρίασή της επικυρώσει την πράξη που ενέργησε το Διοικητικό Συμβούλιο .

Ο σκοπός της εταιρείας είναι στην πραγματικότητα ο λόγος ύπαρξής της και με βάση αυτόν κινείται η όλη οικονομική δραστηριότητά της.

ΙΣΤΟΡΙΚΗ ΑΝΑΔΡΟΜΗ ΠΕΡΙ ΝΟΜΩΝ ΑΝΩΝΥΜΩΝ

ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ

Ο νόμος 2190/1920, ο οποίος έλαβε χώρα στις 5 Ιουνίου 1920, αποτελεί τον ακρογωνιαίο λίθο του δικαίου της Ανώνυμης Εταιρείας, το οποίο αποδεικνύεται και από το γεγονός ότι πολλά από τα άρθρα του εξακολουθούν να ισχύουν αυτούσια ακόμη και σήμερα. Ωστόσο, φυσικό ήταν με το πέρασμα των ετών ο συγκεκριμένος νόμος να υποστεί πολλαπλές τροποποιήσεις επιχειρώντας κάθε φορά να εναρμονιστεί με τις οικονομικές συνθήκες της εποχής του. Ευρεία τροποποίηση πραγματοποιήθηκε με τον ν. 5076/1931 περί ανώνυμων εταιρειών και τραπεζών και ιδίως με το ν.δ. 4237 της 31 Ιουλίου 1962 περί τροποποίησης και συμπλήρωσης του ν. 2190/1920 περί ανωνύμων εταιρειών και άλλων διατάξεων.

Η αμέσως μεγάλη μεταρρύθμιση πραγματοποιήθηκε με το πδ 409/1986, με το οποίο προσαρμόστηκε ο ν. 2190 προς το κοινοτικό δίκαιο και ειδικότερα προς τις διατάξεις των Οδηγιών του Συμβουλίου 68/151/ΕΟΚ, 77/91/ΕΟΚ, 78/660/ΕΟΚ και 83/349/ΕΟΚ. Οι διατάξεις των κοινοτικών αυτών οδηγιών αποβλέπουν στην προστασία των συμφερόντων των εταίρων και των τρίτων (δημοσιότητα, ισχύς

πράξεων της εταιρείας απέναντι σε τρίτους, περιορισμός ακυροτήτων κατά τη σύσταση της εταιρείας, διατήρηση και μεταβολές εταιρικού κεφαλαίου) και ρυθμίζουν το δικαίο των εταιρικών λογαριασμών. Παράλληλα, ένα χρόνο μετά, με το πδ 498/1987 προσαρμόστηκε ο ν. 2190 προς τις διατάξεις των κοινοτικών οδηγιών 78/855/ΕΟΚ, 82/891/ΕΟΚ και μερικώς προς τις διατάξεις των κοινοτικών οδηγιών 68/151/ΕΟΚ, 77/91/ΕΟΚ και 78/660/ΕΟΚ. Οι τελευταίες αυτές προσαρμογές ρυθμίζουν κυρίως τη συγχώνευση και τη διάσπαση ανώνυμων εταιρειών καθώς και τους ενοποιημένους λογαριασμούς.

Τέλος, τη δεκαετία του 1990 πραγματοποιήθηκαν επίσης κάποιες τροποποιήσεις στον ν.2190 και ενσωματώθηκαν επίσης κάποιες κοινοτικές οδηγίες.

Ο νέος Νόμος 3604/2007 δημοσιεύτηκε στις 08/08/2007 στο ΦΕΚ189 και με αυτόν επιχειρείται ύστερα από πολλά χρόνια μια μεγάλη ανανέωση του δικαίου της Ανώνυμης Εταιρείας σε ποικίλα ζητήματα. Παρόλα αυτά, πολλά από τα ζητήματα αυτά δεν έχουν αποτελέσει αντικείμενο κοινοτικής εναρμόνισης. Έτσι αναμένεται περαιτέρω η ενσωμάτωση Οδηγιών ή προτάσεων Οδηγιών που εκκρεμούν, όπως η Οδηγία 2005/56/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26^{ης} Οκτωβρίου 2005, για τις διασυνοριακές συγχωνεύσεις κεφαλαιουχικών εταιρειών, η Οδηγία 2006/43/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 17^{ης} Μαΐου 2006, για τους

υποχρεωτικούς ελέγχους των ετήσιων και των ενοποιημένων λογαριασμών, για την τροποποίηση των οδηγιών 78/660/ΕΟΚ και 83/349/ΕΟΚ του Συμβουλίου και για την κατάργηση της οδηγίας 84/253/ΕΟΚ του Συμβουλίου και η Οδηγία 2007/36/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 11^{ης} Ιουλίου 2007, σχετικά με την άσκηση ορισμένων δικαιωμάτων από μετόχους εισηγμένων εταιρειών.

Ωστόσο, σε αναμονή της ενσωμάτωσης των εκκρεμουσών Οδηγιών, με τον νέο Νόμο ενσωματώνονται στη ελληνική έννομη τάξη οι Οδηγίες 2006/68/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 6^{ης} Σεπτεμβρίου 2006 για τροποποίηση της Οδηγίας 77/91/ΕΟΚ του Συμβουλίου σχετικά με τη σύσταση της ανωνύμου εταιρείας και τη διατήρηση και τις μεταβολές του κεφαλαίου της και 2003/58/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 15^{ης} Ιουλίου 2003 για τροποποίηση της Οδηγίας 68/151/ΕΟΚ του Συμβουλίου σχετικά με τις απαιτήσεις δημοσιότητας για ορισμένες μορφές εταιρειών.

ΟΙ ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΤΟ Ν.3604/07

Η ψήφιση του αναμορφωμένου και τροποποιημένου νόμου περί ανωνύμων εταιριών εντάσσεται στο πλαίσιο της ευρύτερης μεταρρύθμισης που βρίσκεται σε εξέλιξη και έρχεται να συμβάλλει στην αντιμετώπιση μιας σειράς από διαρθρωτικά προβλήματα που υπάρχουν και αφορούν στην «εταιρική καθημερινότητα», όπως είναι η διοικητική κηδεμονία και εποπτεία της ανώνυμης εταιρίας, ο απόμακρος χαρακτήρας του κ.ν. 2190/1920 προς τους μετόχους και τη μειοψηφία και το ξεπερασμένο πλέον καθεστώς ευθύνης του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας. Η δυναμική της εξέλιξης στους τομείς των εταιριών, της οικονομίας της αγοράς και του ανταγωνισμού επέβαλαν την προσαρμογή του ισχύοντος πλαισίου στα νέα δεδομένα λειτουργίας των αγορών και στο διεθνή ανταγωνισμό. Είχε καταστεί επιτακτική η ανάγκη εναρμόνισης διατάξεων του κ.ν. 2190/1920 α) με το κοινοτικό δίκαιο γενικότερα και ειδικότερα με την Οδηγία 2006/68/EK σχετικά με τη σύσταση της ανωνύμου εταιρίας και τη διατήρηση και τις μεταβολές του κεφαλαίου της και εν μέρει με την Οδηγία 2003/58/EK σχετικά με απαιτήσεις δημοσιότητας και β) με την πρόσφατη νομολογία του Συμβουλίου της Επικρατείας και των λοιπών διοικητικών δικαστηρίων

επί διαφόρων θεμάτων, μεταξύ των οποίων και η μορφή του καταστατικού ανωνύμου εταιρίας. Το ίδιο επιτακτικά προέβαλε και η ανάγκη συμπλήρωσης των διατάξεων με εισαγωγή νέων θεσμών, όπως για παράδειγμα η δυνατότητα τηλεδιάσκεψης στις συνεδριάσεις του διοικητικού συμβουλίου και της γενικής συνέλευσης που διευρύνουν τις εταιρικές δυνατότητες, εκσυγχρονίζουν και διευκολύνουν τη λειτουργία ανωνύμων εταιριών. Προκειμένου να καταστεί ευχερέστερη η χρήση του, λόγω της διατήρησης των γνώριμων διατάξεων, αλλά και της αρίθμησής τους, διατηρήθηκε ο αρχικός νόμος (ν. 2190/1920) με τροποποιήσεις πάνω στο γνωστό κείμενο.

Η ανώνυμη εταιρεία είναι κεφαλαιουχική εταιρεία με νομική προσωπικότητα, για τα χρέη της οποίας ευθύνεται μόνο η ίδια με την περιουσία της. Κάθε ανώνυμη εταιρεία είναι εμπορική, έστω και αν ο σκοπός της δεν είναι η άσκηση εμπορικής επιχείρησης. Η ανώνυμη εταιρεία μπορεί να ιδρυθεί από ένα ή περισσότερα πρόσωπα ή να καταστεί μονοπρόσωπη με τη συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα μόνο πρόσωπο.

Με τις διατάξεις του Ν.3604/07 υπήρξε μια πληθώρα αλλαγών σε όλο το φάσμα του Κ.Ν.2190/20 ο οποίος διέπει τις Ανώνυμες Εταιρείες.

Με βάση τις διατάξεις του νέου νόμου λοιπόν, επήλθαν τροποποιήσεις και καινοτομίες που αφορούν στην εκλογή, στη συγκρότηση, στο χρόνο και στον τρόπο λειτουργίας, στη λήψη

αποφάσεων, στην εκπροσώπηση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και στις σχέσεις μεταξύ της εταιρείας και των μελών ή εκπροσώπων αυτών.

Μειώνεται η διοικητική παρέμβαση στη σύσταση και στη λειτουργία της Ανώνυμης Εταιρείας, αφού περιορίζεται σε σημαντικό βαθμό η διοικητική κηδεμονία και εποπτεία της Ανώνυμης Εταιρείας, με σκοπό τη δραστική μείωση των γραφειοκρατικών εμποδίων και των καθυστερήσεων.

Αναθεωρούνται, ρυθμίζονται και εκσυγχρονίζονται ορισμένα μείζονος σημασίας ζητήματα, με σημαντικότερα αυτά που αφορούν το καθεστώς ευθύνης του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και το καθεστώς ακυρότητας ή ακυρωσίας των αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως.

Επιτρέπεται η ίδρυση Ανώνυμης Εταιρείας μόνο από έναν μέτοχο, δυνατότητα που υπήρχε ήδη σε δίκαια άλλων κρατών – μελών. Το καταστατικό της Ανώνυμης Εταιρείας μπορεί να έχει πλέον μορφή απλούστερη εκείνης που είχε μέχρι σήμερα, που γινόταν επανάληψη των διατάξεων του νόμου, όπως ορίζουν άλλωστε οι νεότερες αποφάσεις του Συμβουλίου της Επικρατείας. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης μπορούν να αυξηθούν οι δυνατότητες έκδοσης προνομιούχων μετοχών με ή χωρίς ψήφο και διευκρινίζονται ζητήματα μετατροπής τους σε κοινές.

Δεν απαιτείται έλεγχος της διοίκησης για τη σύσταση ή την τροποποίηση του καταστατικού εταιρειών με κεφάλαιο μέχρι τρία εκατομμύρια ευρώ, δηλαδή του μεγαλύτερου αριθμού ανωνύμων εταιρειών και άρα επιτυγχάνονται σε σημαντικό βαθμό οι σχετικές εγκρίσεις. Επιτρέπεται να εξουσιοδοτεί η Γενική Συνέλευση, που αποφασίζει αύξηση κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο να προσδιορίσει αυτό από την τιμή έκδοσης των νέων μετοχών, γεγονός που διευκολύνει τη διαδικασία του βιβλίου προσφορών.

Προβλέπεται, για πρώτη φορά, ότι το καταστατικό μπορεί να παρεκκλίνει από τις διατάξεις για τη σύγκλιση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Επιτρέπεται η εκλογή του Διοικητικού Συμβουλίου μέσω διαδικασίας ψηφοδελτίου, ώστε να μπορεί να εκπροσωπηθεί και η μειοψηφία. Επιτρέπεται να εκλέγονται αναπληρωματικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, αν το επιτρέπει το καταστατικό.

Εισάγεται η δυνατότητα τηλεδιάσκεψης τόσο για το Διοικητικό Συμβούλιο όσο και για τη Γενική συνέλευση και διευκολύνεται η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου με αλλοδαπούς συμβούλους. Αναμορφώνεται το απαρχαιωμένο καθεστώς ευθύνης του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς αντικαθίσταται το κριτήριο του «συνετού οικογενειάρχη» με εκείνο του «συνετού επιχειρηματία», αντικαθίσταται η ειδική ευθύνη του διευθύνοντος συμβούλου με διαβάθμιση της ευθύνης

ανάλογα με τη θέση του κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί. Ρυθμίζονται, με ελαστικότερο τρόπο, τα ζητήματα που αφορούν στον τόπο συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης.

Για μη εισηγμένες εταιρίες επιτρέπεται να προβλέπεται από το καταστατικό τόπος συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης οπουδήποτε στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή, καθιστώντας πιο ανταγωνιστική την ελληνική ανώνυμη εταιρεία.

Επιτρέπεται στην πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης να καθορίζεται απευθείας ο τόπος και ο χρόνος της πρώτης επαναληπτικής, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας (αντίστοιχα και για τη δεύτερη, επί εκτάκτων Γενικών Συνελεύσεων). Έτσι αποφεύγονται νεότερες δημοσιεύσεις και έξοδα για τις εταιρείες.

Αναμορφώνεται το καθεστώς της ακυρότητας ή ακυρωσίας των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης. Εισάγονται νέες διατάξεις, που έχουν ληφθεί ιδίως από το ιταλικό δίκαιο (νόμος του 2003). Η ακυρωσία επιφυλάσσεται στις αποφάσεις που έχουν ληφθεί κατά τρόπο αντίθετο στον νόμο ή το καταστατικό ή από συνέλευση που δεν είχε νόμιμα συγκληθεί ή συγκροτηθεί. Η ακυρότητα όμως πλήττει ειδικά και την περίπτωση που η Γενική Συνέλευση έλαβε αποφάσεις χωρίς να έχει υπάρξει καθόλου πρόσκληση. Με την ευκαιρία, διευκρινίζεται νομοθετικά το ζήτημα της ανυπόστατης Γενικής Συνέλευσης, ένα ζήτημα που έχει προκαλέσει σημαντικές δυσκολίες στην πράξη.

Αναμορφώνεται το σύστημα επιτρεπτού των συμβάσεων της εταιρείας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κ.λπ. με τις ακόλουθες, ιδίως, καινοτομίες: Πρώτον, τα δάνεια, πιστώσεις και εγγυήσεις επιτρέπονται πλέον σε συγκεκριμένες περιπτώσεις για την εξυπηρέτηση ορισμένων συναλλαγών με αυστηρές προϋποθέσεις. Δεύτερον, οι λοιπές συμβάσεις με μέλη Διοικητικού Συμβουλίου κ.λπ. μπορούν να εγκριθούν και εκ των υστέρων και όχι μόνο εκ των προτέρων, όπως ίσχυε μέχρι σήμερα, αλλά με δυνατότητα μικρής μειοψηφίας να αντιταχθεί. Τρίτον, το καταστατικό μπορεί να επεκτείνει τις απαγορεύσεις και σε άλλα πρόσωπα.

Αναμορφώνονται τα δικαιώματα της μειοψηφίας με την προσθήκη του δικαιώματος της μειοψηφίας να προσθέσει θέμα στην ημερήσια διάταξη ήδη συγκληθείσας Γενικής Συνέλευσης (δικαίωμα όμως που γινόταν ήδη ερμηνευτικά δεκτό). Μειώνονται για ορισμένα θέματα τα ποσοστά για την άσκηση των δικαιωμάτων μειοψηφίας ή για ενέργειες, όπως ακύρωση απόφασης Γενικής Συνέλευσης και προβλέπεται, περαιτέρω, ότι το δικαίωμα πληροφοριών σε σχέση με την εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης που ανήκε στο 1/20 του κεφαλαίου θα είναι πλέον ατομικό για κάθε μέτοχο, διάταξη πράγματι πρωτοποριακή για τα ελληνικά δεδομένα.

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΑ ΠΛΕΟΝΕΚΤΗΜΑΤΑ ΤΟΥ Ν.3604/07

Η αναμόρφωση που επιχειρείται με το προτεινόμενο σχέδιο νόμου κινείται στους εξής γενικούς άξονες:

Πρώτον, μειώνεται δραστικά η διοικητική παρέμβαση στη σύσταση και τη λειτουργία της ανώνυμης εταιρίας. Η Ελλάδα είναι από τις ελάχιστες χώρες στον ευρωπαϊκό χώρο, που διατηρεί τη διοικητική κηδεμονία και εποπτεία της ανώνυμης εταιρίας, η οποία με το σχέδιο αυτό περιορίζεται. Άρα μειώνονται δραστικά τα γραφειοκρατικά εμπόδια και οι καθυστερήσεις.

Δεύτερον, καταβάλλεται μέριμνα για την ενίσχυση της θέσης των μετόχων. Η ενίσχυση της θέσης των μετόχων αποτελεί κίνητρο επενδύσεων και δημιουργεί κλίμα εμπιστοσύνης στην αγορά. Η ενίσχυση όμως δεν είναι απότομη και έντονη, διότι διαφορετικά θα ελλόχευε ο κίνδυνος ανατροπής ισορροπιών και προσδοκιών στις επιχειρήσεις, με δυσμενή αποτελέσματα. Αντιθέτως, είναι απόλυτα σταθμισμένη με βάση τη μέχρι σήμερα εμπειρία.

Τρίτον, διευρύνονται τα περιθώρια καταστατικών διαμορφώσεων. Τούτο σημαίνει ότι δίνεται η δυνατότητα στους μετόχους να

διαμορφώνουν ελεύθερα κάποια επιμέρους θέματα στο καταστατικό ή να προβλέπουν διαφορετικές ρυθμίσεις στο καταστατικό από ορισμένα αναφερόμενα στον νόμο.

Τέταρτον, εισάγονται ρυθμίσεις που διευκολύνουν τις επιχειρηματικές επιλογές των ενδιαφερομένων ή απλοποιούν τη σύσταση και τη λειτουργία της εταιρίας, όπως για παράδειγμα η δυνατότητα ίδρυσης μονοπρόσωπης ανώνυμης εταιρίας, η αύξηση των δυνατοτήτων έκδοσης προνομιούχων μετοχών και η αναμόρφωση της διαδικασίας μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου.

Πέμπτον, αναθεωρούνται ορισμένα μείζονος σημασίας ζητήματα του δικαίου των ανωνύμων εταιριών και ρυθμίζονται επιμέρους ζητήματα. Τέτοια ζητήματα, για παράδειγμα, αποτελούν το καθεστώς ευθύνης του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και το καθεστώς ακυρότητας ή ακυρωσίας των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, τα οποία αναθεωρούνται, διευκρινίζονται και εκσυγχρονίζονται.

Τέλος, προβλέπονται μεταβατικές διατάξεις για την ομαλή μετάβαση στις νέες ρυθμίσεις.

ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΕΣ

Το νέο θεσμικό πλαίσιο για τις ανώνυμες εταιρείες περιλαμβάνει περισσότερες από 30 καινοτομίες. Η αναμόρφωση του Πτωχευτικού Κώδικα περιλαμβάνει ένα απλουστευμένο δίκαιο και ένα σύγχρονο και λειτουργικό σύστημα ρυθμίσεων, με το οποίο δίνεται μια δεύτερη ευκαιρία στον επιχειρηματία, όταν βέβαια η πτώχευση δεν γίνεται με δόλο. Το νέο θεσμικό πλαίσιο για τη λειτουργία του εμπορίου και η προσαρμογή του ωραρίου λειτουργίας στα πρότυπα της Ε.Ε., η θεσμοθέτηση του Γενικού Εμπορικού Μητρώου και το νέο θεσμικό πλαίσιο για την απλούστευση των διαδικασιών ίδρυσης των εμπορικών επιχειρήσεων, κάνουν τη διαφορά με το χθες και δημιουργούν νέα δεδομένα στη λειτουργία των επιχειρήσεων και της αγοράς.

Με βάση τους παραπάνω άξονες, το σχέδιο του νέου κωδικοποιημένου νόμου 2190/1920 περί ανωνύμων εταιριών περιλαμβάνει μία σειρά σημαντικών καινοτομιών, κυριότερες από τις οποίες είναι οι ακόλουθες:

Δεν απαιτείται έλεγχος της Διοίκησης για τη σύσταση ή την τροποποίηση του καταστατικού εταιριών με κεφάλαιο μέχρι 3 εκ. ευρώ, δηλαδή του μεγαλύτερου αριθμού ανωνύμων εταιριών και άρα

επιταχύνονται σε σημαντικό βαθμό οι σχετικές εγκρίσεις, όπως για παράδειγμα η έγκριση αύξησης μετοχικού κεφαλαίου.

Επιτρέπεται πλέον η ίδρυση ανώνυμης εταιρίας μόνο από ένα μέτοχο, δυνατότητα που υπήρχε ήδη σε δίκαια άλλων κρατών μελών.

Το καταστατικό της ανώνυμης εταιρίας μπορεί να έχει πλέον μορφή απλούστερη εκείνης που είχε μέχρι σήμερα, όπου γινόταν επανάληψη των διατάξεων του νόμου, όπως ορίζουν, άλλωστε, και οι νεώτερες αποφάσεις του Συμβουλίου της Επικρατείας.

Με βάση τα δεδομένα που υπάρχουν στη νομοθεσία ευρωπαϊκών και μη χωρών, αυξάνονται οι δυνατότητες έκδοσης προνομιούχων μετοχών (με ή χωρίς ψήφο) και διευκρινίζονται ζητήματα μετατροπής τους σε κοινές, με δήλωση του μετόχου ή με απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων. Ιδιαίτερο ενδιαφέρον έχει η εισαγωγή προνομιούχων μετοχών με προτεραιότητα συμμετοχής σε κέρδη «από ορισμένη εταιρική δραστηριότητα» (tracking shares).

Αλλάζει η διαδικασία μείωσης του κεφαλαίου, καθώς δεν χρειάζεται πλέον η έκθεση ορκωτού ελεγκτή, κάτι που εξισορροπείται στην πράξη με τη ρητή πρόβλεψη αυστηρότερων και ευκρινέστερων προϋποθέσεων ως προς τη διαδικασία της μείωσης.

Η εκτίμηση των εταιρικών εισφορών σε είδος θα μπορεί να γίνεται και από ορκωτούς ελεγκτές ή μέλη του Σώματος Ορκωτών Εκτιμητών και όχι μόνο από την επιτροπή του άρθρου 9.

Επίσης, λόγω της ενσωμάτωσης της Οδηγίας 2006/68/ΕΚ, προβλέπονται πλέον εξαιρέσεις στην ανάγκη εκτίμησης των εισφορών σε είδος, όταν τα εισφερόμενα (π.χ. εισηγμένες μετοχές) έχουν αγοραία αξία που μπορεί να εκτιμηθεί με συγκεκριμένους κανόνες.

Επιτρέπεται να εξουσιοδοτεί η γενική συνέλευση, που αποφασίζει αύξηση κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο να προσδιορίσει αυτό την τιμή έκδοσης των νέων μετοχών, πράγμα που διευκολύνει τη διαδικασία του βιβλίου προσφορών (book building).

Σε περιπτώσεις αύξησης κεφαλαίου εν μέρει σε μετρητά και εν μέρει με εισφορές σε είδος, μπορεί, υπό προϋποθέσεις, να ορισθεί ότι ο καταβάλλον είδος (όπως, για παράδειγμα, ακίνητα) δεν έχει δικαίωμα προτιμήσεως στο τμήμα που καταβάλλεται σε μετρητά.

Αναμορφώνεται, σε σημαντικό βαθμό, η σχετική ρύθμιση για το δικαίωμα προαίρεσης απόκτησης μετοχών που μπορεί να χορηγηθεί σε εργαζομένους με στόχο την ενδυνάμωση της δυνατότητας των εργαζομένων να αποκτούν μετοχές στην εταιρία και την ευκρινέστερη αποτύπωση των σχετικών όρων απόκτησης μετοχών από τους εργαζόμενους.

Προβλέπεται, για πρώτη φορά, η δυνατότητα έκδοσης «εξαγοράσιμων» από την εταιρία μετοχών ("redeemable shares").

Αναμορφώνεται σε σημαντικό βαθμό το άρθρο για τις ίδιες μετοχές. Πρώτον, χορηγείται γενική δυνατότητα (υπό όρους) απόκτησης

μέχρι του 1/10 του κεφαλαίου, όπως προβλέπεται από την «δεύτερη» οδηγία, που δεν είχε εισαχθεί στο σημείο αυτό στο ελληνικό δίκαιο. Δεύτερον, καταργείται η ειδική περίπτωση απόκτησης μετοχών για στήριξη της χρηματιστηριακής αξίας, που μπορεί να συνιστά χειραγώγηση της αγοράς και ταυτόχρονα εισάγονται οι επιτρεπόμενες από την ενσωματούμενη Οδηγία 2006/68/EK δυνατότητες παροχής δανείων, πιστώσεων και εγγυήσεων.

Προβλέπεται, για πρώτη φορά, ότι το καταστατικό μπορεί να παρεκκλίνει από τις διατάξεις για τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου.

Επιτρέπεται η εκλογή του διοικητικού συμβουλίου μέσω διαδικασίας ψηφοδελτίου, ώστε να μπορεί να εκπροσωπηθεί και η μειοψηφία.

Επιτρέπεται να εκλέγονται αναπληρωματικά μέλη του διοικητικού συμβουλίου, αν το προβλέπει το καταστατικό.

Εισάγεται η δυνατότητα τηλεδιάσκεψης τόσο για το διοικητικό συμβούλιο, όσο και για τη γενική συνέλευση και διευκολύνεται η σύνθεση του διοικητικού συμβουλίου με αλλοδαπούς συμβούλους.

Επιτρέπεται οι μέτοχοι να συμμετέχουν στη γενική συνέλευση και να ψηφίζουν «εξ αποστάσεως», αίτημα επίσης της εποχής μας.

Εισάγεται η δυνατότητα πρακτικών «δια περιφοράς» τόσο για το διοικητικό συμβούλιο, όσο και για τη γενική συνέλευση (για εισηγμένες).

Αναμορφώνεται το απηρχαιωμένο καθεστώς ευθύνης του διοικητικού συμβουλίου, καθώς αντικαθίσταται το κριτήριο του «συνετού οικογενειάρχη» με εκείνο του «συνετού επιχειρηματία», αντικαθίσταται η ειδική ευθύνη του διευθύνοντος συμβούλου με διαβάθμιση της ευθύνης ανάλογα με «τη θέση του κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί» (τούτο αποσαφηνίζει και την ευθύνη των τυχόν «μη εκτελεστικών» μελών), και εισάγεται ο κανόνας της επιχειρηματικής κρίσης («business judgment rule»). Ορίζεται επίσης ότι τις ίδιες ευθύνες φέρουν και τα μη μέλη του διοικητικού συμβουλίου στα οποία έχουν παραχωρηθεί εξουσίες (π.χ. γενικοί διευθυντές).

Ρυθμίζονται, με ελαστικότερο τρόπο, τα ζητήματα που αφορούν στον τόπο συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης. Για μη εισηγμένες εταιρίες επιτρέπεται να προβλέπεται από το καταστατικό τόπος συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης οπουδήποτε στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή, καθιστώντας πιο ανταγωνιστική την ελληνική ανώνυμη εταιρία.

Επιτρέπεται στην πρόσκληση της γενικής συνέλευσης να καθορίζεται απευθείας ο τόπος και ο χρόνος της πρώτης επαναληπτικής, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας (αντίστοιχα και για την δεύτερη, επί εκτάκτων γενικών συνελεύσεων). Έτσι αποφεύγονται νεότερες δημοσιεύσεις και έξοδα για τις εταιρίες.

Επανακαθορίζεται ο τρόπος απόδειξης της μετοχικής ιδιότητας και διευκρινίζεται ο τρόπος έκδοσης των μετοχικών τίτλων και μεταβίβασης αυτών.

Αναμορφώνεται το καθεστώς της ακυρότητας ή ακυρωσίας των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης. Εισάγονται νέες διατάξεις, που έχουν ληφθεί ιδίως από το ιταλικό δίκαιο (νόμος του 2003). Η ακυρωσία επιφυλάσσεται στις αποφάσεις που έχουν ληφθεί κατά τρόπο αντίθετο στο νόμο ή το καταστατικό ή από συνέλευση που δεν είχε νόμιμα συγκληθεί ή συγκροτηθεί. Η ακυρότητα όμως πλήττει ειδικά και την περίπτωση που η γενική συνέλευση έλαβε αποφάσεις χωρίς να έχει υπάρξει καθόλου πρόσκληση. Με την ευκαιρία διευκρινίζεται νομοθετικά το ζήτημα της ανυπόστατης γενικής συνέλευσης, ένα ζήτημα που έχει προκαλέσει σημαντικές δυσκολίες στην πράξη.

Αναμορφώνεται το σύστημα επιτρεπτού των συμβάσεων της εταιρίας με μέλη του διοικητικού συμβουλίου κλπ με τις ακόλουθες, ιδίως, καινοτομίες: Πρώτον, τα δάνεια, πιστώσεις και εγγυήσεις επιτρέπονται πλέον σε συγκεκριμένες περιπτώσεις για την εξυπηρέτηση ορισμένων συναλλαγών με αυστηρές προϋποθέσεις. Δεύτερον, οι λοιπές συμβάσεις με μέλη διοικητικού συμβουλίου κλπ μπορούν να εγκριθούν και εκ των υστέρων και όχι μόνο εκ των προτέρων, όπως ίσχυε μέχρι σήμερα, αλλά με δυνατότητα μικρής μειοψηφίας να

αντιπαχθεί. Τρίτον, το καταστατικό μπορεί να επεκτείνει τις απαγορεύσεις και σε άλλα πρόσωπα.

Αναμορφώνονται τα δικαιώματα της μειοψηφίας με την προσθήκη του δικαιώματος της μειοψηφίας να προσθέσει θέμα στην ημερήσια διάταξη ήδη συγκληθείσας γενικής συνέλευσης (δικαίωμα όμως που γινόταν ήδη ερμηνευτικά δεκτό).

Μειώνονται για ορισμένα θέματα τα ποσοστά για την άσκηση των δικαιωμάτων μειοψηφίας ή για ενέργειες, όπως ακύρωση απόφασης γενικής συνέλευσης και προβλέπεται, περαιτέρω, ότι το δικαίωμα πληροφοριών σε σχέση με την εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης που ανήκε στο 1/20 του κεφαλαίου, θα είναι πλέον ατομικό για κάθε μέτοχο, διάταξη πράγματι πρωτοποριακή για τα ελληνικά δεδομένα.

Τροποποιούνται ριζικά οι τρόποι λύσης της ανώνυμης εταιρίας. Καταργείται το σύστημα της ανάκλησης της άδειας σύστασης από τη Διοίκηση και εισάγεται ο θεσμός της δικαστικής λύσης, που μπορεί να γίνει είτε για λόγους που κυρίως αφορούν την μη καταβολή ή την απώλεια του κεφαλαίου εάν η συνέχιση της εταιρίας αποβεί αδύνατη για τον αιτούντα, που αφορά μόνο τις μη εισηγμένες. Στην περίπτωση αυτή όμως μπορεί να παρέμβουν άλλοι μέτοχοι και να ζητήσουν την εξαγορά των μετοχών του αιτούντος.

Προβλέπεται, για πρώτη φορά, η δυνατότητα εξαγοράς των μετοχών της μειοψηφίας για διάφορους λόγους και δίδεται δυνατότητα διεύρυνσης στο καταστατικό των λόγων εξαγοράς των μετοχών της μειοψηφίας από την εταιρία, μετά από αίτηση της πρώτης, σε μια προσπάθεια να δοθούν λύσεις σε επιχειρηματικά αδιέξοδα. Μπορεί έτσι να ζητηθεί η εξαγορά μετοχών, εάν η γενική συνέλευση έλαβε ορισμένες βλαπτικές για τη μειοψηφία αποφάσεις, ή για άλλους λόγους που ορίζονται στο καταστατικό (μη εισηγμένες εταιρίες) ή από τον κατά 95% πλειοψηφούντα μέτοχο ("sell-out"). Δίδεται επίσης η δυνατότητα του κατά 95% πλειοψηφούντος μετόχου να ζητήσει την εξαγορά των μετοχών της μειοψηφίας ("squeeze-out").

Αναμορφώνονται οι διατάξεις για τον τακτικό έλεγχο της εταιρίας από ελεγκτές και δίδεται η δυνατότητα στις «μικρές» ανώνυμες εταιρίες να μην υπόκεινται στον έλεγχο αυτό εκτός εάν προβλεφθεί διαφορετικά στο καταστατικό τους ή αποφασισθεί από γενική συνέλευση.

Αναμορφώνεται σε ένα βαθμό το δικαίω των εταιρικών μετασχηματισμών (μετατροπών και συγχωνεύσεων) το οποίο όμως πρόκειται να αναμορφωθεί συνολικά, με αφορμή την ενσωμάτωση της πρόσφατης οδηγίας για τις διασυνοριακές συγχωνεύσεις.

α) Θεσπίζεται ρυθμιστικό πλαίσιο για τη μετατροπή ανώνυμης εταιρίας σε ομόρρυθμη ή ετερόρρυθμη εταιρία, ώστε να μην υπάρχουν σχετικά αμφισβητήσεις,

β) επιταχύνεται η διαδικασία συγχώνευσης, καθώς δεν απαιτείται πλέον να περάσει δίμηνο από τη δημοσίευση του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης μέχρι την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης,

γ) το μη δίκαιο της σχέσης ανταλλαγής στη συγχώνευση ή τη διάσπαση δεν θεωρείται πλέον λόγος για ακύρωση της όλης συγχώνευσης κλπ., αλλά ως πρόβλημα διαχωρίζεται και αποτελεί αντικείμενο αξίωσης αποζημίωσης του μετόχου, ενώ η συγχώνευση προχωρεί και

δ) προβλέπεται η μεταβίβαση των διοικητικών αδειών.

ΕΚΛΟΓΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΜΕΛΗ ΤΟΥ

Τα μέλη που διορίζονται στο καταστατικό συστάσεως της εταιρείας αποτελούν το πρώτο Διοικητικό της Συμβούλιο.

Μετά την παροχή άδειας σύστασης της εταιρείας, την έγκριση του καταστατικού της από την αρμόδια υπηρεσία εμπορίου, την καταχώρησή της στο μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και ως εκ τούτου την γένεση της νομικής της προσωπικότητας, αποκλειστική αρμοδιότητα για την εκλογή των προσώπων που θα απαρτίζουν το Διοικητικό Συμβούλιο έχουν οι μέτοχοι αυτής, οι οποίοι συνεδριάζοντας με όλες τις νόμιμες διατυπώσεις σε Γενική Συνέλευση, αποφασίζουν επί του θέματος.

Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να είναι πρόσωπα πλήρως ικανά για δικαιοπραξία .

Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου απαγορεύεται να είναι : οι ελεγκτές αυτής , οι βουλευτές, οι εισαγγελείς, οι δικαστές, οι πάρεδροι, οι ειρηνοδίκες, οι γραμματείς των δικαστηρίων, οι δημόσιοι υπάλληλοι που ασκούν τον έλεγχο των εταιρειών αυτών, οι μέτοχοι χρηματιστηριακής εταιρείας σε Διοικητικό Συμβούλιο εταιρείας με μετοχές εισηγμένες στο χρηματιστήριο , το ίδιο φυσικό πρόσωπο ή σύζυγος ή συγγενείς μέχρι του α΄ βαθμού σε Διοικητικό Συμβούλιο μέλους του χρηματιστηρίου και σε Διοικητικό Συμβούλιο άλλης εταιρείας

με μετοχές εισηγμένες στο χρηματιστήριο. Τέλος δικηγόρος μπορεί να είναι μέλος Διοικητικού Συμβουλίου ή πρόεδρος τους όχι όμως εκπρόσωπος της εταιρείας.

Εκτός από τις ανωτέρω απαγορεύσεις του Νόμου , στο καταστατικό ανώνυμης εταιρείας δεν μπορεί να ορίζονται μέλη που θεωρούνται ανίκανα προς διορισμό τους ως μέλος Διοικητικού Συμβουλίου. Αντίθετα μπορεί οι μέτοχοι στο καταστατικό να ορίσουν ως προϋπόθεση διορισμού μέλους Διοικητικού Συμβουλίου την κατοχή μετοχών αυτής, για να διασφαλιστεί η εξουσία της διοίκησης, να επιβάλουν ορισμένες κατηγορίες προσώπων, να ορίσουν συγκεκριμένα προσόντα, ή κάποιο νομικό πρόσωπο το οποίο όμως προηγουμένως θα έχει ορίσει τον εκπρόσωπό του στο συμβούλιο . Δεν μπορεί να απαιτείται η κατάρτιση πίνακα υποψηφίων μελών Διοικητικό Συμβούλιο που μέσα από αυτόν τον πίνακα να είναι η Γενική Συνέλευση υποχρεωμένη να εκλέξει τα μέλη δεδομένου ότι σε τέτοια περίπτωση δεν ασκείται η εξουσία που μόνο η Γενική Συνέλευση έχει να εκλέγει τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Επιτρέπεται το καταστατικό να μπορεί να ορίζει ότι προτείνονται προς εκλογή στο Διοικητικό Συμβούλιο υποψήφιοι βάσει καταλόγων και ότι εκλέγονται από αυτούς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την αναλογία των ψήφων που λαμβάνει κάθε κατάλογος. Το σύστημα αυτό εκλογής της παρούσας παραγράφου δεν επιτρέπεται, εάν το

καταστατικό προβλέπει δικαίωμα απευθείας διορισμού μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920. Το καταστατικό μπορεί να προβλέπει ότι το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών που παραιτήθηκαν, απέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο, εφόσον η αναπλήρωσή τους δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη που έχουν εκλεγεί από τη γενική συνέλευση. Η ανωτέρω εκλογή από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία, και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Το καταστατικό μπορεί να προβλέπει τη μη αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών σύμφωνα με την προηγούμενη περίπτωση, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως αυτά αριθμούσαν αρχικά. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών. Τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου. Η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση.

Στην περίπτωση που η Γενική Συνέλευση αδυνατεί να εκλέξει Διοικητικό Συμβούλιο εξαιτίας διαφωνίας των μετόχων, είτε το Διοικητικό

Συμβούλιο που υπάρχει εκλέχθηκε από άκυρη Γενική Συνέλευση , είτε εξέπεσαν μέλη του ΔΣ πλέον του κατώτερου ορίου που θέτει το καταστατικό , τότε αρμόδιο για να ορίσει Διοικητικό Συμβούλιο είναι το δικαστήριο.

Σε καμία όμως περίπτωση η εταιρεία δεν μπορεί να μην διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο .

Το δικαστήριο διορίζει τακτικά μέλη ή και σε ορισμένες περιπτώσεις, αναπληρωματικά μέλη και τάσσει προθεσμία συγκρότησης των μελών και ανάθεσης αρμοδιοτήτων. Αν η προθεσμία παρέλθει άπρακτη , τότε υπάρχει εκ νέου έλλειψη διοίκησης της εταιρείας. Σε καμία περίπτωση δεν μπορεί να θεωρηθεί έλλειψη διοίκησης , αν προκύψει σύγκρουση συμφερόντων μεταξύ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και της εταιρείας η οποία να οδηγήσει σε κακή διαχείριση . Αυτοί που έχουν νόμιμο συμφέρον αιτούνται τον διορισμό προσωρινής διοίκησης από το δικαστήριο. Πάντως και ο διορισμός προσωρινής διοίκησης δεν μπορεί να θεωρηθεί ότι είναι ένα μέτρο διασφάλισης των δικαιωμάτων των μετόχων και η εξουσία της λήγει ,όταν παύει να υπάρχει ο λόγος για τον οποίο διορίστηκε ή όταν παρέλθει ο χρόνος διορισμού της έστω και αν δεν επιτέλεσε το έργο που της ανατέθηκε από το δικαστήριο.

Οι διατάξεις που προβλέπει ο ΚΝ 2190/20 «περί Ανωνύμων Εταιρειών» και οι οποίες εφαρμόζονται για το Διοικητικό Συμβούλιο

αυτών , ισχύουν για όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ανεξάρτητα από τον τρόπο διορισμού τους , είτε είναι μέλη προσωρινής διοίκησης που διορίστηκε από το αρμόδιο Πρωτοδικείο είτε είναι πρόσωπα που ασκούν εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου ως υποκατάστατοί του .

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ανακαλούνται οποτεδήποτε από την Γενική Συνέλευση των μετόχων και χωρίς καμία αιτιολόγηση . Η εκλογή και μόνο νέων μελών, αυτόματα, ανακαλεί τα παλαιότερα μέλη. Ενδεχόμενη δε, συμφωνία, για καταβολή αποζημίωσης σε περίπτωση παύσης ενός μέλους ή αντικατάστασής του, αυτή δεν είναι νόμιμη. Είναι νόμιμη μόνο εάν, το ή τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που ανακλήθηκαν είχαν συνάψει σύμβαση εργασίας με την εταιρεία και ταυτόχρονα με την ανάκληση επέλθει και καταγγελία της σύμβασης οπότε και μπορεί να απαιτηθεί και καταβληθεί , αποζημίωση. Πάντως για την ανάκληση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από την Γενική Συνέλευση , θα πρέπει να παρίστανται σ' αυτήν, μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον τα 2/3 του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, διαφορετικά η απόφασή της είναι άκυρη. Δεν απαιτείται να ορίζεται ως θέμα ημερήσιας διάταξης στη συνεδρίαση , «η εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου», αν από την συζήτηση των λοιπών θεμάτων της ημερήσιας διάταξης , προκύπτει ο λόγος ανάκλησής του. Εάν η συνέλευση είναι επαναληπτική και το θέμα της νέας εκλογής δεν

προέκυψε από την αρχική συνεδρίαση, η εκλογή του σ' αυτήν την επαναληπτική δεν είναι νόμιμη παρά μόνον εάν κατά την συζήτηση θέματος στην επαναληπτική ανέκυψε η ανάκληση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Περίπτωση αλλαγής των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου έχουμε και στην κατ' επανάληψη αποχή κάποιου μέλους από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς επίσης και στην παραίτηση μέλους, η οποία όμως αφότου υποβληθεί, δεν δύναται να ανακληθεί. Όταν παραίτηση μέλους συμβεί ξαφνικά, η εταιρεία έχει δικαίωμα να ζητήσει αποζημίωση και πάντως το μέλος που παραιτήθηκε οφείλει μέχρι την αντικατάστασή του να ενεργήσει τις επείγουσες εκκρεμότητές του.

Στο αρχικό καταστατικό συστάσεως της εταιρείας μπορεί να παρέχεται δικαίωμα σε κάποιους μετόχους να μπορούν να διορίζουν μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Αυτόματα με αυτό δικαίωμα, απέχει ο μέτοχος από την εκλογή τόσων μελών όσων διόρισε και ευθύνεται για την εκλογή του αυτή, όχι όμως για τις πράξεις του διορισθέντος μέλους. Το δικαίωμα αυτό του μετόχου δεν μεταβιβάζεται ούτε κληρονομείται, παρά μόνο εάν ορίζεται στο καταστατικό ως μεταβιβάσιμο, καθώς επίσης είναι στην ευχέρεια του μετόχου να κάνει χρήση αυτού ή και όχι, απλά αφήνοντας να περάσει άπρακτο το διάστημα άσκησης του δικαιώματός του. Τα μέλη που εκλέγονται από

μετόχους διανύουν ολόκληρη τη θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου ακόμη και εάν κατά την διάρκεια της θητείας , η Γενική Συνέλευση εκλέξει νέα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιοριζόμενη όμως στην εκλογή των υπολοίπων μελών . Η ανάκληση του μέλους που εκλέχθηκε από μέτοχο μπορεί να γίνει οποτεδήποτε από αυτόν χωρίς να είναι αναγκαίο αμέσως να τον αντικαταστήσει, παρά μόνον εάν προκύπτει πρόβλημα στην συγκρότηση του Διοικητικού Συμβουλίου οπότε τότε η Γενική Συνέλευση προβαίνει στην νέα εκλογή. Το δικαίωμα του μετόχου που έλαβε , δεν μπορεί να αφαιρεθεί, παρά μόνο με την συναίνεσή του , όπως και η παροχή του δικαιώματος μπορεί να δοθεί και μεταγενέστερα από την ίδρυση της εταιρείας αλλά τότε απαιτείται τροποποίηση του καταστατικού και συναίνεση του μετόχου .

Η αντικατάσταση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να γίνει και με δικαστική απόφαση η οποία προϋποθέτει αίτημα μετόχων που εκπροσωπούν το 1/10 του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και που επικαλούνται σπουδαίο λόγο και γίνεται με την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Η παύση του μέλους που ανακλήθηκε αρχίζει την ημερομηνία κοινοποίησης σε αυτόν της απόφασης του δικαστηρίου.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Σύμφωνα με το Κ.Ν.2190/20, άρθρο 18 παρ. 2: "Ο αριθμός των μελών του διοικητικού συμβουλίου ορίζεται από το καταστατικό ή από τη γενική συνέλευση, εντός των ορίων που προβλέπονται στο καταστατικό. Το διοικητικό συμβούλιο αποτελείται τουλάχιστον από τρία μέλη".

Με την παρ. 2 του άρθρου 18, όπως εισήχθη με το Ν.3604/07, τίθεται ρητά ότι "Ο αριθμός των μελών του διοικητικού συμβουλίου ορίζεται από το καταστατικό ή από τη Γενική Συνέλευση, εντός των ορίων που προβλέπονται στο καταστατικό. Το διοικητικό συμβούλιο αποτελείται τουλάχιστον από τρία μέλη".

Οι διατάξεις αυτές δεν εισάγουν καινοτομίες, απλώς αποτελούν ρητή διατύπωση των όσων έχουν εφαρμογή ως σήμερα. Ήδη, στις περισσότερες των περιπτώσεων το καταστατικό ορίζει ανώτερο και κατώτερο αριθμό μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, είτε εμμέσως με εκλογή ορισμένου αριθμού συμβούλων είτε με ιδιαίτερη απόφαση, καθορίζεται ο αριθμός των συμβούλων.

Ως προς το δεύτερο εδάφιο της διάταξης, ο κατώτερος αριθμός των συμβούλων σε τρία πρόσωπα οριζόταν και πριν την ως άνω ρητή διατύπωση, εμμέσως, από τις διατάξεις του άρθρου 21 παρ. 1 περί απαρτίας και λήψης αποφάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο. Συγκεκριμένα, με την διάταξη της παρ. 1 του άρθρου 21 ορίζεται ότι για να μπορεί να συνεδριάσει και να λάβει εγκύρως αποφάσεις το Διοικητικό Συμβούλιο, θα πρέπει ο αριθμός των παραστάτων ή αντιπροσωπευόμενων στην συνεδρίαση συμβούλων να μην είναι μικρότερος των τριών (σημ. η διάταξη αυτή δεν τροποποιήθηκε με το Ν.3604/07).

ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Ο αριθμός των μελών του διοικητικού συμβουλίου ορίζεται από το καταστατικό ή από τη Γενική Συνέλευση, εντός των ορίων που προβλέπονται στο καταστατικό. Το διοικητικό συμβούλιο αποτελείται τουλάχιστον από τρία μέλη. Το καταστατικό μπορεί να προβλέπει ότι μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο. Στην περίπτωση αυτή, το νομικό πρόσωπο υποχρεούται να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του νομικού προσώπου ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου.

Στην περίπτωση που υπάρχουν παραιτήσεις και απώλειες μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, το καταστατικό μπορεί να προβλέπει ότι το ίδιο το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει τα μέλη που θα αντικαταστήσουν για την υπόλοιπη θητεία, εφόσον τα μέλη που έχουν απομείνει είναι τουλάχιστον τρία. Αυτό συμβαίνει εφόσον βέβαια η αντικατάσταση των μελών δεν μπορεί να γίνει με τα εκλεγμένα αναπληρωματικά μέλη. Τα νέα εκλεγμένα μέλη ανακοινώνονται στην αμέσως επόμενη γενική συνέλευση.

Επιπλέον υπάρχει περίπτωση να προβλέπει το καταστατικό την μη αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, αρκεί φυσικά ο αριθμός των

μελών να υπερβαίνει το ήμισυ των μελών και να είναι σε κάθε περίπτωση περισσότερα από τρία.

Τέλος, υπάρχει περίπτωση να συγκληθεί Γενική Συνέλευση με σκοπό την εκλογή νέου διοικητικού Συμβουλίου ανεξαρτήτως του αριθμού των απομεινάντων μελών (σε καμία περίπτωση λιγότερα από τρία μέλη).

Το καταστατικό μπορεί να ορίζει ότι προτείνονται προς εκλογή στο διοικητικό συμβούλιο υποψήφιοι βάσει καταλόγων και ότι εκλέγονται από αυτούς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου κατά την αναλογία των ψήφων που λαμβάνει κάθε κατάλογος. Τυχόν κλάσματα λογίζονται υπέρ του καταλόγου που συγκέντρωσε τις περισσότερες ψήφους. Από τον κάθε κατάλογο εκλέγονται, ανάλογα με τις προβλέψεις του καταστατικού είτε τα πρόσωπα που έλαβαν τις περισσότερες ψήφους είτε τα πρόσωπα που προηγούνται στη σειρά του καταλόγου. Το σύστημα της εκλογής αυτής, εάν δεν προβλέπεται από το αρχικό καταστατικό, μπορεί να εισαχθεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του Άρθρου 29 και την παράγραφο 1 του Άρθρου 31, εκτός αν το καταστατικό προβλέπει υψηλότερα ποσοστά απαρτίας ή πλειοψηφίας. Το σύστημα εκλογής της παρούσας παραγράφου δεν επιτρέπεται, εάν το καταστατικό προβλέπει δικαίωμα απευθείας διορισμού μελών του

διοικητικού συμβουλίου σύμφωνα με τις παραγράφους 3 έως 5 του Αρθρου 18.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί συλλογικά την εταιρεία σε όλες τις δικαστικές και εξώδικες σχέσεις της και εκδηλώνει την βούληση της εταιρείας. Τα μέλη του δεν καθίστανται έμποροι μόνο από την ιδιότητά τους αυτή και αποτελούν μέλη ενός οργάνου του νομικού προσώπου. Υπάρχει εσωτερική και εξωτερική σχέση μεταξύ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και της εταιρείας. Η πρώτη θεωρείται ως εντολή ενώ η δεύτερη θεωρείται οργανικής φύσεως ιδιότυπου χαρακτήρα και δημιουργείται με την εκλογή τους. Όταν εκπροσωπούν την εταιρεία ενεργούν ως όργανα αυτής και οι ενέργειες και οι πράξεις τους δεσμεύονται από ειδικούς κανόνες.

Ορίζεται πλέον ότι το καταστατικό μπορεί να προβλέπει ότι μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο. Στην περίπτωση αυτή το νομικό πρόσωπο υποχρεούται να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του νομικού προσώπου ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου.

Εκπρόσωποι της εταιρείας θεωρούνται και τα πρόσωπα εκείνα στα οποία το Διοικητικό Συμβούλιο μεταβιβάζει εξουσίες που του ανήκουν κατά νόμο και καταστατικό καθώς επίσης και εκείνα στα οποία έχει δοθεί ειδική πληρεξουσιότητα.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενεργεί συλλογικά παίρνοντας αποφάσεις για τις οποίες ευθύνονται όλα τα μέλη του , παράλληλα όμως έχει την δυνατότητα σύμφωνα με το καταστατικό να μεταβιβάζει την εκπροσωπευτική του εξουσία ορίζοντας ένα ή περισσότερα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τα οποία θα ενεργούν πράξεις είτε από κοινού είτε χωριστά.

Στο καταστατικό μπορεί να ορίζονται ένα ή περισσότερα θέματα για τα οποία η εξουσία θα ασκείται με συλλογική ή μερική ενέργεια από ένα ή περισσότερα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή από τρίτους. Συνεπώς έχουμε διορισμό προσώπου ή προσώπων που υποκαθιστούν το Διοικητικό Συμβούλιο σε ορισμένες πράξεις και ενέργειες που καθορίζονται . Τα πρόσωπα αυτά μπορεί να είναι μέλη του ή διευθυντές της εταιρείας ή οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο που ενεργεί πάντα σύμφωνα με τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.

Η ευθύνη για τον ορισμό των εκπροσώπων ανήκει στο Διοικητικό Συμβούλιο . Αυτό έχει την εποπτεία των ενεργειών του υποκατάστατου και φέρει ευθύνη και για τις πράξεις του. Πρέπει να λαμβάνει και τα σχετικά μέτρα για αποτροπή ζημίας που σε περίπτωση τέτοιας μπορεί να τον ανακαλέσει και να ορίσει άλλον. Η αντικατάσταση αυτή γίνεται μόνον από το Διοικητικό Συμβούλιο που τον όρισε και όχι στην περίπτωση που ο υποκατάστατος ορίστηκε εκ του καταστατικού . Στην περίπτωση που μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου διαφωνήσει κατά την

λήψη της απόφασης ορισμού η οποία θα έχει διατυπωθεί και στα πρακτικά, μπορεί να απαλλαγεί από την ευθύνη των πράξεων του υποκατάστατου που ενήργησε επιφέροντας ζημία στην εταιρεία. Στην διάρκεια της θητείας του το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα να ανακαλέσει τον υποκατάστατο που όρισε είτε με σιωπηρή ανάκληση, είτε λαμβάνοντας απόφαση και ορίζοντας άλλο πρόσωπο, είτε ενεργώντας αυτό μόνο του τις αρμοδιότητες που μεταβίβασε. Με την λήξη της θητείας του Διοικητικού Συμβουλίου λήγει αυτοδίκαια και κάθε απόφασή του για μεταβίβαση εξουσίας.

Η μεταβίβαση της εξουσίας από το καταστατικό ορίζεται με βάση ιδιότητες προσώπων και όχι συγκεκριμένα πρόσωπα. Έτσι το Διοικητικό Συμβούλιο με την συγκρότησή του και την κατανομή των αρμοδιοτήτων μπορεί αφαιρώντας από το συγκεκριμένο πρόσωπο την ιδιότητά του, να τον αντικαταστήσει με άλλο πρόσωπο που θα έχει την ίδια ιδιότητα χωρίς να έρχεται σε αντίθεση με την μεταβίβαση εξουσίας που έδωσε το καταστατικό στον συγκεκριμένο φορέα αξιώματος. Διορισμός εκπροσώπου υπό αίρεση δεν είναι δυνατός. Το καταστατικό εφόσον παρέχει στο Διοικητικό Συμβούλιο το δικαίωμα να αναθέτει την εκπροσώπηση, η ανάθεση αυτή μπορεί να είναι και σιωπηρή. Οι εκπρόσωποι ενεργούν ως όργανα της εταιρείας και η σχέση τους με αυτήν διακρίνεται από την εντολή ή την πληρεξουσιότητα που τους δίνεται. Η υποκατάσταση του Διοικητικού Συμβουλίου που

κατονομάζεται στο καταστατικό ή που ορίζεται από το συμβούλιο διαφέρει από την πληρεξουσιότητα και την εντολή. Ο εντολοδόχος και ο πληρεξούσιος επειδή ενεργούν σαν όργανα της εταιρείας δεν έχουν ανάγκη ειδικής πληρεξουσιότητας για τον σκοπό αυτό. Ένας υπάλληλος της εταιρείας με μόνη την ιδιότητά του αυτή δεν θεωρείται όργανο αυτής και για να εκπροσωπεί την εταιρεία χρειάζεται ειδική πληρεξουσιότητα

Η εταιρεία δεσμεύεται από τις πράξεις που ενεργεί ο εκπρόσωπός της αρκεί να συμπεραίνεται από τα γεγονότα ότι αυτός ενήργησε για λογαριασμό της και όχι για δικό του λογαριασμό . Η παράθεση της επωνυμίας της εταιρείας μαζί με την υπογραφή του εκπροσώπου της δεν καθορίζει το κύρος της σύναψης που έγινε γιατί μόνη η υπογραφή του εκπροσώπου ή μόνη η σφραγίδα της εταιρείας δεν εγγυώνται για λογαριασμό τίνος έγινε η σύμβαση.

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Τα μέλη της Γενικής Συνέλευσης με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, καλούνται είκοσι μέρες πριν την ημερομηνία της συνεδρίασης.

Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης 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.

Η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται: α) Στο τεύχος Ανώνυμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης, σύμφωνα με το άρθρο 3 του Προεδρικού Διατάγματος «Περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιρειών», β) σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που εκδίδεται στην Αθήνα και, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, έχει ευρύτερη κυκλοφορία σ' ολόκληρη τη χώρα, που επιλέγεται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του ΝΔ 3757/1957, γ) σε μια ημερήσια οικονομική εφημερίδα από εκείνες που:

(i) εκδίδονται έξι (6) ημέρες την εβδομάδα και επί τρία (3) χρόνια συνεχώς ως καθαρά οικονομικές εφημερίδες, (ii) έχουν κυκλοφορία τουλάχιστον 5.000 (πέντε χιλιάδων) φύλλων την ημέρα καθ' όλη την τριετία και (iii) πληρούν τις προϋποθέσεις που καθορίζονται με κοινή απόφαση των Υπουργών Εμπορίου και Τύπου και Μέσων Μαζικής Ενημέρωσης, προκειμένου για το χαρακτηρισμό εφημερίδας ως οικονομικής. Για τις οικονομικές εφημερίδες, οι οποίες θα έχουν τη δυνατότητα να δημοσιεύουν προσκλήσεις, θα αποφασίζει ανά εξάμηνο ο Υπουργός Εμπορίου, με βάση έγγραφο του Υπουργού Τύπου και Μέσων Μαζικής Ενημέρωσης. δ) σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία νομαρχιακή ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στην έδρα της εταιρείας και σε περίπτωση που δεν υπάρχει εφημερίδα που να έχει την έδρα της στην περιοχή αυτή, σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία νομαρχιακή ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα που έχει την έδρα της στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρεία έχει την έδρα της.

Αν η εταιρεία εδρεύει σε δήμο ή κοινότητα του Νομού Αττικής ή του Νομού Θεσσαλονίκης, εκτός του Δήμου Αθηναίων ή του Δήμου Θεσσαλονίκης, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική ή εβδομαδιαία πανελλήνιας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στην

έδρα της εταιρείας και σε περίπτωση που δεν υπάρχει εφημερίδα που να έχει την έδρα της στην περιοχή αυτή, σε μία τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική ή εβδομαδιαία πανελληνίας κυκλοφορίας εφημερίδα από εκείνες που έχουν την έδρα τους στην έδρα της νομαρχιακής αυτοδιοίκησης στην οποία υπάγεται η εταιρεία.

Οι εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο, το καταστατικό μπορεί να προβλέπει: α) ότι η δημοσίευση της πρόσκλησης της μπορεί να περιορίζεται σε μια ημερήσια πολιτική ή οικονομική εφημερίδα της Αθήνας ή της πρωτεύουσας του νομού της έδρας της εταιρείας ή β) ότι η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με σχετική κοινοποίηση με δικαστικό επιμελητή ή με συστημένη επιστολή ή με παράδοση της πρόσκλησης, εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές, στο σύνολό τους, και οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνσή τους. Σε περίπτωση που η πρόσκληση επιδίδεται με συστημένη επιστολή, η αποστολή αυτής θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης από το νόμο ελάχιστης προθεσμίας δημοσίευσης της πρόσκλησης. Το καταστατικό των ιδίων εταιρειών μπορεί ακόμη να προβλέπει ότι, για την πρόσκληση αρκεί ειδοποίηση μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (E-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Στην περίπτωση

αυτή μπορεί να προβλέπεται στο καταστατικό και ο τρόπος επιβεβαίωσης της αποστολής ή και της λήψης της πρόσκλησης με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο.

Πρόσκληση για σύγκληση γενικής συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, τουλάχιστον μια φορά κάθε εταιρική χρήση και μέσα σε έξι το πολύ μήνες από τη λήξη της χρήσης .

Οι εταιρείες εισηγμένες στο χρηματιστήριο, που εδρεύει στην Ελλάδα, η γενική συνέλευση μπορεί να συνέρχεται και στην περιφέρεια του δήμου, όπου βρίσκεται η έδρα του χρηματιστηρίου. Οι εταιρείες που δεν είναι εισηγμένες σε χρηματιστήριο ή δεν έχουν αποτελέσει αντικείμενο δημόσιας προσφοράς, είτε στο πλαίσιο κάλυψης μετοχικού κεφαλαίου είτε στο πλαίσιο διάθεσης υφιστάμενων μετοχών, το καταστατικό μπορεί να επιτρέπει στη γενική συνέλευση να συνέρχεται και σε άλλο τόπο κείμενο στην Ελλάδα ή την αλλοδαπή. Τούτο είναι επιτρεπτό και χωρίς σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που

εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρίας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν. Κατ' εξαίρεση, επιτρέπεται και άλλος τόπος, στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή, στον οποίο μπορεί να συνεδριάζει έγκυρα το διοικητικό συμβούλιο.

Το διοικητικό συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, εφόσον αυτό προβλέπεται από το καταστατικό ή συμφωνούν όλα τα μέλη του. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση. Με απόφαση του Υπουργού Ανάπτυξης μπορεί να ορίζονται ελάχιστες τεχνικές προδιαγραφές ασφάλειας για την εγκυρότητα της συνεδρίασης.

Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλείται από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του 2

τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

Τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το διοικητικό συμβούλιο, προκειμένου αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται, με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το διοικητικό συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το διοικητικό συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το διοικητικό συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.

Το καταστατικό εταιρειών των οποίων οι μετοχές δεν είναι εισηγμένες σε χρηματιστήριο μπορεί να ορίσει άλλες διατυπώσεις ή βραχύτερες προθεσμίες πρόσκλησης.

Οι συζητήσεις και αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα.

Ύστερα από αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου, ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του.

Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάτων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του διοικητικού συμβουλίου.

Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του διοικητικού συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισης τους στο μητρώο ανωνύμων εταιρειών υποβάλλονται στο Υπουργείο Εμπορίου μέσα σε προθεσμία είκοσι ημερών από τη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου.

Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το καταστατικό. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τα πρόσωπα αυτά, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους.

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση.

Η Γενική Συνέλευση είναι αρμοδία για να αποφασίζει για τις τροποποιήσεις του καταστατικού και τη μείωση ή την αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου. Όλες οι τροποποιήσεις του καταστατικού είναι έγκυρες, εφ' όσον δεν απαγορεύονται ρητά από το καταστατικό.

Η Γενική Συνέλευση είναι αρμόδια για την εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

Επίσης είναι υπεύθυνη για την έγκριση του ισολογισμού της εταιρείας και της διαθέσεως των ετησίων κερδών.

Έχει αποκλειστική αρμοδιότητα για θέματα συγχώνευσης, διάσπασης, μετατροπής, αναβίωσης, παράτασης της διάρκειας ή διάλυσης της εταιρείας και για τον διορισμό των εκκαθαριστών. Στις αρμοδιότητες της Γενικής Συνέλευσης δεν υπάγονται οι αυξήσεις που αποφασίζονται από το διοικητικό συμβούλιο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων, η τροποποίηση του καταστατικού από το διοικητικό συμβούλιο σύμφωνα με την παράγραφο 5 του Άρθρου 11, ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου, η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με

την παράγραφο 7 του Άρθρου 18, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο, η απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της και η δυνατότητα διανομής κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, εφόσον έχει υπάρξει σχετική εξουσιοδότηση της τακτικής γενικής συνέλευσης.

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι το αρμόδιο όργανο για κάθε πράξη της εταιρείας που σχετίζεται με την διοίκησή της την διαχείρισή της και την επιδίωξη του σκοπού της.

Βασικός άξονας της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ο σκοπός της εταιρείας που από το καταστατικό της προβλέπεται τον οποίο μόνο η Γενική Συνέλευση μπορεί να αλλάξει , τροποποιώντας συγχρόνως το καταστατικό .

Μετά την σύσταση της εταιρείας η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμοδία για να καθορίζει το πλαίσιο μέσα στο οποίο το Διοικητικό Συμβούλιο θα αποφασίζει και θα ενεργεί πράξεις.

Στο καταστατικό μπορεί να ορίζεται η ανάμιξη της Γενικής Συνέλευσης σε θέματα διοίκησης της εταιρείας , χωρίς όμως το γεγονός αυτό να της δίνει το δικαίωμα να επικυρώνει πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου που είναι άκυρες ή παράτυπες, ή , διαρκώς η Γενική Συνέλευση να αναμιγνύεται σε θέματα αρμοδιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου με αποτέλεσμα να μην τηρείται η αρχή της διάκρισης των εξουσιών μεταξύ τους και έτσι το Διοικητικό Συμβούλιο να μην έχει στα

χέρια του την εξουσία που ο νόμος και το καταστατικό του προσδίδουν

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υπεύθυνο απέναντι στην εταιρεία και τους μετόχους της, για όλες του τις πράξεις . Η Γενική Συνέλευση δεν είναι πάντοτε σε θέση να ελέγχει την κάθε ενέργειά του , γι' αυτό το λόγο και ο νόμος έδωσε δικαίωμα στους μετόχους της μειοψηφίας να ζητούν τον έλεγχο , όποτε κρίνουν καταχρήσεις της πλειοψηφίας, με δυνατότητα, ως έσχατο μέτρο, την ανάκληση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Το καταστατικό μπορεί να επιτρέπει στο Διοικητικό Συμβούλιο ή να το υποχρεώνει να αναθέτει τον εσωτερικό έλεγχο της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μη μέλη του ή, εάν ο νόμος δεν το απαγορεύει, και σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Επιτρέπεται το καταστατικό να ορίζει θέματα για τα οποία το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει τις εξουσίες του διαχείρισης και εκπροσώπησης σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη. Μπορεί επίσης να επιτρέπει στο διοικητικό συμβούλιο ή να το υποχρεώνει να αναθέτει τον εσωτερικό έλεγχο της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μη μέλη του ή, εάν ο νόμος δεν το απαγορεύει και σε μέλη του διοικητικού συμβουλίου. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν, εφόσον δεν το απαγορεύει το καταστατικό και προβλέπεται από τις αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου, να αναθέτουν περαιτέρω την

άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέλη ή τρίτους. Κατά την ίδρυση της εταιρείας ο διορισμός προέδρου, αντιπροέδρου, διευθύνοντος ή εντεταλμένου συμβούλου ή προσώπων με άλλη ιδιότητα και αρμοδιότητες για το πρώτο διοικητικό συμβούλιο μπορεί να γίνει και με το καταστατικό. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί οποτεδήποτε να προβεί σε διαφορετική κατανομή των ανωτέρω ιδιοτήτων μεταξύ των μελών του.

Περιορισμοί της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους τρίτους ακόμα και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό αρμοδιότητές του απαγορεύεται να επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της εταιρείας. Τα παραπάνω πρόσωπα οφείλουν να αποκαλύπτουν έγκαιρα στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τα ίδια συμφέροντά τους, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της εταιρείας οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντά τους, καθώς και κάθε άλλη σύγκρουση ιδίων συμφερόντων με αυτά της εταιρείας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων, που ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους. Απαγορεύεται στους Συμβούλους που συμμετέχουν με οποιοδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους

διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

Στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου ανήκουν οι διαχειριστικές πράξεις της εταιρείας όπως , η πώληση ακινήτων η υποθήκευση αυτών η εκποίηση εξοπλισμού για αντικατάσταση νέου, η συμμετοχή σε άλλη εταιρεία που επιδιώκει τον ίδιο ή παρεμφερή σκοπό με τον σκοπό της εταιρείας, η παροχή εγγυήσεων σε τρίτους , η σύναψη δανείου.

Οι αρμοδιότητες της προσωρινής διοίκησης που ορίζεται από δικαστήριο , απονέμονται από αυτό και μόνο σε αντίθετη περίπτωση, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει , το σύνολο των εξουσιών που απορρέουν από το καταστατικό .

Η έγερση μιας αγωγής δεν ανήκει στην εξουσία του προσώπου που εκπροσωπεί την εταιρεία εκτός από την περίπτωση που ανατέθηκε η αρμοδιότητα αυτή , από το καταστατικό. Πάντα απαιτείται η ύπαρξη απόφασης του νομικού προσώπου για την έγερση αγωγής γιατί η εκπροσώπηση δεν αποδεικνύεται από μάρτυρες αλλά με προσαγωγή είτε του αντιγράφου του καταστατικού είτε πρακτικού συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου από τα οποία προκύπτει η εξουσία αυτή. Ο νόμιμος εκπρόσωπος της εταιρείας δεν μπορεί να εξεταστεί ως

μάρτυρας σε δίκη της εταιρείας διότι εξομοιώνεται με το νομικό πρόσωπο. Όταν η εταιρεία στερείται διοίκησης δεν μπορεί να είναι διάδικος. Στην περίπτωση αγωγής που στρέφεται κατά εταιρείας το νομικό πρόσωπο προσδιορίζεται ως διάδικος μόνο με την εταιρική του επωνυμία και δεν είναι απαραίτητο να μνημονεύεται το όνομα του εκπροσώπου της.

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΠΡΟΕΔΡΟΥ, ΜΕΛΩΝ ΚΑΙ Δ.Σ.

Μετά την εκλογή του, το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζοντας εκλέγει τον Πρόεδρό του , τον Αντιπρόεδρο και τον Διευθύνοντα Σύμβουλο .

Ο Πρόεδρος και ο Αντιπρόεδρος κατέχουν τις εσωτερικές αρμοδιότητες του ΔΣ .

Ο Πρόεδρος είναι ο καθόλα την ύλη αρμόδιος για να προσκαλεί τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου σε συνεδρίαση με έκδοση πρόσκλησης την οποία κοινοποιεί στα μέλη , το λιγότερο δύο εργάσιμες ημέρες πριν την συνεδρίαση. Η αρμοδιότητά του όμως αυτή δεν σημαίνει ότι του δίνει την πλήρη εξουσία για τις συνεδριάσεις γιατί σε περίπτωση που αυτός αρνείται να προσκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο σε συνεδρίαση , ο νόμος έχει προβλέψει και δίνει το δικαίωμα σε δύο από τα μέλη να προσκαλούν σε συνεδρίαση. Προϋπόθεση για το δικαίωμά τους αυτό, είναι να ζητήσουν με αίτησή τους την σύγκληση από τον Πρόεδρο. Ο Πρόεδρος μέσα σε δέκα ημέρες από την ημερομηνία του αιτήματος υποχρεούται να συγκαλέσει Διοικητικό Συμβούλιο και αν και πάλι αρνείται, τότε τα μέλη που υπέβαλαν το αίτημα γνωστοποιούν στο υπόλοιπο Διοικητικό Συμβούλιο με

πρόσκλησή τους την σύγκλησή του σε συνεδρίαση η οποία λαμβάνει χώρα μέσα σε προθεσμία πέντε ημερών από την λήξη του δεκαημέρου

Η υποχρέωση του Προέδρου για την τήρηση των διατάξεων και τις εν γένει διατυπώσεις της πρόσκλησης αποβλέπει στην συμμετοχή όλων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σε κάθε συνεδρίαση γιατί σε διαφορετική περίπτωση θα προκαλείτο εσκεμμένα η μη συμμετοχή ορισμένων μελών από τις συνεδριάσεις, οι οποίοι αν συμμετείχαν μπορεί και να άλλαζαν το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας των θεμάτων για τα οποία συνεδρίασε το Διοικητικό Συμβούλιο. Πάντως σε κάθε περίπτωση που παρίστανται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου στις συνεδριάσεις του, απαλείφεται η υποχρέωση του Προέδρου για την κοινοποίηση πρόσκλησης στα μέλη.

Ο Διευθύνων Σύμβουλος θεωρείται υποκατάστατος του υπολοίπου Διοικητικού Συμβουλίου όπως διαπιστώνεται και από τις διατάξεις του ΚΝ 2190/20 σύμφωνα με τις οποίες η εγκυρότητα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, έχει άμεση σχέση με την υπογραφή του.

ΛΗΨΗ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΑΠΟ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Εφόσον δεν ορίζει διαφορετικά το καταστατικό ή ο νόμος, οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών.

Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του προέδρου του διοικητικού συμβουλίου, εκτός εάν το καταστατικό ορίζει διαφορετικά. Έκαστος σύμβουλος δύναται ν' αντιπροσωπεύει εγκύρως μόνον ένα έτερον σύμβουλο.

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.

ΕΥΘΥΝΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Ευθύνη δεν υφίσταται, εάν το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου αποδείξει ότι κατέβαλε την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία. Η επιμέλεια αυτή κρίνεται με βάση και την ιδιότητα του κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε σύννομη απόφαση της γενικής συνέλευσης ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση η οποία ελήφθη με καλή πίστη, με βάση επαρκείς πληροφορίες και αποκλειστικά προς εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος.

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

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί αρμοδιότητές του οφείλουν να αποκαλύπτουν έγκαιρα στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού συμβουλίου τα ίδια συμφέροντά τους, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της

εταιρείας οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντά τους, καθώς και κάθε άλλη σύγκρουση ιδίων συμφερόντων με αυτά της εταιρείας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων.

Η εταιρεία μπορεί, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, να παραιτηθεί των αξιώσεων της προς αποζημίωση ή να συμβιβασθεί για αυτές μετά πάροδο δύο (2) ετών από τη γένεση της αξίωσης και μόνο εφόσον συγκατατίθεται η γενική συνέλευση και δεν αντιτίθεται μειοψηφία που εκπροσωπεί το ένα πέμπτο (1/5) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου.

Στο άρθρο 22α του ΚΝ 2190/20 ορίζονται οι ευθύνες που έχει το Διοικητικό Συμβούλιο έναντι της εταιρείας και κάθε αντίθετη διάταξη στο καταστατικό δεν είναι νόμιμη . Νόμιμη επίσης δεν είναι και κάθε συμφωνία που εκ των προτέρων συνάφθηκε για να απαλλάξει τις ευθύνες διότι οι όροι απαλλαγής των ευθυνών ορίζονται στο άρθρο 35 του νόμου.

Η ευθύνη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου αφορά τις υποχρεώσεις που κατέχει εκ του νόμου και του καταστατικού και είναι πάντα προς το συμφέρον της εταιρείας, όπως η λήψη νόμιμης απόφασης, η άσκηση αγωγής κατά μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου που προξένησε ζημία, η διεκπεραίωση των κατεπείγουσων υποθέσεων όταν η εταιρεία τελεί υπό εκκαθάριση, η εχεμύθεια για τις

πληροφορίες που γνωρίζουν κατά την άσκηση των καθηκόντων τους ως σύμβουλοι .

Από την ενότητα που το διακρίνει ως εταιρικό όργανο και από τη συλλογικότητα που έχει στις αποφάσεις του, προκύπτει και η αλληλεγγυότητα ευθύνης του όταν από κοινή πράξη συμβούλων προκληθεί ζημία στην εταιρεία, καθιστώντας τους υπεύθυνους και υποχρεωμένους να την αποκαταστήσουν. Για την ζημία που προκαλείται σε κάθε πταίσμα τους απαλλάσσονται μόνο στην περίπτωση που αποδειχθεί ότι κατέβαλαν κάθε επιμέλεια κατά την άσκηση των καθηκόντων τους. Μέλος που διαφώνησε κατά την λήψη παράνομης απόφασης ή που δεν συμμετείχε στην απόφαση και κατέβαλε κάθε προσπάθεια για την ματαίωσή της ή απουσίαζε δικαιολογημένα , απαλλάσσεται από την ευθύνη του. Απαλλάσσεται των ευθυνών του το Διοικητικό Συμβούλιο και όταν οι πράξεις του ήταν αποτέλεσμα απόφασης της ΓΣ που λήφθηκε νόμιμα και προηγήθηκε βέβαια των ενεργειών του Διοικητικού Συμβουλίου .

Σε κάθε εταιρεία το πλαίσιο των αρμοδιοτήτων και των υποχρεώσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, διαφέρει. Οι αποφάσεις που πρέπει να πάρει , εξαρτώνται από τα συμφέροντα της εταιρείας, από τα διάφορα επιμέρους συμφέροντα, από την δομή της, τον κοινωνικό της χαρακτήρα ,γεγονός που συναντάμε σε πολλές μεγάλες εταιρείες, από το δημόσιο ή κοινό συμφέρον που εξυπηρετούν και που ενδεχομένως η

μη τήρηση μέτρων προστασίας, οδηγήσει σε επιβολή κυρώσεων σε βάρος της εταιρείας, από τα επιμέρους στοιχεία που οφείλουν να οδηγήσουν στην οικονομική ανάπτυξή της και γενικά πρέπει να διασφαλίζουν τις αρχές «της χρηστής διοίκησης» , «της συνετής διοίκησης» και «της διαφύλαξης του εταιρικού συμφέροντος».

Για να κριθεί η ευθύνη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου θα πρέπει να έχουν οριοθετηθεί οι αρμοδιότητές του, πράγμα που στην πράξη είναι αρκετά δύσκολο γιατί αυτές είναι ανάλογες σε κάθε περίπτωση εταιρείας. Αν υπάρξει στην εκτέλεση των καθηκόντων, παράβαση νομοθετικής ή κανονιστικής διάταξης τότε διαπιστώνεται εύκολα το πταίσμα του Διοικητικού Συμβουλίου . Σε κάθε άλλη περίπτωση η θεμελίωση του πταίσματος είναι δυσχερής για το λόγο ότι απαιτείται να εκτιμηθούν πολλοί παράμετροι βάσει των οποίων το Διοικητικό Συμβούλιο έλαβε μία απόφαση .

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου φέρουν ευθύνη και για κάθε άλλη νομοθετική διάταξη, εκτός αυτών που προβλέπονται στον ΚΝ2190/20, που ορίζεται στο φορολογικό , στο εμπορικό , στο αστικό , στο εργατικό, στο ασφαλιστικό και στο αγορανομικό δίκαιο. Την ίδια ευθύνη έχουν και οι εκκαθαριστές της εταιρείας καθόσον χρόνο διαρκεί η εκκαθάριση αυτής, αφού αυτοί αντικαθιστούν το Διοικητικό Συμβούλιο με την ανάληψη των καθηκόντων τους.

Κατά την λειτουργία της εταιρείας , το χρόνο διάλυσής της, την τυχόν συγχώνευση ή μετατροπή της , εκείνοι που έχουν αναλάβει, κατ' εφαρμογή του καταστατικού ή κατ' εφαρμογή απόφασης Διοικητικού Συμβουλίου , την διοίκηση και διαχείρισή της ευθύνονται για κάθε φορολογική υποχρέωση. Η υποχρέωση αυτή βαρύνει τα πρόσωπα που κατά το χρόνο της παράβασης ασκούσαν τα καθήκοντά τους ως μέλη Διοικητικού Συμβουλίου . Για χρέη προς το Δημόσιο ή προς τρίτους έχουν ποινική ευθύνη και μπορεί να εφαρμοστεί ακόμη και το μέτρο της προσωποκράτησης σύμφωνα με άρθρο 22 του Ν2523/97 που έχει κριθεί ότι δεν αντίκειται στο Σύνταγμα και στην προστασία των δικαιωμάτων του ανθρώπου και το οποίο μπορεί να επιβληθεί κατά του Προέδρου ή του Διευθύνοντος Συμβούλου ή των συμβούλων που συνέπραξαν στην οφειλή. Για την καταβολή του φόρου εισοδήματος της εταιρείας, την καταβολή των φόρων συγκέντρωσης κεφαλαίου , προστιθέμενης αξίας και κύκλου εργασιών , ευθύνονται προσωπικά και αλληλέγγυα και είναι αυτουργοί του αδικήματος της φοροδιαφυγής στην περίπτωση μη απόδοσής των. Στην συγχώνευση με απορρόφηση μιας εταιρείας από άλλη, μαζί με τα ανωτέρω πρόσωπα ευθύνονται και τα διοικούντα πρόσωπα της απορροφούσας εταιρείας . Κατ' εφαρμογή των ανωτέρω, η Ανώνυμη Εταιρεία δεν μπορεί να λάβει οποιοδήποτε πιστοποιητικό (φορολογική ενημερότητα- βεβαίωση κτηματολογίου κλπ) και να προβεί σε οποιαδήποτε πράξη (μεταβίβαση περιουσιακών

στοιχείων κλπ) όταν το υπόχρεο Διοικητικό Συμβούλιο δεν ενήργησε για τις καταβολές των φόρων και των χρεών της. Οι διατάξεις της ποινικής και αστικής ευθύνης, δεν ισχύουν για τα μέλη Διοικητικού Συμβουλίου αποκρατικοποιούμενων εταιρειών, εταιρειών παροχής επενδυτικών υπηρεσιών και προβληματικών επιχειρήσεων, αν αυτές έχουν γεννηθεί πριν την ανάληψη των καθηκόντων τους.

Κάθε ανακοίνωση μέλους Διοικητικού Συμβουλίου σε τρίτο που αφορά απόρρητα της εταιρείας που, εκ της ιδιότητάς του έλαβε γνώση, επέχει ευθυνών, σύμφωνα με τις αρχές του εμπορικού δικαίου και του δικαίου των Ανωνύμων Εταιρειών. Επίσης η μη τήρηση, των κανόνων του εργατικού δικαίου για την καταβολή των αμοιβών και πάσης φύσεως παροχών στους απασχολούμενους με σχέση εργασίας στην ΑΕ, των χρονικών ορίων εργασίας, της υγιεινής και ασφάλειάς τους κατά την εκτέλεση της εργασίας, επιφέρουν στην ΑΕ τις ποινές που προβλέπονται από την εργατική νομοθεσία και που ανάλογα την περίπτωση μπορεί να επιβληθεί ακόμη και προσωρινή ή οριστική διακοπή της λειτουργίας της επιχείρησης.

Ενώ στις περιπτώσεις οφειλών προς το Δημόσιο και τους ασφαλιστικούς οργανισμούς υπόχρεο είναι το Διοικητικό Συμβούλιο, εντούτοις για την καταβολή των ασφαλιστικών εισφορών την ευθύνη έχει η ΑΕ, εις βάρος της οποίας επιβάλλονται οι ποινικές κυρώσεις για την μη καταβολή τους, που προβλέπονται από την ασφαλιστική

νομοθεσία, εφαρμοζόμενες και στους μετασχηματισμούς εταιρειών κατά τους οποίους οι νέες εταιρείες ευθύνονται για τις οφειλές της παλαιάς.

Κατά την εισαγωγή εταιρειών στο Χρηματιστήριο παρέχονται από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πληροφορίες και στοιχεία τα οποία καθορίζουν την εισαγωγή των μετοχών. Η γνωστοποίηση ψευδών και παραπλανητικών πληροφοριών για την επιδίωξη της εισαγωγής επιφέρει στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τις ποινές της φυλάκισης και του χρηματικού προστίμου. Τις αυτές ποινές έχουν και τα πρόσωπα που λόγω της θέσης τους έχουν γίνει δέκτες εμπιστευτικών πληροφοριών τις οποίες χρησιμοποιούν προς όφελός τους, αποκτώντας ή εκχωρώντας κινητές αξίες του εκδότη στον οποίο αφορούν οι πληροφορίες αυτές ή παρέβησαν τις διατάξεις της διάθεσης μεριδίων, των κανόνων δημοσιότητας, της σύνταξης εκθέσεων διαχείρισης και κάθε διάταξης χρηματιστηριακής νομοθεσίας.

Ποινικές κυρώσεις επιβάλλονται και στα πρόσωπα που ασκούν την διοίκηση και την διαχείριση των ασφαλιστικών, των ραδιοτηλεοπτικών και των διαφημιστικών εταιρειών για κάθε παράβαση σύνταξης ισολογισμού, διάθεσης μεριδίων, διαχείρισης αποθεματικών, κανόνων δεοντολογίας και προστασίας των δικαιωμάτων πνευματικής ιδιοκτησίας, ειδικού φόρου διαφήμισης και καταβολής αγγελιοσήμου. Απαγορεύεται στους Συμβούλους που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής,

να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Στο καταστατικό της εταιρείας καθορίζεται ο ακριβής αριθμός των μελών (ελάχιστος- μέγιστος) που θα απαρτίζουν το Διοικητικό Συμβούλιο . Αλλαγή του αριθμού αυτών μπορεί να επιτευχθεί μόνο από την Γενική Συνέλευση των μετόχων αφού προβεί στην τροποποίηση του σχετικού άρθρου του καταστατικού , χωρίς όμως να έχουν το δικαίωμα οι μέτοχοι να ορίσουν λιγότερα από τρία μέλη, δεδομένου ότι από το νόμο καθορίζεται ο ελάχιστος αριθμός αυτών που είναι τρεις χωρίς όμως να υπάρχει περιορισμός του μέγιστου αριθμού μελών που μπορεί να απαρτίζουν το Διοικητικό Συμβούλιο. Επομένως σε κάθε συνεδρίαση και για να ληφθούν έγκυρες αποφάσεις, υπάρχει απαρτία εάν παρίστανται το λιγότερο τρία από τα μέλη .

Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου έχει δικαίωμα μιας ψήφου στις αποφάσεις που λαμβάνονται . Το αντίθετο δεν είναι δυνατόν να οριστεί με ρήτρα καταστατικού όπως επίσης δεν μπορεί να αποκλειστεί και η δυνατότητα αντιπροσώπευσης μέλους από άλλο μέλος. Στην τελευταία περίπτωση το μέλος που παρίσταται για τον

εαυτό του και συγχρόνως αντιπροσωπεύει και άλλο μέλος, έχει το δικαίωμα της δικής του ψήφου και του μέλους που αντιπροσωπεύει .

Η πλειοψηφία στις αποφάσεις συντελείται όταν οι ψήφοι της μιας άποψης είναι περισσότεροι κατά ένας από τις ψήφους της αντιθέτου άποψης. Εάν υπάρξει ισοψηφία στις απόψεις , δεν υπερισχύει η γνώμη κανενός ούτε καν του Προέδρου και η απόφαση που λήφθηκε δεν είναι νόμιμη.

Η αυξημένη πλειοψηφία που ορίζεται εκ του καταστατικού , αλλά δεν τηρείται από το Διοικητικό Συμβούλιο επισύρει την ακυρότητα της απόφασης. Βέβαια η πρόβλεψη τέτοιας διάταξης στο καταστατικό δυσχεραίνει τη λήψη αποφάσεων, πολύ δε περισσότερο εάν καθορίζεται παμψηφία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

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.

Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου που δεν προβλέπεται από το καταστατικό, σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του Άρθρου 13, εκτός εάν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση

αποθεματικών, στη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 6 του Άρθρου 16, στη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, στη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του Άρθρου 13, και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο, η συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Στην περίπτωση εταιρειών με εισηγμένες μετοχές, ή όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση στην τελευταία επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

ΘΗΤΕΙΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το Διοικητικό Συμβούλιο διοικεί την εταιρεία μέχρι την ημερομηνία που στο καταστατικό ορίστηκε και δεν μπορεί σε καμία περίπτωση η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου να υπερβεί την εξαετία . Με την λήξη λοιπόν της θητείας το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση στην αρμοδιότητα της οποίας είναι η εκλογή των ίδιων ή άλλων μελών αυτού, ο αριθμός των οποίων δεν μπορεί να μικρότερος ή μεγαλύτερος από αυτόν που καθορίστηκε στο καταστατικό της εταιρείας. Αν αποφασιστεί τροποποίηση του συγκεκριμένου άρθρου τότε η Γενική Συνέλευση εκλέγει τόσα μέλη όσα αναγράφονται στο νέο τροποποιημένο άρθρο , δηλαδή και πάλι η Γενική Συνέλευση δεσμεύεται να ενεργήσει όσα στο καταστατικό της εταιρείας ορίζονται .

ΤΟΠΟΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ

Το Διοικητικό Συμβούλιο προβλέπεται να συνεδριάζει μια φορά κάθε μήνα και τόπος συνεδρίασης είναι πάντα η έδρα της εταιρείας. Κανείς από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν έχει δικαίωμα να ορίσει άλλο τόπο συνεδρίασης με εξαίρεση τις παρακάτω περιπτώσεις :

- εάν καθορίζονται από το καταστατικό και άλλοι τόποι συνεδρίασης εκτός της έδρας της εταιρείας είτε στην Ελλάδα είτε στο εξωτερικό με τη διαφορά ότι για την συνεδρίαση σε χώρο του εξωτερικού απαιτείται να έχει προηγηθεί της συνεδρίασης, ειδική άδεια από την υπηρεσία Εμπορίου
- εάν στην συνεδρίαση παραβρίσκονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και συμφωνούν να συνεδριάσουν και να λάβουν αποφάσεις σε άλλο τόπο.

ΑΚΥΡΟΤΗΤΑ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Για να ληφθούν έγκυρες αποφάσεις από τα όργανα της εταιρείας (Διοικητικό Συμβούλιο – Γενική Συνέλευση) πρέπει να έχουν συγκληθεί με τις νόμιμες διατυπώσεις και δημοσιεύσεις που προβλέπει ο νόμος και το καταστατικό της εταιρείας .

Τα βασικά χαρακτηριστικά για την λήψη έγκυρης απόφασης Διοικητικού Συμβουλίου είναι η τήρηση των διατάξεων περί απαρτίας και πλειοψηφίας και η τήρηση εκ μέρους του Διοικητικού Συμβουλίου των αρμοδιοτήτων αυτού . Διαφορετικά οι αποφάσεις θεωρούνται, είτε άκυρες είτε προσβαλλόμενες από σύμβουλο .

Σε κάθε περίπτωση άκυρης απόφασης Διοικητικού Συμβουλίου κάθε μέλος έχει το δικαίωμα προσβολής της. Είναι δυνατή η επικύρωση άκυρης απόφασης Διοικητικού Συμβουλίου, μόνο όμως από το ίδιο το Διοικητικό Συμβούλιο και όχι από την Γενική Συνέλευση, με δεδομένο το λόγο ότι η εταιρεία εκφράζει την βούλησή της προς τρίτους μέσω του Διοικητικού της Συμβουλίου .

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΟΥ ΑΠΟΡΡΕΟΥΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Η εταιρεία , σε κάθε περίπτωση πράξεων και παραλείψεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που της επέφεραν ζημία, διατηρεί υποχρεωτικά το δικαίωμά της, που απορρέει από το άρθρο 22β του ΚΝ 2190/20, να αξιώσει την αποκατάσταση μέσω αγωγής της. Η αγωγή αυτή ασκείται από το νομικό πρόσωπο μέσω της Γενικής Συνέλευσης της , για λογαριασμό της εταιρείας η οποία είναι και η δικαιούχος της αποζημίωσης . Η αξίωσή της αφορά την ζημία που άμεσα υπέστη, όπως η μείωση της εσωτερικής ή χρηματιστηριακής αξίας της μετοχής, ή η διανομή μικρότερου μερίσματος ή η παράνομη αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου, αποκλεισμένης βέβαια της περίπτωση ζημία που υπέστη μέτοχος ατομικά όπως παρακράτηση του μερίσματός του ή της εισφοράς του στο κεφάλαιο ή κάθε πράξη που τον βλάπτει προσωπικά

Εξαιτίας του γεγονότος ότι η Γενική Συνέλευση εκφράζει τα συμφέροντα των μετόχων της εταιρείας και με ενδεχόμενο η πλειοψηφία να αρνείται την άσκηση αγωγής , ο νόμος προέβλεψε και δίνει το δικαίωμα στους μετόχους που εκπροσωπούν το 1/3 του μετοχικού κεφαλαίου με αίτησή τους προς το Διοικητικό Συμβούλιο να ζητήσουν την έγερση της αγωγής .

Για την διεξαγωγή της αγωγής η Γενική Συνέλευση ή η μειοψηφία του 1/3 έχουν το δικαίωμα να ορίσουν τους εκπροσώπους τους. Αν αυτό δεν γίνει από τα αρμόδια όργανα (Γενική Συνέλευση ή Διοικητικό Συμβούλιο), ορίζονται ειδικοί εκπρόσωποι από τον αρμόδιο Πρόεδρο Πρωτοδικών στον οποίο καταθέτουν αίτηση οι μειοψηφούντες, προτείνοντας τα άτομα. Το δικαστήριο δεν δεσμεύεται από την πρόταση της μειοψηφίας και ορίζει εκπροσώπους χωρίς να εξετάζει το βάσιμο της αγωγής.

Όταν διοριστούν ειδικοί εκπρόσωποι, το δικαίωμα αντικατάστασής τους ανήκει στους μετόχους της μειοψηφίας αφού εξαιτίας τους ορίστηκαν αυτοί. Η Γενική Συνέλευση αν και ανώτατο όργανο δεν έχει το δικαίωμα να τους αντικαταστήσει παρά μόνο εάν αυτοί αδρανούν για την άσκηση της εταιρικής αγωγής αποφασίζοντας να ασκήσει η ίδια την αγωγή, ορίζοντας στην συνέχεια και τους εκπροσώπους της δίκης. Στην αντίθετη περίπτωση αδράνειας των εκπροσώπων που ορίστηκαν από τη Γενική Συνέλευση, η μειοψηφία δύναται να ζητήσει τον ορισμό νέων, μέσω του δικαστηρίου.

Το δικαίωμα, της αποζημίωσης, της Γενικής Συνέλευσης ως ανώτατο όργανο της εταιρείας, στρέφεται κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που διατέλεσαν σύμβουλοι την κρίσιμη περίοδο της ζημίας και μπορεί η Γενική Συνέλευση να παραιτηθεί ή να συμβιβαστεί, με την προϋπόθεση να περάσει διετία από την έναρξη

της αξίωσής της και να μην διαφωνούν μέτοχοι που εκπροσωπούν το 25% του μετοχικού κεφαλαίου.

Το δικαίωμα αυτό δεν παραγράφεται ακόμη και αν η Γενική Συνέλευση αποφάσισε την απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 35 γιατί η απαλλαγή αυτή αφορά την εν γένει διαχείριση της εταιρείας η οποία και αν ακόμη έχει αποφασισθεί, αυτή είναι ανίσχυρος. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να καταθέσει ένσταση παραγραφής της αξιώσεως της εταιρείας, όχι όμως όταν αφορά και την αδικοπρακτική ευθύνη του, η οποία δύναται να παραγραφεί ανάλογα με το μέγεθος της μετά από συγκεκριμένα χρονικά διαστήματα .

Το διάστημα της παραγραφής, στην ποινική ευθύνη των μελών, ορίζεται όπως θα οριστεί κατά την εκδίκαση του ποινικού αδικήματος, στην αδικοπραξία παραγράφεται μετά από πέντε έτη από τότε που η εταιρεία λαμβάνει γνώση της ζημίας και γενικά δεν δύναται η παραγραφή να γίνει νωρίτερα από την πάροδο εξαμήνου .

ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Δάνεια, παροχή πιστώσεων, εγγυήσεις ή άλλες ασφάλειες προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρείας, τους συζύγους και τους συγγενείς των προσώπων αυτών εξ αίματος ή εξ αγχιστείας μέχρι του τρίτου βαθμού, καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω, απαγορεύονται. Κατ' εξαίρεση, η παροχή εγγύησης ή άλλης ασφάλειας επιτρέπεται μόνο υπό προϋποθέσεις.

Απαγορεύεται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε άλλων συμβάσεων της εταιρείας με τα ανωτέρω πρόσωπα χωρίς ειδική άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει προκειμένου για πράξεις που δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας με τρίτους. Η άδεια της Γενικής Συνέλευσης δεν παρέχεται, εάν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι εκπροσωπώντας τουλάχιστον το 1/3 του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου. Η άδεια αυτή μπορεί να παρασχεθεί και μετά τη σύναψη της σύμβασης, εκτός εάν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στη

συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου. Το καταστατικό μπορεί να επεκτείνει τις απαγορεύσεις και σε άλλα πρόσωπα, όπως ιδίως στους γενικούς διευθυντές και διευθυντές της εταιρείας.

ΒΙΒΛΙΟΓΡΑΦΙΑ

Αντωνόπουλος Βασίλης, Δίκαιο Α.Ε. & Ε.Π.Ε, εκδόσεις Σάκκουλα 2006

Ηλιόκαυτος Δημήτριος, Πρακτικός οδηγός ανώνυμων εταιρειών, τόμος 1^{ος}-2^{ος}, εκδόσεις Δίκαιο και Οικονομία, Π.Ν. Σάκκουλας, 11^η έκδοση, 2007

Λεοντάρης Κ. Μιλτιάδης, Ανώνυμες εταιρείες, Εκδόσεις Δίκαιο και Οικονομία, Π.Ν. Σάκκουλας, 12^η έκδοση, 2007

Περάκης Ευάγγελος, Το νέο δίκαιο της Ανώνυμης Εταιρείας: Ο ΚΝ 2190/1920 όπως ισχύει μετά το Ν.3604/2007, Νομική Βιβλιοθήκη, 2007

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

ΑΡΙΘΜΟΣ 111198

ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ ΑΤΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΤΟΥΣ ΣΕ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 18 ΤΟΥ Ν.
3296/2004 ΚΑΙ ΤΟΥ ΝΔ 1297/1972

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ
354.000,00 €

Στην Καλαμάτα σήμερα στις έντεκα (11) Μαΐου του έτους δύο χιλιάδες επτά (2007) ημέρα Παρασκευή και στο γραφείο μου που βρίσκεται στην οδό Χαροκόπου 432 (5^{ος} όροφος) , ιδιοκτησίας Παναγιώτη Περδίκη , ενώπιον εμού της Συμβολαιογράφου και κατοίκου Καλαμάτας Ιωάννας Περτέση, εμφανίστηκαν οι μη εξαιρούμενοι από το Νόμο : 1) Ζηνοβία Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέττας , επιχειρηματίας , γεννημένη το 1962 στην Αθήνα κάτοχος του με αριθμό δελτίου ταυτότητας Κ-123456 εκδοθέντος την 29-1-1980 από το Παρ. Ασφαλείας Γλυφάδας και αριθμό φορολογικού μητρώου 123456789 Δ.Ο.Υ Καλαμάτας, 2) Δόμνα Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέττας γεννημένη το 1962 στην Αθήνα ,κάτοχος του με αριθμό δελτίου ταυτότητας Κ-123457 εκδοθέντος την 29-1-2980 από το Παρ. Ασφαλείας Γλυφάδας και αριθμό φορολογικού μητρώου 123456788 Δ.Ο.Υ Καλαμάτας και 3) Μιχαήλ Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέττας

γεννημένος το 1963 στην Αθήνα κάτοχος του με αριθμό δελτίου ταυτότητας E-123458 εκδοθέντος την 13-4-1981 από το Τμήμα Ασφαλείας Καλαμάτας και αριθμό φορολογικού μητρώου 223322332 Δ.Ο.Υ Καλαμάτας , οι οποίοι ζήτησαν την σύνταξη του παρόντος, με το δήλωσαν, συνομολόγησαν και συναποδέχθηκαν τα ακόλουθα: Ότι είναι ιδιοκτήτες υφιστάμενων και λειτουργουσών ατομικών επιχειρήσεων στο Νομό Μεσσηνίας, τις οποίες αποφάσισαν να μετατρέψουν συγχωνεύοντας αυτές σε μια Ανώνυμη Εταιρεία, και, εμμένοντας στην άνω απόφασή τους, την οποία και επαναλαμβάνουν ενώπιόν μου, συμφωνούν, αποδέχονται και αποφασίζουν τα κατωτέρω:

A) Αποφασίζουν τη μετατροπή των ανωτέρω ατομικών επιχειρήσεων Ζηνοβίας Στεργιόγλου και Μιχαήλ Στεργιόγλου σε μια Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 18 του Ν.3296/2004 και των άρθρων 2, 3 , 5 , 6, 9 ,10 και 12 του Ν.Δ. 1297/1972 αναλογικώς εφαρμοζομένων και τις με αριθμό 11743 και 11744/ 7-5-2007 εκθέσεις εκτίμησης της επιτροπής του άρθρου 9 του Κ.Ν. 2190/1920.

B) Αποδέχονται όλες τις μέχρι σήμερα ενέργειες διαχείρισης των άνω ατομικών επιχειρήσεων, σχετικά με τη μετατροπή και συγχώνευσή τους σε μία Ανώνυμη Εταιρεία, καθώς και τις ανωτέρω εκθέσεις εκτίμησης των στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού των μετατρεπόμενων επιχειρήσεων με βάση τους Ισολογισμούς Μετασχηματισμού της 2-05-2007.

Ήδη σήμερα και δια του παρόντος οι συμβαλλόμενοι στο παρόν Ζηνοβία Στεργιόγλου του Πολύβιου και Μιχαήλ Στεργιόγλου του Πολύβιου συμφωνούν

και συναποδέχονται να μετατρέψουν τις ατομικές επιχειρήσεις τους ενοικιαζομένων δωματίων δια της εισφοράς της περιουσίας τους, ως συνόλου ενεργητικού και παθητικού, όπως αυτή προκύπτει από τα λογιστικά τους βιβλία και τις εκθέσεις εκτίμησης της Επιτροπής του άρθρου 9 του Κ.Ν.2190/1920 που περιγράφονται κατωτέρω, ώστε εκ της συγχωνεύσεως να προκύψει η κατωτέρω Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα το άρθρου 18 του Ν.3296/2004 και των άρθρων 2, 3, 5, 6, 9, 10 και 12 του Ν.Δ. 1297/1972 αναλογικώς εφαρμοζομένων και συνιστούν και ιδρύουν με τα παρόν Ανώνυμη Εταιρεία, δι εμπομένη από τις διατάξεις του ΚΝ. 2190/1920 <(Περί Ανωνύμων Εταιρειών>, με τους πιο κάτω όρους και συμφωνίες που αποτελούν, αφενός μεν την Πράξη Μετατροπής, αφετέρου δε το καταστατικό της ανώνυμης εταιρείας, το οποίο έχει ως ακολούθως:

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 1

Σύσταση - Επωνυμία

1. Συστήνεται Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και διακριτικό τίτλο «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΕ»

2. Για τις σχέσεις και τις συναλλαγές της εταιρείας με το εξωτερικό η επωνυμία της εταιρείας θα αποδίδεται σε πιστή ξενόγλωσση μετάφραση

ΑΡΘΡΟ 2

Έδρα - Υποκαταστήματα - Πρακτορεία - Γραφεία

1. Έδρα : Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Καλαμάτας του Νομού Μεσσηνίας και τα γραφεία αυτής επί της οδού Τριαντάρου στον αριθμό 135
2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, είναι δυνατόν να ιδρύονται υποκαταστήματα, πρακτορεία και γραφεία οπουδήποτε στην Ελλάδα ή και στο εξωτερικό.

ΑΡΘΡΟ 3

ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της εταιρείας είναι :

- α. Η εκμετάλλευση ξενοδοχείων και δωματίων, ιδιοκτησίας της εταιρείας, η ιδιοκτησίας τρίτων και ειδικότερα η εκμετάλλευση των υπαρχόντων ξενοδοχείων, το οποίο εισφέρεται στην δια του παρόντος συνιστώμενη εταιρεία
- β. Η εκμετάλλευση τουριστικών εγκαταστάσεων, κέντρων παραθερισμού και κάμπινγκ, ιδιοκτησίας της εταιρείας ή τρίτων
- γ. Η εκμετάλλευση κάθε μορφής τουριστικής επιχείρησης
- δ. Η συμμετοχή σε άλλες Ελληνικές ή ξένες επιχειρήσεις που επιδιώκουν τον ίδιο ή συναφή σκοπό και
- ε. Κάθε συναφή εργασία ή δραστηριότητα

ΑΡΘΡΟ 4

Διάρκεια

1. Αρχική Διάρκεια: Η διάρκεια της εταιρείας αρχίζει από την καταχώριση της εγκριτικής απόφασης της εποπτεύουσας αρχής του παρόντος καταστατικού στο μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και την κατά νόμο δημοσίευση στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως και λήγει την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες ενενήντα (2090)

2. Παράταση ή συντόμευση διάρκειας : Με απόφαση της Γενικής συνέλευσης των μετόχων και τροποποίηση αυτού του άρθρου, μπορεί να παραταθεί ή να συντομευτεί ο χρόνος διάρκειας της εταιρείας που αναφέρεται στην πιο πάνω παράγραφο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ - ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 5

Μετοχικό κεφάλαιο

1. Ύψος : Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 354.000,00 ευρώ και διαιρείται σε 35.400 μετοχές ονομαστικής αξίας 10,00 ευρώ η κάθε μετοχή και θα καταβληθεί ως το άρθρο 39 του παρόντος καταστατικού ορίζει .

2. Διαπίστωση καταβολής κεφαλαίου : Μέσα σε δύο μήνες από την καταχώριση της εγκριτικής απόφασης σύστασης της εταιρείας στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών, συνέρχεται υποχρεωτικά το Διοικητικό Συμβούλιο σε ειδική συνεδρίαση με μοναδικό θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση

καταβολής ή μη, του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου, οριζομένου με το παρόν καταστατικό.

3. Σε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, η κατά τα ανωτέρω πιστοποίηση της καταβολής ή μη αυτού από το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να γίνεται εντός προθεσμίας ενός μηνός από την λήξη της προθεσμίας καταβολής, του ποσού της αύξησης, που όρισε το αρμόδιο όργανο κατά την λήψη της απόφασης αύξησης. Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου δεν μπορεί να ορισθεί μικρότερη του ενός (1) μηνός και μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από το αρμόδιο όργανο της εταιρείας.

4. Στην περίπτωση που η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου συνοδεύεται από ανάλογη τροποποίηση του παρόντος άρθρου, η προθεσμία καταβολής της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου αρχίζει από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από την Γενική Συνέλευση των μετόχων, δυνάμενη να παραταθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο για ένα (1) ακόμη μήνα.

5. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την λήξη της προθεσμίας των παραγράφων 2 και 3, ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται να υποβάλλει στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή αντίγραφο του σχετικού πρακτικού της συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου μαζί με τα αναγκαία παραστατικά δαπανών για την πραγματοποίηση της δημοσιότητας που προβλέπεται από τα άρθρα 7α και 7β του ΚΝ 2190/1920 όπως αυτά προστέθηκαν με το ΠΔ 409/1986.

6. Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του:

α) Να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβαίνει το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο. β) Να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

7. Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπεται από τα άρθρα 7α και 7β του ΚΝ 2190/1920, όπως αυτά προστέθηκαν με το ΠΔ 409/1986. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία.

8. Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται από την Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς τους αρχίζει μετά την λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται

στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπεται από τα άρθρα 7α και 7β του ΚΝ 2190/1920 όπως αυτά προστέθηκαν με το ΠΔ 409/1986.

9. Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας, η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφασή της, για την οποία χρειάζεται η πλειοψηφία που προβλέπει η παράγραφος 2 του άρθρου 13 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

10. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των ανωτέρω παραγράφων 6 και 9 όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, για την αύξηση αυτού απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, για την οποία χρειάζεται η πλειοψηφία που προβλέπει η παράγραφος 2 του άρθρου 13 του παρόντος καταστατικού και ανάλογη τροποποίηση του παρόντος άρθρου.

11. Οι αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 6 και 9 του παρόντος άρθρου, δεν αποτελούν τροποποιήσεις του καταστατικού.

12. Κάθε απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ή της Γενικής Συνέλευσης για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου, πρέπει να ορίζει: *α)* το ποσό της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου ή το ύψος του ομολογιακού δανείου *β)* τον αριθμό και το είδος των μετοχών ή των ομολογιών που θα εκδοθούν *γ)* την ονομαστική τους αξία *δ)* τον χρόνο

έκδοσής τους ε) τον τρόπο κάλυψής τους στ) την τιμή διάθεσής αυτών ζ) τους όρους έκδοσής τους η) το συνολικό αριθμό των μετοχών και θ) το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας.

13. Προτίμηση σε περίπτωση αύξησης: Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος και όταν επίσης εκδοθούν ομολογίες με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο και σ' αυτό το ομολογιακό δάνειο, το οποίο δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, στους κατά την εποχή της έκδοσης, μετόχους της εταιρείας σύμφωνα με την αναλογία συμμετοχής τους στο εταιρικό κεφάλαιο που υπάρχει και σύμφωνα με τους όρους και τις προθεσμίες που ορίζονται από το όργανο που αποφασίζει την αύξηση και που δεν μπορεί να είναι μικρότερη από ένα μήνα. Σε περίπτωση που δεν υποβληθεί εμπρόθεσμα δήλωση, το δικαίωμα προτίμησης χάνεται, οι δε νέες μετοχές που τυχόν δεν αναλήφθηκαν από τους παλαιούς μετόχους δίνονται σε άλλους ελεύθερα με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως. Εξαιρετικά όσο όλες οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές, η πρόσκληση για ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης είναι δυνατόν να γίνεται με συστημένες επιστολές που θα στέλνονται στους

μετόχους. Σε περίπτωση που ένας ή περισσότεροι μέτοχοι αρνηθούν να καλύψουν την μερίδα που τους αναλογεί, τότε θα καλύπτεται κατά προτίμηση από τους υπολοίπους μετόχους κατά αναλογία των μετοχών που τους ανήκουν.

14. Μετοχές πάνω από το άρτιο: Σε περίπτωση έκδοσης μετοχών πάνω από το άρτιο, η διαφορά της αξίας που θα προκύψει κατατίθεται σε ειδικό λογαριασμό αποθεματικού από έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο και δεν μπορεί να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών μελών Διοικητικού Συμβουλίου, σε περίπτωση δε αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου με τμηματική καταβολή και έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο, η πάνω από το άρτιο διαφορά καταβάλλεται ολόκληρη εφάπαξ κατά την καταβολή της πρώτης δόσης.

15. Απόδειξη καταβολής : Σε όλες τις περιπτώσεις εισφοράς μετρητών εκ μέρους των μετόχων, για ανάληψη μετοχών ή ομολογίων, η καταβολή θα πρέπει να αποδεικνύεται υποχρεωτικά με την κατάθεση σε τραπεζικό λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 6

Μετοχές

1. Οι μετοχές της εταιρείας που αντιστοιχούν στο σύνολο της καθαρής θέσης, σύμφωνα με τους ορισμούς του άρθρου 4 του ΝΔ 1297/1972, είναι υποχρεωτικά ονομαστικές , στο σύνολό τους και μη μεταβιβάσιμες προς

οποιοδήποτε μέτοχο ή τρίτο, κατά ποσοστό 75%, για μια πενταετία από την νόμιμη σύσταση της εταιρείας.

2. Οι μετοχές της εταιρείας που αντιστοιχούν στην καταβολή μετρητών είναι στο σύνολό τους ανώνυμες, όπως ανώνυμες θα είναι επίσης και οι μετοχές που αντιστοιχούν σε κάθε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου

3. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώσουν μία ή περισσότερες μετοχές. Μέχρι να εκδοθούν οριστικοί τίτλοι των μετοχών, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκδώσει και να παραδώσει στους δικαιούχους μετόχους, προσωρινούς τίτλους δακτυλογραφημένους ή και απλές αποδείξεις, που τελικά θα ανταλλάγουν με τους οριστικούς τίτλους. Ο τύπος των μετοχών κανονίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας. Οι Οριστικοί τίτλοι όσο και οι προσωρινοί μπορούν να εκδοθούν σε τίτλους που αντιπροσωπεύουν περισσότερες από μία μετοχή. Οι οριστικοί τίτλοι των μετοχών αποκόπτονται από στέλεχος και αναφέρουν τουλάχιστον τα εξής στοιχεία: Το μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών που είναι καταχωρημένη η εταιρεία καθώς και τον αριθμό μητρώου της, την επωνυμία, την έδρα, το συνολικό (ονομαστικό) μετοχικό κεφάλαιο με απαραίτητη μνημόνευση αμέσως κάτω απ' αυτό του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το είδος των μετοχών και τον αριθμό των μετοχών κάθε κατηγορίας, αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, την ονομαστική αξία κάθε μετοχής, τον αριθμό των μετοχών που αντιπροσωπεύει ο κάθε τίτλος και τον αύξοντα αριθμό του τίτλου. Οι τίτλοι θα φέρουν την σφραγίδα της εταιρείας την χρονολογία έκδοσής τους και δύο

υπογραφές, του Προέδρου ή του Αντιπροέδρου ή του Διευθύνοντος Συμβούλου, ή οποιουδήποτε μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζονται ειδικά κάθε φορά με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν δε προσαρτημένες ανάλογες μερισματαποδείξεις που είναι αριθμημένες με αύξοντα αριθμό. Οι δύο υπογραφές στον τίτλο μπορούν να μπουν και με σφραγίδα. Εκτός από το στέλεχος και τις μερισματαποδείξεις, οι προσωρινοί τίτλοι φέρουν τα ίδια υπόλοιπα στοιχεία όπως και οι οριστικοί τίτλοι. Όταν εκδοθεί νέος τίτλος καταστρέφεται εκείνος που αντικαθίσταται ενώπιον του Διοικητικού Συμβουλίου και συντάσσεται σχετικό πρακτικό, στο οποίο αναφέρονται οι αριθμοί των τίτλων που αντικαθίστανται και η αιτία της αντικατάστασής τους. Εφόσον υπάρχουν τίτλοι ονομαστικών μετοχών της εταιρείας, πέρα από τα στοιχεία που αναφέρονται σ' αυτήν παράγραφο, αναγράφουν υποχρεωτικά και τα ατομικά στοιχεία του δικαιούχου τους (ονοματεπώνυμο, πατρώνυμο, επάγγελμα διεύθυνση κατοικίας, εθνικότητα).

4. Αδιαίρετο μετοχών: Οι μετοχές και τα δικαιώματα που απορρέουν απ' αυτές είναι αδιαίρετα.

5. Μεταβίβαση μετοχών : Οι μετοχές μεταβιβάζονται με απλή παράδοση του τίτλου τους. Σε περίπτωση ύπαρξης ονομαστικών μετοχών, οι μετοχές μεταβιβάζονται με εγγραφή σε ειδικό βιβλίο της εταιρείας, όπου αναγράφονται, το ονοματεπώνυμο, η διεύθυνση, το επάγγελμα και η εθνικότητα του μετόχου που μεταβιβάζει αλλά και του μετόχου που αναλαμβάνει την μετοχή ή των

πληρεξουσιών του, καθώς επίσης και η χρονολογία της μεταβίβασης, αφού υπογραφεί και από τους δύο ή από τους πληρεξουσίου τους. Μετά από κάθε μεταβίβαση εκδίδεται νέος τίτλος ή σημειώνεται η μεταβίβαση επί του υπάρχοντος τίτλου με όλα τα στοιχεία που αναφέρονται παραπάνω . Απέναντι στην εταιρεία, σαν μέτοχος θεωρείται εκείνος που είναι γραμμένος στο πιο πάνω βιβλίο.

ΑΡΘΡΟ 7

Μέτοχοι

1. Δεσμεύσεις μετόχων: Κυριότητα της μετοχής συνεπάγεται αυτοδικαίως αποδοχή των όρων του καταστατικού της εταιρείας και όλων των νομίμων αποφάσεων που λαμβάνονται από τα όργανα που την διοικούν.

2. Δικαιώματα μετόχων: Οι μέτοχοι δικαιούνται να συμμετέχουν στα καθαρά κέρδη της εταιρείας, ανάλογα με τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν, ασκούν δε το δικαίωμά τους αυτό, σύμφωνα με το Νόμο, το παρόν καταστατικό και τις νόμιμες αποφάσεις των οργάνων της εταιρείας.

3. Ευθύνη μετόχων: Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται μόνο μέχρι την ονομαστική αξία της μετοχής του.

4. Συγκυριότητα μετοχών: Σε περίπτωση συγκυριότητας μιας ή περισσότερων μετοχών, οι συγκύριοι οφείλουν να ορίζουν ένα μόνο αντιπρόσωπο για τις σχέσεις τους με την εταιρεία, η οποία δεν αναγνωρίζει παρά μόνο ένα κύριο κάθε μετοχής. Σε περίπτωση δε διαφωνίας των συγκυριών, οι μέτοχοι αυτοί

δεν αντιπροσωπεύονται. Οι διατάξεις αυτής της παραγράφου ισχύουν και στην περίπτωση περισσότερων συνεπικαρπωτών ή γενικότερα συνδικαιούχων.

5. Απόκτηση ιδίων μετοχών: Απαγορεύεται στην εταιρεία να αποκτήσει δικές της μετοχές, με εξαίρεση των όσων αναφέρονται στο άρθρο 16 του ΚΝ 2190/1920 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 20 του ΠΔ 409/1986, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 36 του παρόντος καταστατικού.

6. Περιορισμοί δικαιωμάτων μετόχων: Ο μέτοχος ή ο αντιπρόσωπός του ή ο ειδικός ή καθολικός διάδοχος των δικαιωμάτων μετόχου και οι δανειστές μετόχου δεν μπορούν σε καμία περίπτωση

α) να ζητήσουν την σφράγιση βιβλίου ή οιουδήποτε αντικειμένου της κινητής ή ακίνητης περιουσίας της εταιρείας ή να επιδιώξουν την διανομή, εκποίηση ή εκκαθάριση τέτοιων αντικειμένων ή

β) να αναμειχθούν με οποιονδήποτε τρόπο στην διοίκηση της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΑΡΘΡΟ 8

Εξουσίες Συνέλευσης

1. Γενικές εξουσίες: Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας με δικαίωμα να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση και οι νόμιμες αποφάσεις της υποχρεώνουν όλους ακόμη και αυτούς τους μετόχους που είναι απόντες ή διαφωνούν.

2. Αποκλειστικές αρμοδιότητες: Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμοδία να αποφασίζει για : α) την τροποποίηση του παρόντος καταστατικού, συμπεριλαμβανομένης και της αύξησης ή μείωσης του εταιρικού κεφαλαίου με την επιφύλαξη όμως των διατάξεων της παραγράφου 3 του άρθρου 5 του παρόντος καταστατικού β) την εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου , γ) την εκλογή ελεγκτών και καθορισμού της αμοιβής των, δ) την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, μετά την ακρόαση των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, ε) την διάθεση των ετήσιων κερδών, στ) την έκδοση δανείων με ομολογίες οιασδήποτε μορφής, ζ) την συγχώνευση, παράταση της διάρκειας ή την διάλυση της εταιρείας η) το διορισμό των εκκαθαριστών.

ΑΡΘΡΟ 9

Σύγκληση Συνέλευσης

1. Χρόνος σύγκλησης: Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται τακτικά τουλάχιστον μία φορά σε κάθε εταιρική χρήση και μέσα σε έξι (6) το πολύ μήνες από την λήξη της εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλέσει οποτεδήποτε έκτακτη Γενική Συνέλευση όσες φορές το κρίνει αναγκαίο. Μέτοχοι οι οποίοι εκπροσωπούν τουλάχιστον πέντε εκατοστά (5%) του μετοχικού κεφαλαίου, μπορούν να συγκαλέσουν έκτακτη Γενική Συνέλευση με αίτησή τους στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Τόπος σύγκλησης: Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται πάντοτε στην έδρα της εταιρείας. Εξαιρετικά επιτρέπεται να συνέρχεται η Γενική Συνέλευση των

μετόχων και σε άλλο τόπο εκτός της έδρας της εταιρείας στην ημεδαπή, μετά από ειδική άδεια της αρμόδιας εποπτεύουσας Αρχής. Η χορήγηση της ως άνω άδειας δεν απαιτείται όταν στην Γενική Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς μέτοχος δεν έχει αντίρρηση στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στην λήψη αποφάσεων.

3. Περιεχόμενο πρόσκλησης: Η Πρόσκληση των μετόχων για Γενική Συνέλευση περιλαμβάνει την χρονολογία, την ημέρα, την ώρα, τον τόπο και το οίκημα της συνεδρίασης, καθώς επίσης και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με απόλυτη σαφήνεια διατυπωμένα.

4. Δημοσίευση πρόσκλησης: Η πρόσκληση των μετόχων σε Γενική Συνέλευση δημοσιεύεται: α) πριν από είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες στις παρακάτω εφημερίδες: Σε μία από τις ημερήσιες πολιτικές εφημερίδες που εκδίδονται στην Αθήνα και κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου κυκλοφορούν ευρύτερα σε όλη την χώρα που επιλέγονται από τις εφημερίδες του άρθρου 3 του ΝΔ 3757/1957, όπως ισχύει και σε μία όμοια ημερήσια οικονομολογική εφημερίδα από εκείνες που ορίζονται στην αρχή κάθε έτους σαν οικονομολογικές με απόφαση του Υπουργού Εμπορίου. Όσο η εταιρεία διατηρεί την έδρα της εκτός του Δήμου της Αθήνας η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται και σε μία από τις ημερήσιες ή εβδομαδιαίες εφημερίδες που εκδίδονται στην περιοχή της έδρας της εταιρείας. Κατά τα λοιπά εφαρμόζεται η διάταξη της παραγράφου 2 του άρθρου 26 του ΚΝ 2190/1920 όπως

τροποποιήθηκε από το άρθρο 25 του ΠΔ 409/1986 και β) πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως σύμφωνα με τους όρους και τις διατάξεις και ειδικότερα του άρθρου 3 του από 16/22-1-1930 Προεδρικού Διατάγματος "περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιρειών". Η ως άνω δημοσίευση της πρόσκλησης δεν απαιτείται όταν στην Γενική Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν έχει αντίρρηση για την πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη απόφασης.

5. Υποβολή Πρόσκλησης: Η εταιρεία είναι υποχρεωμένη να υποβάλλει στην αρμόδια αρχή που εποπτεύει, είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση των μετόχων, επικυρωμένο αντίγραφο της ημερήσιας διάταξής της με έκθεση επεξήγησης των θεμάτων που αναγράφονται σ'αυτή και ένα αντίτυπο των φύλλων των εφημερίδων στις οποίες δημοσιεύθηκε η ημερήσια αυτή διάταξη. Επίσης η εταιρεία είναι υποχρεωμένη μετά από κάθε Γενική Συνέλευση των μετόχων και μέσα σε είκοσι (20) ημέρες να υποβάλλει στην ίδια πιο πάνω αρχή επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της.

6. Τοιχοκόλληση πρόσκλησης: Εντός των προθεσμιών που αναφέρονται στην παράγραφο 4 αυτού του άρθρου, η πρόσκληση τοιχοκολλάται σε ορατή θέση του καταστήματος της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 10

Συμμετοχή στην Συνέλευση

1. Τρόπος συμμετοχής: Κάθε μέτοχος εφόσον είναι κάτοχος τουλάχιστον μιας μετοχής, μπορεί να μετάσχει της Γενικής Συνέλευσης, είτε ο ίδιος, είτε με αντιπρόσωπό του, που διορίζεται από τον μέτοχο ως πληρεξούσιός του με οποιοδήποτε έγγραφο ακόμα δε και με απλή επιστολή. Οι ανήλικοι, οι απαγορευμένοι και τα νομικά πρόσωπα μετέχουν στην Γενική Συνέλευση με τους νόμιμους αντιπροσώπους τους.

2. Δικαίωμα ψήφου: Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου. Ο αριθμός των ψήφων αυξάνει κατ' αναλογία μιας ψήφου προς μία μετοχή. Σε περίπτωση ενεχυρίασης μετοχών απαγορεύεται και είναι άκυρη απέναντι στην εταιρεία κάθε συμφωνία η οποία θα παραχωρούσε δικαίωμα ψήφου στον ενεχυρούχο δανειστή.

3. Ίδιες μετοχές της εταιρείας: Ίδιες μετοχές της εταιρείας που ανήκουν στην εταιρεία δεν έχουν δικαίωμα ψήφου, πλην όμως υπολογίζονται για το σχηματισμό απαρτίας σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 16 του ΚΝ.2190/1920, όπως τροποποιήθηκε με τα ΠΔ 409/86 και 498/87 και τον Ν.2339/1995.

4. Κατάθεση τίτλων μετοχών: Για να μετάσχει ένας μέτοχος στην Γενική Συνέλευση πρέπει να καταθέσει τις μετοχές του στο ταμείο της εταιρείας, ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε Ανώνυμη Τραπεζική Εταιρεία, στην Ελλάδα πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη ημερομηνία για την συνεδρίαση της Συνέλευσης.

5. Εγγραφα νομιμοποίησης μετόχων: Οι αποδείξεις κατάθεσης των τίτλων των μετόχων πρέπει να κατατίθενται στα γραφεία της εταιρείας πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη ημερομηνία της συνεδρίασης. Μετά την κατάθεση των πιο πάνω αποδείξεων και εγγράφων νομιμοποίησης, παραδίδεται στον καταθέτη απόδειξη, η οποία αποτελεί και την άδεια εισόδου του μετόχου ή του αντιπροσώπου στην Γενική Συνέλευση.

6. Παρεκκλίσεις: Μέτοχοι ή αντιπρόσωποι που δεν συμμορφώθηκαν με τις διατάξεις των δύο προηγούμενων παραγράφων, μπορούν να πάρουν μέρος στην συνεδρίαση, μόνο μετά από άδεια της Γενικής Συνέλευσης, η οποία πρέπει να καταχωρηθεί στα πρακτικά.

7. Πίνακας δικαιουμένων συμμετοχής: Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση, πρέπει να συντάσσεται με επιμέλεια του Διοικητικού Συμβουλίου και να τοιχοκολλάται σε φανερή θέση του καταστήματος της εταιρείας πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου κατά την Γενική Συνέλευση με ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων τους, του αριθμού των μετοχών και των ψήφων του καθενός και των διευθύνσεων κατοικίας των μετόχων και των αντιπροσώπων τους.

8. Ενστάσεις κατά του πίνακος: Οι ενστάσεις κατά του πίνακα ή κατά της ημερήσιας διάταξης, πρέπει να υποβάλλονται στην έναρξη της συνεδρίασης και πριν την είσοδο στην συζήτηση της ημερήσιας διάταξης αλλιώς είναι απαράδεκτες.

Απαρτία της Συνέλευσης

1. Πρώτη συνεδρίαση: Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν τα είκοσι εκατοστά (20%) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί.

2. Επαναληπτική συνεδρίαση: Αν δεν συντελεσθεί αυτή η απαρτία, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, προσκαλούμενη πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες και κατά την επαναληπτική αυτή συνεδρίαση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί και που εκπροσωπείται σ' αυτή.

3. Αυξημένη απαρτία: Εξαιρετικά όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν :

α) μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας , β) μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης, γ) αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων,

δ) αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, πλην των περιπτώσεων που αναφέρονται στην παράγραφο 6 του άρθρου 5 του παρόντος καταστατικού, ε) μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, στ) έκδοση δανείου με ομολογίες,

ζ) μεταβολή του τρόπου διάθεσης κερδών, η) συγχώνευσης, παράτασης της διάρκειας ή διάλυσης της εταιρείας, θ) καθορισμό των αμοιβών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, ι) τροποποίηση του παρόντος καταστατικού, πλην των περιπτώσεων που ρητώς αναφέρονται σ' αυτό, ια)

διάσπαση της εταιρείας, ιβ) μετατροπή της εταιρείας, ιγ) αναβίωση της εταιρείας ιδ) παροχή ή ανανέωση της εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν τα δύο τρίτα (2/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου ..

4. Επαναληπτική συνεδρίαση σε περίπτωση αυξημένης απαρτίας: Εάν δεν πραγματοποιηθεί η απαρτία που απαιτεί η προηγούμενη παράγραφος , η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται πάλι σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 2 αυτού του άρθρου και βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτή μέτοχοι οι οποίοι εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Αν δεν πραγματοποιηθεί και πάλι απαρτία, η Γενική Συνέλευση αφού προσκληθεί και συνέλθει για τρίτη φορά σύμφωνα με τα παραπάνω, βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτή μέτοχοι οι οποίοι εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

5. Παρουσία ενός μετόχου: Εάν στην Γενική Συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος την συνεδρίαση παρακολουθεί αντιπρόσωπος της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής ή συμβολαιογράφος της έδρας της Εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 12

Προεδρείο Συνέλευσης

1. Προσωρινό προεδρείο: Προσωρινά και μέχρι να κηρυχθεί οριστικός ο κατάλογος των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους που έχουν δικαίωμα να παρίστανται, της Γενικής Συνέλευσης προεδρεύει ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου τον οποίο αναπληρώνει σε περίπτωση κωλύματος ή απουσίας του ο αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή το μεγαλύτερο σε ηλικία μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Οριστικό Προεδρείο: Μετά την κήρυξη σαν οριστικού του καταλόγου των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους που έχουν δικαίωμα να παρίστανται, η Γενική Συνέλευση εκλέγει τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της, ο οποίος εκτελεί και χρέη ψηφοδέκτου.

ΑΡΘΡΟ 13

Λήψη Αποφάσεων Συνέλευσης

1. Ημερήσια Διάταξη: Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει εγκύρως μόνο επί των θεμάτων που αναφέρονται ρητά στην ημερήσια διάταξη.

2. Πλειοψηφία: Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σε αυτή, εκτός των αποφάσεων σε θέματα που αναφέρονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 11 του παρόντος καταστατικού για τις οποίες απαιτείται πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) που εκπροσωπούνται στην Γενική Συνέλευση.

3. Τρόπος ψηφοφορίας: Κάθε εκλογή προσώπου ενεργείται από την Γενική Συνέλευση με μυστική ψηφοφορία, με την προϋπόθεση ότι ο νόμος δεν ορίζει διαφορετικά ή δεν αποφασίζει διαφορετικά η Γενική Συνέλευση με πλειοψηφία των παρόντων και δικαιουμένων ψήφου μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 14

Αναβολή συνεδρίασης Συνέλευσης

1. Αναβολή από Συνέλευση: Αν η Γενική Συνέλευση αναβάλλει την συνεδρίασή της, εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 11 του παρόντος καταστατικού σε ότι αφορά την απαρτία και τις επαναληπτικές συνεδριάσεις σε περίπτωση έλλειψης απαρτίας, για την αναβληθείσα συνεδρίαση.

2. Αναβολή με αίτηση της μειοψηφίας: Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν τουλάχιστον τα πέντε εκατοστά (5%) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλλει την λήψη αποφάσεων, σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 2 του άρθρου 29 του παρόντος καταστατικού. Εφαρμόζονται όμως και πάλι οι διατάξεις περί απαρτίας του άρθρου 11 του παρόντος καταστατικού και περί επαναληπτικών συνεδριάσεων σε περίπτωση έλλειψης απαρτίας για την αναβληθείσα συνεδρίαση.

3. Παρουσία ενός μετόχου: Οι διατάξεις της παραγράφου 5 του άρθρου 11 έχουν ανάλογα εφαρμογή και στις περιπτώσεις των δύο προηγούμενων παραγράφων.

ΑΡΘΡΟ 15

Πρακτικά Συνέλευσης

1. Τήρηση πρακτικών: Για τις συζητήσεις των Γενικών Συνελεύσεων τηρούνται πρακτικά, τα οποία καταχωρούνται σε ειδικό βιβλίο. Μετά από αίτηση παρισταμένου μετόχου ή αντιπροσώπου, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του μετόχου. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρείται και κατάλογος των μετόχων που παρέστησαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στην Γενική Συνέλευση. Ο πιο πάνω κατάλογος συντάσσεται σύμφωνα με αυτά που ορίζονται στην παράγραφο 7 του άρθρου 10 του παρόντος καταστατικού.

2. Υπογραφή πρακτικών: Τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της Συνέλευσης. Στις περιπτώσεις της παραγράφου 5 του άρθρου 11 και της παραγράφου 3 του άρθρου 14 , τα πρακτικά υπογράφονται και από τον αντιπρόσωπο της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής ή από τον Συμβολαιογράφο.

3. Πρακτικό ματαίωσης συνεδρίασης: Πρακτικό επίσης τηρείται και στην περίπτωση ματαίωσης της συνεδρίασης, σε περίπτωση έλλειψης απαρτίας. Το πρακτικό της ματαίωσης της συνεδρίασης υπογράφεται από δύο μετόχους που παρίστανται ή από δύο μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αδιακρίτως.

4. Αντίγραφα και αποσπάσματα πρακτικών: Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης εκδίδονται και επικυρούνται από τον Πρόεδρό της ή από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή από τον

νόμιμο αναπληρωτή του ή από οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο που είναι εξουσιοδοτημένο από το Διοικητικό Συμβούλιο γι' αυτό το λόγο.

5. Υποβολή πρακτικών: Επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ

ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΑΡΘΡΟ 16

Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Αριθμός μελών: Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) έως πέντε (5) μέλη.

2. Εκλογή και θητεία: Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από την Γενική Συνέλευση με μυστική ψηφοφορία και με την απαρτία και πλειοψηφία που απαιτείται από τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 11 και της παραγράφου 2 του άρθρου 13 αντίστοιχα. Μέτοχοι εκπροσωπώντας τα τριάντα εκατοστά (30%) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, δύνανται να διορίσουν μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου των οποίων ο αριθμός δεν μπορεί να υπερβαίνει το ένα τρίτο (1/3) του προβλεπόμενου συνολικού αριθμού αυτών και με τις προϋποθέσεις των παραγράφων 3 , 4 και 5 του άρθρου 18 του ΚΝ 2190/1920, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 7 του ΝΔ 4237/1962. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πενταετής με την έννοια ότι αρχίζει την επομένη της εκλογής των από την

Γενική Συνέλευση και λήγει την ημέρα που η Γενική Συνέλευση θα εκλέξει νέο Διοικητικό Συμβούλιο στην πέμπτη εταιρική χρήση από την εκλογή του προηγούμενου Διοικητικού Συμβουλίου, με τον όρο ότι ουδέποτε είναι δυνατόν η θητεία αυτή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου να υπερβεί τα έξι χρόνια.

3. Εκλόγμοι: Σαν μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να εκλεγούν σύμφωνα με τις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου, και πρόσωπα τα οποία δεν είναι μέτοχοι της εταιρείας. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να εκλέγονται απεριόριστα.

4. Συγκρότηση σε σώμα : Το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την πρώτη συνεδρίαση αμέσως μετά την εκλογή του, εκλέγει μεταξύ των μελών του, με μυστική ψηφοφορία, τον Πρόεδρο, ένα Αντιπρόεδρο και ένα Διευθύνοντα Σύμβουλο.

5. Πλήρωση κενών θέσεων: Σε περίπτωση που κενωθεί η θέση συμβούλου εξ αιτίας θανάτου ή παραίτησης ή από οποιοδήποτε λόγο έκπτωσης ή από νομική ανικανότητα, το Διοικητικό Συμβούλιο , εφόσον τα μέλη που απομένουν είναι τουλάχιστον τρία (3) είναι υποχρεωμένο κατά την πρώτη συνεδρίασή του να εκλέξει με μυστική ψηφοφορία προσωρινό αντικαταστάτη και μόνο, δηλαδή στην συνεδρίαση αυτή, με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 αυτού του άρθρου, απαγορεύεται η συζήτηση και λήψη αποφάσεων για οποιοδήποτε άλλο θέμα ημερήσιας διάταξης. Χρόνος υπηρεσίας του προσωρινού αυτού συμβούλου είναι ο υπόλοιπος χρόνος θητείας εκείνου που κλήθηκε να αντικαταστήσει. Η εκλογή του προσωρινού αυτού συμβούλου υποβάλλεται για

επικύρωση στην πρώτη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Οι πράξεις των προσωρινών συμβούλων που εκλέγονται με τον τρόπο αυτό από το Διοικητικό Συμβούλιο θεωρούνται έγκυρες και σε περίπτωση ακόμη μη επικύρωσης από την Γενική Συνέλευση, η οποία βέβαια σε αυτή την περίπτωση εκλέγει άλλο οριστικό σύμβουλο. Εάν ο σύμβουλος που αποχώρησε είχε και άλλη ιδιότητα (Πρόεδρος κλπ) ο αντικαταστάτης του δεν έχει αυτοδικαίως και αυτή την ιδιότητα, αλλά το Διοικητικό Συμβούλιο προχωρεί μετά την συμπλήρωσή του σε εκλογή από τα μέλη του, νέου Προέδρου κλπ. Η παραίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας για οποιοδήποτε λόγο, υποβάλλεται στο Διοικητικό Συμβούλιο, είτε προφορικά κατά την συνεδρίασή του, είτε και εκτός αυτής με ιδιαίτερο έγγραφο.

6. Μη πλήρωση κενών θέσεων: Το Διοικητικό Συμβούλιο ακόμη και αν δεν πληρώσει καμία από τις κενές θέσεις, σύμφωνα με αυτά που ορίζονται στην προηγούμενη παράγραφο, θεωρείται νόμιμα συγκροτημένο εάν τα εναπομείναντα μέλη είναι τουλάχιστον τρία (3).

7. Ανάκληση: Το Διοικητικό Συμβούλιο ανακαλείται ελεύθερα και οποτεδήποτε πριν την λήξη της θητείας του, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, χωρίς καμία αποζημίωση ή αιτιολόγηση της απόφασης αυτής. Η Γενική Συνέλευση είναι υποχρεωμένη στην ίδια συνεδρίαση να εκλέξει ταυτόχρονα νέο Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 2 αυτού του άρθρου.

8. Αναπλήρωση Προέδρου: Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει ο Αντιπρόεδρος και αυτόν ο Διευθύνων Σύμβουλος.

ΑΡΘΡΟ 17

Εξουσία Διοικητικού Συμβουλίου

1. Γενικές εξουσίες: Το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει για κάθε θέμα που αφορά την διοίκηση της εταιρείας ή την διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων ή την διαχείριση και διάθεση της εταιρικής περιουσίας, πλην εκείνων που σύμφωνα με το Νόμο ή τις διατάξεις του παρόντος καταστατικού, υπάγονται ρητά ή ειδικά στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης, καθώς επίσης και για εκείνα για τα οποία έχει ήδη αποφασίσει η Γενική Συνέλευση.

2. Εκπροσώπηση της εταιρείας: Το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία δικαστικώς και εξωδίκως ενώπιον κάθε δικαστηρίου οποιουδήποτε βαθμού και δικαιοδοσίας και αυτού του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου Επικρατείας, ενώπιον κάθε Αρχής, κάθε Οργανισμού και επιχείρησης και γενικότερα ενώπιον κάθε φυσικού ή νομικού προσώπου δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου.

3. Μεταβίβαση εξουσιών: Η έγκυρη ανάληψη υποχρεώσεων από μέρους της εταιρείας και η εκπροσώπησή της καθορίζονται με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου που υποβάλλονται σε δημοσιότητα που προβλέπεται στα άρθρα 7α και 7β του ΚΝ 2190/1920 όπως αυτά προστέθηκαν με το ΠΔ 409/1986, δηλαδή το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να ορίζει το πρόσωπο ή τα πρόσωπα, των οποίων οι υπογραφές κάτω από την εταιρική επωνυμία απαιτούνται για

την ανάληψη από την εταιρεία υποχρεώσεων (δέσμευση της εταιρείας), να αναθέτει την γενική δικαστική και εξώδικη εκπροσώπηση της εταιρείας και την ενάσκηση των δικαιωμάτων, εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (με εξαίρεση τις περιπτώσεις εκείνες που σύμφωνα με το νόμο και αυτό το καταστατικό έχουν σαν προϋπόθεση την συλλογική ενέργεια του Διοικητικού Συμβουλίου ή τα θέματα εκείνα για τα οποία ήδη συλλογικά αυτό έχει αποφασίσει), ολικά ή μερικά ή και σε καθοριζόμενα ειδικά κάθε φορά θέματα σε ένα ή περισσότερους εντολοδόχους του, είτε από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (με τίτλο Διευθύνοντος Συμβούλου ή Προέδρου ή Αντιπροέδρου ή άλλου Συμβούλου) , είτε εκτός αυτού (με τίτλο διευθυντού ή υπαλλήλου της εταιρείας ή τρίτου προσώπου, να καθορίζει με την απόφασή του τα όρια και την έκταση των εξουσιών, καθηκόντων και αρμοδιοτήτων που παραχωρούνται, τον τρόπο ενασκήσεώς τους, την αναπλήρωση σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματος και κάθε άλλη συναφή λεπτομέρεια, μπορεί δε αυτό σε κάθε στιγμή και χωρίς ακόμα σπουδαίο λόγο να ανακαλεί ή να αντικαθιστά αυτούς , να περιορίζει, να διευρύνει και να τροποποιεί γενικά τις αρμοδιότητές τους ή να μεταβάλλει τον τρόπο ασκήσεώς τους.

ΑΡΘΡΟ 18

Σύγκλιση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Τόπος και χρόνος συνεδριάσεων : Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται και συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας, τακτικά μεν μια φορά κάθε ημερολογιακό μήνα και έκτακτα όσες φορές κρίνει αναγκαίο ο Πρόεδρος του ή ο νόμιμος

αναπληρωτής του ή όταν το ζητήσουν με έγγραφο δύο (2) τουλάχιστον Σύμβουλοι ή ο Διευθύνων Σύμβουλος. Εξαιρετικά επιτρέπεται στο Διοικητικό Συμβούλιο να συνεδριάζει έγκυρα εκτός της έδρας της εταιρείας είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στην συνεδρίαση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και δεν έχουν αντίρρηση σ' αυτό.

2. Πρόσκληση: Όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου προσκαλούνται από τον Πρόεδρο ή τον νόμιμο αναπληρωτή του είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν την συνεδρίασή του με πρόσκληση, που περιλαμβάνει τον χρόνο και τον τόπο όπου θα συνεδριάσει το Διοικητικό Συμβούλιο, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, η δε πρόσκληση πρέπει να είναι έγγραφη και να επιδίδεται με απόδειξη ή να πιστοποιείται η παραλαβή της με υπογραφή πάνω σε αντίγραφο της, αλλιώς οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου είναι απολύτως άκυρες. Εξαιρετικά, δεν απαιτείται η πιο πάνω διαδικασία, όταν όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι παρόντα, με τον όρο βέβαια αυτή η παρουσία τους να πιστοποιείται στο σχετικό πρακτικό της συνεδρίασης με τις υπογραφές όλων.

ΑΡΘΡΟ 19

Απαρτία Διοικητικού Συμβουλίου

1. Απαρτία: Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν τα μέλη που παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται (σύμφωνα με τις διατάξεις της επόμενης παραγράφου) , είναι περισσότερα από τα απόντα. Σε

καμία περίπτωση όμως ο αριθμός των συμβούλων που παρίστανται αυτοπροσώπως δεν μπορεί να είναι μικρότερος από τρεις (3).

2. Αντιπροσώπηση μελών: Σύμβουλος που απουσιάζει ή κωλύεται, μπορεί να αναθέτει με δική του ευθύνη την αντιπροσώπευσή του στο Συμβούλιο, μόνο σ' άλλο σύμβουλο, τον οποίο μπορεί να διορίζει αυτός με συμβολαιογραφικό έγγραφο ή με απλή επιστολή ή τηλεγράφημα ή telex ή fax που απευθύνεται προς το Διοικητικό Συμβούλιο. Η εξουσιοδότηση γι' αντιπροσώπηση μπορεί να περιλαμβάνει περισσότερες από μια συνεδριάσεις. Κανένας σύμβουλος δεν μπορεί ν' αντιπροσωπεύει περισσότερους από ένα σύμβουλο.

ΑΡΘΡΟ 20

Λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Συνεδριάσεις: Στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου προεδρεύει και τις εργασίες διευθύνει ο Πρόεδρος ή ο νόμιμος αναπληρωτής του.

2. Αποφάσεις : Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου παίρνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των μελών που παρίστανται αυτοπροσώπως και εκείνων που τυχόν αντιπροσωπεύονται. Για προσωπικά ζητήματα οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου παίρνονται με μυστική ψηφοφορία. Σε περιπτώσεις ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου.

3. Πρακτικά : Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου πιστοποιούνται με πρακτικά που γράφονται στο βιβλίο, το οποίο τηρείται ειδικά γι' αυτό το σκοπό και υπογράφεται από εκείνον που έχει προεδρεύσει και από τους Συμβούλους που ήταν παρόντες στην συνεδρίαση. Κανένας

σύμβουλος δεν μπορεί να αρνηθεί την υπογραφή των πρακτικών συνεδρίασης που πήρε μέρος μπορεί όμως να ζητήσει να γραφεί στα πρακτικά η ακριβής περίληψη της γνώμης του, αν διαφωνεί με την απόφαση που παίρνεται. Σε κάθε περίπτωση η μη υπογραφή του στα πρακτικά δεν έχει σαν συνέπεια καμία ακυρότητα για την απόφαση που πάρθηκε νόμιμα, αρκεί στο πρακτικό να γίνεται σημείωση της άρνησής του για υπογραφή. Τ' αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου, όσα πρόκειται να παρουσιασθούν ενώπιον του Δικαστηρίου ή άλλης Αρχής ή για οποιαδήποτε άλλη νόμιμη χρήση, επικυρώνονται από τον Πρόεδρο και σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματος αυτού από τον Αντιπρόεδρο και εάν απουσιάζει ή κωλύεται και εκείνος, από οποιονδήποτε σύμβουλο της εταιρείας που ορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 21

Ευθύνες μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

1. *Απαγόρευση ανταγωνισμού* : Δεν επιτρέπεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς επίσης και στους Διευθυντές της εταιρείας, να ενεργούν κατ'επάγγελμα, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς που επιδιώκονται από την εταιρεία και να μετέχουν ως εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τους ίδιους σκοπούς.

2. Τήρηση απορρήτου: Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται σε αυστηρή τήρηση των απορρήτων της εταιρείας, τα οποία του έγιναν γνωστά εξ αιτίας της ιδιότητάς του σαν συμβούλου.

3. Ευθύνες από παραβάσεις : Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται απέναντι της εταιρείας κατά την διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων για κάθε του ππαίσμα, σύμφωνα με τις προϋποθέσεις των διατάξεων του άρθρου 22α του ΚΝ 2190/1920.

4. Άσκηση αξιώσεων εταιρείας: Οι αστικές αξιώσεις της εταιρείας κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, για κάθε παράβαση του Νόμου ή αυτού του καταστατικού, καθώς επίσης και για κάθε υπέρβαση των εξουσιών των, ασκούνται με τις προϋποθέσεις και μέσα στις προθεσμίες που καθορίζονται από το άρθρου 22β του ΚΝ 2190/1920.

5. Απαλλαγή από τις ευθύνες: Μετά την ψήφιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με ειδική ψηφοφορία που ενεργείται με ονομαστική κλήση για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε ευθύνη αποζημίωσης. Η απαλλαγή αυτή γίνεται ανίσχυρη στις περιπτώσεις που αναφέρονται στις διατάξεις του άρθρου 22α του ΚΝ 2190/1920. Στην ψηφοφορία γί' απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με τα παραπάνω έχουν δικαίωμα να μετάσχουν τα μέλη του μόνο με τις μετοχές που είναι κύριοι. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 22

Αμοιβές μελών Διοικητικού Συμβουλίου

1. *Προϋποθέσεις:* Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν καταβάλλεται καμία αμοιβή ή αποζημίωση χωρίς προηγουμένως να έχει καθοριστεί το ύψος της από το ίδιο το Διοικητικό Συμβούλιο και χωρίς να έχει προηγουμένως δοθεί ειδική γι' αυτό το σκοπό έγκριση της Γενικής Συνέλευσης. Εξαιρετικά στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση για κάθε αυτοπρόσωπη παράστασή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και με ανώτατο όριο μέχρι είκοσι τέσσερις (24) συνεδριάσεις ετησίως. Το ποσό αυτής της αποζημίωσης ορίζεται προκαταβολικά από την Γενική Συνέλευση των μετόχων, μέχρις ότου όμως να συνέλθει η πρώτη Γενική Συνέλευση αυτό μπορεί να καθορισθεί προσωρινά με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου που θα τελεί κάτω από την αίρεση της έγκρισης από την πρώτη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

2. *Εξαιρέσεις:* Οι διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν εφαρμόζονται για αμοιβές υπηρεσιών που παρέχονται στην εταιρεία με βάση ειδική σχέση μίσθωσης εργασίας ή εντολής.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ - ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ - ΔΙΑΘΕΣΗ

ΚΕΡΔΩΝ

ΑΡΘΡΟ 23

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση περιλαμβάνει δώδεκα μήνες και αρχίζει από την 1η Ιανουαρίου κάθε χρόνου και λήγει στις 31 Δεκεμβρίου του ίδιου χρόνου.

ΑΡΘΡΟ 24

Οικονομικές καταστάσεις

1. Χρόνος κατάρτισης: Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης, το Διοικητικό Συμβούλιο προβαίνει σε απογραφή της περιουσίας και των υποχρεώσεων της εταιρείας και καταρτίζει, σύμφωνα με τις διατάξεις που κάθε φορά ισχύουν, τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις. Δηλαδή α) τον ισολογισμό, β) τον λογαριασμό "αποτελέσματα χρήσεως", γ) τον "πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων", και δ) το προσάρτημα μαζί με την έκθεση πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Τρόπος κατάρτισης: Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της εταιρείας.

3. Περιεχόμενο: Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποχρεωτικά καταρτίζονται και περιέχουν στοιχεία, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 43, 43α, 43β, 70β του ΚΝ 2190/1920 όπως τροποποιήθηκαν ή συμπληρώθηκαν με το ΠΔ 409/1986.

4. Δημοσίευση και υποβολή: Οι οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται σε δημοσιότητα, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7α και 7β του ΚΝ 2190/1920 όπως συμπληρώθηκαν με το ΠΔ 409/1986. Αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, μαζί με τις σχετικές εκθέσεις του

Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, υποβάλλονται από την εταιρεία στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή, είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση, για καταχώριση στο οικείο μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και την δημοσίευσή τους στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης. Είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας οφείλει να δημοσιεύει τα έγγραφα της παραγράφου 1 αυτού του άρθρου α) σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα, που πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 3 του ΝΔ 3757/1957, όπως αυτό ισχύει, η οποία εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρύτερη κυκλοφορία σ' ολόκληρη την χώρα, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου και β) σε μια ημερήσια οικονομική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις της παραγράφου 2 του άρθρου 26 του ΚΝ 2190/1920, όπως τροποποιήθηκε με το ΠΔ 409/1986. Αν η έδρα της εταιρείας είναι έξω από την περιοχή του Δήμου Αθηναίων, τα παραπάνω έγγραφα δημοσιεύονται υποχρεωτικά σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα της έδρας της. Σε περίπτωση που δεν εκδίδεται ημερήσια πολιτική εφημερίδα στην έδρα της εταιρείας, η δημοσίευση γίνεται σε μία εβδομαδιαία ή δεκαπενθήμερη εφημερίδα της έδρας της. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από την τακτική Γενική Συνέλευση, υποβάλλονται στην εποπτεύουσα Αρχή οι παραπάνω εγκεκριμένες οικονομικές καταστάσεις, μαζί με επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της.

5. Υπογραφή : Για να παρθεί από την Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις να έχουν ειδικά θεωρηθεί α) από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) από τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος Σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που αυτό ορίζει και γ) από τον υπεύθυνο για την Διεύθυνση του Λογιστηρίου. Οι παραπάνω είναι υποχρεωμένοι, αν διαφωνούν ως προς τον τρόπο κατάρτισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από άποψη νομιμότητας, να εκθέσουν στην Γενική Συνέλευση εγγράφως τις αντιρρήσεις τους.

6. Έγκριση: Η Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφαινεται για όλα τα θέματα που υποβάλλονται σ' αυτή από το Διοικητικό Συμβούλιο, ιδιαίτερα δε : α) ακούει την έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου για τα πεπραγμένα του, την θέση των εταιρικών υποθέσεων και για την κατάσταση γενικά της εταιρείας, β) ακούει την έκθεση των ελεγκτών για τον έλεγχό τους στα βιβλία και στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας , γ) εγκρίνει ή μεταρρυθμίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, δ) απαλλάσσει το Διοικητικό Συμβούλιο και τους ελεγκτές από κάθε ευθύνη αποζημίωσης και ε) επικυρώνει την εκλογή όσων μελών εκλέχθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο σε αντικατάσταση εκείνων που οι θέσεις τους έμειναν κενές.

Καθαρά κέρδη

1. Έννοια: Καθαρά κέρδη της εταιρείας είναι αυτά που προκύπτουν μετά την αφαίρεση από τα ακαθάριστα κέρδη που πραγματοποιήθηκαν, κάθε εξόδου, κάθε ζημιάς, των αποσβέσεων σύμφωνα με το νόμο και κάθε άλλου εταιρικού βάρους.

2. Κατανομή: Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α του ΚΝ 2190/1920, όπως αυτό προστέθηκε με το άρθρο 37 του ΠΔ 409/1986, τα καθαρά κέρδη διανέμονται με την παρακάτω σειρά: α) αφαιρούνται τα πέντε εκατοστά (5%) των καθαρών κερδών για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού. Η αφαίρεση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού παύει να είναι υποχρεωτική, όταν το τακτικό αποθεματικό φτάσει τα τριάντα πέντε εκατοστά (35%) του μετοχικού κεφαλαίου. Η υποχρεωτική αφαίρεση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού, επαναλαμβάνεται κάθε φορά που το τακτικό αποθεματικό υπολείπεται του πιο πάνω ποσοστού. Το αποθεματικό αυτό χρησιμοποιείται αποκλειστικά για να εξισώνει πριν από κάθε διανομή μερίσματος το τυχόν χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού κερδών και ζημιών. β) από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, κρατείται το ποσό που απαιτείται για την καταβολή του πρώτου μερίσματος από έξι εκατοστά (6%) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, σε συνδυασμό με τις διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 3 του ΑΝ 148/1967, όπως έχει αντικατασταθεί με το άρθρο 1 του Ν.876/1979. γ) το υπόλοιπο των κερδών

που απομένει διαμοιράζεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ολικά ή μερικά, ή για διανομή πρόσθετου μερίσματος στους μετόχους, ή για σχηματισμό εκτάκτων αποθεματικών που κατά περίπτωση μπορούν να φορολογηθούν ή όχι ή για αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ή για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με έκδοση νέων μετοχών που παρέχονται στους μετόχους χωρίς πληρωμή αντί για πρόσθετο μέρισμα, ή τέλος για μεταφορά στην νέα εταιρική χρήση.

3. Καταβολή μερισμάτων: Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο μήνες από την απόφαση τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, με την προσαγωγή της σχετικής μερισμααπόδειξης στο ταμείο της εταιρείας και οπουδήποτε αλλού θα μπορούσε να ορίσει η Γενική Συνέλευση. Οι δικαιούχοι οι οποίοι δεν ζήτησαν έγκαιρα την πληρωμή των μερισμάτων που τους ανήκουν δεν έχουν καμία απαίτηση τόκου για τούτο. Μερίσματα που δεν ζητήθηκαν επί μια πενταετία από τότε που έγιναν απαιητά, παραγράφονται σύμφωνα με τον νόμο. Η διανομή προσωρινών μερισμάτων ή ποσοστών επιτρέπεται μόνο, εφόσον είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από αυτή δημοσιευθεί: α) σε κάποια ημερήσια εφημερίδα, από εκείνες που εκδίδονται στην Αθήνα και κυκλοφορούν ευρύτατα κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου. β) στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως και οπωσδήποτε αφού καταρτισθεί και υποβληθεί στην αρμόδια αρχή που εποπτεύει, λογιστική κατάσταση για την

εταιρική περιουσία. Τα μερίσματα που διανέμονται με τον τρόπο αυτό δεν μπορούν να ξεπεράσουν το μισό των καθαρών κερδών που εμφανίζονται στην λογιστική κατάσταση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ

ΤΑΚΤΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ ΚΑΙ ΕΛΕΓΧΟΣ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

ΑΡΘΡΟ 26

Διορισμός ελεγκτών

1. Τρόπος διορισμού : Με την επιφύλαξη των διατάξεων του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 1 του άρθρου 36 του ΚΝ 2190/1920, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 27 του ΠΔ 409/1986 και το άρθρο 13 του Ν. 2339/1995 , η τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο δύο τακτικούς και δύο αναπληρωματικούς ελεγκτές, οι οποίοι δεν δύνανται να επανεκλεγούν πέραν των πέντε (5) εταιρικών χρήσεων, καθορίζοντας και την αμοιβή τους, που να έχουν άδεια ασκήσεως οικονομολογικού επαγγέλματος του Οικονομικού Επιμελητηρίου και που ο διορισμός τους υποβάλλεται στην δημοσιότητα των άρθρων 7α , 7β του ΚΝ 2190/1920, όπως συμπληρώθηκε με το ΠΔ 409/1986. Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από την συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης που διόρισε τους ελεγκτές, πρέπει να γίνεται ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους και σε περίπτωση που δεν αποποιηθούν το διορισμό αυτό μέσα σε μια προθεσμία πέντε (5) ημερών, θεωρούνται ότι τον αποδέχθηκαν και έχουν όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που καθορίζει ο νόμος.

2. Περιορισμοί: Δεν είναι δυνατόν να ορισθούν σαν ελεγκτές, τακτικοί ή αναπληρωματικοί: α) ιδρυτές-μέτοχοι, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, Γενικοί Διευθυντές της εταιρείας β) σύζυγοι ή συγγενείς των παραπάνω προσώπων εξ αίματος ή εξ αγχιστείας μέχρι και του δευτέρου βαθμού και γ) υπάλληλοι εξαρτημένης εταιρείας, δημόσιοι υπάλληλοι, υπάλληλοι Νομικών Προσώπων Δημοσίου Δικαίου, Τραπεζών και επιχειρήσεων κοινής ωφελείας.

ΑΡΘΡΟ 27

Έργο ελεγκτών

1. Κατά την διάρκεια της εταιρικής χρήσης:

Οι ελεγκτές οφείλουν όπως : α) παρακολουθούν την λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρείας, έχοντας δικαίωμα να λάβουν γνώση οποιουδήποτε βιβλίου λογαριασμού ή εγγράφου, ακόμα και αυτών των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου, β) προβαίνουν σε κάθε αναγκαία υπόδειξη προς το Διοικητικό Συμβούλιο, γ) σε περίπτωση παράβασης των διατάξεων του Νόμου ή του καταστατικού να αναφέρονται στην αρμόδια αρχή που εποπτεύει.

2. Μετά την εταιρική χρήση :

Οι ελεγκτές οφείλουν όπως : ελέγξουν τον ισολογισμό, τον λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και επαληθεύσουν την συμφωνία του περιεχομένου της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις σχετικές ετήσιες οικονομικές καταστάσεις. Για το σκοπό

αυτό η έκθεση πρέπει να έχει τεθεί υπόψη τους τουλάχιστον τριάντα (30) ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση. Τελικά υποβάλλουν στην Γενική Συνέλευση έκθεση για το πόρισμα του ελέγχου τους.

3. Έκθεση ελεγκτών: Από την έκθεση αυτή πρέπει να προκύπτει καθαρά μετά από τον έλεγχο της ακρίβειας και νομιμότητας των εγγραφών στα βιβλία της εταιρείας, εάν ο ισολογισμός παρουσιάζει την εικόνα της οικονομικής κατάστασης της επιχείρησης κατά την ημερομηνία της λήξης της χρήσης που ελέγχουν, ο δε λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσης αν δίνει την εικόνα των αποτελεσμάτων που προκύπτουν κατά την χρήση αυτή.

Πρόσθετα η έκθεση των ελεγκτών πρέπει να αναφέρει: α) αν παρασχέθηκαν σ'αυτούς οι πληροφορίες που ήταν αναγκαίες για την εκτέλεση του έργου τους. β) αν έλαβαν γνώση όλου του απολογισμού των εργασιών της επιχείρησης και των υποκαταστημάτων που τυχόν υπάρχουν. γ) αν έγινε τροποποίηση στην μέθοδο της απογραφής σε σχέση προς την προηγούμενη χρήση. δ) αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες της παραγράφου 1 ή 2 του άρθρου 43α του ΚΝ 2190/1920 , όπως αυτό τροποποιήθηκε με το άρθρο 35 του ΠΔ 409/1986 και ε) αν έγινε επαλήθευση της συμφωνίας που αναφέρεται στην περίπτωση (γ) της παραγράφου 3 του ίδιου πιο πάνω άρθρου 43α του ΚΝ 2190/1920.

4. Σύγκληση έκτακτης Συνέλευσης.: Οι ελεγκτές έχουν το δικαίωμα με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας να ζητήσουν την σύγκληση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης. Η Συνέλευση αυτή συγκαλείται

υποχρεωτικά από το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε δέκα (10) ημέρες από την επίδοση της αίτησής τους προς τον Πρόεδρό του, έχει δε ως θέματα της ημερήσιας διάταξης αυτά που περιλαμβάνονται στην αίτηση.

ΑΡΘΡΟ 28

Ευθύνες και αμοιβές των ελεγκτών

1. Ευθύνες : Οι ελεγκτές ευθύνονται κατά την άσκηση των καθηκόντων τους για κάθε ππείσμα , έχοντας υποχρέωση αποζημίωσης απέναντι στην εταιρεία. Η ευθύνη αυτής της παραγράφου δεν μπορεί να αποκλεισθεί ή να περιορισθεί. Η αξίωση της εταιρείας παραγράφεται μετά διετία. Τέλος οι ελεγκτές οφείλουν να παρευρίσκονται στην τακτική Γενική Συνέλευση και να παρέχουν κάθε πληροφορία σχετική με τον έλεγχο που ενήργησαν.

2. Απαλλαγή : Μετά την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση αποφασίζει για την απαλλαγή των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης, με την επιφύλαξη ότι εφαρμόζονται και για τους ελεγκτές όσα αναφέρονται στην παράγραφο 5 του άρθρου 21 του παρόντος καταστατικού.

3. Αμοιβή : Το ποσόν της αμοιβής των ελεγκτών, το οποίο καταβάλλεται πάντοτε από την εταιρεία, ορίζεται από την Γενική Συνέλευση μαζί με την απόφαση του διορισμού τους.

ΑΡΘΡΟ 29

Δικαιώματα και υποχρεώσεις μειοψηφίας

1. Σύγκληση έκτακτης Συνέλευσης: Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν πέντε εκατοστά (5%) τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου που

έχει καταβληθεί και που έχουν καταθέσει τις μετοχές τους σε οποιαδήποτε Ανώνυμη Τραπεζική Εταιρεία στην Ελλάδα ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασής της που να μην απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την χρονολογία της επίδοσης της αίτησης προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Οι μέτοχοι που προκαλούν την σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης, πρέπει στην αίτησή τους ν'αναγράφουν το σκοπό για τον οποίο ζητούν την σύγκληση και τα θέματα για τα οποία θα κληθεί να αποφανθεί αυτή.

2. Αναβολή Συνέλευσης: Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν τα πέντε εκατοστά (5%) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος ν'αναβάλει μόνο μία φορά αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, τακτικής ή έκτακτης, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης για να παρθούν οι αποφάσεις αυτές, εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί ν'απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την χρονολογία της αναβολής της.

3. Παροχή πληροφοριών: Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν τα πέντε εκατοστά (5%) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο:

α) να ανακοινώνει στην Γενική Συνέλευση των μετόχων τα ποσά τα οποία κατά την τελευταία διετία καταβλήθηκαν για οποιαδήποτε αιτία, από την

εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους Διευθυντές ή σε άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη παροχή προς τα ίδια πρόσωπα, καθώς και κάθε σύμβαση της εταιρείας με αυτούς, που υπάρχει από οποιαδήποτε αιτία και

β) να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορίες που ζητούνται, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί ν'αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών που ζητούνται εξ αιτίας σπουδαίου λόγου, αναγράφοντας την αιτιολογία στα πρακτικά. Σε περίπτωση αμφισβήτησης για το βάσιμο της αιτιολογίας, αυτή λύεται σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 6 του άρθρου 39 του ΚΝ 2190/1920.

4. Ενημέρωση για τις εταιρικές υποθέσεις : Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν τα τριάντα πέντε εκατοστά (35%) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου και εφόσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να παρέχει σ'αυτούς κατά την Γενική Συνέλευση ή αν προτιμά και πριν από αυτή σε εκπρόσωπό τους, πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και για την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί για σπουδαίο ουσιώδη λόγο

αναγράφοντας την αιτιολογία στα πρακτικά. Εφαρμόζονται και εδώ οι διατάξεις του τελευταίου εδαφίου της προηγούμενης παραγράφου.

5. Αποφάσεις με ονομαστική κλήση : Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν τα πέντε εκατοστά (5%) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, η λήψη απόφασης για θέμα ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης ενεργείται με ονομαστική κλήση.

6. Δικαστικός έλεγχος: Μέτοχοι της εταιρείας που εκπροσωπούν τουλάχιστον τα πέντε εκατοστά (5%) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το αρμόδιο Δικαστήριο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, δικάζοντας κατά την νόμιμη διαδικασία. Ο έλεγχος διατάσσεται εάν πιθανολογείται ότι με τις καταγγελλόμενες πράξεις παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού αυτού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης. Προϋπόθεση είναι οι καταγγελλόμενες πράξεις να έγιναν σε χρόνο που δεν απέχει περισσότερο από διετία από την χρονολογία της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης μέσα στην οποία έγιναν οι πράξεις αυτές. Μέτοχοι της εταιρείας που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, δικαιούνται να ζητήσουν από το αρμόδιο Δικαστήριο της προηγούμενης παραγράφου έλεγχο της εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων γίνεται πιστευτό, ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλεται η χρηστή

και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται εφόσον η πιο πάνω μειοψηφία εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

7. Υποχρεώσεις μειοψηφίας : Μέτοχοι που έχουν κάνει αίτηση για τους λόγους που αναφέρονται σ' αυτό το άρθρο οφείλουν να έχουν καταθέσει τις μετοχές τους, σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 4 του άρθρου 10 του παρόντος καταστατικού, από την ημέρα επίδοσης της αίτησής των, μέχρι και α) της ημέρας συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης για τις περιπτώσεις των παραγράφων 1 έως και 5 και β) της ημέρας έκδοσης της απόφασης του αρμόδιου Δικαστηρίου, στις περιπτώσεις της προηγούμενης παραγράφου καθώς επίσης και για τις περιπτώσεις των παραγράφων 3 και 4 του παρόντος άρθρου που αφορούν την αμφισβήτηση του βάσιμου της αιτιολογίας της άρνησης του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ

ΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 30

Λύση της εταιρείας

1. Λόγοι λύσεως: Η εταιρεία λύεται :α) άμα λήξει ο χρόνος της διάρκειάς της που ορίζεται με το άρθρο 4 αυτού του καταστατικού. β) άμα κηρυχθεί η εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης και γ) με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που παίρνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 3 του άρθρου 11 και της παραγράφου 2 του άρθρου 13 του παρόντος καταστατικού.

2. Παράταση διάρκειας: Πριν από την πάροδο του χρόνου της διάρκειας της εταιρείας, που ορίζεται με αυτό το καταστατικό, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση των μετόχων, για να αποφασίσει για την παράταση ή όχι του χρόνου διάρκειας της εταιρείας.

3. Μείωση αξίας ιδίων κεφαλαίων : Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα του ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του ΚΝ 2190/1920, γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο, υποχρεούται να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση των μετόχων, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από την λήξη της χρήσης, που θα αποφασίσει την λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

ΑΡΘΡΟ 31

Εκκαθαριστές

1. Διορισμός : Άμα παρέλθει ο χρόνος διάρκειας της εταιρείας ή άμα αποφασίσει η Γενική Συνέλευση την λύση της εταιρείας , η Γενική Συνέλευση διορίζει δύο εκκαθαριστές, καθορίζοντας ταυτόχρονα τον τρόπο της εκκαθάρισης τις εξουσίες των εκκαθαριστών και την αμοιβή τους.

2. Καθήκοντα : Οι εκκαθαριστές που διορίστηκαν από την Γενική Συνέλευση οφείλουν, αφού αναλάβουν τα καθήκοντά τους να προβούν σε απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύουν στον τύπο και στο τεύχος Ανωγύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως τους ισολογισμούς εκκαθάρισης, σύμφωνα με το άρθρο 7α του

ΚΝ 2190/1920 που προστέθηκε με το άρθρο 7 του ΠΔ 409/1986, των οποίων αντίτυπα υποβάλλονται στην αρμόδια αρχή που εποπτεύει. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και μετά την λήξη της εκκαθάρισης.

3. Εξουσίες Διοικητικού Συμβουλίου: Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση των εξουσιών του Διοικητικού Συμβουλίου. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστών μέχρι του διορισμού των, σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 1 αυτού του άρθρου.

ΑΡΘΡΟ 32

Δικαιώματα Γενικής Συνέλευσης

1. Σύγκληση Συνέλευσης: Κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης, η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της. Συγκαλείται από τους εκκαθαριστές όποτε κρίνουν ότι είναι αναγκαίο, ή αν ζητηθεί από μετόχους που εκπροσωπούν τα πέντε εκατοστά (5%) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 33 του παρόντος καταστατικού.

2. Έγκριση λογαριασμών- απαλλαγή εκκαθαριστών: Οι λογαριασμοί της εκκαθάρισης εγκρίνονται από την Γενική Συνέλευση, η οποία και αποφασίζει για την απαλλαγή των εκκαθαριστών από κάθε ευθύνη.

3. Έγκριση αποτελεσμάτων εκκαθάρισης: Οι εκκαθαριστές υποβάλλουν κάθε χρόνο για έγκριση στην Γενική Συνέλευση τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, μαζί με έκθεση για τους λόγους που παρεμπόδισαν το πέρας της εκκαθάρισης.

ΑΡΘΡΟ 33

Δικαιώματα μειοψηφίας

1. Σύγκληση Συνέλευσης: Όσο διαρκεί η εκκαθάριση, μέτοχοι οι οποίοι εκπροσωπούν τα πέντε εκατοστά (5%) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, μπορούν να ζητήσουν, με έγγραφη αίτησή τους από τους εκκαθαριστές, την σύγκληση Γενικής Συνέλευσης, τηρώντας τις διατάξεις της παραγράφου 7 του άρθρου 29 του παρόντος καταστατικού.

2. Χρόνος σύγκλησης Συνέλευσης: Οι εκκαθαριστές είναι υποχρεωμένοι να συγκαλέσουν αμέσως Γενική Συνέλευση, ορίζοντας ημέρα η οποία δεν θα απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης, από τους μετόχους που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο.

ΑΡΘΡΟ 34

Λειτουργία Γενικής Συνέλευσης

1. Σύγκληση και συνεδριάσεις: Κατά την σύγκληση και κατά τις συνεδριάσεις της Γενικής Συνέλευσης (σύμφωνα με τις διατάξεις των δύο προηγούμενων άρθρων), τηρούνται όλες οι διατάξεις του Κεφαλαίου Γ' του παρόντος καταστατικού, οι δε εκκαθαριστές εκτελούν τα καθήκοντά τους σύμφωνα με τις διατάξεις περί Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Προεδρείο: Κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης μέχρι την εκλογή οριστικού Προέδρου, της Γενικής Συνέλευσης προεδρεύει μέτοχος που εκπροσωπεί τις περισσότερες μετοχές, ο οποίος προσλαμβάνει και ένα γραμματέα από τους μετόχους που παρίστανται.

ΑΡΘΡΟ 35

Διανομή προϊόντος εκκαθάρισης

Το υπόλοιπο που απομένει, μετά την απόσβεση όλων των υποχρεώσεων προς τρίτους και την αφαίρεση των εξόδων εκκαθάρισης, (προϊόν εκκαθάρισης) διαμοιράζεται μεταξύ των μετόχων κατά την αναλογία των μετοχών του καθενός, μετά από προνομιακή απόδοση του κεφαλαίου που αναλογεί στις τυχόν προνομιούχες μετοχές.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 36

Ίδιες μετοχές

1. Απαγορεύσεις: Απαγορεύεται στην εταιρεία η απόκτηση δικών της μετοχών, είτε από αυτή την ίδια, είτε από πρόσωπο που ενεργεί στο όνομά του, αλλά για λογαριασμό της. Απαγορεύεται στην εταιρεία να λαμβάνει δικές της μετοχές, καθώς και μετοχές, θυγατρικής της εταιρείας, ως ενέχυρο για την εξασφάλιση δανείων που χορηγούνται από αυτήν ή άλλων απαιτήσεών της.

2. Εξαιρέσεις : Από την απαγόρευση της προηγούμενης παραγράφου εξαιρούνται οι αποκτήσεις μετοχών που αναφέρονται στην παράγραφο 2 του άρθρου 16 του ΚΝ 2190/1920, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 20 του ΠΔ 409/1986 και οι οποίες μετοχές πρέπει να ακυρώνονται ή να πωλούνται κατά περίπτωση και όπως ειδικότερα ορίζεται στην παράγραφο 3 του ίδιου πιο πάνω άρθρου.

3. Θυγατρικές Ανώνυμες Εταιρείες: Τυχόν θυγατρικές Ανώνυμες Εταιρείες κατά την έννοια του ΚΝ 2190/1920 δεν έχουν δικαίωμα να επενδύουν ούτε μέρος του δικού τους μετοχικού κεφαλαίου σε μετοχές αυτής της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 37

Δάνεια

1. Δεσμεύσεις: Δάνεια της εταιρείας προς ιδρυτές , μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές της, συγγενείς τους μέχρι και του τρίτου βαθμού από αίμα ή αγχιστεία ή συζύγους των παραπάνω αλλά και παροχή πιστώσεων προς αυτούς με οποιοδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα. Επίσης δάνεια της εταιρείας σε τρίτους καθώς και παροχή πιστώσεων σ'αυτούς με οποιοδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρείας, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα. Οποιοσδήποτε άλλες συμβάσεις της εταιρείας με τα πιο πάνω πρόσωπα αυτού του άρθρου είναι άκυρες χωρίς προηγούμενη ειδική έγκρισή τους από την Γενική Συνέλευση των μετόχων. Η έγκριση δεν δίνεται αν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται στην Συνέλευση.

2. Εξαιρέσεις : Η απαγόρευση της πιο πάνω παραγράφου αυτού του άρθρου δεν ισχύει, όταν πρόκειται για σύμβαση που δεν βγαίνει από τα όρια της καθημερινής συναλλαγής της εταιρείας με τους πελάτες της.

ΑΡΘΡΟ 38

Περιπτώσεις διαφωνίας

Για κάθε περίπτωση που δεν προβλέπεται στο κείμενο αυτού του καταστατικού θα εφαρμόζονται οι διατάξεις του ΚΝ 2190/1920 " περί Ανωνύμων Εταιρειών " όπως έχει συμπληρωθεί και τροποποιηθεί με τα μεταγενέστερα Νομοθετήματα και ισχύει έως σήμερα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 39

Κάλυψη και καταβολή κεφαλαίου

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας που καθορίζεται στο άρθρο 5 του παρόντος σε τριακόσιες πενήντα τέσσερρες χιλιάδες ευρώ (354.000,00) , καλύπτεται από τους συμβαλλόμενους ιδρυτές της εταιρείας: α) με την εισφορά της καθαρής περιουσίας των μετατρεπομένων ατομικών επιχειρήσεων η οποία εκτιμήθηκε από την Επιτροπή του άρθρου 9 του κ.ν.2190/1 920, στο ποσό των διακοσίων πενήντα τεσσάρων χιλιάδων ευρώ (254.000,00), και β) με καταβολή μετρητών, ποσού εκατό χιλιάδων ευρώ (100.000,00).

2. Ειδικότερα: α) Ο Μιχαήλ Στεργιόγλου εισφέρει την καθαρή περιουσία της μετατρεπόμενης ατομικής του επιχείρησης, η οποία ανέρχεται σε εκατόν έξι χιλιάδες ευρώ (106.000,00) και αναλαμβάνει δέκα χιλιάδες εξακόσιες (10.600) μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα (10,00) ευρώ εκάστης. β) Η Ζηνοβία Στεργιόγλου εισφέρει την καθαρή περιουσία της μετατρεπόμενης ατομικής της επιχείρησης, η οποία ανέρχεται σε εκατόν σαράντα οκτώ χιλιάδες ευρώ

(148.000,00) και αναλαμβάνει δεκατέσσερες χιλιάδες οκτακόσιες (14.800) μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα (10,00) ευρώ εκάστης. γ) Η Δόμνα Στεργιόγλου εισφέρει σε μετρητά ποσό εκατό χιλιάδων ευρώ (100.000,00) και αναλαμβάνει δέκα χιλιάδες (10.000) μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα (10,00) ευρώ εκάστης.

ΑΡΘΡΟ 40

Σύνθεση πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο, του οποίου η θητεία ορίζεται μέχρι την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας που Θα συγκληθεί μέσα στο πρώτο εξάμηνο του έτους 2009 , θα αποτελείται από τους κ.κ. 1. Ζηνοβία Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέπας γεννημένη το 1962 με αριθμό δελτίου ταυτότητας Κ-123456 και αριθμό φορολογικού μητρώου 123456789, 2. Δόμνα Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέπας γεννημένη το 1962 με αριθμό δελτίου ταυτότητας Κ-123457 και αριθμό φορολογικού μητρώου 123456788, 3. Μιχαήλ Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέπας γεννημένος το 1963 με αριθμό δελτίου ταυτότητας Ε-123458 και αριθμό φορολογικού μητρώου 223322332, 4. Πολυξένη Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέπας γεννημένη το 1964 με αριθμό δελτίου ταυτότητας Γ-123456 και αριθμό φορολογικού μητρώου 333666543 και 5 . Αδαμαντία Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέπας γεννημένη το 1964 με αριθμό δελτίου ταυτότητας Μ-123459 και αριθμό φορολογικού μητρώου 454567565,

Τα μέλη του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου που μετέχουν στη διεύθυνση της μπορούν να ενεργούν κατ' επάγγελμα και μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς της Εταιρείας, ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν όμοιους σκοπούς ή στη διοίκηση άλλων εταιρειών που επιδιώκουν παρόμοιους σκοπούς.

ΑΡΘΡΟ 41

Ελεγκτές πρώτης εταιρικής χρήσης

Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση ορίζονται οι: Τακτικοί: Α) Αναστάσιος Αναστασίου του Ιωάννη και της Κωνσταντίνας, πτυχιούχος Ανωτάτης Σχολής Οικονομικών και Εμπορικών Επιστημών, κάτοικος Ν. Ψυχικού Αττικής, κάτοχος του υπ' αριθμόν Α. 411111/8-3-1962 δελτίου ταυτότητας του ΙΖ Παρ. Ασφ. Αθηνών (α.φ.μ. 009777776 - Δ.Ο.Υ. Ψυχικού), με αριθμό αδείας ασκήσεως οικονομολογικού επαγγέλματος 9996076208 του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδας Β) Μάρκος Αναστασίου του Ιωάννη και της Κωνσταντίνας πτυχιούχος Ανωτάτης Σχολής Οικονομικών και Εμπορικών Επιστημών, κάτοικος Χαλανδρίου Αττικής, κάτοχος του υπ αριθμον Α-345768/19-5-1962 δελτίου ταυτότητας του ΙΖ Παρ. Ασφ. Αθηνών (α.φ.μ. 0089776776 - Δ.Ο.Υ. Ψυχικού), με αριθμό αδείας ασκήσεως οικονομολογικού επαγγέλματος 9997087776 του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδας . Αναπληρωματικοί: Α) Μαρία Μαυρίδη του Ιωάννη και της Αγγλικής κάτοικος Αθηνών, πτυχιούχος Ανώτατης Βιομηχανικής Σχολής Πειραιώς, κάτοχος του

υπ' αριθμόν Σ-768431 /14-6-1988 δελτίου ταυτότητας του Αστυνομικού Τμήματος Ομονοίας (α.φ.μ. 876999984 - ΙΕ' Δ.Ο.Υ. Αθηνών), με αριθμό αδείας ασκήσεως οικονομολογικού επαγγέλματος 9995088876 του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδας Β) Δεσποινα Μαυριδη του Ιωάννη και της Αγγλικής , πτυχιούχος Ανωτάτης Βιομηχανικής Σχολής Πειραιώς, κάτοικος Ερμούπολης Σύρου, κάτοχος του υπ' αριθμόν Ρ-125478/22-1-1981 δελτίου ταυτότητας του Αστυνομικού Τμήματος Ερμούπολης (α.φ.μ. 107276556 - Δ.Ο.Υ. Ερμούπολης), με αριθμό αδείας ασκήσεως οικονομολογικού επαγγέλματος 9995088877 του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδας. Η αμοιβή των άνω ελεγκτών θα καθορισθεί με βάση την κοινή Απόφαση των Υπουργών Ανάπτυξης και ΥΠΕΘΟ (Κ2-14054100)

ΑΡΘΡΟ 42

Πρώτη εταιρική χρήση

Η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώρηση στο οικείο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της εγκριτικής διοικητικής απόφασης για την παροχή αδείας σύστασης της παρούσας εταιρείας με την έγκριση του παρόντος καταστατικού και θα λήξει την 31η Δεκεμβρίου του έτους 2008.

ΑΡΘΡΟ 43

Όροι και συμφωνίες συγχώνευσης και μετατροπής

1. Η Έκθεση της Επιτροπής του άρθρου 9 του κ.ν.2190/1 920, έχει ως ακολούθως:

ΕΚΘΕΣΗ Εκτίμησης του κατά την 2/5/2007 Ενεργητικού και Παθητικού της
ατομικής επιχείρησης του Μιχαήλ Στεργιόγλου από την επιτροπή του άρθρου
9 του ΚΝ 2190/1920 « περί Ανωνύμων Εταιρειών»

Πράξη θεώρησης 6249/99 της Δ.Ο.Υ Καλαμάτας

ΠΡΟΣ Διεύθυνση Εμπορίου Καλαμάτας

Εκτελώντας την με αριθμό 11243/2-5-2007 εντολή σας, οι πιο κάτω αναφερόμενοι, αποτελούντες μέλη της επιτροπής του άρθρου 9 του ΚΝ 2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών»: 1) Γεώργιος Δημητρίου, 2) Βασιλική Πολυκάρπου, και 3) Εμμανουήλ Σερέπας, μετά από αίτηση του Μιχαήλ Στεργιόγλου, κατοίκου Καλαμάτας, ενεργήσαμε αυτοψία και προβήκαμε στην εκτίμηση της αξίας των αναφερομένων στον ισολογισμό της 2/5/2007 στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού της ως άνω ατομικής επιχείρησης, προκειμένου να προσδιοριστεί η καθαρή θέση αυτής και να αποτελέσει αντικείμενο "εισφοράς σε είδος".

Η κατά τον τρόπο αυτό προσδιορισθόσμενη αξία της καθαρής θέσης αυτής θα εισφερθεί σε Ανώνυμη Εταιρεία που πρόκειται να συσταθεί, σύμφωνα με τις διατάξεις του ΚΝ 2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών» και του ΝΔ 1297/72 όπως ισχύουν σήμερα.

Η επιτροπή μας εκτίμησε τα περιουσιακά στοιχεία της, ως ακολούθως:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

10. ΓΗΠΕΔΑ – ΟΙΚΟΠΕΔΑ

10.00 Γήπεδο οικόπεδο εκτάσεως 418 μ2

Πρόκειται για το οικόπεδο εκτάσεως 418 μ2 που βρίσκεται μέσα στην περιφέρεια του Δήμου Καλαμάτας και έχει περιέλθει στον Μιχαήλ Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέπας με το συμβόλαιο αριθμός 22649/9-2-1996 «Δωρεά εν ζωή ακινήτων» κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή. Το συμβόλαιο αριθμός 22649/1996 έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Δήμου Καλαμάτας, στον τόμο 304 και με αύξοντα αριθμό 30.

Το παραπάνω οικόπεδο εκτάσεως 418 μ2 η επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της την θέση αυτού καθώς και τις τρέχουσες τιμές στην περιοχή το αποτιμά στο ποσό των 20.000,00 €

11. ΚΤΙΡΙΑ – ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ- ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ

11.00 Κτίρια – Εγκαταστάσεις κτιρίων

Εντός του ως άνω οικοπέδου υπάρχουν ένα κτίριο με εμβαδόν 118,32 μ2 και αριθμό οικοδομικής άδειας 185/86 και χρησιμοποιείται ως ενοικιαζόμενα δωμάτια, βάσει του ειδικού σήματος αριθμός 4329/96 του ΕΟΤ και περιλαμβάνει 10 δωμάτια

Τα παραπάνω κτιριακά η επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της την θέση αυτών, το έτος κατασκευής των καθώς και την σημερινή τους κατάσταση, τα αποτιμά,

μετά των συνήθων ηλεκτρολογικών, υδραυλικών και λοιπών εγκαταστάσεων,
στο ποσό των 50.000,00 €

14. ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ

14.00 Έπιπλα

Πρόκειται για τα πιο κάτω έπιπλα και λοιπό εξοπλισμό της επιχείρησης
τα οποία αποτιμούνται ως ακολούθως

Καρέκλες δωματίου 40 τεμάχια, τραπέζια βεράντας 10 τεμάχια, κρεβάτια
μονά 5 τεμάχια, κρεβάτια διπλά 5 τεμάχια, φωτιστικά δωματίων 10 τεμάχια,
λαμπατέρ 15 τεμάχια, κομοδίνα 15 τεμάχια, ντουλάπες 10 τεμάχια, κάδρα
10 τεμάχια τα οποία αποτιμούνται στο ποσό των 10.000,00 € συνολικά

14.02 Μηχανές γραφείων

Πρόκειται για μια ταμειακή μηχανή η οποία αποτιμάται στο ποσό των
1.000,00 €

14.03 Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα

Πρόκειται για τα πιο κάτω ηλεκτρονικά συγκροτήματα της επιχείρησης
τα οποία αποτιμούνται ως ακολούθως:

Στερεφωνικά PHILIPS ένα τεμάχιο, τηλεόραση 27 ιντσών PHILIPS ένα
τεμάχιο, τηλεοράσεις 14 ιντσών PHILIPS δέκα τεμάχια τα οποία
αποτιμούνται συνολικά στο ποσό των 5.000,00 €

14.09 Λοιπός Εξοπλισμός

Πρόκειται για τα πιο κάτω εξοπλισμό της επιχείρησης τα οποία
αποτιμούνται ως ακολούθως:

Ψυγεία δωματίων ARISTON δέκα τεμάχια, διάφορα διακοσμητικών, καθρέπτες μπάνιου δέκα τεμάχια , κουρτίνες 10 τεμάχια , τραπεζομάντηλα βεράντας δέκα τεμάχια , κουβέρτες καλοκαιρινές δέκα τεμάχια, κουβέρτες χειμωνιάτικες δέκα τεμάχια , σεντόνια μονά 40 τεμάχια, σεντόνια διπλά 40 τεμάχια, μαξιλαροθήκες 80 τεμάχια , πετσέτες μπάνιου , προσώπου, χεριών από 40 τεμάχια τα οποία αποτιμούνται συνολικά στο ποσό των 20.000,00 €

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

106.000,00 €

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Από την ως άνω ατομική επιχείρηση του Μιχαήλ Στεργιόγλου δεν μας δηλώθηκε κανένα παθητικό στοιχείο και κατά συνέπεια ολόκληρο το ενεργητικό της αποτελεί την καθαρή της θέση κατά την 2/5/2007

Σημειώνεται ότι όπως προκύπτει από τα σχετικά πιστοποιητικά βαρών του Υποθηκοφυλακείου Καλαμάτας με ημερομηνία 25/4/2007 για το ως άνω ακίνητο όπως αυτό αναφέρεται και περιγράφεται στα ως άνω συμβόλαια δεν υπάρχει καμία υποθήκη, προσημείωση ή κατάσχεση μέχρι της ως άνω ημερομηνίας.

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Με βάση τα παραπάνω στοιχεία η επιτροπή ομόφωνα γνωμοδοτεί ότι η καθαρή θέση της ατομικής επιχείρησης του Μιχαήλ Στεργιόγλου που πρόκειται δια συγχωνεύσεώς της με την καθαρή θέση της ατομικής

επιχείρησης της Ζηνοβίας Στεργιόγλου , να αποτελέσει μετοχικό κεφάλαιο σε
Ανώνυμη Εταιρεία που πρόκειται να συσταθεί, ανερχόταν κατά την 2/5/2007,
όπως παρακάτω:

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	106.000,00 €
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	<u>0</u>
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	106.000,00 €

Ερμούπολη 7/ 5/ 2007

Η Επιτροπή

Γεώργιος Δημητρίου Βασιλική Πολυκάρπου Εμμανουήλ Σερέπας

ΕΚΘΕΣΗ εκτίμησης του κατά την 2/5/2007 Ενεργητικού και Παθητικού της
ατομικής επιχείρησης της Ζηνοβίας Στεργιόγλου από την επιτροπή του
άρθρου 9 του ΚΝ 2190/1920 « περί Ανωνύμων Εταιρειών»

Πράξη θεώρησης 6248/99 της Δ.Ο.Υ Καλαμάτας

ΠΡΟΣ Διεύθυνση Εμπορίου Καλαμάτας

Εκτελώντας την με αριθμό 11244/2-5-2007 εντολή σας, οι πιο κάτω
αναφερόμενοι, αποτελούντες μέλη της επιτροπής του άρθρου 9 του ΚΝ
2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών»: 1) Γεώργιος Δημητρίου, 2) Βασιλική
Πολυκάρπου, και 3) Εμμανουήλ Σερέπας, μετά από αίτηση της Ζηνοβίας
Στεργιόγλου, κατοίκου Καλαμάτας , ενεργήσαμε αυτοψία και προβήκαμε
στην εκτίμηση της αξίας των αναφερομένων στον ισολογισμό της 2/5/2007
στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού της ως άνω ατομικής επιχείρησης,

προκειμένου να προσδιοριστεί η καθαρή θέση αυτής και να αποτελέσει αντικείμενο "εισφοράς σε είδος".

Η κατά τον τρόπο αυτό προσδιορισθησόμενη αξία της καθαρής θέσης αυτής θα εισφερθεί σε Ανώνυμη Εταιρεία που πρόκειται να συσταθεί, σύμφωνα με τις διατάξεις του ΚΝ 2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών» και του ΝΔ 1297/72 όπως ισχύουν σήμερα.

Η επιτροπή μας εκτίμησε τα περιουσιακά στοιχεία της , ως ακολούθως:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

10. ΓΗΠΕΔΑ – ΟΙΚΟΠΕΔΑ

10.00 ΓΗΠΕΔΟ – ΟΙΚΟΠΕΔΟ με εμβαδόν 2453,05 τ.μ.

Πρόκειται για το οικόπεδο εκτάσεως 2453,05 τ.μ που βρίσκεται εντός του οικισμού Θουρίας Νομού Μεσσηνίας, είναι άρτιο και οικοδομήσιμο σύμφωνα με τις ισχύουσες πολεοδομικές διατάξεις και έχει περιέλθει το ως άνω τμήμα εκτάσεως 2453,05 τ.μ όπως αυτό απεικονίζεται στο τοπογραφικό διάγραμμα του Πολιτικού Μηχανικού Γεωργίου Περακάκη, περιμετρικά με του αριθμούς και τα στοιχεία 1-2-3-4-5-6-7-8-9-A-B-26-27-28-29-30-31-1 , στην Ζηνοβία Στεργιόγλου κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή, με το συμβόλαιο αριθμός 9771/20-02-2003 της συμβολαιογράφου Καλαμάτας Φωτεινής Λυγνού , το οποίο έχει νόμιμα μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών του υποθηκοφυλακείου Δήμου Καλαμάτας , στο τόμο 372 και με αύξοντα αριθμό 69.

Η επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της την θέση αυτού καθώς και τις τρέχουσες τιμές στην περιοχή αποτιμά το παραπάνω οικοπέδο 2453,05τ.μ στο ποσό των 60.000,00 €

11. ΚΤΙΡΙΑ – ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ- ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ

11.00 Κτίρια – Εγκαταστάσεις κτιρίων

Εντός του ως άνω οικοπέδου υπάρχουν ένα διόροφο κτίριο με εμβαδόν 228,32 μ² και αριθμό οικοδομικής άδειας 185/2004 και χρησιμοποιείται ως ενοικιαζόμενα δωμάτια, βάσει του ειδικού σήματος αριθμός 5654/2005 του ΕΟΤ και περιλαμβάνει 15 δωμάτια

Τα παραπάνω κτιριακά η επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της την θέση αυτών, το έτος κατασκευής των καθώς και την σημερινή τους κατάσταση, τα αποτιμά, μετά των συνήθων ηλεκτρολογικών, υδραυλικών και λοιπών εγκαταστάσεων, στο ποσό των 70.000,00 €

15. ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ

14.00 Έπιπλα

Πρόκειται για τα πιο κάτω έπιπλα και λοιπό εξοπλισμό της επιχείρησης τα οποία αποτιμούνται ως ακολούθως

Καρέκλες δωματίου 15 τεμάχια, τραπέζια βεράντας 15 τεμάχια, κρεβάτια μονά 5 τεμάχια, κρεβάτια διπλά 10 τεμάχια , φωτιστικά δωματίων 15 τεμάχια, λαμπατέρ 25 τεμάχια, κομοδίνα 25 τεμάχια, ντουλάπτες 15 τεμάχια , κάδρα 15 τεμάχια τα οποία αποτιμούνται στο ποσό των 20.000,00 € συνολικά

14.02 Μηχανές γραφείων

Πρόκειται για μια ταμειακή μηχανή η οποία αποτιμάται στο ποσό των 1.000,00 €

14.03 Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα

Πρόκειται για τα πιο κάτω ηλεκτρονικά συγκροτήματα της επιχείρησης τα οποία αποτιμούνται ως ακολούθως:

Στερεφωνικά PHILIPS ένα τεμάχιο , τηλεόραση 27 ιντσών PHILIPS ένα τεμάχιο , τηλεοράσεις 14 ιντσών PHILIPS δεκαπέντε τεμάχια τα οποία αποτιμούνται συνολικά στο ποσό των 7.000,00 €

14.09 Λοιπός Εξοπλισμός

Πρόκειται για τα πιο κάτω εξοπλισμό της επιχείρησης τα οποία αποτιμούνται ως ακολούθως:

Ψυγεία δωματίων ARISTON δεκαπέντε τεμάχια, διάφορα διακοσμητικών, καθρέπτες μπάνιου δεκαπέντε τεμάχια , κουρτίνες δεκαπέντε τεμάχια , τραπεζομάντηλα βεράντας δεκαπέντε τεμάχια , κουβέρτες καλοκαιρινές δεκαπέντε τεμάχια, κουβέρτες χειμωνιάτικες δεκαπέντε τεμάχια , σεντόνια μονά 50 τεμάχια, σεντόνια διπλά 50 τεμάχια, μαξιλαροθήκες 100 τεμάχια , πετσέτες μπάνιου , προσώπου, χεριών από 60 τεμάχια τα οποία αποτιμούνται συνολικά στο ποσό των 40.000,00 €

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

198.000,00€

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

-Δάνεια Τραπεζών	24.132,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
-Δάνεια Τραπεζών	23.000,00
-Ασφαλιστικοί οργανισμοί	1.968,00
-Υποχρεώσεις από φόροι –τέλη	900,00
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	50.000,00

Σημειώνεται ότι όπως προκύπτει από τα σχετικά πιστοποιητικά βαρών του Υποθηκοφυλακείου Δήμου Καλαμάτας με ημερομηνία 25/4/2007 για το ως άνω ακίνητο όπως αυτό αναφέρεται και περιγράφεται στο ως άνω συμβόλαιο δεν υπάρχει καμία υποθήκη, προσημείωση ή κατάσχεση μέχρι της ως άνω ημερομηνίας εκτός από την προσημείωση υποθήκης γραμμένη την 15η /04/2004 στον τόμο 64 και με αύξοντα αριθμό 177 υπέρ 1 εφ. EUROBANK A.E για 132.888 €

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Με βάση τα παραπάνω στοιχεία η επιτροπή ομόφωνα γνωμοδοτεί ότι η καθαρή θέση της ατομικής επιχείρησης της Ζηνοβίας Στεργιόγλου που πρόκειται δια συγχωνεύσεώς της με την καθαρή θέση της ατομικής επιχείρησης του Μιχαήλ Στεργιόγλου , να αποτελέσει μετοχικό κεφάλαιο σε Ανώνυμη Εταιρεία που πρόκειται να συσταθεί, ανερχόταν κατά την 2/5/2007, όπως παρακάτω:

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	198.000,00 €
---------------------------	---------------------

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

50.000,00 €

ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ

148.000,00 €

Ερμούπολη 7/ 5/ 2007

Η Επιτροπή

Γεώργιος Δημητρίου

Βασιλική Πολυκάρπου

Εμμανουήλ Σερέπας

Όλα τα περιουσιακά στοιχεία κάθε μορφής των μετατρεπομένων ατομικών επιχειρήσεων που αναφέρονται και περιγράφονται στις παραπάνω εκθέσεις της επιτροπής του άρθρου 9 του ΚΝ 2190/1920 τα εισφέρουν οι συμβαλλόμενοι στην δια του παρόντος συνιστώμενη Ανώνυμη Εταιρεία , τα εκχωρούν, μεταβιβάζουν και τα παραδίδουν σε αυτήν κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητας, νομής και κατοχής με όλα τα δικαιώματά τους επί αυτών, πραγματικά και προσωπικά και τις συναφείς αγωγές και παραγγέλματα, αποξενούμενοι από κάθε δικαίωμά τους επί αυτών και αποκαθιστούν την ιδρυόμενη Ανώνυμη Εταιρεία τελεία κυρία, νομέα και κάτοχο αυτών και παραιτούνται ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμά τους περί προσβολής της εισφοράς και μεταβίβασης των περιουσιακών στοιχείων γενικά στην Ανώνυμη Εταιρεία για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο, καθώς επίσης και για τους αναγραφόμενους στα άρθρα 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα, οι προϋποθέσεις και περιστατικά των οποίων βεβαιώνεται ότι δεν συντρέχουν στην προκειμένη περίπτωση, καθώς και για υπέρογκο βλάβη. Υπόσχονται και εγγυώνται τα εισφερόμενα μεταβιβαζόμενα και παραχωρούμενα περιουσιακά στοιχεία ελεύθερα από κάθε βάρος γενικά, πλην των κατωτέρω αναφερομένων

προσημειώσεων επί ορισμένου ακινήτου τους. Επίσης οι συμβαλλόμενοι εκχωρούν , παραχωρούν και μεταβιβάζουν στην ιδρυόμενη Ανώνυμη Εταιρεία το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού των ατομικών επιχειρήσεων ενοικιαζομένων δωματίων τους, ήτοι τα κινητά ή ακίνητα, ενσώματα ή ασώματα ή κάθε φύσεως δικαιώματα , άυλα ή άλλο οιοδήποτε σχετικό περιουσιακό στοιχεία και αξιώσεις τα οποία ανήκουν σήμερα κατά κυριότητα, νομή και κατοχή σε αυτούς και συνδέονται πάντοτε με το αντικείμενο της δραστηριότητάς τους, έστω και αν ακόμη τα πράγματα αυτά ή τα δικαιώματα ή οι αξιώσεις δεν κατονομάζονται ρητά ή δεν περιγράφονται πλήρως στα τηρούμενα βιβλία των ή στις εκθέσεις της επιτροπής του άρθρου 9 του ΚΝ 2190/1920, είτε λόγω παράλειψής τους εκ παραδρομής είτε διότι αυτά είναι ανεπίδεκτα συγκεκριμένης χρηματικής αποτίμησης όπως είναι η πελατεία, η φήμη, οι διακριτικοί τίτλοι, η οργάνωση και τα παρεμφερή, καθώς και οι άδειες λειτουργίας τους και οι πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις αρχές ή τα δικαιώματα ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία (μισθωτικά κλπ) τα οποία από τη νόμιμη σύσταση της δια του παρόντος συνιστώμενης ανώνυμης εταιρείας και τη νόμιμη τελείωση της μετατροπής, θα ανήκουν και θα περιέλθουν σε αυτή, υποχρεουμένων των μετατρεπομένων ατομικών επιχειρήσεων δια των φορέων τους να προβούν αμέσως σε κάθε διοικητική ή άλλη ενέργεια ή διατύπωση, η οποία τυχόν θα απαιτηθεί για την τυπική και ουσιαστική μεταφορά όλων των πραγμάτων και δικαιωμάτων στην

συνιστώμενη ανώνυμη εταιρεία . Μεταξύ των μεταβιβαζομένων και παραδιδόμενων από τις ατομικές επιχειρήσεις στην ανώνυμη εταιρεία, που συνιστάται με το παρόν, περιουσιακών στοιχείων περιλαμβάνονται τα ακόλουθα ακίνητα:

A) Ένα οικόπεδο που βρίσκεται στην κτηματική περιφέρεια της Κοινότητας Θουρίας και στην θέση Αγία Παρασκευή , εκτάσεως μέτρων τετραγωνικών δύο χιλιάδων τετρακοσίων πενήντα τριών και πέντε εκατοστών (2.453,05) όπως ολόκληρο το άνω ακίνητο με την περιοχή του γενικά απεικονίζεται στο από Δεκεμβρίου 2002 τοπογραφικό διάγραμμα του Πολιτικού Μηχανικού Γεώργιου Περακάκη που προσαρτάται στο με αριθμό 9771/20-2-2003 συμβόλαιο της Συμβολαιογράφου Καλαμάτας Φωτεινής Λυγνού , περιμετρικά με τα στοιχεία 1-2-3-4-5-6-7-8-9-A-B-26-27-28-29-30-31-1 και συνορεύει Βορεια σε τεθλασμένη γραμμή 6-7-8-9 μήκους μέτρων τεσσάρων και εβδομήντα τριών εκατοστών (4,73) συν έξι και τριάντα επτά εκατοστών (6,37) συν έξι και είκοσι οκτώ εκατοστών (6,28) με ιδιοκτησία Ζουγάνε Μαυρομάτη , Ανατολικά εν μέρει σε πλευρά A-B-26 μήκους μέτρων οκτώ και δέκα εκατοστών (8,10) συν δέκα και δεκαέξι εκατοστά (10,16) με ιδιοκτησία Επαμεινώνδα Αρκουλή και εν μέρει σε πλευρά 27-28-29 μήκους μέτρων επτά και ενενήντα εκατοστών (7,90) συν τριών και έξι εκατοστών (3,06) Νότια εν μέρει σε πλευρά 30-31-1 μήκους δέκα και δεκατριών εκατοστών (10,13) συν πέντε και ογδόντα δύο εκατοστών (5,82) επίσης με επαρχιακή οδό Θουρίας Δυτικά εν μέρει σε πλευρά 1-2- μήκους είκοσι οκτώ και τριών εκατοστών (28,03) επίσης με

ιδιοκτησία Μαρίας Μαραμένου και εν μέρει σε πλευρά 3-4-5 μήκους εκατόν έξι και ενός εκατοστού (106,01) με ιδιοκτησία Φώτη Καραγιώργη και σύμφωνα με την υπεύθυνη δήλωση το Ν 651/1977 που έγινε από τον ίδιο μηχανικό στο άνω διάγραμμα, είναι άρτιο και οικοδομήσιμο σύμφωνα με τις ισχύουσες πολεοδομικές διατάξεις και ευρίσκεται εντός οικισμού. Επί του ανωτέρω ακινήτου ανηγέρθη οικοδομή συνολικού εμβαδού διακοσίων είκοσι οκτώ και τριάντα δύο εκατοστών (228,32) σύμφωνα με την με αριθμό 185/2004 άδεια της Διεύθυνσης Πολεοδομίας Καλαμάτας που βρίσκεται στο στάδιο λειτουργίας χρήσης ενοικιαζομένων δωματίων σύμφωνα με την με αριθμό 5654/2005 άδεια ειδικού σήματος λειτουργίας του Ελληνικού Οργανισμού Τουρισμού αποτελούμενη από δεκαπέντε δωμάτια δυναμικότητας είκοσι πέντε (25) κλινών. Το ως άνω ακίνητο περιήλθε στην Ζηνοβία Στεργιόγλου με το με αριθμό 9771/20-2-2003 συμβόλαιο της Συμβολαιογράφου Καλαμάτας Φωτεινής Λυγνού το οποίο έχει νόμιμα μεταγραφεί στα μεταγραφών του υποθηκοφυλακείου Δήμου Καλαμάτας, στο τόμο 372 και με αύξοντα αριθμό 69. Επί του άνω ακινήτου υπάρχει προσημείωση υποθήκης εγγραφείσα στις 15^η /04/2004 στον τόμο 64 και με αύξοντα αριθμό 177 υπέρ 1 εφ. EUROBANK Α.Ε για 132.888 €

Β) Ένα οικόπεδο εμβαδού τετρακοσίων δέκα οκτώ τετραγωνικών μέτρων (418) που φαίνεται στο τοπογραφικό διάγραμμα τη Πολιτικού Μηχανικού Καρμέλλα Ρούσση που έχει προσαρτηθεί στην με αριθμό 14780/95 πράξη της αυτής ως άνω Συμβολαιογράφου φαίνεται δε επίσης στο τοπογραφικό

διάγραμμα της αυτής ως άνω Πολιτικού Μηχανικού το οποίο προσαρτάται στο με αριθμό 22649/9-2-1996 συμβολαίου της ίδιας ως άνω συμβολαιογράφου επί του οποίου ανηγέρθη οικοδομή συνολικού εμβαδού εκατόν δέκα οκτώ και τριάντα δύο εκατοστών (118,32) που βρίσκεται στην περιφέρεια του Δήμου Καλαμάτας και συνορεύει γύρωθεν με δημοτική οδό με ιδιοκτησία Μιχαήλ Πρέκα , με ιδιοκτησία Ιερού Ναού Αγίου Κωνσταντίνου και έχει περιέλθει στον εισφέροντα Μιχαήλ Στεργιόγλου λόγω δωρεάς εν ζωή του πατρός του Πολύβιου Στεργιόγλου δυνάμει του ως ανωτέρω υπ' αριθμόν 2649/9-2-1996 συμβολαίου που έχει μεταγραφεί νόμιμα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Δήμου Καλαμάτας, στον τόμο 304 και με αύξοντα αριθμό 30. Η ανωτέρω οικοδομή έχει συνολικό εμβαδόν εκατόν δέκα οκτώ και τριάντα δύο εκατοστά (118,32) το δε κτίσμα της χρησιμοποιείται ως επιχείρηση ενοικιαζομένων δωματίων σύμφωνα με την με αριθμό 4329/96 άδεια ειδικού σήματος λειτουργίας του Ελληνικού Οργανισμού Τουρισμού αποτελούμενη από δέκα (10) δωμάτια δυναμικότητας δεκαπέντε (15) κλινών .

Οι δια του παρόντος συμβαλλόμενοι δηλώνουν συμφωνούν και αποδέχονται ότι :α) παραιτούνται από κάθε δικαίωμά τους να προσβάλλουν αυτό το συμβόλαιο ή να αμφισβητήσουν το κύρος αυτού του συμβολαίου για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία, καθώς και για τους λόγους που προβλέπονται στα άρθρα 178,179 και 388 του Αστικού Κώδικα. Β) πρόσωπα που έχουν ενεργήσει με το όνομα αυτής της υπό ίδρυση εταιρείας ευθύνονται για τις πράξεις αυτές απεριορίστως και εις ολόκληρον Θα

ευθύνεται όμως μόνη η εταιρεία για τις πράξεις που έγιναν ρητώς στο όνομα της κατά το ιδρυτικό στάδιο, εάν μέσα σε τρεις μήνες από την απόκτηση της νομικής προσωπικότητας αυτής αναλάβει τις υποχρεώσεις που απορρέουν από τις πράξεις αυτές γ) για την περίπτωση που από παραδρομή κάποιο περιουσιακό στοιχείο ή δικαίωμα των μετατρεπομένων ατομικών επιχειρήσεων, για την μεταβίβαση του οποίου απαιτείται από τις κείμενες διατάξεις να τηρηθεί κάποιος τύπος, δεν περιγράφηκε ειδικά παραπάνω ή δεν τηρήθηκε ο απαιτούμενο τύπος, οι συμβαλλόμενοι παρέχουν την εντολή και πληρεξουσιότητα στη συνιστώμενη εταιρεία, όπως ενεργώντας μονομερώς και χωρίς τη σύμπραξη αυτών με αυτοσύμβαση σύμφωνα με το άρθρο 235 του Αστικού Κώδικα για τον εαυτόν της ατομικά και σαν εντολοδόχος και εκπρόσωπος των συμβαλλομένων, σύμφωνα με εντολή και πληρεξουσιότητα που δίνεται με το συμβόλαιο αυτό από αυτούς και ισχύει και για το χρόνο μετά τη μετατροπή της εταιρείας τους να προβεί είτε στη συμπλήρωση του παρόντος συμβολαίου όσον αφορά τον απαιτούμενο τύπο με σύνταξη συμπληρωματικής πράξης στην οποία θα περιγράφονται τα περιουσιακά στοιχεία ή δικαιώματα και θα εκπληρούται ο απαιτούμενος τύπος, είτε στη διενέργεια οποιασδήποτε πράξης απαιτείται για τη συντέλεση της μεταβίβασης του περιουσιακού στοιχείου ή δικαιώματος. Δ) εξουσιοδοτούν με ανέκκλητη, ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα, με πλήρες δικαίωμα τους Ζηνοβία Στεργιόγλου του Πολύβιου και Μιχαήλ Στεργιόγλου του Πολύβιου, ώστε ενεργώντας κάθε ένας χωριστά, να υποβάλλει το παρόν καταστατικό για

έγκριση στην αρμόδια Νομαρχία και να τους εκπροσωπεί στην Αρχή αυτή, καθώς και να καταρτίσει και υπογράψει κατά την κρίση του, ως πληρεξούσιος και αντιπρόσωπος τους, συμβολαιογραφικό έγγραφο, με το οποίο να αναπληρώνονται παραλείψεις και να διορθώνονται παραδρομές και ακόμα να συμπληρώνονται ή να τροποποιούνται ή κωδικοποιούνται οι διατάξεις του καταστατικού, καθώς και να υπογράψει κωδικοποίηση του καταστατικού που θα περιέχει τις διορθώσεις που θα ζητήσει η Νομαρχία. Επίσης να προβεί σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες για υποβολή δήλωσης έναρξης δραστηριότητας της ως άνω εταιρείας στην αρμοδία Δ.Ο.Υ και χορήγηση ΑΦΜ από την άνω Δ.Ο.Υ ε) το συνολικό κατά προσέγγιση ποσό όλων των δαπανών που απαιτήθηκαν για τη σύσταση της εταιρείας και τη βαρύνουν, ανέρχεται σε τέσσερες χιλιάδες τριακόσια ενενήντα ευρώ (4.390,00) στα οποία συμπεριλαμβάνονται η σύνταξη συμβολαίου, αμοιβή συμβολαιογράφου, ταμείο νομικών, αντίγραφα συμβολαίου, αμοιβή δικηγόρου, τέλη για δημοσίευση καταστατικού στη νομαρχία, φόρος συγκέντρωσης κεφαλαίου 1 % επί του ανωτέρω καταβληθέντος κεφαλαίου των μετρητών σύμφωνα με τα άρθρα 17-31 του Ν 1676/1986 . Οι εμφανιζόμενοι όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται στο παρόν δήλωσαν σύμφωνα με το Ν 1599/86 ότι η μόνιμη κατοικία και διαμονή τους είναι εκείνη που αναφέρεται στην αρχή. Προσαρτώνται στο παρόν 1. το με αριθμό 1249/07 θεωρημένο αντίγραφο καταστατικού από το Ξενοδοχειακό Επιμελητήριο Ελλάδος για τη νομιμοποίηση της χρήσης της επωνυμίας και του διακριτικού τίτλου σύμφωνα

με το άρθρο 7 του ν 2081/92, 2. τα με αριθμό 1406 και 1407 πιστοποιητικά της Δ.Ο.Υ Καλαμάτας περί φορολογικής ενημερότητας των συμβαλλομένων 3. οι με αριθμό πρωτοκόλλου 176 και 177 / 22-1-07 βεβαιώσεις του Δήμου Καλαμάτας από τις οποίες προκύπτει ότι για τα άνω ακίνητα δεν οφείλεται τέλος ακίνητης περιουσίας 4. οι με αριθμό πρωτοκόλλου 546 και 654/28-4-07 βεβαιώσεις ασφαλιστικής ενημερότητας του ΙΚΑ , 5. σύμφωνα με το άρθρο 81 του ν 2338/94όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 26 του ν 3220/04 υπεύθυνες δηλώσεις των συμβαλλομένων αντίγραφα των οποίων θα αποστείλω αρμοδίως στην Δ.Ο.Υ εισοδήματός τους, στις οποίες δηλώνουν ότι περιέλαβαν τα άνω ακίνητα στις εμπρόθεσμες δηλώσεις τους φόρου εισοδήματος των δυο τελευταίων ετών . Οι συμβαλλόμενοι σύμφωνα με την ΔΙΑΔΠ/Α1/18368/25-9-02 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης δήλωσαν σε μένα τη συμβολαιογράφο με ατομικής τους ευθύνη και γνωρίζοντας τις κυρώσεις που προβλέπονται από τις διατάξεις της παρ. 6 του άρθρου 22 του Ν 1599/86 κατά τις οποίες «όποιος εν γνώσει του δηλώνει ψευδή γεγονότα ή αρνείται ή αποκρύπτει τα αληθινά με έγγραφη υπεύθυνη δήλωση του άρθρου 8 τιμωρείται με φυλάκιση τουλάχιστον τριών μηνών. Εάν ο υπαίτιος αυτών των πράξεων σκόπευε να προσπορίσει στο εαυτόν του ή σε άλλον περιουσιακό όφελος, βλάπτοντας τρίτον ή σκόπευε να βλάψει άλλον, τιμωρείται με κάθειρξη μέχρι δέκα ετών» α) σύμφωνα με τον Ν.1577/85 ότι οι επιφάνειες και η χρήση των χώρων των άνω οικοδομών είναι σύμφωνες με τις άδειες ανέγερσης τους και δεν έχουν μεταβληθεί και β)

σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ. 15 του Ν 2242/94 ότι τα άνω ακίνητα δεν βρίσκονται σε ρέμα, σε αιγιαλό, σε ζώνη παραλίας, σε βιότοπο, σε δημόσιο κτήμα και σε αρχαιολογικό χώρο. Οι συμβαλλόμενοι υπέβαλαν στην Δ.Ο.Υ Καλαμάτας τις με αριθμό 472/07 και 765/07 αρνητικές δηλώσεις Φόρου Μεταβίβασης Ακινήτων, λόγω απαλλαγής με τις διατάξεις του άρθρου 3 του Ν 1297/72 αναλογικώς εφαρμοζόμενου δυνάμει του άρθρου 18 παρ. 5 του Ν 3296/2004 δια των οποίων δήλωσαν τόσο την αντικειμενική αξία εκάστου των μεταβιβαζομένων δια του παρόντος ακινήτων όσο και αυτήν που προσδιορίστηκε από την επιτροπή του άρθρου 9 του ΚΝ 2190/1920 και προκύπτει από τις προπαρατεθείσες εκθέσεις της επιτροπής . Αφού συνομολόγησαν και συναποδέχθηκαν αυτά οι συμβαλλόμενοι, προς πίστωση με αίτησή τους συντάχθηκε το παρόν σε πενήντα επτά (57) φύλλα, των οποίων το περιθώριο αφέθηκε με τη συναίνεσή τους, για το οποίο για τέλη και δικαιώματά μου εκδόθηκε η υπ αριθ. 694/2007 διπλότυπη απόδειξη μου παροχής υπηρεσιών και το οποίο αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα και βεβαιώθηκε, υπογράφεται από αυτούς τους παριστάμενους δικηγόρους και Εμένα στο τέλος κάθε φύλλου από τα οποία αποτελείται , στις προσθήκες στα περιθώρια και στο τέλος όπως ορίζει ο νόμος.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ

ΟΙ ΠΑΡΙΣΤΑΜΕΝΟΙ ΔΙΚΗΓΟΡΟΙ

ΖΗΝΟΒΙΑ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ

ΙΩΑΝΝΑ ΦΩΤΙΑΔΗ

ΜΙΧΑΗΛ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ

ΜΑΡΚΕΛΛΑ ΕΥΣΤΑΘΙΟΥ

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

ΙΩΑΝΝΑ ΠΕΡΤΕΣΗ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Στον Δήμο Καλαμάτας και επί της οδού Τριαντάρου στον αριθμό 135 , όπου και τα γραφεία της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και διακριτικό τίτλο «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΕ» και αριθμό μητρώου 132987/83/Β/07/245 η οποία συστάθηκε με την με αριθμό 12678/14-5-2007 απόφαση του Νομάρχη Μεσσηνίας , καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών την 14/5/2007 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ ΤΑΕ και ΕΠΕ αριθμός φύλλο 2323/19-5-2007 , συνήλθαν σε συνεδρίαση σήμερα την 21η μηνός Μαΐου έτους 2007 ημέρα της εβδομάδας Δευτέρα και ώρα 10.00 π.μ , τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 16 του καταστατικού συστάσεώς της, για συζήτηση και λήψη απόφασης για την συγκρότηση αυτού σε σώμα , την κατανομή αρμοδιοτήτων και την εκπροσώπηση της εταιρείας.

Στη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου παραστάθηκαν τα οριζόμενα, από το άρθρο 40 του καταστατικού ιδρύσεως της εταιρείας, μέλη αυτού :

1. Μιχαήλ Στεργιόγλου του Πολύβιου
2. Αδαμαντία Στεργιόγλου του Πολύβιου
3. Ζηνοβία Στεργιόγλου του Πολύβιου
4. Δόμνα Στεργιόγλου του Πολύβιου
5. Πολυξένη Στεργιόγλου του Πολύβιου

Αφού διαπιστώνεται ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 19 του καταστατικού και την παράγραφο 1 του άρθρου 21 του Κ 2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών», κηρύσσεται η έναρξη της συνεδρίασης και αρχίζει η συζήτηση του μοναδικού θέματος της ημερήσιας διάταξης και καλούνται τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου να ψηφίσουν και να εκλέξουν τον Πρόεδρο , το Αντιπρόεδρο και τον Διευθύνοντα Σύμβουλο αυτού .

Μετά από διαλογική συζήτηση και ψηφοφορία εκλέγονται ομόφωνα Πρόεδρος η Ζηνοβία Στεργιόγλου του Πολύβιου, Αντιπρόεδρος η Δόμνα Στεργιόγλου του Πολύβιου και Διευθύνων Σύμβουλος ο Μιχαήλ Στεργιόγλου του Πολύβιου

Έτσι το Διοικητικό Συμβούλιο συγκροτείται σε σώμα ως εξής :

1. Ζηνοβία Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέπας γεννημένη το 1962 με αριθμό δελτίου ταυτότητας Κ-123456 και αριθμό φορολογικού μητρώου 123456789, Πρόεδρος
2. Δόμνα Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέπας γεννημένη το 1962 με αριθμό δελτίου ταυτότητας Κ-123457 και αριθμό φορολογικού μητρώου 123456788, Αντιπρόεδρος
3. Μιχαήλ Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέπας γεννημένος το 1963 με αριθμό δελτίου ταυτότητας Ε-123458 και αριθμό φορολογικού μητρώου 223322332, Διευθύνων Σύμβουλος

4. Πολυξένη Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέπας γεννημένη το 1964 με αριθμό δελτίου ταυτότητας Γ-123456 και αριθμό φορολογικού μητρώου 333666543, μέλος
5. Αδαμαντία Στεργιόγλου του Πολύβιου και της Αντωνέπας γεννημένη το 1964 με αριθμό δελτίου ταυτότητας Μ-123459 και αριθμό φορολογικού μητρώου 454567565, μέλος

Στην συνέχεια το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση και ψηφοφορία αναθέτει, σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 17 του καταστατικού και την παράγραφο 3 του άρθρου 22 του ΚΝ 2190/1920, την εκπροσώπηση της εταιρείας και την δέσμευσή της με μόνη την υπογραφή του , στην Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Ζηνοβία Στεργιόγλου και στην οποία παρέχονται οι παρακάτω ενδεικτικά αναφερόμενες πράξεις και συναλλαγές .

Στηνς παραπάνω παρέχεται το δικαίωμα όπως με την εταιρική υπογραφή της, εκπροσωπεί και δεσμεύει την εταιρεία στις παρακάτω ενδεικτικά αναφερόμενες πράξεις ήτοι μπορεί να αναλαμβάνει: χρήματα, χρηματογράφα, μερισματαποδείξεις, εισπράττει χρήματα, εκδίδει, αποδέχεται και οπισθογραφεί συναλλαγματικές και γραμμάτια, εκδίδει και οπισθογραφεί επιταγές, παραλαμβάνει φορτωτικές, συμβάλλεται με τράπεζες για το άνοιγμα ενεργύων πιστώσεων και την έκδοση εγγυητικών επιστολών, δίνει εντολές πληρωμής για λογαριασμό της εταιρείας και συνομολογεί δάνεια και πιστώσεις σε ανοικτούς λογαριασμούς της εταιρείας και να κάνει χρήση αυτών.

Γενικά οι έχοντες δικαίωμα υπογραφής, διοικούν και διαχειρίζονται τις εταιρικές υποθέσεις, κάνουν συμφωνίες και συμβόλαια για λογαριασμό της εταιρείας, σχετικά με τις παραπάνω ενδεικτικά και όχι περιοριστικά αναφερόμενες πράξεις και για την επίτευξη του σκοπού της εταιρείας, με την επιφύλαξη των ειδικών διατάξεων του καταστατικού και των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου.

Υπεύθυνος για την παραλαβή της αλληλογραφίας που προέρχεται από την εποπτεύουσα αρχή, ορίζεται η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, Ζηνοβία Σγτεργιόγλου, κάτοικος Καλαμάτας .

Η θητεία του ανωτέρω Διοικητικού Συμβουλίου λήγει , ως ορίστηκε με το άρθρο 40 του καταστατικού, την 30/6/2009.

Κατόπιν το Διοικητικό Συμβούλιο εξουσιοδοτεί την Πρόεδρό του να κάνει όλες τις απαραίτητες ενέργειες και να υποβάλλει μέσα στην προθεσμία που ορίζεται στην παράγραφο 7 του άρθρου 20 του ΚΝ 2190/1920, στην αρμόδια εποπτεύουσα υπηρεσία Εμπορίου της Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης Μεσσηνίας, όλα τα απαιτούμενα έγγραφα για την καταχώριση του παρόντος πρακτικού , στο μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και την δημοσίευσή του στο Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβέρνησης- Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης, σύμφωνα με την παράγραφο γ' του άρθρου 7^α και την παράγραφο 1 του άρθρου 7β του ΚΝ 2190/1920 .

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος για συζήτηση, λύεται η συνεδρίαση και υπογράφεται το παρόν πρακτικό όπως ακολουθεί

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΑ ΜΕΛΗ
Ζ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	Δ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	Μ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	Α.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ
			Π.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΑΡΧΙΚΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Στον Δήμο Καλαμάτας και επί της οδού Τριαντάρου στον αριθμό 135 , όπου και τα γραφεία της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και διακριτικό τίτλο «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΕ» και αριθμό μητρώου 132987/83/Β/07/245 συνήλθαν, σήμερα την 11^η μηνός Ιουλίου έτους 2007 ημέρα της εβδομάδας Τετάρτη και ώρα 10.00 π.μ, μετά από πρόσκληση της Προέδρου του σε ειδική συνεδρίαση, με θέμα ημερήσιας διάταξης : Πιστοποίηση καταβολής του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου .

Παρέστησαν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου :

1. Ζηνοβία Στεργιόγλου, Πρόεδρος
2. Δόμνα Στεργιόγλου, Αντιπρόεδρος
3. Μιχαήλ Στεργιόγλου, Διευθύνων Σύμβουλος
4. Πολυξένη Στεργιόγλου, μέλος
5. Αδαμαντία Στεργιόγλου, μέλος

Στη συνεδρίαση παρίσταται και ο Προϊστάμενος του Λογιστηρίου

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 19 του καταστατικού και την παράγραφο 1 του άρθρου 21 του Κ

2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών» ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίασης και υπενθυμίζει στα μέλη την υποχρέωση του Διοικητικού Συμβουλίου που έχει από την παράγραφο 2 του άρθρου 5 του καταστατικού και την παράγραφο 1 του άρθρου 11 του ΚΝ 2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών», να συνεδριάσει για να διαπιστώσει την καταβολή ή μη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας.

Στη συνέχεια καλεί τον παριστάμενο Προϊστάμενο του Λογιστηρίου να επιδείξει τα λογιστικά βιβλία της εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο λαμβάνει γνώση των λογιστικών βιβλίων και από τις σχετικές εγγραφές διαπιστώνει ότι έγινε πράγματι η καταβολή ολόκληρου του ποσού του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου, η οποία προέρχεται από την εισφορά της καθαρής θέσης των ατομικών επιχειρήσεων της Ζηνοβίας Στεργιόγλου και του Μιχαήλ Στεργιόγλου οι οποίες εκτιμήθηκαν από την επιτροπή του άρθρου 9 του ΚΝ 2190/20 στο ποσό των 254.000,00 € και από την καταβολή μετρητών ποσού 100.000,00 € στον με αριθμό 699/212121211927 τραπεζικό λογαριασμό που τηρείται στην Εμπορική Τράπεζα στο όνομα της εταιρείας

Την κάλυψη του κεφαλαίου ανέλαβαν οι μέτοχοι όπως το άρθρο 39 του καταστατικού ορίζει και συγκεκριμένα:

Η Ζηνοβία Στεργιόγλου εισέφερε ποσοστό 100 ο/ο της ατομικής της επιχείρησης της οποίας η καθαρή θέση ανήλθε στο ποσό των 148.000,00 € και αναλαμβάνει γι' αυτήν της, την εισφορά σε είδος 14.800 ονομαστικές

μετοχές, με τους περιορισμούς που το άρθρο 4 του ΝΔ1297/72 ορίζει, ονομαστικής αξίας 10,00 € η κάθε μία

Ο Μιχαήλ Στεργιόγλου εισέφερε ποσοστό 100 ο/ο της ατομικής του επιχείρησης της οποίας η καθαρή θέση ανήλθε στο ποσό των 106.000,00 € και αναλαμβάνει γι' αυτήν του , την εισφορά σε είδος 10.600 ονομαστικές μετοχές, με τους περιορισμούς που το άρθρο 4 του ΝΔ1297/72 ορίζει, ονομαστικής αξίας 10,00 € η κάθε μία

Η Δόμνα Στεργιόγλου εισέφερε σε μετρητά το ποσό των 100.000,00 € και αναλαμβάνει γι' αυτήν της , την εισφορά σε χρήμα 10.000 ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας 10,00 € η κάθε μία

Ύστερα από τα παραπάνω το Διοικητικό Συμβούλιο εξουσιοδοτεί ομόφωνα την Πρόεδρο αυτού, όπως υποβάλλει, μέσα στην προθεσμία που από την παράγραφο 5 του άρθρου 11 του ΚΝ. 2190/20 ορίζεται, αντίγραφο του παρόντος πρακτικού μαζί με το ανάλογο διπλότυπο δημοσίευσης , στην αρμόδια εποπτεύουσα υπηρεσία Εμπορίου της Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης Μεσσηνίας για την καταχώρησή του στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και την δημοσίευσή του στο Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβέρνησης- Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης

Το Διοικητικό Συμβούλιο επικυρώνει από τώρα το παρόν πρακτικό , λύει τη συνεδρίαση και υπογράφει όπως ακολουθεί

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΑ ΜΕΛΗ
Ζ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	Δ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	Μ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	Α.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Στον Δήμο Καλαμάτας και επί της οδού Τριαντάρου στον αριθμό 135 , όπου και τα γραφεία της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και διακριτικό τίτλο «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΕ» και αριθμό μητρώου 132987/83/Β/07/245 συνήλθαν, σήμερα την 3^η μηνός Αυγούστου έτους 2007 ημέρα της εβδομάδας Παρασκευή και ώρα 18.00 π.μ, μετά από πρόσκληση της Προέδρου του σε συνεδρίαση, με θέμα ημερήσιας διάταξης: Αγορά οικοπέδου .

Παρέστησαν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου :

1. Ζηνοβία Στεργιόγλου, Πρόεδρος
2. Δόμνα Στεργιόγλου, Αντιπρόεδρος
3. Μιχαήλ Στεργιόγλου, Διευθύνων Σύμβουλος
4. Πολυξένη Στεργιόγλου, μέλος
5. Ευστράτιος Φωτίου, μέλος

Στη συνεδρίαση παρίσταται και ο Προϊστάμενος του Λογιστηρίου

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 19 του καταστατικού και την παράγραφο 1 του άρθρου 21 του Κ 2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών» η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίασης και γνωρίζει στα μέλη ότι πωλείται οικόπεδο 705 περίπου τετραγωνικών μέτρων στο Δημοτικό Διαμέρισμα Θουρίας Καλαμάτας και σε πολύ καλή θέση. Το οικόπεδο αυτό

κρίνει και εισηγείται ότι είναι ωφέλιμο για την εξυπηρέτηση των δραστηριοτήτων της εταιρείας .

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση απεφάσισε ομόφωνα την αγορά από την εταιρία του πωλουμένου οικοπέδου και εξουσιοδοτεί δε προς τούτο και δια της αυτής αποφάσεώς του, τον Ευστράτιο Φωτίου, να διαπραγματευθεί, με τον ιδιοκτήτη του οικοπέδου ελεύθερα και άνευ ουδενός περιορισμού, την αξία του τιμήματος και τους όρους της αγοραπωλησίας . και επιπλέον εξουσιοδοτεί αυτόν όπως επ' ονόματι και για λογαριασμό της εταιρείας και με την ιδιότητά του νομίμου εκπροσώπου αυτής υπογράψει και απαραίτητη αίτηση, έγγραφο και συμβολαιογραφική πράξη προς ολοκλήρωση της νόμιμης κτήσης του συγκεκριμένου οικοπέδου

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση και περι ώρα 19:00 έληξε η συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου, σε πίστωση δε των συντάχθηκε το παρόν το οποίο υπογράφεται ως ακολούθως:

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ζ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ

Δ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ

Μ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ

Π.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ

Ε. ΦΩΤΙΟΥ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης

Στον Δήμο Καλαμάτας και επί της οδού Τριαντάρου στον αριθμό 135 , όπου και τα γραφεία της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και διακριτικό τίτλο «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΕ» και αριθμό μητρώου 132987/83/Β/07/245 συνήλθαν, σήμερα την 7η μηνός Αυγούστου έτους 2007 ημέρα της εβδομάδας Τρίτη και ώρα 11.00 π.μ , οι κ.κ μέτοχοι, σε έκτακτη Γενική Συνέλευση, μετά από την με ημερομηνία 10/7/2007 πρόσκληση του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής.

Στην Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Ζηνοβία Στεργιόγλου η οποία ορίζει ως γραμματέα και ψηφοδέκτη την Πολυξένη Στριγιόγλου.

Στην συνέχεια η προσωρινή Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης διαπιστώνει ότι έγιναν όλες οι διατυπώσεις δημοσιότητας της πρόσκλησης των μετόχων μέσα στις από το άρθρο 26 του ΚΝ 2190/1920 οριζόμενες προθεσμίες και συγκεκριμένα :

1. καταχωρήθηκε στο μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της αρμόδιας εποπτεύουσας υπηρεσίας Εμπορίου της Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης Μεσσηνίας την 13/7/2007
2. δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 6996/16-7-2007 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβέρνησης του Τεύχους Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης

3. δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 54/16-7-2007 φύλλο της πολιτικής εφημερίδας ΒΗΜΑ

4. δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 53/16-7-2007 φύλλο της οικονομικής εφημερίδας ΚΕΡΔΟΣ

5. δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 32/16-7-2007 φύλλο της τοπικής εφημερίδας ΜΕΣΣΗΝΙΑΚΟΣ ΛΟΓΟΣ

Τέλος διαβάζει τον πίνακα μετόχων και μετοχών που έχουν δικαίωμα να συμμετάσχουν στην παρούσα συνέλευση ο οποίος έχει ως εξής :

ΠΙΝΑΚΑΣ

Α/Α	ΕΠΩΝΥΜΟ	ΟΝΟΜΑ	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΜΕΤΟΧΕΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
1.	ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	ΖΗΝΟΒΙΑ	ΚΑΛΑΜΑΤΑ	14.800	41,81%	παρουσα
2.	ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	ΜΙΧΑΗΛ	ΚΑΛΑΜΑΤΑ	10.600	29,94%	παρών
3	ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	ΔΟΜΝΑ	ΚΑΛΑΜΑΤΑ	10.000	28,25 %	απουσα
			Σύνολο μετοχών	35.400	100%	

Αφού έγινε ο έλεγχος των τίτλων των παρισταμένων μετόχων και καμία ένσταση δεν υποβλήθηκε για την συμμετοχή κάποιου μετόχου στην Γενική Συνέλευση και διαπιστώνεται ότι μετέχει σ' αυτήν ποσοστό 71,75 % του μετοχικού κεφαλαίου επικυρώνεται ο παραπάνω πίνακας και η Συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 29 του ΚΝ 2190/1920 και μπορεί να αποφασίσει για οποιοδήποτε θέμα αφού

διαπιστώνεται ότι τηρήθηκαν και οι διατάξεις των άρθρων 8 έως και 11 του καταστατικού .

Στην συνέχεια εκλέγεται παμψηφεί οριστικός πρόεδρος της συνέλευσης η κ. Ζηνοβία Στεργιόγλου και γραμματέας και ψηφοδέκτης η κ. Πολυξένη Στεργιόγλου και εισέρχεται στο θέμα της ημερήσιας διάταξης που είναι:

ΘΕΜΑ Επέκταση του σκοπού της εταιρείας

Επί του θέματος αυτού λαβών τον λόγο η Πρόεδρος της συνέλευσης γνωρίζει στα μέλη ότι οι ανάγκες της εταιρείας επιβάλλουν την επέκταση των δραστηριοτήτων της με σκοπό την ανάπτυξη της επιχείρησης σε άμεση συνάρτηση και με την αγορά οικοπέδου που θα τελεστεί άμεσα με σκοπό την ανέγερση και λειτουργία καταστήματος εστίασης – καφετέριας προς εξυπηρέτηση των πελατών των τουριστικών καταλλυμάτων της και όχι μόνο. Προς πραγματοποίηση λοιπόν των σχεδίων αυτών είναι απαραίτητη η τροποποίηση του καταστατικού της εταιρείας ως προς τις δραστηριότητες του σκοπού αυτής με προσθήκη νέας παραγράφου «στ».

Στην συνέχεια οι μέτοχοι μετά από διαλογική συζήτηση και εξετάζοντας την πρόταση αυτή της κ. Προέδρου αποφασίζουν ομόφωνα και παμψηφεί την τροποποίηση του άρθρου 3 «σκοπός» του καταστατικού συστάσεως της εταιρείας με προσθήκη νέας παραγράφου «στ» , το νέο κείμενο της οποίας θα έχει ως ακολούθως:

« στ. Η ίδρυση λειτουργία και εκμετάλλευση κάθε μορφής κέντρων αναψυχής και εστιάσεως όπως εστιατορίων, μπαρ, καφετεριών, ζαχαροπλαστείων,

χορευτικών κέντρων επί ιδίων ακινήτων ή ακινήτων που θα αγοράσει ή θα μισθώσει .»

Το νέο κείμενο του άρθρου 3 το οποίο θα ενσωματωθεί στο ήδη ισχύον

καταστατικό της εταιρείας θα έχει ως εξής :

ΑΡΘΡΟ 3

ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της εταιρείας είναι :

α. Η εκμετάλλευση ξενοδοχείων και δωματίων, ιδιοκτησίας της εταιρείας, η ιδιοκτησίας τρίτων και ειδικότερα η εκμετάλλευση των υπαρχόντων ξενοδοχείων, το οποίο εισφέρεται στην δια του παρόντος συνιστώμενη εταιρεία

β. Η εκμετάλλευση τουριστικών εγκαταστάσεων, κέντρων παραθερισμού και κάμπινγκ, ιδιοκτησίας της εταιρείας ή τρίτων

γ. Η εκμετάλλευση κάθε μορφής τουριστικής επιχείρησης

δ. Η συμμετοχή σε άλλες Ελληνικές ή ξένες επιχειρήσεις που επιδιώκουν τον ίδιο ή συναφή σκοπό και

ε. Κάθε συναφή εργασία ή δραστηριότητα

στ. Η ίδρυση λειτουργία και εκμετάλλευση κάθε μορφής κέντρων αναψυχής και εστίασεως όπως εστιατορίων, μπαρ, καφετεριών, ζαχαροπλαστειών, χορευτικών κέντρων επί ιδίων ακινήτων ή ακινήτων που θα αγοράσει ή θα μισθώσει

Τέλος η Γενική Συνέλευση αναθέτει στην Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου να υποβάλλει στη Εποπτεύουσα Αρχή, αντίγραφο του παρόντος πρακτικού, με διπλότυπο της Δ.Ο.Υ καθώς και ολόκληρο το νέο κείμενο του Καταστατικού, στο οποίο θα έχουν ενσωματωθεί και οι παραπάνω τροποποιήσεις, σε δύο αντίτυπα υπογεγραμμένο από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον νόμιμο αναπληρωτή του για την καταχώρησή του στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και την δημοσίευσή του στο ΦΕΚ ΤΑΕ και ΕΠΕ

Επειδή δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση λύεται η συνεδρίαση αυτή και αφού συντάχθηκε το παρόν υπογράφεται, όπως ακολουθεί.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

Ζ. ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ

Π. ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Στον Δήμο Καλαμάτας και επί της οδού Τριαντάρου στον αριθμό 135 , όπου και τα γραφεία της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και διακριτικό τίτλο «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΕ» και αριθμό μητρώου 132987/83/Β/07/245 συνήλθαν, σήμερα την 21^η μηνός Αυγούστου έτους 2007 ημέρα της εβδομάδας Δευτέρα και ώρα 18.00 π.μ, μετά από πρόσκληση της Προέδρου του σε συνεδρίαση, με θέμα ημερήσιας διάταξης: Αγορά αυτοκινήτου.

Παρέστησαν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου :

1. Ζηνοβία Στεργιόγλου, Πρόεδρος
2. Δόμνα Στεργιόγλου, Αντιπρόεδρος
3. Μιχαήλ Στεργιόγλου, Διευθύνων Σύμβουλος
4. Πολυξένη Στεργιόγλου, μέλος
5. Ευστράτιος Φωτίου, μέλος

Στη συνεδρίαση παρίσταται και ο Προϊστάμενος του Λογιστηρίου

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 19 του καταστατικού και την παράγραφο 1 του άρθρου 21 του Κ 2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών» η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίασης και γνωρίζει στα μέλη ότι στα πλαίσια του σκοπού της εταιρείας κρίνεται ωφέλιμη η αγορά ενός αυτοκινήτου για την μεταφορά των πελατών της για την πραγματοποίηση εκδρομών τουριστικού χαρακτήρα στο Νομό μας και έχοντας κάνει έρευνα

αγοράς προτείνει την αγορά από την εταιρεία ΕΚΚΑ Ανώνυμη Εταιρεία Εμπορίας Αυτοκινήτων , ανταλλακτικών και επισκευής αυτοκινήτων ΑΕ ενός αυτοκινήτου εργοστασίου κατασκευής MERCEDES τύπου VIANO2.2/32 LONG AMBIENTE του οποίου η τιμή ανέρχεται στο ποσό των 56.300,00 € την οποία κρίνει συμφέρουσα.

Στη συνέχεια το Διοικητικό Συμβούλιο αφού εξέτασε τους όρους και τις προϋποθέσεις για την εν λόγω αγορά, μετά από διαλογική συζήτηση, απεφάσισε ομόφωνα στην πρόταση της Προέδρου και εξουσιοδότησε αυτήν όπως ενώπιον της αρμοδίας Δημόσιας Υπηρεσίας και Αρχής, υπογράψει κάθε απαραίτητη αίτηση, έγγραφο και πράξη, προς ολοκλήρωση της νόμιμης μεταβίβασης στο όνομα της εταιρείας του ανωτέρω αυτοκινήτου, τις διαδικαστικές δε αυτές πράξεις δύναται να διενεργήσει και δι' απλής εξουσιοδοτήσεως της προς οιονδήποτε τρίτο.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση έληξε η συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου, σε πίστωση δε των συντάχθηκε το παρόν το οποίο υπογράφεται ως ακολούθως:

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΑ ΜΕΛΗ
Ζ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	Δ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	Μ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	Π.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ
			Ε. ΦΩΤΙΟΥ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Στον Δήμο Καλαμάτας και επί της οδού Τριαντάρου στον αριθμό 135 , όπου και τα γραφεία της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και διακριτικό τίτλο «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΕ» και αριθμό μητρώου 132987/83/Β/07/245 συνήλθαν σήμερα την 26^η μηνός Οκτωβρίου έτους 2007 ημέρα της εβδομάδας Παρασκευή και ώρα 12.00 μ. , τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής μετά από πρόσκληση του Προέδρου τους, προς συζήτηση και λήψη απόφασης για το πιο κάτω μοναδικό θέμα:

ΘΕΜΑ: Παραίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου και εκλογή νέου, σε αντικατάστασή του

Παρέστησαν τα παρακάτω αναφερόμενα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι:

1. Ζηνοβία Στεργιόγλου, Πρόεδρος
2. Δόμνα Στεργιόγλου, Αντιπρόεδρος
3. Μιχαήλ Στεργιόγλου, Διευθύνων Σύμβουλος
4. Πολυξένη Στεργιόγλου, μέλος

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 19 του καταστατικού και την παράγραφο 1 του άρθρου 21 του Κ 2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών», η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίασης και αρχίζει η εξέταση του μοναδικού θέματος της ημερήσιας διάταξης.

Επί του θέματος αυτού λαβών τον λόγο η Πρόεδρος ανακοινώνει ότι, το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Αδαμαντία Στεργιόγλου, υπέβαλε, για προσωπικούς λόγους παραίτηση από την ιδιότητά της, ως μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας και ζητά να γίνει δεκτή η παραίτησή της και να εκλεγεί νέο μέλος σε αντικατάστασή της.

Κατόπιν το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας βρισκόμενο σε απαρτία, αποφασίζει ομόφωνα την αποδοχή της παραπάνω παραίτησεως.

Στην συνέχεια η Πρόεδρος προτείνει τους κ.κ. Ευστράτιο Φωτίου και Αθανάσιο Φωτίου για την εκλογή ενός εξ αυτών σε αντικατάσταση του παραιτηθέντος μέλους. Ζητά δε και από τα υπόλοιπα μέλη να υποβάλλουν τις προτάσεις τους και αφού δεν υπήρξε ενδιαφέρον από κανέναν, προχώρησαν με μυστική ψηφοφορία στην εκλογή νέου μέλους. Η ψηφοφορία ανέδειξε με ψήφους τρεις έναντι ενός, τον κ. Ευστράτιο Φωτίου ως αντικαταστάτη της κ. Αδαμαντίας Στεργιόγλου και έτσι το νέο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας αποτελείται από τους :

1. Ζηνοβία Στεργιόγλου, Πρόεδρος
2. Δόμνα Στεργιόγλου, Αντιπρόεδρος
3. Μιχαήλ Στεργιόγλου, Διευθύνων Σύμβουλος
4. Πολυξένη Στεργιόγλου, μέλος
5. Ευστράτιο Φωτίου, μέλος

Η εκλογή αυτή θα επικυρωθεί από την αμέσως επόμενη Γενική Συνέλευση των κ.κ. μετόχων της εταιρείας.

Κατά τα λοιπά ισχύει το με ημερομηνία 21 Μαΐου 2007 πρακτικό συγκρότησης του Διοικητικού Συμβουλίου σε σώμα το οποίο καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της Ν. Α. Μεσσηνίας την 23/5/2007 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ ΤΑΕ και ΕΠΕ με αριθμό 2353 στις 23-5-2007 .

Το Διοικητικό Συμβούλιο εξουσιοδοτεί ομόφωνα την Πρόεδρο αυτού, όπως υποβάλλει, μέσα στην προθεσμία που από την παράγραφο 7 του άρθρου 20 του ΚΝ 2190/1920 ορίζεται, αντίγραφο του παρόντος πρακτικού μαζί με το ανάλογο διπλότυπο δημοσίευσης , στην αρμόδια εποπτεύουσα υπηρεσία Εμπορίου της Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης Μεσσηνίας για την καταχώρισή του στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και την δημοσίευσή του στο ΦΕΚ ΤΑΕ και ΕΠΕ σύμφωνα με την παράγραφο γ' του άρθρου 7^α και την παράγραφο 1 του άρθρου 7β του ΚΝ 2190/1920 .

Επειδή δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση , λύεται η συνεδρίαση και υπογράφεται το παρόν όπως ακολουθεί

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΑ ΜΕΛΗ
Ζ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	Δ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	Μ.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	Π.ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ
			Ε. ΦΩΤΙΟΥ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης

Στον Δήμο Καλαμάτας και επί της οδού Τριαντάρου στον αριθμό 135 , όπου και τα γραφεία της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και διακριτικό τίτλο «ΑΦΟΙ ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ ΑΕ» και αριθμό μητρώου 132987/83/Β/07/245 συνήλθαν, σήμερα την 27^η μηνός Οκτωβρίου έτους 2007 ημέρα της εβδομάδας Σάββατο και ώρα 11.00 π.μ , οι κ.κ μέτοχοι, σε έκτακτη Γενική Συνέλευση, μετά από την με ημερομηνία 7/10/2007 πρόσκληση του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής.

Στην Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Ζηνοβία Στεργιόγλου η οποία ορίζει ως γραμματέα και ψηφοδέκτη την Πολυξένη Στεργιόγλου

Διαπιστώνεται ότι δεν έγινε πρόσκληση των μετόχων δια του τύπου και δεν τηρήθηκαν οι διατυπώσεις της δημοσιότητας. Επίσης διαπιστώνεται ότι στην Συνέλευση αυτή μετέχει το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου (ήτοι το 100%) χωρίς να υπάρξει καμία διαμαρτυρία, όπως αυτό φαίνεται και από τον πίνακα που ακολουθεί :

ΠΙΝΑΚΑΣ

Α/Α	ΕΠΩΝΥΜΟ	ΟΝΟΜΑ	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΜΕΤΟΧΕΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
1.	ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	ΖΗΝΟΒΙΑ	ΚΑΛΑΜΑΤΑ	14.800	41,81%
2.	ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	ΜΙΧΑΗΛ	ΚΑΛΑΜΑΤΑ	10.600	29,94%
3	ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ	ΔΟΜΝΑ	ΚΑΛΑΜΑΤΑ	10.000	28,25 %

		Σύνολο μετοχών	35.400	100%
--	--	----------------	--------	------

Αφού έγινε ο έλεγχος των τίτλων των παρισταμένων μετόχων και καμία ένσταση δεν υποβλήθηκε για την συμμετοχή κάποιου μετόχου στην Γενική Συνέλευση, επικυρώνεται ο παραπάνω πίνακας και η Συνέλευση ευρίσκεται σε ολομέλεια και μπορεί να αποφασίσει για οποιοδήποτε θέμα σύμφωνα με το άρθρο 29 του ΚΝ 2190/1920 και το άρθρο 11 του καταστατικού.

Στην συνέχεια εκλέγεται παμψηφεί οριστικός πρόεδρος της συνέλευσης η κ. Ζηνοβία Στεργιόγλου και γραμματέας και ψηφοδέκτης η κ. Πολυξένη Στεργιόγλου και εισέρχεται στο θέμα της ημερήσιας διάταξης που είναι:

Θέμα : Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών

Επί του θέματος αυτού λαβών τον λόγο η κ. Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης πληροφορεί τους κ.κ. μετόχους ότι για λόγους που αφορούν στην εύρυθμη λειτουργία της εταιρείας ενόψει και των κατασκευαστικών έργων που βρίσκονται σε εξέλιξη για την επέκταση του τουριστικού συγκροτήματος, επιβάλλεται η αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου κατά το ποσό των 1.500.000,00 € με έκδοση 150.000 νέων ανωνύμων μετοχών ονομαστικής αξίας 10,00 ευρώ εκάστη, και προσκάλεσε τους παρόντες μετόχους που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας να συμμετάσχουν στην εν λόγω αύξηση. Μετά από διαλογική συζήτηση έγινε δεκτή η εισήγηση του Προέδρου και αποφασίστηκε ομόφωνα η αύξηση του κεφαλαίου κατά το ποσό των 1.500.000,00 € τα οποία δέχτηκαν και

αναλαμβάνουν να καταβάλλουν νομίμως και εμπροθέσμως , οι μέτοχοι αυτής ως εξής :

Η Ζηνοβία Στεργιόγλου θα καταβάλλει σε μετρητά ποσό 1.000.000,00 €

Ο Μιχαήλ Στεργιόγλου θα καταβάλλει σε μετρητά ποσό 250.000,00 €

Η Δόμνα Στεργιόγλου θα καταβάλλει σε μετρητά ποσό 250.000,00€

Οι ως άνω καταβολές θα πραγματοποιηθούν με κατάθεσή τους σε τραπεζικό λογαριασμό. Μετά την ολοκλήρωση των ανωτέρω καταβολών το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας θα ανέρχεται στο ποσό των 1.854.000,00 € διαιρούμενο σε 185.400 μετοχές ονομαστικής αξίας 10,00 € εκάστη

Μετά την ανωτέρω αύξηση οι μετοχές που θα κατέχουν καθένας εκ των μετόχων έχει ως εξής : Η Ζηνοβία Στεργιόγλου θα κατέχει συνολικά 114.800 μετοχές εκ των οποίων οι 14.800 ονομαστικές με τις δεσμεύσεις του ΝΔ1297/72 και οι 100.000 ανώνυμες .

Ο Μιχαήλ Στεργιόγλου θα κατέχει συνολικά 35.600 μετοχές εκ των οποίων οι 10.600 ονομαστικές με τις δεσμεύσεις του ΝΔ 1297/72 και οι 25.000 ανώνυμες .

Η Δόμνα Στεργιόγλου θα κατέχει συνολικά 35.000 ανώνυμες μετοχές .Τέλος η Γενική Συνέλευση αποφασίζει, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 4 του ΚΝ 2190/1920 , την τροποποίηση της παραγράφου 1 του άρθρου 5 «μετοχικό κεφάλαιο» του καταστατικού το νέο κείμενο του οποίου, μετά και την ανωτέρω αύξηση, θα έχει ως εξής , :

« ΑΡΘΡΟ 5 «ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ»

1. *Ύψος*: Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας κατά την σύστασή της ορίστηκε στο ποσό των 354.000,00 € διαιρούμενο σε 35.400 μετοχές ονομαστικής αξίας 10,00 € η κάθε μία, εκ των οποίων ποσό 254.000,00 € καταβλήθηκε με την εισφορά της καθαρής θέσης των ατομικών επιχειρήσεων της Ζηνοβίας Στεργιόγλου και Μιχαήλ Στεργιόγλου η οποία εκτιμήθηκε από την επιτροπή του άρθρου 9 του ΚΝ 2190/20 και ποσό 100.000,00 € καταβλήθηκε σε μετρητά από τους ιδρυτές μετόχους της εταιρείας.

Με την με ημερομηνία 27/10/2007 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο αυτής κατά το ποσό των 1.500.000,00 € με την καταβολή σε μετρητά από τους μετόχους της εταιρείας. Έτσι το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των 1.854.000,00 € διαιρούμενο σε 185.400 μετοχές ονομαστικής αξίας 10,00 € η κάθε μια »

Τέλος η Γενική Συνέλευση αναθέτει στην Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου να υποβάλλει στη Εποπτεύουσα Αρχή, αντίγραφο του παρόντος πρακτικού, μαζί με διπλότυπο της Δ.Ο.Υ με το οποίο θα έχουν πληρωθεί τα τέλη της δημοσίευσης στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (ΤΑΕ και ΕΠΕ) καθώς και ολόκληρο το νέο κείμενο του Καταστατικού, στο οποίο θα έχουν ενσωματωθεί και οι παραπάνω τροποποιήσεις, σε δύο αντίτυπα υπογεγραμμένο από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον νόμιμο

αναπληρωτή του για την καταχώρησή του στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και την δημοσίευσή του στο ΦΕΚ ΤΑΕ και ΕΠΕ

Επειδή δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση λύεται η συνεδρίαση αυτή και αφού συντάχθηκε το παρόν υπογράφεται, όπως ακολουθεί.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ζ. ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

Π. ΣΤΕΡΓΙΟΓΛΟΥ