

Πρακτικό
ΤΗΣ ΑΠΟ 30.06.2019 ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΤΗΣ Α.Ε. "ΒΙΟΜΑΝ ΑΜΜ Α.Β.Ε.Ε."
ΓΕΜΗ:85323502000
ΑΡ.ΜΑΕ:47210/04/Β/00/143
ΑΦΜ 095016486

Στο Κορωπί σήμερα την 30.06.2019 ημέρα Κυριακή και ώρα 11 π.μ. συνήλθαν στα γραφεία της εταιρίας επί της οδού Ιωάννου Μεταξά 58 Κορωπί – Καρελά οι μέτοχοι της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία "ΒΙΟΜΑΝ ΑΜΜ Α.Β.Ε.Ε." σε ΤΑΚΤΙΚΗ γενική συνέλευση, που συγκλήθηκε με την από 26.04.2019 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της.

Στη συνέλευση προεδρεύει προσωρινά (μέχρις ότου επικυρωθεί από τη συνέλευση ο κατάλογος των μετόχων που δικαιούνται να έχουν δικαίωμα ψήφου) ο Πρόεδρος του Δ.Σ. κ. Ευάγγελος Παπαγεωργίου, ο οποίος ορίζει τον κ. Αλέξιο Παπαγεωργίου ως γραμματέα και ψηφοδέκτα.

Διαπιστώνεται κατ' αρχήν ότι η πρόσκληση των μετόχων με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης δεν υποβλήθηκε στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπονται από το άρθρο 7β του ΚΝ 2190/1920 δεδομένου ότι όλοι οι μέτοχοι ήταν παρόντες στο Δ.Σ. της 26/04/2019 και είχαν συμφωνήσει να μην γίνει δημοσίευση καθ' όσον η συνέλευση είναι καθολική.

Εν συνεχεία κατατίθεται στο Προεδρείο της συνέλευσης κατάλογος των μετόχων εχόντων δικαίωμα να λάβουν μέρος στη συνέλευση που συντάχθηκε, επικυρώθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο και αναρτήθηκε 48 ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης στην είσοδο της αίθουσας που πραγματοποιείται η συνέλευση, καθώς και στα γραφεία της έδρας της εταιρίας. Τα αποδεικτικά κατάθεσης των μετοχών, τα νομιμοποιητικά έγγραφα και οι εξουσιοδοτήσεις αντιπροσώπευσης στη συνέλευση φυλάσσονται στο αρχείο της εταιρίας.

Με βάση τον κατάλογο καλούνται οι μέτοχοι να υπογράψουν το φύλλο παρουσίας, όπως προβλέπεται από το καταστατικό. Μετά την υπογραφή του φύλλου παρουσίας διαπιστώνεται ότι παρευρίσκονται όλοι οι μέτοχοι που περιλαμβάνει ο κατάλογος.

Μετά την ολοκλήρωση της ανωτέρω διαδικασίας ελέγχου επικυρώνεται ο κατάλογος των μετόχων που μετέχουν νόμιμα στη συνέλευση. Σύμφωνα με το φύλλο

παρουσίας οι μέτοχοι που συμμετέχουν ή εκπροσωπούνται στη συνέλευση και ο αντίστοιχος αριθμός μετοχών τους έχουν ως εξής:

**ΦΥΛΛΟ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΕΤΗΣΙΑ
ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΗΣ 30/06/2019**

α/α	Μέτοχοι	Διεύθυνση Μετόχων	Αριθμός μετοχών & ψήφων	% επί 20.000 μετοχών	Συμμετοχή αυτοπρόσωπη ή δια αντιπροσώπου	Υ Π Ο Υ
1	Ευάγγελος Παπαγεωργίου	Φώτη Μοσχούλη 2 Πεντέλη τκ 15236	6.720	33,60%	Αυτοπροσώπως αφμ 003431770	
2	Μαρία Παπαγεωργίου	Φώτη Μοσχούλη 2 Πεντέλη τκ 15236	600	3,00%	Αυτοπροσώπως αφμ 069311209	
3	Αλέξιος Παπαγεωργίου	Λάμπρου Ανδρικού 7 Παιανία Αττικής 19002	6.340	31,70%	Αυτοπροσώπως αφμ 075243638	
4	Στέφανος Παπαγεωργίου	Φώτη Μοσχούλη 2 Πεντέλη τκ 15236	6.340	31,70%	Αυτοπροσώπως αφμ 114857810	
	<u>ΣΥΝΟΛΟ</u>		20.000	100%		

Από τον επικυρωμένο κατάλογο προκύπτει ότι συμμετέχουν στη συνέλευση προσωπικά μέτοχοι που κατέχουν 20.000 μετοχές επί συνόλου 20.000 (ποσοστό 100%) και συνεπώς η συνέλευση είναι καθολική, συνεδριάζει και αποφασίζει έγκυρα επί των θεμάτων για τα οποία απαιτείται και αυξημένη απαρτία 3/4 του καταβληθέντος μετοχικού κεφαλαίου.

Μετά τη διαπίστωση ότι η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης διεξάγεται μυστική ψηφοφορία για την εκλογή τακτικού Προεδρείου. Σύμφωνα με το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας εκλέγονται Πρόεδρος της συνέλευσης ο κ. Ευάγγελος Παπαγεωργίου και Γραμματέας και ψηφοδέκτης ο κ. Αλέξιος Παπαγεωργίου.

Ο Πρόεδρος κηρύσσει την έναρξη της συνεδριάσεως και αρχίζει η συζήτηση των θεμάτων και η λήψη αποφάσεων κατά τη σειρά που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.

Θέματα ημερησίας διάταξης

1. Υποβολή προς έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της 19ης εταιρικής χρήσης (1/1/2018 - 31/12/2018) μαζί με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.
2. Απαλλαγή του μελών του Δ.Σ. από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τις ανωτέρω (1 & 2) οικονομικές καταστάσεις και τη διαχείριση της χρήσης 2018.
3. Έγκριση διάθεσης των καθαρών κερδών της χρήσης 2018.
4. Εκλογή τακτικών και αναπληρωματικών Ελεγκτών για τους ελέγχους της χρήσης 2018.
5. Έγκριση αμοιβής μελών ΔΣ
6. Έγκριση πολιτικής αμοιβών μελών ΔΣ
7. Έγκριση νέου Καταστατικού
8. Διάφορες ανακοινώσεις.

Ο Πρόεδρος της ΓΣ κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίασεως και αρχίζει η εξέταση των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως με την παραπάνω σειρά.

ΘΕΜΑ ΠΡΩΤΟ & ΔΕΥΤΕΡΟ: Υποβολή προς έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της 19ης εταιρικής χρήσης (1/1/2018 - 31/12/2018) μαζί με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.& Απαλλαγή του μελών του Δ.Σ. και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τις ανωτέρω (1 & 2) οικονομικές καταστάσεις και τη διαχείριση της χρήσης 2018

Ο Πρόεδρος διαβάζει τις οικονομικές καταστάσεις της 19ης εταιρικής χρήσης 2017 (Ισολογισμός, κατάσταση αποτελεσμάτων, πίνακας διαθέσεως των αποτελεσμάτων και προσάρτημα), οι οποίες έχουν ως εξής:

ΕΠΙΣΥΝΑΠΤΕΤΑΙ Ο ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ – ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ και οι ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΤΗΣ 31-12-2018 ΟΠΩΣ ΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΟΝΤΑΙ ΣΤΟ ΑΠΟ 26/4/2018 ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΕΧΟΥΝ ΑΝΑΡΤΗΘΕΙ ΣΤΗΝ ΙΣΤΟΣΕΛΙΔΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΚΑΙ ΣΤΟ ΓΕΜΗ

ΒΙΟΜΑΝ ΑΝΥΨΩΤΙΚΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ Α.Β.Ε.Ε.

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

χρήσεως

1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2018

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΕΩΣ

<u>ΔΣ</u>	3
<u>ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ</u> της 31/12/2018.....	7
<u>ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ</u> κατά <u>ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ</u> Σφάλμα! Δεν έχει οριστεί σελιδοδείκτης.	
<u>Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων</u> της 31ης Δεκεμβρίου 2018.....	12
1. <u>Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία</u>	12
2. <u>Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της Εταιρείας ως συνεχιζόμενης δραστηριότητας</u>	12
3. <u>Λογιστικές αρχές και μέθοδοι</u>	12
4. <u>Παρεκκλίσεις από τις διατάξεις του νόμου προκειμένου να επιτευχθεί εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων</u>	19
5. <u>Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρέωσης με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού</u>	19
6. <u>Πληροφορίες σχετικά με τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία</u>	21
7. <u>Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία</u>	21
8. <u>Λογαριασμοί καθαρής θέσεως</u>	22
9. <u>Προβλέψεις</u>	22
10. <u>Υποχρεώσεις</u>	22
11. <u>Έσοδα και έξοδα σημαντικού ποσού ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας</u>	23
12. <u>Καταβληθέντα μερίσματα στην περίοδο</u>	23
13. <u>Κατηγορίες και αμοιβές προσωπικού</u>	23
14. <u>Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων</u>	23
15. <u>Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό</u>	24
17. <u>Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού</u>	24

"BIOMAN AMM ABEE."

ΑΡ. ΓΕΜΗ:85323502000, ΑΡ.ΜΑΕ: 47210/04/Β/00/143

Α.Φ.Μ.: 095016486

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ 2018

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΥΠΟ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΒΙΟΜΑΝ ΑΜΜ ΑΒΕΕ» ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 30^{ης} ΙΟΥΝΙΟΥ 2019

Κύριοι μέτοχοι,

Σύμφωνα με το άρθρο 43^α1 παράγραφος 3 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως αυτό αντικαταστάθηκε με το άρθρο 35 του Π.Δ. 409/96, υποβάλλουμε συνημμένως στη γενική συνέλευσή σας τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας για τη χρήση 2018 εγκεκριμένες από το Δ.Σ. της εταιρείας και παρακαλούμε να τις εγκρίνετε αφού λάβετε υπόψη και το περιεχόμενο της παρούσας έκθεσής μας.

1. ΕΞΕΛΙΞΗ ΕΡΓΑΣΙΩΝ – ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Από τον ισολογισμό, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως κερδών της χρήσης 2017 προκύπτουν τα ακόλουθα:

Οι πωλήσεις και τα καθαρά προ φόρων κέρδη της εταιρείας κατά τη χρήση 2017, έναντι της αντίστοιχης περιόδου 2016, διαμορφώθηκαν ως εξής (ποσά σε χιλιάδες ευρώ).

	2018	2017	% Μεταβολή 16/17
ΠΩΛΗΣΕΙΣ	1.571	1,373	14,42%
ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	76	5	

Τα αποθέματα των ετοιμών προϊόντων και Α' υλών ανέρχονται στις 31/12/2018 σε 401 χιλ. ευρώ και είναι μειωμένα κατά 45 χιλ ευρώ έναντι της προηγούμενης χρήσης. Τα αποθέματα Α' υλών καλύπτουν τις ανάγκες παραγωγής μας κατά τους πρώτους μήνες του έτους 2019. Στα αποθέματα μας δεν περιλαμβάνονται βραδέως κινούμενα αποθέματα.

Οι λοιποί οικονομικοί δείκτες έχουν ως ακολούθως:

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ:

	<u>31/12/2018</u>	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.585.134,08	64,92%
Σύνολο ενεργητικού	2.441.721,35	
Πάγιο ενεργητικό	853.021,61	34,94%
Σύνολο ενεργητικού	2.441.721,35	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

Ίδια κεφάλαια	1.878.811,25	360,82%
Σύνολο υποχρεώσεων	520.710,10	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της εταιρείας.

<u>Σύνολο υποχρεώσεων</u>	<u>520.710,10</u>	21,33%
Σύνολο παθητικού	2.441.721,35	
<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>1.878.811,25</u>	76,95%
Σύνολο παθητικού	2.441.721,35	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας.

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>1.878.811,25</u>	220,25%
Πάγιο ενεργητικό	853.021,61	

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδότησης των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.

<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>1.585.134,08</u>	304,42%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	520.710,10	

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

<u>Κεφάλαιο κινήσεως-</u>	<u>1.184.135,86</u>	74,70%
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.585.134,08	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει σε ποσοστό το τμήμα του κυκλοφορούντος ενεργητικού το οποίο χρηματοδοτείται από το πλεόνασμα των διαρκών κεφαλαίων (ΐδιων Κεφαλαίων και Μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων).

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

<u>Ολικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</u>	<u>81.087,41</u>	5,16%
Κύκλος εργασιών	1.571.390,82	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό των εκτάκτων και ανόργανων αποτελεσμάτων.

<u>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων</u>	<u>81.111,37</u>	5,16%
Κύκλος εργασιών	1.571.390,82	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την συνολική απόδοση της εταιρείας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα.

<u>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων</u>	<u>81.111,37</u>	4,32%
Ίδια κεφάλαια	1.878.811,25	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

<u>Μικτά αποτελέσματα</u>	<u>354.992,51</u>	22,59%
Κύκλος εργασιών	1.571.390,82	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.

Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά έως τη χρήση 2009 και οι φόροι που προέκυψαν από τον έλεγχο έχουν εξοφληθεί.

ΠΑΡΑΓΟΝΤΕΣ ΠΟΥ ΕΠΗΡΕΑΖΟΥΝ ΤΗΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΑΡΝΗΤΙΚΟΙ ΠΑΡΑΓΟΝΤΕΣ

Η οικονομική κρίση συνεχίζει να επηρεάζει την επιχειρηματικότητα και έχει σαν συνέπεια την αύξηση του ανταγωνισμού με αποτέλεσμα την μείωση των τιμών πωλήσεως και την μείωση της κερδοφορίας. Η διοίκηση της εταιρείας με μεγάλες προσπάθειες πέτυχε την αύξηση του κυκλού εργασιών αναστροφή της πορείας των αποτελεσμάτων της σε κερδοφόρα αποτελέσματα.

ΘΕΤΙΚΟΙ ΠΑΡΑΓΟΝΤΕΣ

Οι προσπάθειες επεκτάσεως των δραστηριοτήτων μας και εκτός Ελλάδας είναι επιτυχείς, με αποτέλεσμα την συνεχή βελτίωση.

Τα νέα προϊόντα που ήδη προσφέρονται στην αγορά (συστήματα υπογειοποίησης απορριμμάτων, ΑΜΕΑ, κλπ) καθώς και αυτά που σχεδιάζουμε για το άμεσο μέλλον μας δημιουργούν την πεποίθηση ότι έστω και με μικρή αναστροφή του κλίματος θα κερδίσουμε το χαμένο έδαφος της περιόδου της κρίσεως και θα επανέλθουμε στα επίπεδα κερδοφορίας προ κρίσεως.

2. ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ – ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΗ ΠΟΡΕΙΑ

Η εταιρεία εφαρμόζει επιχειρηματικό σχέδιο, στα πλαίσια του οποίου επιδιώκεται:

- Η βελτίωση, ο εκσυγχρονισμός και η ανάπτυξη όλων των λειτουργιών της επιχείρησης με στόχο τη βελτίωση της ανταγωνιστικής της θέσης τόσο στην εγχώρια όσο και στη διεθνή αγορά.
- Η ανάπτυξη και ο σχεδιασμός νέων προϊόντων.
- Η καθιέρωση μακροχρόνια των δικαιωμάτων ευρεσιτεχνίας νέων προϊόντων που θα αντιπροσωπεύουν την ποιότητα και εξυπηρέτηση του πελάτη.

Σε εφαρμογή αυτού του σχεδίου:

1. Η εταιρεία προβαίνει σε επενδύσεις μηχανολογικού και μηχανογραφικού εξοπλισμού με στόχο την αύξηση της παραγωγικότητας.
2. Προώθηση του προϊόντος που αφορά στα συστήματα parking νέων οικοδομών.
3. Προώθηση του νέου προϊόντος που αφορά στα συστήματα διαχείρισης σκουπιδιών για τους δήμους.
4. Δυναμική προώθηση ανυψωτικών μηχανημάτων ΑΜΕΑ
5. Η εταιρεία μελετά την δημιουργία δικτύου πωλήσεων εντός και εκτός Ελλάδος.

3. ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΣΥΜΒΕΙ ΑΠΟ ΤΗ ΛΗΞΗ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΜΕΧΡΙ ΤΗ ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΑΥΤΗΣ

Από τη λήξη της χρήσης έως σήμερα που συντάσσεται η έκθεση αυτή παρουσιάζεται μία αναστροφή του κλίματος στην αγορά με αύξηση των παραγγελιών. Αν συμβεί κάποιο σημαντικό γεγονός για την εταιρεία έως της 30^{ης} Ιουνίου θα τεθεί υπόψη της Γενικής Συνέλευσης.

4. ΓΗΠΕΔΑ – ΚΤΙΡΙΑΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

Η εταιρεία διαθέτει ιδιόκτητο κτίριο στο Κορωπί συνολικής καλυμμένης επιφάνειας 3.000 τμ επί ιδιόκτητου γηπέδου συνολικής επιφάνειας 4.900 τμ στις οποίες στεγάζονται:

- Η παραγωγή
- Το τμήμα marketing και σχεδιασμού
- Το τμήμα πωλήσεων
- Οι διοικητικές υπηρεσίες και
- Οι αποθήκες

Κατόπιν των ανωτέρω κ.κ. μέτοχοι παρακαλούμε:

1. Να εγκρίνεται τις υποβαλλόμενες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018
2. Να απαλλάξετε τα μέλη του Δ.Σ. από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 2018 σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό.

Κορωπί, 26 Απριλίου 2018
Για την εταιρεία

Ευάγγελος Παπαγεωργίου

Αλέξιος
Παπαγεωργίου

Στέφανος Παπαγεωργίου

Πρόεδρος Δ.Σ. και Δ/νων
Σύμβουλος

Αντιπρόεδρος

Μέλος

BIOMAN AMM ABEE

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ Της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018

ΕΔΡΑ : ΚΟΡΩΠΙ ΑΡ. Μ.Α.Ε. 47210/04/Β/00/143

		Ε.Λ.Π Υπολοιπα	
		31/12/2018	31/12/2017
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
<u>Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</u>			
<u>Ενσώματα πάγια</u>			
Ακίνητα	6	580.049,88	586.888,14
Μηχανολογικός εξοπλισμός	6	265.112,18	227.944,00
Λοιπός εξοπλισμός	6	7.859,55	4.924,45
Σύνολο		853.021,61	819.756,59
<u>Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία</u>			
Λοιπά	7.2	3.565,66	3.565,66
Σύνολο		3.565,66	3.565,66
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		856.587,27	823.322,25
<u>Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</u>			
<u>Αποθέματα</u>			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		221.380,00	274.907,00
Εμπορεύματα		14.201,37	25.568,30
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		145.300,00	131.360,59
Προκαταβολές για αποθέματα		12.254,41	9.673,23
Λοιπά αποθέματα		7.862,44	4.439,95
Σύνολο		400.998,22	445.949,07
<u>Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές</u>			
Εμπορικές απαιτήσεις	7.2.2	498.058,88	391.504,89
Λοιπές απαιτήσεις		0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα		0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		686.076,98	732.636,69
Σύνολο		1.184.135,86	1.124.141,58
Σύνολο κυκλοφορούντων		1.585.134,08	1.570.090,65
Σύνολο ενεργητικού		2.441.721,35	2.393.412,90
ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
<u>Καθαρή θέση</u>			
<u>Καταβλημένα κεφάλαια</u>			
Κεφάλαιο	8	1.400.000,00	1.400.000,00
Σύνολο		1.400.000,00	1.400.000,00
<u>Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</u>			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		60.500,00	60.500,00
Αφορολόγητα αποθεματικά		101.095,87	101.095,87
Αποτελέσματα εις νέο		317.215,38	266.982,11
Σύνολο		478.811,25	428.577,98
Σύνολο καθαρής θέσης		1.878.811,25	1.828.577,98
<u>Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους</u>	9.1	42.200,00	42.200,00
Σύνολο		42.200,00	42.200,00
<u>Υποχρεώσεις</u>			
<u>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</u>			
Βραχυπρόθεσμα Τραπεζικά δανεια		0,00	19.007,80
Εμπορικές υποχρεώσεις	10.2.1	253.768,87	294.685,85
Λοιποί φόροι και τέλη		75.477,01	61.929,85
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		30.998,06	28.095,19
Λοιπές υποχρεώσεις	10.2.2	160.466,16	118.916,23
Σύνολο		520.710,10	522.634,92
Σύνολο υποχρεώσεων		520.710,10	522.634,92
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		2.441.721,35	2.393.412,90

BIOMAN AMM ABEE

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ Της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018

ΕΔΡΑ : ΚΟΡΩΠΙ ΑΡ. Μ.Α.Ε. 47210/04/Β/00/143

Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία

		Ε.Λ.Π Υπολοιπα	
	<u>Σημ.</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	11	1.571.390,82	1.373.843,02
Κόστος πωλήσεων		-1.216.398,31	-
Μικτό αποτέλεσμα		354.992,51	184.730,16
Λοιπά συνήθη έσοδα		537,03	1.680,00
		355.529,54	186.410,16
Έξοδα διοίκησης		-159.109,98	-130.473,02
Έξοδα διάθεσης		-108.085,12	-46.181,43
Λοιπά έξοδα και ζημιές		-7.717,26	-2.781,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη		470,23	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		81.087,41	6.974,71
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		2.190,42	1.626,49
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		-2.166,46	-3.816,75
Αποτέλεσμα προ φόρων		81.111,37	4.784,45
Φόροι εισοδήματος		-30.878,10	-1.387,49
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		50.233,27	3.396,96

Κορωπί, 26 Απριλίου 2019

Ο Πρόεδρος Δ.Σ. & Διευθύνων
Σύμβουλος

Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.

Ο Υπεύθυνος Λογιστηρίου

ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ**ΑΛΕΞΙΟΣ ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ****ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΟΠΟΥΛΟΣ**

Α.Δ.Τ.: Κ 364469

Α.Δ.Τ.: Ξ 098564

Αρ. Αδ. Ο.Ε.Ε.: 9586

Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2018

1. Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία

α) Επωνυμία: BIOMAN ANYΨΩΤΙΚΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ Α.Β.Ε.Ε.

β) Νομικός τύπος: Ανώνυμη εταιρεία.

γ) Περίοδος αναφοράς: 1.1.2018 - 31.12.2018

δ) Διεύθυνση της έδρας: ΙΩΑΝΝΟΥ ΜΕΤΑΞΗ 85, ΚΟΡΩΠΙ Τ.Κ.: 19400.

ε) Α.Μ.Α.Ε.: 47210/04/Β/00/143.

ΓΕ.ΜΗ.: 85323502000.

στ) Η διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας είναι ενδεδειγμένη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ζ) Η εταιρεία ανήκει στην κατηγορία μικρή οντότητα.

η) Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.

θ) Τα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εκφράζονται σε ευρώ, που αποτελεί το λειτουργικό νόμισμα της Εταιρείας.

ι) Τα ποσά δεν έχουν στρογγυλοποιηθεί εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά.

2. Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της Εταιρείας ως συνεχιζόμενης δραστηριότητας

Η Εταιρεία διενήργησε σχετική αξιολόγηση και δεν εντόπισε παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

3. Λογιστικές αρχές και μέθοδοι

Η σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων προϋποθέτει την άσκηση κρίσης και την διενέργεια εκτιμήσεων από την διοίκηση, τα οποία επηρεάζουν την εφαρμογή των λογιστικών πολιτικών, τα αναγνωριζόμενα ποσά των εσόδων, εξόδων, περιουσιακών στοιχείων, υποχρεώσεων και γνωστοποιήσεων. Αυτές οι εκτιμήσεις και παραδοχές βασίζονται στην εμπειρία του παρελθόντος και σε λοιπούς παράγοντες που θεωρείται ότι είναι εύλογα για τις περιστάσεις. Τα πραγματικά γεγονότα όμως, μπορεί να διαφέρουν από αυτές τις εκτιμήσεις. Οι εκτιμήσεις και οι σχετικές παραδοχές επανεκτιμούνται σε συνεχή βάση.

Οι λογιστικές εκτιμήσεις γίνονται κυρίως για τον υπολογισμό των αποσβέσεων των παγίων, τις συμμετοχές, την απομείωση των απαιτήσεων, τις προβλέψεις και την εκτίμηση της εύλογης αξίας εφόσον επιλέγεται η εφαρμογή της.

3.1. Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές και μέθοδοι

Η εταιρεία για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εφαρμόζει τις ακόλουθες λογιστικές αρχές και μεθόδους, στα πλαίσια της βασικής αρχής του δουλευμένου.

3.1.1. Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

α) Αρχική καταχώριση

Τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, το οποίο περιλαμβάνει κάθε δαπάνη που απαιτείται για να έλθει το στοιχείο στην παρούσα κατάσταση ή θέση ή επιδιωκόμενη χρήση.

Ειδικότερα το κόστος των ιδιοπαραγόμενων πάγιων στοιχείων, συμπεριλαμβανομένων των βιολογικών, περιλαμβάνει το κόστος πρώτων υλών, αναλώσιμων υλικών, εργασίας και άλλο κόστος που σχετίζεται άμεσα με το εν λόγω πάγιο στοιχείο. Επιπλέον περιλαμβάνει μια εύλογη αναλογία σταθερών και μεταβλητών εξόδων που σχετίζονται έμμεσα με το ιδιοπαραγόμενο πάγιο στοιχείο, στο βαθμό που τα ποσά αυτά αναφέρονται στην περίοδο κατασκευής ή παραγωγής. Η εταιρεία δεν επιβαρύνει το κόστος των ιδιοπαραγόμενων πάγιων στοιχείων μακράς περιόδου κατασκευής ή παραγωγής με τόκους εντόκων υποχρεώσεων κατά το μέρος που αναλογούν σε αυτό.

β) Μεταγενέστερη αποτίμηση

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχώρισεως πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμούνται στο αποσβέσιμο κόστος (αρχικό κόστος κτήσεως, πλέον κάθε μεταγενέστερη δαπάνη που πληροί τον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου, μείον σωρευμένες αποσβέσεις και ζημίες απομειώσεως).

Οι αποσβέσεις των ενσωμάτων παγίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο μέσα στην ωφέλιμη ζωή τους, η οποία εκτιμήθηκε ως ακολούθως:

- Κτίρια και τεχνικά έργα: 25 έτη.
- Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός 12 έτη.
- Μεταφορικά μέσα επιβατικά 10 έτη.
- Μεταφορικά μέσα φορτηγά κ.λπ. 5 έτη.
- Έπιπλα και εξοπλισμός γραφείων 5 έτη.

Ζημία απομειώσεως καταχωρίζεται όταν εκτιμάται ότι η λογιστική αξία του στοιχείου έχει υπερβεί την ανακτήσιμη αξία του.

Οι λογιστικές αξίες των πάγιων περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας ελέγχονται για απομείωση όταν υπάρχουν ενδείξεις ότι οι λογιστικές αξίες τους είναι μεγαλύτερες από τις ανακτήσιμες. Στην περίπτωση αυτή υπολογίζεται η ανακτήσιμη αξία των πάγιων περιουσιακών στοιχείων και αν οι λογιστικές αξίες υπερβαίνουν την εκτιμώμενη ανακτήσιμη αξία, η σχετική διαφορά καταχωρίζεται ως ζημία απομείωσης στην κατάσταση αποτελεσμάτων. Το ανακτήσιμο ποσό των περιουσιακών στοιχείων είναι το μεγαλύτερο μεταξύ της εύλογης αξίας (μείον τα απαιτούμενα για την πώληση έξοδα) και της αξίας χρήσεως αυτών.

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχώρισεως τα ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα, τα επενδυτικά ακίνητα και τα βιολογικά περιουσιακά στοιχεία αποτιμούνται στην εύλογη αξία τους, ως ακολούθως:

β.1) Ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα

Τα ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα αποτιμούνται στην αναπροσαρμοσμένη (εύλογη) αξία τους. Η αναπροσαρμογή γίνεται κάθε τέσσερα χρόνια ή νωρίτερα, αν υπάρχουν σημαντικές μεταβολές στην αξία τους και η εύλογη αξία εκτιμάται από επαγγελματίες εκτιμητές. Η αναπροσαρμογή γίνεται για κάθε διακεκριμένο ακίνητο με προσαρμογή, τόσο της αξίας κτήσεως ή της προηγούμενης αναπροσαρμογής τους, όσο και των σωρευμένων αποσβέσεων, ώστε η νέα λογιστική (αναπόσβεστη) αξία του πάγιου στοιχείου να ισούται με την αναπροσαρμοσμένη αξία του. Οι διαφορές αναπροσαρμογής καταχωρίζονται στα ίδια κεφάλαια. Κατ' εξαίρεση, η μείωση της αξίας λόγω αναπροσαρμογής καταχωρίζεται στα αποτελέσματα, στον βαθμό που δεν καλύπτεται από διαφορά αναπροσαρμογής των ιδίων κεφαλαίων. Οι αποσβέσεις των

ιδιοχρησιμοποιούμενων ακινήτων που έχουν περιορισμένη ωφέλιμη ζωή, υπολογίζονται επί των αναπροσαρμοσμένων αξιών με την σταθερή μέθοδο μέσα στην ωφέλιμη ζωή τους.

β.2) Επενδυτικά ακίνητα

Τα επενδυτικά ακίνητα αποτιμούνται στην εύλογη αξία τους, η οποία εκτιμάται από επαγγελματίες εκτιμητές και επανεκτιμάται τουλάχιστον ανά διετία και σε κάθε περίπτωση όταν οι συνθήκες της αγοράς υποδηλώνουν ότι η λογιστική αξία του στοιχείου διαφέρει σημαντικά από την εύλογη αξία του. Διαφορές από την αποτίμηση των επενδυτικών ακινήτων στην εύλογη αξία τους καταχωρίζονται ως κέρδη ή ζημιές στα αποτελέσματα της περιόδου που προκύπτουν. Τα επενδυτικά ακίνητα που αποτιμούνται στην εύλογη αξία τους δεν υπόκεινται σε απόσβεση.

γ) Διαγραφή

Τα ενσώματα πάγια στοιχεία διαγράφονται κατά την πώλησή τους ή αν η Εταιρεία δεν αναμένει μελλοντικά οικονομικά οφέλη από τη χρησιμοποίησή τους ή την πώλησή τους.

3.1.2. Άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Τα άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία περιλαμβάνουν άδειες – παραχωρήσεις - δικαιώματα, λογισμικά προγράμματα, εμπορικές επωνυμίες και εμπορικά σήματα.

Η αξία των αδειών – παραχωρήσεων - δικαιωμάτων περιλαμβάνει το κόστος κτήσεως των εν λόγω στοιχείων, καθώς και κάθε δαπάνη που έχει μεταγενέστερα πραγματοποιηθεί για την επέκταση της διάρκειας της ισχύος τους, μειωμένη κατά το ποσό των σωρευμένων αποσβέσεων και απομειώσεων της αξίας τους.

Η αξία των λογισμικών προγραμμάτων περιλαμβάνει το κόστος αγοράς λογισμικών προγραμμάτων καθώς και κάθε δαπάνη που έχει πραγματοποιηθεί προκειμένου αυτά να τεθούν σε καθεστώς λειτουργίας, μειωμένη κατά το ποσό των σωρευμένων αποσβέσεων και τυχόν απομειώσεων της αξίας τους. Σημαντικές μεταγενέστερες δαπάνες κεφαλαιοποιούνται στα λογισμικά προγράμματα όταν προσαυξάνουν την απόδοση τους πέραν των αρχικών προδιαγραφών.

Η απόσβεση των αδειών – παραχωρήσεων - δικαιωμάτων λογίζεται βάσει της σταθερής μεθόδου αποσβέσεως εντός της περιόδου ισχύος τους. Η απόσβεση των λογισμικών προγραμμάτων λογίζεται βάσει της σταθερής μεθόδου αποσβέσεως σε 5 έτη.

Τα εμπορικά σήματα δεν αποσβένονται καθώς θεωρείται ότι δεν έχουν ορισμένη διάρκεια ωφέλιμης ζωής, υπόκεινται όμως σε ετήσιο έλεγχο απομειώσεως της αξίας τους.

Η απόσβεση όλων των ανωτέρω στοιχείων περιλαμβάνεται στην κατάσταση αποτελεσμάτων.

3.1.3. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

3.1.3.1. Συμμετοχές

Οι συμμετοχές παρακολουθούνται στο κόστος κτήσεως υποκείμενες σε έλεγχο απομειώσεως της αξίας τους όταν υπάρχουν ενδείξεις ή γεγονότα που υποδεικνύουν ότι η λογιστική αξία τους ενδέχεται να μην είναι ανακτήσιμη. Ζημιές απομειώσεως καταχωρίζονται όταν η λογιστική αξία των συμμετοχών υπερβαίνει την ανακτήσιμη αξία τους. Ως ανακτήσιμη αξία θεωρείται η αξία χρήσεως που είναι η παρούσα αξία των αναμενόμενων μελλοντικών χρηματοροών από την συμμετοχή, στην επόμενη πενταετία και της υπολειμματικής της αξίας στο τέλος της πενταετίας.

3.1.3.2. Λοιπά χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

α) Αρχική καταχώριση

Όλα τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, δηλαδή στο κόστος που απαιτήθηκε για την απόκτηση τους. Το κόστος κτήσεως περιλαμβάνει το σύνολο των ταμειακών διαθεσίμων (ή ταμειακών ισοδύναμων) ή την εύλογη αξία άλλου ανταλλάγματος που διατέθηκε για την απόκτηση, πλέον δαπάνες αγοράς.

β) Μεταγενέστερη αποτίμηση

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχώρισεως, τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία υποτιμούνται στο κόστος κτήσεως τους (ονομαστικά ποσά) μείον τυχόν ζημίες απομειώσεως, εκτός από τα έντοκα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία, τα οποία, όταν τα ποσά, ο χρόνος λήξεως τους ή το επιτόκιο είναι σημαντικά, υποτιμούνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη σταθερή μέθοδο.

Ζημία απομειώσεως προκύπτει όταν η λογιστική αξία του στοιχείου είναι μεγαλύτερη από το ποσό που η οντότητα εκτιμά ότι θα ανακτήσει από το στοιχείο αυτό.

Το ποσό που η οντότητα εκτιμά ότι θα ανακτήσει από ένα χρηματοοικονομικό περιουσιακό στοιχείο είναι το μεγαλύτερο από:

- Την παρούσα αξία του ποσού που εκτιμάται ότι θα ληφθεί από το περιουσιακό στοιχείο, υπολογιζόμενη με τη χρήση του αρχικού πραγματικού επιτοκίου.
- Την εύλογη αξία του στοιχείου, μειωμένη με το απαιτούμενο κόστος πωλήσεως.

Οι ζημίες απομειώσεως καταχωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και αναστρέφονται ως κέρδη σε αυτή, όταν οι συνθήκες που τις προκάλεσαν πάψουν να υφίστανται. Αναστροφή γίνεται μέχρι της αξίας που θα είχε το στοιχείο, εάν δεν είχε καταχωριστεί ζημία απομειώσεως.

Τα δάνεια και οι απαιτήσεις που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα αποτιμώνται με την ισοτιμία του ξένου νομίσματος κατά την ημερομηνία του ισολογισμού. Οι σχετικές συναλλαγματικές διαφορές καταχωρίζονται στα αποτελέσματα.

γ) Διαγραφή

Ένα χρηματοοικονομικό περιουσιακό στοιχείο διαγράφεται όταν και μόνον όταν εκπνεύσουν τα συμβατικά δικαιώματα επί των ταμιακών ροών του στοιχείου ή μεταβιβαστούν ουσιαστικά όλοι οι κίνδυνοι και τα οφέλη που προκύπτουν από την κυριότητα του στοιχείου αυτού.

3.1.4. Φόροι εισοδήματος

3.1.4.1. Τρέχων φόρος

Ο τρέχων φόρος εισοδήματος περιλαμβάνει:

- Τον φόρο εισοδήματος που προκύπτει με βάση τις διατάξεις της εκάστοτε ισχύουσας φορολογικής νομοθεσίας.
- Τον φόρο εισοδήματος και τις προσαυξήσεις που προκύπτουν από τον φορολογικό έλεγχο.

Οι διαφορές του φορολογικού ελέγχου, καταχωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων της χρήσεως, κατά την οποία βεβαιώνονται από τις φορολογικές αρχές και γίνονται αποδεκτές από την Εταιρεία.

3.1.4.2. Αναβαλλόμενοι φόροι

Αναβαλλόμενοι φόροι προκύπτουν όταν υπάρχουν προσωρινές (αναστρέψιμες) διαφορές μεταξύ λογιστικής αξίας και φορολογικής βάσεως στοιχείων του ισολογισμού.

Η εταιρεία δεν έχει επιλέξει την καταχώριση αναβαλλόμενων φόρων.

3.1.5. Αποθέματα

α) Αρχική καταχώριση

Τα αποθέματα καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, το οποίο περιλαμβάνει κάθε δαπάνη που απαιτείται για να έλθει κάθε στοιχείο των αποθεμάτων στην παρούσα κατάσταση ή θέση ή επιδιωκόμενη χρήση.

Ειδικότερα το κόστος των ιδιοπαραγόμενων αποθεμάτων, συμπεριλαμβανομένων των βιολογικών, περιλαμβάνει το κόστος πρώτων υλών, αναλώσιμων υλικών, εργασίας και άλλο κόστος που σχετίζεται άμεσα με τα εν λόγω στοιχεία. Επιπλέον περιλαμβάνει μια εύλογη αναλογία σταθερών και μεταβλητών εξόδων που σχετίζονται έμμεσα με το ιδιοπαραγόμενο στοιχείο, στο βαθμό που τα ποσά αυτά αναφέρονται στην περίοδο παραγωγής. Η εταιρεία δεν επιβαρύνει το κόστος των ιδιοπαραγόμενων αποθεμάτων μακράς περιόδου παραγωγής ή ωριμάνσεως με τόκους εντόκων υποχρεώσεων κατά το μέρος που αναλογούν σε αυτά.

β) Μεταγενέστερη αποτίμηση

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχώρισεως, τα αποθέματα αποτιμώνται στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή μεταξύ του κόστους κτήσεως και της καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας τους. Το κόστος κτήσεως προσδιορίζεται με τη Μέση Τιμή. Στην περίπτωση αποτιμήσεως στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία, η ζημία απομειώσεως καταχωρίζεται ως κόστος πωληθέντων, εκτός αν είναι σημαντική, οπότε ενσωματώνεται στο κονδύλι «απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων».

3.1.6. Προκαταβολές και λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

Οι προκαταβολές δαπανών καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως (καταβαλλόμενα ποσά) και αποτιμούνται μεταγενέστερα στο αρχικό κόστος κτήσεως, μείον τα χρησιμοποιηθέντα ποσά βάσει της αρχής του δουλευμένου και τυχόν ζημίες απομειώσεως. Η απομείωση των προκαταβολών δαπανών αναφέρεται στην περίπτωση στην οποία ο λήπτης του σχετικού ποσού δεν είναι σε θέση ούτε να εκπληρώσει την δέσμευση που ανέλαβε ούτε να επιστρέψει το υπόλοιπο του ποσού.

Τα λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως και αποτιμούνται μεταγενέστερα στη χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσεως και ανακτήσιμης αξίας, δηλαδή του ποσού που αναμένεται να ληφθεί.

3.1.7. Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις

α) Αρχική καταχώριση και μεταγενέστερη αποτίμηση

Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις, τόσο κατά την αρχική καταχώριση, όσο και μεταγενέστερα, αποτιμούνται στα ονομαστικά ποσά τους, εκτός από τις μακροπρόθεσμης λήξεως, οι οποίες αποτιμούνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη σταθερή μέθοδο. Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα αποτιμούνται με την ισοτιμία του ξένου νομίσματος κατά την ημερομηνία του ισολογισμού. Οι σχετικές συναλλαγματικές διαφορές καταχωρίζονται στα αποτελέσματα.

β) Διαγραφή

Μια χρηματοοικονομική υποχρέωση διαγράφεται όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει, δηλαδή όταν η συμβατική δέσμευση που την δημιούργησε δεν υφίσταται πλέον.

3.1.8. Μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις

α) Αρχική καταχώριση και μεταγενέστερη αποτίμηση

Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμούνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους. Διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά το διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων καταχωρίζονται ως κέρδη ή ζημιές της περιόδου στην οποία προκύπτουν.

β) Διαγραφή

Μια μη χρηματοοικονομική υποχρέωση διαγράφεται όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει, δηλαδή όταν η συμβατική δέσμευση που την δημιούργησε δεν υφίσταται πλέον.

3.1.9. Προβλέψεις

Οι προβλέψεις καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμούνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους, εκτός αν η αποτίμηση στην παρούσα αξία του ποσού που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους έχει σημαντική επίδραση στα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Ειδικότερα, οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία, που προκύπτουν από προγράμματα καθορισμένων παροχών, καταχωρίζονται και αποτιμούνται στα προκύπτοντα από τη νομοθεσία ονομαστικά ποσά κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.

3.1.10. Κρατικές επιχορηγήσεις

Οι κρατικές επιχορηγήσεις που λαμβάνονται για απόκτηση πάγιων στοιχείων καταχωρίζονται ως αναβαλλόμενα έσοδα (έσοδα επόμενων περιόδων) και μεταφέρονται τμηματικά στα αποτελέσματα ως έσοδα κατ' αναλογία των αποσβέσεων των πάγιων στοιχείων για τα οποία ελήφθησαν, ενώ αυτές που λαμβάνονται για κάλυψη εξόδων καταχωρίζονται στα αποτελέσματα ως έσοδα στην ίδια περίοδο που καταχωρίζονται και τα αντίστοιχα έξοδα.

3.1.11. Έσοδα και έξοδα

Η εταιρεία καταχωρίζει τα έσοδα και τα έξοδα, όταν αυτά καθίστανται δουλευμένα.

Ειδικότερα:

- Τα έσοδα από πώληση αγαθών καταχωρίζονται εντός της περιόδου στην οποία καθίστανται δουλευμένα και εφόσον πληρούνται όλες οι παρακάτω προϋποθέσεις:
 - ✓ Μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά τους.
 - ✓ Τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από τον αγοραστή.
 - ✓ Τα οικονομικά οφέλη από τη συναλλαγή μπορούν να αποτιμηθούν αξιόπιστα και θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή τους στην οντότητα.

- Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών και κατασκευαστικά συμβόλαια καταχωρίζονται με τη μέθοδο του ποσοστού ολοκλήρωσεως.
- Τα έσοδα που προέρχονται από τη χρήση περιουσιακών στοιχείων της οντότητας από τρίτους καταχωρίζονται ως εξής:
 - ✓ Οι τόκοι βάσει χρονικής αναλογίας με τη μέθοδο του πραγματικού επιτοκίου ή τη σταθερή μέθοδο.
 - ✓ Τα μερίσματα ή παρόμοιας φύσεως εισόδημα από τη συμμετοχή στην καθαρή θέση άλλων οντοτήτων όταν εγκρίνονται από το αρμόδιο όργανο που αποφασίζει τη διανομή τους.
 - ✓ Τα δικαιώματα βάσει των σχετικών συμβατικών όρων.

3.1.12. Στοιχεία της καθαρής θέσεως

Τα κονδύλια της καθαρής θέσεως καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμούνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά ποσά, που έχουν ληφθεί ή καταβληθεί.

3.1.13. Ενδεχόμενα περιουσιακά στοιχεία και ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Τα στοιχεία αυτά αφορούν ενδεχόμενα δικαιώματα και δεσμεύσεις αντίστοιχα, τα οποία προκύπτουν από γεγονότα του παρελθόντος και η ύπαρξή τους θα επιβεβαιωθεί μόνο από το αν συμβούν ή δεν συμβούν ένα ή περισσότερα αβέβαια μελλοντικά γεγονότα, τα οποία δεν είναι πλήρως υπό τον έλεγχο της Εταιρείας. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται στις σημειώσεις των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

3.1.14. Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού

Οι αξίες των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία του ισολογισμού, προσαρμόζονται, εάν υπάρχει αντικειμενική ένδειξη ότι διορθωτικά γεγονότα μετά την ημερομηνία αυτή επιβάλλουν προσαρμογές της αξίας τους. Οι προσαρμογές αυτές γίνονται για τέτοια γεγονότα, ως την ημερομηνία εγκρίσεως των οικονομικών καταστάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο. Τα μη διορθωτικά, μετά την ημερομηνία του ισολογισμού γεγονότα, γνωστοποιούνται εφόσον είναι σημαντικά, στις σημειώσεις των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

3.1.15. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Οι εκτιμήσεις και οι παραδοχές αξιολογούνται διαρκώς και βασίζονται στην ιστορική εμπειρία και σε άλλους παράγοντες, συμπεριλαμβανομένων αναμενόμενων μελλοντικών γεγονότων που, υπό τις παρούσες συνθήκες, αναμένεται να πραγματοποιηθούν.

3.2. Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων, μεταβολές λογιστικών εκτιμήσεων και διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων

3.2.1. Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων

Οι μεταβολές λογιστικών αρχών και μεθόδων, καταχωρίζονται με αναδρομική επαναδιατύπωση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων όλων των περιόδων που δημοσιοποιούνται μαζί με τις καταστάσεις της τρέχουσας περιόδου, ώστε τα παρουσιαζόμενα κονδύλια να είναι συγκρίσιμα.

Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας μεταβολής.

3.2.2 Μεταβολές λογιστικών εκτιμήσεων

Οι μεταβολές των λογιστικών εκτιμήσεων καταχωρίζονται στην περίοδο, στην οποία διαπιστώνεται ότι προκύπτουν και επηρεάζουν αυτή την περίοδο και μελλοντικές περιόδους, κατά περίπτωση. Οι μεταβολές αυτές δεν καταχωρίζονται αναδρομικά.

3.2.3. Διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων

Οι διορθώσεις σφαλμάτων καταχωρίζονται με την αναδρομική διόρθωση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων όλων των περιόδων που δημοσιοποιούνται μαζί με τις καταστάσεις της τρέχουσας περιόδου.

Στην παρούσα περίοδο 2015 δεν εντοπίστηκε σφάλμα προηγούμενης περιόδου.

4. Παρεκκλίσεις από τις διατάξεις του νόμου προκειμένου να επιτευχθεί εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Όταν, σε εξαιρετικές περιπτώσεις, η εταιρεία παρεκκλίνει από την εφαρμογή μιας διατάξεως του νόμου για να εκπληρώσει την υποχρέωση της εύλογης παρουσιάσεως των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, γνωστοποιεί και αιτιολογεί επαρκώς την παρέκκλιση αυτή.

Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας παρεκκλίσεως.

5. Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρεώσεως με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού

Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που σχετίζονται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού.

Εφαρμογή νέων προτύπων

ΠΡΟΤΥΠΑ ΚΑΙ ΔΙΕΡΜΗΝΕΙΕΣ ΜΕ ΙΣΧΥ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ και μετα την χρήση 2018

«ΔΠΧΑ 15 «Έσοδα από Συμβάσεις με Πελάτες». Το πρότυπο αντικατέστησε τα Πρότυπα 11 και 18 και τις Διερμηνείες 13,15,18 και 31. Με βάση το πρότυπο αυτό η αναγνώριση των εσόδων γίνεται ακολουθώντας 5 βασικά βήματα. Η εφαρμογή του προτύπου στον όμιλο και την εταιρεία έγινε κατά την 01.01.2018 και δεν είχε επιπτώσεις στα περιουσιακά

στοιχεία, τις υποχρεώσεις, τα αποτελέσματα και την καθαρή θέση. Οι πρόσθετες γνωστοποιήσεις που απαιτούνται για τα έσοδα παρέχονται στη σημείωση 22 (Πληροφόρηση κατά τομέα).

ΔΠΧΑ 9 «Χρηματοοικονομικά στοιχεία».

Το ΔΠΧΑ 9 αντικατέστησε τις προβλέψεις του ΔΛΠ 39 αναφορικά με την αρχική αναγνώριση και την μεταγενέστερη επιμέτρηση των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και των χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων. Με βάση την παράγραφο 7.2.15 του Δ.Π.Χ.Α. 9, η εταιρεία και ο όμιλος, δεν εφάρμοσαν το εν λόγω Δ.Π.Χ.Α. αναδρομικά και ως εκ τούτου οι διαφορές που προέκυψαν από την υιοθέτησή του στη χρήση 2018 επηρέασαν τα σχετικά κονδύλια της 01.01.2018. Οι εν λόγω διαφορές και οι σχετικές γνωστοποιήσεις παρατίθενται στη σημείωση 14.

Η εταιρεία και ο όμιλος εφάρμοσαν την απλοποιημένη προσέγγιση της παραγράφου 5.5.15 του Δ.Π.Χ.Α. 9, βάσει της οποίας ο αντίθετος λογαριασμός των αναμενόμενων πιστωτικών ζημιών από απαιτήσεις από πελάτες προσδιορίζεται στο ποσό που προκύπτει με βάση τη συνολική διάρκεια των απαιτήσεων.

Νέα Πρότυπα και Διερμηνείες με ισχύ για ετήσιες περιόδους που αρχίζουν την ή μετά την 01.01.2019

«Νέο ΔΠΧΑ 16 Μισθώσεις». Προβλέπει την εισαγωγή ενός απλού μοντέλου μισθώσεων για τον μισθωτή απαιτώντας την αναγνώριση περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων για όλες τις μισθώσεις που έχουν διάρκεια μεγαλύτερη των 12 μηνών. Ο εκμισθωτής συνεχίζει να ταξινομεί τις μισθώσεις ως λειτουργικές και χρηματοδοτικές. Το νέο πρότυπο έχει ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2019 και δεν αναμένεται να έχει σημαντική επίπτωση στον όμιλο και στην εταιρεία, αναφορικά με τον χειρισμό των λειτουργικών μισθώσεων από την άποψη του μισθωτή, βάσει του ΔΛΠ 17.

«Εφαρμογή ΔΠΧΑ 9 Χρηματοοικονομικά στοιχεία με το ΔΠΧΑ 4 Ασφαλιστήρια συμβόλαια». Εγκρίθηκε τον Σεπτέμβριο του 2016 και παρέχει απαλλαγή στην εφαρμογή του ΔΠΧΑ 9 μέχρι την 31.12.2020, στις ασφαλιστικές οντότητες που εφαρμόζουν το ΔΠΧΑ 4. Δεν έχει εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία.

«Ετήσιες Βελτιώσεις Προτύπων Κύκλου 2015-2017». Αφορά διορθώσεις στα πρότυπα ΔΠΧΑ 3, ΔΠΧΑ 11, ΔΛΠ 12 και ΔΛΠ 23. Εγκρίθηκε τον Δεκέμβριο του 2017 με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2019. Δεν αναμένεται να έχει εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία.

«Τροποποιήσεις στα πρότυπα ΔΛΠ 1 και ΔΛΠ 8», αναφορικά με τον ορισμό του σημαντικού (material) που εκδόθηκε τον Οκτώβριο του 2018 με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2020. Δεν αναμένεται να έχει εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία.

«Τροποποιήσεις στο πρότυπο ΔΠΧΑ 3», αναφορικά με τον ορισμό της επιχείρησης (Business), που εκδόθηκε τον Οκτώβριο του 2018 με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2020. Δεν αναμένεται να έχει εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία.

«Μακροπρόθεσμα Συμφέροντα σε Συγγενείς και Κοινοπραξίες – Τροποποίηση του ΔΛΠ 28». Εξετάζει αν μακροπρόθεσμα συμφέροντα σε συγγενείς ή κοινοπραξίες που στην ουσία αποτελούν μέρος της καθαρής επένδυσης, εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του ΔΠΧΑ 9 για σκοπούς απομείωσης. Εγκρίθηκε τον Οκτώβριο του 2017 με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2019. Δεν αναμένεται να έχει εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία

«Χαρακτηριστικά Προπληρωμής με Αρνητική Αποζημίωση - Τροποποίηση του ΔΠΧΑ 9». Εξετάζει αν χρεωστικοί τίτλοι θα μπορούσαν να έχουν συμβατικές χρηματοροές που είναι μόνο πληρωμές κεφαλαίου και τόκου, αν οι συμβατικοί όροι επιτρέπουν την εξόφληση σε ποσό που θα ήταν μεγαλύτερο ή μικρότερο από το ανεξόφλητο ποσό του κεφαλαίου και του τόκου. Εγκρίθηκε τον Οκτώβριο του 2017, με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2019. Δεν αναμένεται να έχει εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία

«Διερμηνεία 23 Αβεβαιότητα επί φορολογικών χειρισμών». Εξετάζει αν είναι ενδεδειγμένη η αναγνώριση τρέχουσας φορολογικής απαίτησης στην περίπτωση που η νομοθεσία απαιτεί να γίνουν πληρωμές σε σχέση με αμφισβητούμενους φορολογικούς χειρισμούς. Εγκρίθηκε τον Ιούνιο του 2017 με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2019. Δεν αναμένεται να έχει εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία

«ΔΠΧΑ 17 Ασφαλιστικές Συμβάσεις». Αντικαθιστά το ΔΠΧΑ 4 και καθιερώνει αρχές για την αναγνώριση επιμέτρηση παρουσίαση και γνωστοποιήσεις των εκδιδόμενων ασφαλιστικών συμβάσεων. Εγκρίθηκε τον Μάιο του 2017 με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2021. Δεν έχει εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία

«Τροποποίηση Προγράμματος Περικοπή και Διακανονισμός - Τροποποίηση του ΔΛΠ 19». Απαιτεί την χρήση επικαιροποιημένων αναλογιστικών παραδοχών για τον προσδιορισμό του κόστους και του καθαρού τόκου για το υπόλοιπο της ετήσιας περιόδου αναφοράς μετά την τροποποίηση του προγράμματος την περικοπή ή τον διακανονισμό κατά την επιμέτρηση της υποχρέωσης καθορισμένης παροχής. Εγκρίθηκε τον Φεβρουάριο του 2018 με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2019. Δεν αναμένεται να έχει εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία.

6. Πληροφορίες σχετικά με τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

a. Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Πινάκας Μεταβολών ενσωμάτων παγίων στοιχείων	Γήπεδα	Κτίρια	Μηχανολογικός εξοπλισμός	Λοιπός εξοπλισμός
Αξία κτήσεως				
Υπόλοιπο 1/1/2017	568.071,56	551.276,61	580.087,33	106.482,42
Προσθήκες περιόδου	0,00	0,00	4.176,00	400,00
Μειώσεις περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31/12/2017	568.071,56	551.276,61	584.263,33	106.882,42
Σωρευμένες απόσβεσης και μειώσεις				
Υπόλοιπο 1/1/2017	0,00	525.621,77	334.052,68	99.583,07
Απόσβεσης περιόδου	0,00	6.838,00	22.266,00	2.375,00
Μειώσεις Αποσβ. περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31/12/2017	0,00	532.459,77	356.318,68	101.958,07
Καθαρή λογιστική αξία 31/12/2017	568.071,56	18.816,84	227.944,65	4.924,35
Αξία κτήσεως				
Υπόλοιπο 1/1/2018	568.071,56	551.276,61	584.263,33	106.882,42
Προσθήκες περιόδου	0,00	0,00	57.180,00	5.900,00
Μειώσεις περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31/12/2018	568.071,56	551.276,61	641.443,33	112.782,42
Σωρευμένες απόσβεσης και μειώσεις				
Υπόλοιπο 1/1/2018	0,00	532.459,77	356.318,68	101.958,07
Απόσβεσης περιόδου	0,00	6.838,26	20.011,82	2.965,71
Μειώσεις Αποσβ. περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31/12/2018	0,00	539.298,03	376.330,50	104.923,78
Καθαρή λογιστική αξία 31/12/2018	568.071,56	11.978,58	265.112,83	7.858,64

7. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

7.1 Μη κυκλοφορούντα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

7.1.1. Λοιπά

Τα Λοιπά Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπά	31/12/2018	31/12/2017
Δοθείσες Εγγυήσεις	3.565,66	3.565,66
Σύνολο	3.565,66	3.565,66

7.2 Κυκλοφορούντα χρηματοοικονομικά στοιχεία

7.2.1 Εμπορικές απαιτήσεις

Οι εμπορικές απαιτήσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές απαιτήσεις	31/12/2018	31/12/2017
Απαιτήσεις από Πελάτες	355.217.20	313.671,53
Επιταγές Εισπρακτές (Χαρτοφυλακίου)	63.316.98	14.655,36
Επιταγές σε καθυστέρηση (σφραγισμένες)	20.563.20	58.961,50
Επισφαλείς – Επίδικοι πελάτες και χρεώστες	58.961.50	4.216,50
Σύνολο	498.058.88	391.504,89

7.2.2 Λοιπές απαιτήσεις

Οι λοιπές απαιτήσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές απαιτήσεις	31/12/2018	31/12/2017
Λοιπές Απαιτήσεις	0	0
Σύνολο	0	0

8. Λογαριασμοί καθαρής θέσεω

Το καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας διαιρείται σε 20.000 κοινές με δικαίωμα ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας € 70 η κάθε μία και ανέρχεται σε € 1.400.000,00.

9. Προβλέψεις

9.1 Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω αποχωρήσεως από την υπηρεσία

Η υποχρέωση για παροχές σε εργαζομένους δεν προσδιορίστηκε με αναλογιστική μελέτη, αλλά βάσει των διατάξεων του Ν. 2112/20.

10. Υποχρεώσεις

10.1 Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

10.1.1 Δάνεια

α) Εξασφαλίσεις δανείων

Η εταιρεία δεν έχει συνάψει μακροπρόθεσμα τραπεζικά δάνεια.

10.2 Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

10.2.1 Εμπορικές υποχρεώσεις

Οι εμπορικές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Εμπορικές υποχρεώσεις	31/12/2018	31/12/2017
Προμηθευτές ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ (ΜΕΤΑΧΡΟΝΟΛΟΓΗΜΕΝΕΣ)	216.169.87 37.600.00	294.685,87
Σύνολο	253.769.87	274.911.83

10.2.2 Λοιπές υποχρεώσεις

Οι λοιπές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές υποχρεώσεις	31/12/2018	31/12/2017
Πιστωτές Διάφοροι Προκαταβολές Πελατών	0 160.466.16	6.589,10 112.327,13
Σύνολο	160.466.16	118.916,23

11. Έσοδα και έξοδα σημαντικού ποσού ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας

Εκτός των εσόδων από την κύρια δραστηριότητα της εταιρείας που είναι η κατασκευή και εμπορία ανυψωτικών μηχανημάτων, η παροχή υπηρεσιών service για τα μηχανήματα αυτά και δευτερεύουσα η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από φωτοβολταϊκα πάνελ , δεν υπάρχουν άλλα έσοδα σημαντικού ποσού.

Τα έξοδα, αντίστοιχα, σχετίζονται αποκλειστικά με την ανωτέρω βασική δραστηριότητα. Τη σημαντικότερη σε ύψος δαπάνη αποτελούν οι αμοιβές και τα έξοδα του προσωπικού.

12. Καταβληθέντα μερίσματα στην περίοδο

Στην κωλυόμενη περίοδο δεν καταβλήθηκαν μερίσματα.

13. Κατηγορίες και αμοιβές προσωπικού

Ο μέσος όρος των απασχολούμενων ανά κατηγορία ανέρχεται σε άτομα:

	31/12/2018	31/12/2017
Διοικητικό προσωπικό	7	6
Εργατοτεχνικό προσωπικό	16	17
Σύνολο	23	23

Η εταιρεία σε σχέση με το απασχολούμενο προσωπικό επιβαρύνθηκε με τα εξής ποσά:

	31/12/2018	31/12/2017
Μισθοί και ημερομίσθια	509.148.22	453.694,72
Κοινωνικές επιβαρύνσεις	129.645.98	106.865,00
Παροχές σχετικές με την υπηρεσία	13.992.00	
Σύνολο	652.786.20	560.559,72

14. Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων

Δεν υπάρχουν τέτοια ποσά.

15. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό

α) Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις

Η Εταιρεία δεν έχει συνάψει Χρηματοοικονομικές συμβάσεις.

β) Εγγυήσεις

Η Εταιρεία έχει χορηγήσει εγγυητικές επιστολές προς διάφορους τρίτους, ανάλυση των οποίων παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

	31/12/2018	31/12/2017
Ε/Ε Καλής Εκτέλεσης	2.000	2.000
Ε/Ε Προκαταβολής		
Ε/Ε Συμμετοχής		
Σύνολο	2.000,0	2.000,0

γ) Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και για τη χρήση 2009. Οι χρήσεις 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 και 2018 παραμένουν φορολογικά ανέλεγκτες. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν να καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση.

16. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού

Δεν συνέβησαν τέτοια γεγονότα.

Κορωπί, 26 Απριλίου 2019

Ο Πρόεδρος Δ.Σ. & Διευθύνων
Σύμβουλος

Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.

Ο Υπεύθυνος Λογιστηρίου

ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ

ΑΛΕΞΙΟΣ ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ

**ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΟΠΟΥΛΟΣ**

Α.Δ.Τ.: Κ 364469

Α.Δ.Τ.: Ξ 098564

Αρ. Αδ. Ο.Ε.Ε.: 9586

Η Γενική Συνέλευση εγκρίνει ομόφωνα τις οικονομικές καταστάσεις και την έκθεση διαχείρισεως για τη χρήση 2018 προς την ετήσια γενική συνέλευση των μετόχων και τα πεπραγμένα του ΔΣ της χρήσης 2018.

ΘΕΜΑ ΤΡΙΤΟ : Έγκριση διάθεσης των καθαρών κερδών της χρήσης 2018 και μη καταβολή στους μετόχους μερισμάτων.

Η Γ.Σ. αποδεχόμενη εισήγηση του Δ.Σ. αποφάσισε ομόφωνα για την **μη διανομή μερίσματος** για την χρήση 2018 και η διάθεση κερδών της χρήσης 2018 να γίνει με 100% των ψήφων των μετοχών σύμφωνα με τον εμφανιζόμενο στον «πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων χρήσης 2018» τρόπο

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	50.233,27
Διαφορά Φορολογικών και Λογιστικών αποτελεσμάτων	30.878,10
Πλέον : Υπόλοιπο κερδών εις νέον	266.982,11
Σύνολο	348.093,48
ΜΕΙΟΝ : 1. Φόρος εισοδήματος	30.878,10
Κέρδη προς διάθεση	317.215,38
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής :	
1. Τακτικό αποθεματικό	10.046,65
8.Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέον	<u>307.168,73</u>
	317.215,38

ΘΕΜΑ ΤΕΤΑΡΤΟ : Εκλογή Ελεγκτικής Εταιρείας για τον έλεγχο της εταιρικής χρήσης 1.1.2019-31.12.2019, σύμφωνα με το άρθρο 36 του Κ.Ν. 2190/1920 και το άρθρο 18 του ΠΔ 226/1992, και ν. 4308/2014 αθρ 1 & ω. 4336/2015 όπως ισχύουν σήμερα.

Επί του τέταρτου θέματος ο πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης ανέφερε ότι **δεν υπάρχει υποχρέωση ορισμού ελεγκτών** σύμφωνα με τον ν 4336/2015 διότι η εταιρία ανήκει στις **μικρές οντότητες** και δεν πληρεί τα κριτήρια. Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει και αποδέχεται την πρόταση του προέδρου για την μη εκλογή ελεγκτών για την χρήση 2019.

ΘΕΜΑ ΠΕΜΤΟ: Έγκριση αμοιβών μελών ΔΣ

Ο Πρόεδρος της Γ.Σ. αναφέρει ότι οι μέτοχοι Αλέξιος και Στέφανος Παπαγεωργίου να λαμβάνουν αμοιβή για τις υπηρεσίες που προσφέρει καθημερινά στην εταιρία.

Η ΓΣ εγκρίνει τις καταβληθείσες αμοιβές για την χρήση 2018 στους Αλέξιο Παπαγεωργίου ευρώ 47.076,82 , Στέφανο Παπαγεωργίου ευρώ 33.086,51 και Ευάγγελο Παπαγεωργίου ευρώ 6.781,25.

Επίσης η Γ.Σ. μετά από συζήτηση αποφασίζει ομόφωνα την καταβολή αμοιβής για την χρήση 2019 μέχρι την σύγκλιση της επόμενης Γενικής Συνέλευσης το 2020 στον Αλέξιο Παπαγεωργίου 4000 μηνιαίως και στον Στέφανο Παπαγεωργίου 2.450 μηνιαίως για τις παρεχόμενες υπηρεσίες τους, η οποία θα καταβληθεί μέσω της μισθοδοσίας, ως ασφαλισμένους στον ΕΦΚΑ και θα φορολογηθεί ως αμοιβή μισθωτών υπηρεσιών.

ΘΕΜΑ ΕΚΤΟ : Έγκριση πολιτικής αμοιβών μελών ΔΣ

Ο Πρόεδρος της ΓΣ ανέφερε ότι η εταιρία ανήκει στις μικρές επιχειρήσεις, δεν έχει μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά και δεν υποχρεούται στην δημοσίευση «πολιτικής αμοιβών μελών ΔΣ» σύμφωνα με το άρθρο 110 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α΄104/13/06/2018

ΘΕΜΑ ΕΒΔΟΜΟ: Έγκριση νέου Καταστατικού

Ο Πρόεδρος της ΓΣ ανέφερε ότι η εταιρία είναι υποχρεωμένη να προσαρμόσει το καταστατικό της στις διατάξεις του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α΄104/13/06/2018 μέχρι την 31/12/2019. Το ΔΣ προσαρμόσε το κείμενο του καταστατικού στις διατάξεις του νόμου και διανέμει στους μετόχους το κείμενο του νέου καταστατικού και τις μεταβολές που επήλθαν προς ανάγνωση και έγκριση. Το κείμενο του καταστατικού έχει ως κάτωθι :

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΤΗΣ 30/06/2019

Της Ανωνύμου Εταιρείας BIOMAN AMM ABEE

Γ.Ε.ΜΗ : 85323502000

ΑΦΜ : 095016486

Η δημοσίευση του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α΄104 / 13-06-2018 αντικαθιστά κάθε προηγούμενο νόμο για την λειτουργία των ανωνύμων εταιριών και επιβάλλει την προσαρμογή του κειμένου και την ανάρτηση του νέου καταστατικού στο Γ.Ε.ΜΗ και στην ιστοσελίδα της εταιρείας. Η κάτωθι τροποποίηση του καταστατικού έγινε στο κείμενο και στην επαναρίθμηση των άρθρων σύμφωνα με τον νόμο. 4548/2018 ΦΕΚ Α΄104 / 13-06-2018.

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α

Άρθρο 1

ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «**BIOMAN ΑΝΥΨΩΤΙΚΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και τον διακριτικό τίτλο «**BIOMAN A.M.M. ABEE**». Για τις συναλλαγές της εταιρείας με το εξωτερικό η επωνυμία

της εταιρείας θα αποδίδεται με πιστή μετάφραση στις ξένες γλώσσες ή με Λατινικά στοιχεία **VIOMAN LTM SA.**

Άρθρο 2 ΕΔΡΑ

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Κρωπίας Αττικής, όπως ενάγεται για κάθε διαφορά της εκτός εαν ο Νόμος ορίζει άλλως.

Με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου της, η εταιρεία μπορεί να ιδρύει, για εξυπηρέτηση του σκοπού της, υποκαταστήματα, παραρτήματα, πρακτορεία, γραφείο διαχείρισης οπουδήποτε στην ημεδαπή ή αλλοδαπή.

Άρθρο 3

ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της εταιρείας είναι:

- 1) Η κατασκευή και εμπορία ανυψωτικών και μεταφορικών μηχανημάτων.
- 2) Η κατασκευή και εμπορία μηχανικού εξοπλισμού PARKING.
- 3) Η κατασκευή και εμπορία μηχανικού εξοπλισμού πάσης φύσεως.
- 4) Η εκμετάλλευση πάσης φύσεως μηχανολογικών εγκαταστάσεων.
- 5) Η αντιπροσώπευση ελληνικών και ξένων εμποροβιομηχανικών οίκων ασχολουμένων με οποιοδήποτε τρόπο με τα ανωτέρω προϊόντα και υπηρεσίες.
- 6) Η ανάληψη και εκτέλεση μηχανολογικών έργων καθώς και η παροχή μηχανολογικών υπηρεσιών προς το Δημόσιο, τα Ν.Π.Δ.Δ. και τον Ιδιωτικό τομέα.
- 7) Η εμπορία όλων των ανωτέρω ειδών.
- 8) Παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από φωτοβολταϊκά συστήματα.
- 9) Για την επίτευξη των σκοπών της η Εταιρεία μπορεί: α) να συμμετέχει σε άλλες επιχειρήσεις οποιασδήποτε μορφής ή τύπου και οποιουδήποτε σκοπού, β) να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο ή κοινοπραξία που έχει τους ίδιους ή παρεμφερείς σκοπούς, γ) να ιδρύει υποκαταστήματα στην Ελλάδα ή το Εξωτερικό.

Άρθρο 4 ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε αορίστου χρόνου Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να μετατραπεί από αορίστου χρόνου σε ορισμένου χρόνου και αντίστροφα. σύμφωνα με το Άρθρο 8 ν 4548/2018

ΚΕΦΑΛΑΙΟ II ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρα 15-32 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104/13/06/2018

Άρθρο 5

Μετοχικό Κεφάλαιο (17-32)

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται στο ποσό του ενός εκατομμυρίου τετρακοσίων χιλιάδων ευρώ (1.400.000,00) και διαιρείται σε είκοσι χιλιάδες ονομαστικές μετοχές (20,000) ονομαστικής αξίας εξήντα έξι ευρώ (70,00) η κάθε μια.

2 Το μετοχικό κεφάλαιο δημιουργήθηκε :

A. Με την σύσταση της εταιρίας το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας είχε ορισθεί αρχικά σε δρχ 112.000.000 και είχε διαιρεθεί σε 11.200 ονομαστικές μετοχές , ονομαστικής αξίας δρχ 10.000 εκάστη, καταβλήθηκε δε εξ ολοκλήρου σε είδος και σε μετρητά όπως αναλυτικά αναφέρεται στο άρθρο 5 του αρχικού καταστατικού που δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ (ΔΑΕ – ΕΠΕ) με αριθμό 9899/25.10.2000.

B. Με την από 10.12.2000 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης το κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δρχ 88.000.000, με την έκδοση 8.800 νέων μετοχών , ονομαστικής αξίας 10.000 δρχ εκάστη. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανήλθε σε δρχ 200.000.000 διαιρούμενο σε 20.000 μετοχές ονομαστικής αξίας 10.000 δρχ η κάθε μια.

Γ. Με την από 30.06.2003 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης αποφασίστηκε η μετατροπή του μετοχικού κεφαλαίου και της ονομαστικής αξίας της μετοχής σε ευρώ. Για την στρογγυλοποίηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε με μετρητά κατά ευρώ 59,43 και η αξία κάθε μετοχής σε 29,35 ευρώ. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανήλθε σε ευρώ 587.000,00 διαιρούμενο σε 20.000 μετοχές ονομαστικής αξίας 29,35 ευρώ η κάθε μια.

Δ. Με την από 29.12.2003 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης αποφασίστηκε η αύξηση κεφαλαίου κατά ευρώ 57.565,41 με του προς κεφαλαιοποίηση αποθεματικού «Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας παγίων» το κεφαλαίο ανήλθε εις ευρώ 644.565.41. Λόγω στρογγυλοποίησης της ονομαστικής τιμής της μετοχής εις τα ευρώ 32,22 το τελικό ύψος του κεφαλαίου έγινε ευρώ 644.400,00 διαιρούμενο σε 20,000 ονομαστικές μετοχές. Η προκύψασα διαφορά λόγω στρογγυλοποίησης της ονομαστικής τιμής της μετοχής εις τα ευρώ 32,22 ανερχόμενη σε ευρώ 165,41 κατεχωρήθη στο λογαριασμό «Διαφορά από μετατροπή κεφαλαίου σε ευρώ».

Ε. Με την από 07.06.2004 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης αποφασίστηκε η αύξηση κεφαλαίου με μετρητά κατά ευρώ 25.434,59 που θα καταβληθούν από τους μετόχους ανάλογα με την συμμετοχή εκάστου και ευρώ 165,41 με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού που έχει καταχωρηθεί στον λογαριασμό «Διαφορά από μετατροπή κεφαλαίου σε ευρώ». Μετά την αύξηση το κεφάλαιο ανέρχεται στο πόσο των ευρώ 670.000,00 διαιρούμενο σε 20.000 ονομαστικές μετοχές αξίας εκάστης ευρώ 33,50.

ΣΤ. Με την από 30.06.2006 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης αποφασίστηκε η αύξηση κεφαλαίου κατά ευρώ 190.000,00 με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού « Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας παγίων Ν. 3029/2004» ποσού ευρώ 187.943,92 και ποσού ευρώ 2.056,92 από τον λογαριασμό «Υπόλοιπο κερδών εις νέον» και επιπλέον αυτής αύξηση κεφαλαίου κατά διακόσιες σαράντα χιλιάδες ευρώ (240,000,00) με την καταβολή μετρητών. Μετά την ανωτέρω αύξηση το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται σε ένα εκατομμύριο εκατό χιλιάδες ευρώ (1.100.000,00) διαιρούμενο σε 20.000 μετοχές ονομαστικής αξίας 55,00 ευρώ εκάστης.

Z Με την από 30.06.2010 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης αποφασίστηκε η αύξηση κεφαλαίου κατά ευρώ 220.000 με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού « Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας παγίων Ν. 3029/2004» ποσού ευρώ 216.366,92 και ποσού ευρώ 3633,08 με την καταβολή μετρητών και συνεπώς το κεφάλαιο ανέρχεται σε € 1.320.000, διαιρούμενο σε 20.000 μετοχές ονομαστικής αξίας 66,00 ευρώ εκάστης.

Η. Με την από 30.06.2015 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης αποφασίστηκε η αύξηση κεφαλαίου κατά ευρώ 80.000 με μετρητά που κατετέθησαν σε τραπεζικό λογαριασμό της εταιρίας και συνεπώς το κεφάλαιο ανέρχεται σε € 1.400.000, διαιρούμενο σε 20.000 μετοχές ονομαστικής αξίας 70,00 ευρώ εκάστης

3) Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

4) Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά τη λήξη κάθε πενταετίας.

Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018 όπως ισχύει.

5. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των δύο προηγούμενων παραγράφων, όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, για την αύξηση αυτού απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης λαμβανόμενη σύμφωνα με τις διατάξεις της απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 16 του παρόντος καταστατικού και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του καταστατικού, σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

6. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παρ. 2 και 3 του άρθρου αυτού, δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με την παράγραφο 2 μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης κατά την παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου

Άρθρο 6^ο **Αύξηση κεφαλαίου**

1. Η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα, με απόφασή της, που λαμβάνεται κατά τις διατάξεις που προβλέπονται από το από νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018, να αυξάνει ολικά ή μερικά το μετοχικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών ή να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με μετατρέψιμες μετοχές.
2. Η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρείας για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου μετατρέψιμου σε μετοχές, πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου ή του μετατρέψιμου δανείου, τον τρόπο κάλυψης της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών ή των ομολογιών, που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης. Στο πλαίσιο της τακτικής αύξησης κεφαλαίου, η γενική συνέλευση μπορεί με την απόφαση για την αύξηση να εξουσιοδοτήσει το διοικητικό συμβούλιο, όπως αυτό προσδιορίσει την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών, ή, επί εκδόσεως προνομιούχων μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, το επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της γενικής συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το

διοικητικό συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 20 αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται κατά περίπτωση η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του. Η εξουσιοδότηση υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

ΜΕΤΟΧΟΙ - ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρα 33- 55 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

Άρθρο 7

Μετοχές

- 1) Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές. Υπογράφονται δε από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και ένα μέλος του οριζόμενο απ' αυτό. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώσουν μια ή περισσότερες μετοχές. Για λοιπά σχετικά με την έκδοση των μετοχών κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- 2) Οι μετοχές καταχωρούνται στο βιβλίο μετόχων το οποίο μπορεί να τηρείται ηλεκτρονικά σύμφωνα με το άρθρο 40 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018.
- 3) Οι μετοχές μεταβιβάζονται σύμφωνα με τις διατάξεις της εκάστοτε νομοθεσίας.

Άρθρο 8

Δικαιώματα Μετόχων

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της εταιρείας δικαιώματά τους μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση.
2. Κάθε μετοχή παρέχει το δικαίωμα μιας (1) ψήφου στη Γενική Συνέλευση.
3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου, που δε γίνεται με εισφορά σε είδος, καθώς και έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχει δικαίωμα προτίμησης, για όλο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Μετά το τέλος της προθεσμίας, που όρισε το όργανο της Εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δε μπορεί σε καμία περίπτωση να είναι μικρότερη από ένα μήνα, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή τυχόν παράσταση αυτής ορίζει στα προβλεπόμενα από τον νομο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή τυχόν παράσταση αυτής ορίζει στα προβλεπόμενα από τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018.

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται σε δημοσιότητα όπως προβλέπεται από το άρθρο 26 παρ 5 του νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α΄104 / 13-06-2018 όπως ισχύει. Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη γενική συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπώντας το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την υπ' αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Με τους περιορισμούς του άρθρου 27 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α΄104 / 13-06-2018 όπως ισχύει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης λαμβανομένης με την απαρτία και πλειοψηφία του παρόντος να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης. Επίσης η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επί αποδείξει επιστολή εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό του.

Άρθρο 9^ο **Δικαιώματα Μειοψηφίας**

1. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβληθέντος μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει ημέρα συνεδρίασης που να μην απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) μέρες από τη χρονολογία της επίδοσης της αίτησης προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αίτηση πρέπει να περιέχει με σαφήνεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο η Γενική Συνέλευση εντός (20) είκοσι ημερών από την επίδοση της σχετικής αίτησης τότε η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους σύμφωνα με τα διαλαμβανόμενα στην παρ. 1 του άρθρου 141 του Ν.4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.
2. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μια φορά μόνο τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας συγχρόνως ως ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης για τη λήψη αυτών των αποφάσεων εκείνη, που αναγράφεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία δεν μπορεί πάντως να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτήν δε, μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 124 και 128 του Ν.4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.
3. Με αίτηση των μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά το άρθρο 127 του Ν.4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Η αίτηση για την εγγραφή πρόσθετων θεμάτων στην ημερήσια διάταξη συνοδεύεται από

αιτιολόγηση ή από σχέδιο απόφασης προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση και η αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη δημοσιοποιείται με τον ίδιο τρόπο, όπως η προηγούμενη ημερήσια διάταξη, δεκατρείς (13) ημέρες πριν την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης και ταυτόχρονα τίθεται στη διάθεση των μετόχων στην ιστοσελίδα της εταιρείας, μαζί με την αιτιολόγηση ή το σχέδιο της απόφασης που έχει υποβληθεί από τους μετόχους, κατά τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 123 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.

4. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και η οποία υποβάλλεται στο Διοικητικό Συμβούλιο επτά (7) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο θέτει στη διάθεση των μετόχων, κατά τα οριζόμενα από το άρθρο 123 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, έξι (6) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης, σχέδια αποφάσεων για θέματα που έχουν περιληφθεί στην αρχική ή την αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη. Το Διοικητικό Συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη ούτε στη δημοσίευση ή γνωστοποίηση αυτών μαζί με αιτιολόγηση και σχέδια αποφάσεων που υποβάλλονται από τους μετόχους αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με το νόμο και τα χρηστά ήθη.
5. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης.
6. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά τα οποία καταβλήθηκαν από την εταιρεία κατά την τελευταία διετία για οποιαδήποτε αιτία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους Διευθυντές, καθώς και άλλη παροχή προς τα πρόσωπα αυτά ή κάθε από οποιαδήποτε αιτία ή υφιστάμενη σύμβαση της εταιρείας με αυτούς.
7. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου, και εφόσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παράσχει σε αυτούς κατά τη Γενική Συνέλευση, πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των ζητούμενων πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο. Η αιτιολογία αναγράφεται στα πρακτικά .
8. Στις περιπτώσεις άσκησης των δικαιωμάτων των παραγράφων 5, 6 και 8 του παρόντος άρθρου, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή πληροφοριών που ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο. Η αιτιολογία αναγράφεται στα πρακτικά. Τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

9. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για κάποιο θέμα ή θέματα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.
10. Μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έκτακτο έλεγχο της εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφέρειας της έδρας της. Ο έλεγχος διατάσσεται, εάν πιθανολογείται ότι με τις καταγγελλόμενες πράξεις παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης. Σε όλες τις περιπτώσεις οι καταγγελλόμενες πράξεις πρέπει να έγιναν σε χρόνο που δεν απέχει περισσότερο από τριετία από τη χρονολογία της έγκρισης των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης μέσα στην οποία τελέσθηκαν.
11. Μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το κατά την προηγούμενη παράγραφο Δικαστήριο έλεγχο της εταιρείας εφόσον από όλη την πορεία των εταιρικών υποθέσεων καθίσταται πιστευτό, ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όταν η αιτούσα μειοψηφία εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.
12. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου, οι αιτούντες τον έλεγχο μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρεία από το κεντρικό αποθετήριο τίτλων, εφόσον παρέχει υπηρεσίες μητρώου, ή μέσω των συμμετεχόντων και εγγεγραμμένων διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση.
13. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαντά ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται για το Διοικητικό Συμβούλιο, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στην ιστοσελίδα της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρα 77-115 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

Άρθρο 10

Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

Διοικητικό Συμβούλιο

1. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, που αποτελείται από τρία (3) έως δεκαπέντε (15), μετόχους ή μη της εταιρείας. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σε αυτήν με θητεία μέχρι έξη έτη,. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου αρχίζει από την εκλογή τους από τη Γενική Συνέλευση.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλέγονται. Σε περίπτωση κατά την οποία κενωθεί, για οποιοδήποτε λόγο, μία ή περισσότερες θέσεις συμβούλων, η πλήρωση αυτών για τον υπόλοιπο χρόνο της θητείας τους γίνεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, εφ' όσον οι Σύμβουλοι που απομένουν είναι τουλάχιστον τρεις (3) και υποβάλλεται σε δημοσιότητα . Η απόφαση αυτή ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντας ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται νόμιμα και αποφασίζει έγκυρα, εφ' όσον ο αριθμός τους δεν έχει μειωθεί κάτω των τριών (3) μελών. Σε κάθε περίπτωση τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους μπορούν να προβούν σε σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.
3. Η αδικαιολόγητη, συνεχής για τρεις (3) μήνες, αποχή κάποιου συμβούλου από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ισοδυναμεί με παραίτηση αυτού, η οποία λογίζεται ότι έχει συντελεστεί από την ημέρα που το Διοικητικό Συμβούλιο θα αποφασίσει σχετικά.
4. Οι Σύμβουλοι μπορούν να ανακληθούν ή να αντικατασταθούν από τη Γενική Συνέλευση κατά πάντα χρόνο.
5. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ή άλλες παροχές σύμφωνα με το νόμο, το καταστατικό και την πολιτική αποδοχών της εταιρείας κατά τα άρθρα 110 επ. του Ν.4548/2018. Το ύψος της αποζημίωσης αυτής καθορίζεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Οποιαδήποτε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την εταιρεία μόνο εάν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης .
6. Για αμοιβές μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που καταβάλλονται για υπηρεσίες προς την εταιρεία, με βάση ειδική έννομο σχέση, ίδια δε μισθώσεως εργασίας, έργου «έμμισθης» εντολής ή άλλης καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του Ν.4548/2018.

Άρθρο 11^ο
Αρμοδιότητες του Διοικητικού
Συμβουλίου

1. Την Εταιρεία εκπροσωπεί το Διοικητικό Συμβούλιο συλλογικά, με την επιφύλαξη των περιπτώσεων της κάτωθι παραγράφου 2.
2. Σε περίπτωση δόσης όρκου που επιβλήθηκε στην Εταιρεία, υποβολής μηνύσεων και εγκλήσεως και παραιτήσεως απ' αυτές, άσκησης πολιτικής αγωγής ενώπιον ποινικών δικαστηρίων στη διάρκεια της προανάκρισης ή της συζήτησης στο ακροατήριο και παραίτησης απ' αυτή, άσκησης ενδίκων μέσων κατ' αποφάσεων Ποινικών Δικαστηρίων και Δικαστικών Συμβουλίων και παραίτησης απ' αυτές, καθώς επίσης και σε κάθε περίπτωση που απαιτείται αυτοπρόσωπη εμφάνιση ενώπιον δικαστηρίου, εισαγγελικού γραφείου ή ενώπιον οποιασδήποτε άλλης δικαστικής αρχής, την υπογραφή οποιουδήποτε εγγράφου προς τις δημόσιες αρχές, Εταιρεία εκπροσωπείται νόμιμα με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της, από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του ή κάποιο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του ή κάποιο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή έναν υπάλληλο της Εταιρείας, που υποδεικνύεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 12°

Εκπροσώπηση της Εταιρείας

3. Την Εταιρεία εκπροσωπεί το Διοικητικό Συμβούλιο συλλογικά, με την επιφύλαξη των παρακάτω διατάξεων.
4. Σε περίπτωση δόσης όρκου που επιβλήθηκε στην Εταιρεία, υποβολής μηνύσεων και εγκλήσεως και παραιτήσεως απ' αυτές, άσκησης πολιτικής αγωγής ενώπιον ποινικών δικαστηρίων στη διάρκεια της προανάκρισης ή της συζήτησης στο ακροατήριο και παραίτησης απ' αυτή, άσκησης ενδίκων μέσων κατ' αποφάσεων Ποινικών Δικαστηρίων και Δικαστικών Συμβουλίων και παραίτησης απ' αυτές, καθώς επίσης και σε κάθε περίπτωση που απαιτείται αυτοπρόσωπη εμφάνιση ενώπιον δικαστηρίου, εισαγγελικού γραφείου ή ενώπιον οποιασδήποτε άλλης δικαστικής αρχής, η Εταιρεία εκπροσωπείται νόμιμα με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της, από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του ή κάποιιο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του ή κάποιιο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή έναν υπάλληλο της Εταιρείας, που υποδεικνύεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 13°

Συγκρότηση – Σύγκληση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας μεταξύ των μελών του, τον Πρόεδρο, ένα (1) τουλάχιστον Αντιπρόεδρο και τον Διευθύνοντα Σύμβουλο. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει τα εκτελεστικά και μη εκτελεστικά μέλη πλην των ανεξάρτητων μελών, σύμφωνα με τους ορισμούς του Ν. 3016/2002, όπως εκάστοτε ισχύει. Το αξίωμα του Προέδρου ή Αντιπροέδρου και αυτό του Διευθύνοντος Συμβούλου μπορούν να συμπίπτουν στο αυτό πρόσωπο. Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει, κατά σειρά, σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του, ο Αντιπρόεδρος και ο Διευθύνων Σύμβουλος και όταν αυτοί κωλύονται, ένας σύμβουλος που ορίζεται μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.
- ~~3.~~ Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται στην έδρα της Εταιρείας, μια φορά το μήνα, ύστερα από πρόσκληση του Προέδρου ή του αναπληρωτή του σε ημερομηνία και ώρα που ορίζει αυτός και γνωστοποιείται στα μέλη δυο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση. Στην Πρόσκληση αυτή 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 και κανένα δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων. Κατ' εξαίρεση το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει στον τόπο, όπου βρίσκονται τα υποκαταστήματα της εταιρείας. Στην περίπτωση αυτή το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από την συνεδρίαση.
4. Μετά από αίτηση δυο τουλάχιστον μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος αυτού ή ο αναπληρωτής του υποχρεούται να συγκαλεί συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου σε ημερομηνία που δεν είναι δυνατό να απέχει περισσότερο από επτά (7) μέρες από την ημερομηνία υποβολής της αίτησης, ορίζοντας ως θέμα ημερήσιας διάταξης κάθε θέμα που πρότειναν οι σύμβουλοι οι οποίοι ζήτησαν τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση αυτή 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 (5) ημερών από την ανωτέρω λήξη της προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύτως 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.
6. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη του. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του πρέπει να περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.

Άρθρο 14^ο

Λήψη Αποφάσεων

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και αποφασίζει έγκυρα όταν παρίστανται στη συνεδρίαση ή αντιπροσωπεύονται τουλάχιστον οι μισοί (1/2) συν ένας από τους συμβούλους. Ο αριθμός των παρόντων αυτοπροσώπως συμβούλων ουδέποτε μπορεί να είναι μικρότερος από τρεις (3).
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο λαμβάνει, έγκυρα αποφάσεις με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών του. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.
3. Κάθε Σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει έγκυρα μόνον έναν απόντα ή κωλυόμενο σύμβουλο εφόσον έχει έγγραφη εξουσιοδότηση. Η αντιπροσώπευση στη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν είναι μέλη του Συμβουλίου.

Άρθρο 15^ο

Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών, το οποίο υπογράφεται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του και τους Συμβούλους που είχαν παραστεί στη συνεδρίαση. Ο Γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου, που εκλέγεται από αυτό, δεν απαιτείται να είναι και μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.
2. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τον Πρόεδρο, ή από τον αναπληρωτή του εφόσον ο Πρόεδρος κωλύεται.
3. Οι σύμβουλοι δεν μπορούν να αρνηθούν την υπογραφή των πρακτικών της συνεδρίασης στην οποία έλαβαν μέρος, μπορούν όμως να ζητήσουν να αναγραφεί η γνώμη τους στα πρακτικά όταν διαφωνούν με τη λήψη απόφασης. Αν κάποιος σύμβουλος αρνείται να υπογράψει τα πρακτικά, γίνεται σ' αυτά σχετική μνεία.

Άρθρο 16°
Ευθύνη των Συμβούλων
και

Απαγόρευση Ανταγωνισμού

1. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται απέναντι στην Εταιρεία για κάθε ζημία που αυτή υφίσταται λόγω πράξης ή παράλειψης που συνιστά παράβαση των καθηκόντων του, σύμφωνα με τους όρους των άρθρων 102 έως 107 του Ν.4548/2018.
2. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται να τηρεί αυστηρή εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις και τα απόρρητα της Εταιρείας τα οποία του έγιναν γνωστά λόγω της ιδιότητάς του ως συμβούλου.
3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου απαγορεύεται να ενεργούν κατ' επάγγελμα και χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που ανάγονται στο σκοπό της Εταιρείας και είναι ανταγωνιστικές αυτού, σύμφωνα με την καλή πίστη και τα συναλλακτικά ήθη.
 - 1.

Άρθρο 17°

Αποζημίωση μελών Διοικητικού Συμβουλίου

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αμοιβή ή αποζημίωση, που το ποσό της ορίζεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.
2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την Εταιρεία αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.
3. Δάνεια της Εταιρείας προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή Διευθυντές αυτής ή συγγενείς αυτών μέχρι τρίτου βαθμού εξ αίματος ή εξ αγχιστείας, συμπεριλαμβανομένου ή συζύγου των ανωτέρω, ως και η 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 η 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. Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρείας και των προσώπων αυτών, χρειάζεται απαραίτητα προηγούμενη άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Αυτό ισχύει και για τις συμβάσεις εργασίας ή εντολής, καθώς και για κάθε τροποποίηση τους. Η έγκριση αυτή δεν παρέχεται αν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του εκπροσωπούμενου μετοχικού κεφαλαίου στη Γενική Συνέλευση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ (116-140)

Άρθρα 116-140 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

Άρθρο 18

Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρεία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.
2. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:
 - α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, εκτός από την περίπτωση απορρόφησης της εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018 όπως ισχύει, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της Εταιρείας.
 - β) Τροποποίηση του καταστατικού. Σαν τροποποίηση του καταστατικού θεωρείται και η αύξηση ή η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός από τις περιπτώσεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 5 του παρόντος τις επιβαλλόμενες από τις διατάξεις άλλων Νόμων, καθώς και τις γενόμενες με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών.
 - γ) Έκδοση δανείου με ομολογίες και ομολογίες σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018
 - δ) Εκλογή μελών του Διοικητικού εκτός από τις περιπτώσεις του άρθρου 22
 - ε) Εκλογή ελεγκτών και καθορισμό της αμοιβής τους.
 - στ) Εκλογή και διορισμό εκκαθαριστών
 - ζ) Διάθεση των ετήσιων καθαρών κερδών και
 - η) Έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων
 - θ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης και αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων και
 - ι) Παροχή ή ανανέωση εξουσίας στο Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 2 του παρόντος.

Άρθρο 19

Σύγκληση Γενικής Συνέλευση

1. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ενάτου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για την εκλογή ελεγκτών (τακτική Γενική Συνέλευση). Η τακτική Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της.
2. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο. Εξαιρετικά επιτρέπεται να συνέρχεται η γενική συνέλευση και σε άλλο τόπο κείμενο στην ημεδαπή, μετά από ειδική άδεια της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής, στην οποία θα καθορίζονται και οι όροι υπό τους οποίους χορηγείται η άδεια. Η άδεια αυτή δεν απαιτείται, όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς μέτοχος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

3. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να συγκαλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης της δεν υπολογίζονται.

Άρθρο 20

Πρόσκληση – Ημερήσια Διάταξη Γενικής Συνέλευσης

1. Στην πρόσκληση των μετόχων σε Γενική Συνέλευση αναφέρονται η χρονολογία, η ημέρα, η ώρα και το οίκημα, όπου θα συνέλθει η συνέλευση, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τοιχοκολλάτε σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας και δημοσιεύεται στο ΓΕΜΗ σύμφωνα με το άρθρο 121 , 122 και 123του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α΄104 / 13-06-2018 όπως ισχύει
2. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την Εταιρεία τις ετήσιες Οικονομικές καταστάσεις καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.
3. Η Γενική Συνέλευση με εξαίρεση τις επαναληπτικές Συνελεύσεις και τις εξομοιούμενες με αυτές, πρέπει να συγκαλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για την συνεδρίασή της, στις οποίες υπολογίζονται και οι εξαιρετικές ημέρες. Η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης αυτής δεν υπολογίζονται.
4. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, που τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση της εταιρείας, περιλαμβάνει τα εκάστοτε κατά το νόμο στοιχεία μεταξύ των οποίων 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 δια αντιπροσώπου ή ενδεχομένως και εξ αποστάσεως. Η δημοσίευση της πρόσκλησης πραγματοποιείται όπως ο νόμος κάθε φορά ορίζει.
5. Δεν απαιτείται όμως νεότερη πρόσκληση εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών και εκ του νόμου προβλεπομένων Γενικών Συνελεύσεων, για την περίπτωση μη απαρτίας , υπό την προϋπόθεση ότι η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης.
6. Κατόπιν σχετικής προς τούτο απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου και σύμφωνα με τις προϋποθέσεις που ορίζονται στο νόμο, οι εργασίες της Γενικής Συνέλευσης μπορούν να διεξαχθούν και μέσω τηλεδιάσκεψης .
7. Η Πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης με την καταχώρισή της στη Μεριδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. Εντός της ίδιας προθεσμίας το πλήρες κείμενο της Πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα της εταιρίας.
8. 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.

Άρθρο 21 **Κατάθεση μετοχών – Αντιπροσώπηση**

1. Οι μέτοχοι, που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της Εταιρείας, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε αναγνωρισμένη Τράπεζα στην Ελλάδα, τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της συνέλευσης.

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

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

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

Άρθρο 22 **Πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου**

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

Άρθρο 23^ο **Δημοσίευση της πρόσκλησης Γ.Σ.**

άρθρο 122 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

Η Πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης με την καταχώρισή της στη Μεριδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. Εντός της ίδιας προθεσμίας το πλήρες κείμενο της Πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα της εταιρείας. Με την παρ 4 του άρθρου 122 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018 για μετόχους με μετοχές μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά η πληροφόρηση των μετόχων για σύγκληση της ΓΣ να γίνεται μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου.

Άρθρο 24 **Απλή απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης**

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης αν ο αριθμός των μετόχων που παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν εκπροσωπεί το ένα πέμπτο ($1/5$) τουλάχιστον του καταβληθέντος μετοχικού κεφαλαίου.
2. Εάν δεν επιτευχθεί αυτή η απαρτία, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται πάλι σε είκοσι (20) μέρες μετά από την χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, προσκαλούμενη πριν από δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις μέρες. Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο τμήμα του καταβληθέντος μετοχικού κεφαλαίου.
3. Εξαιρετικά, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ήμισυ ($1/2$) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.
4. Αν δεν συντελεσθεί η απαρτία, που προβλέπεται από τη παρ. 4 του παρόντος άρθρου, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται πάλι, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 2 του παρόντος άρθρου, και βρίσκεται σε απαρτία, συνεδριάζοντας έγκυρα, πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σε αυτή το ένα τρίτο ($1/3$) τουλάχιστον του καταβληθέντος μετοχικού κεφαλαίου. Αν δεν συντελεσθεί και αυτή η απαρτία, προσκαλείται και συνέρχεται σύμφωνα με τα παραπάνω και βρίσκεται σε απαρτία, συνεδριάζοντας έγκυρα πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σε αυτή το ένα τρίτο ($1/3$) τουλάχιστον του καταβληθέντος μετοχικού κεφαλαίου. Ενώσω οι μετοχές της εταιρείας είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο ή σε κάθε περίπτωση όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση στην τελευταία επαναληπτική συνεδρίαση βρίσκεται σε απαρτία όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν οι μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο ($1/5$) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών συνεδριάσεων που προβλέπονται από το νόμο, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες ανάμεσα στην εκάστοτε ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.
5. Η ημερήσια διάταξη των επαναληπτικών συνελεύσεων περιλαμβάνει χωρίς καμία μεταβολή τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης.
6. Η απαρτία βεβαιώνεται στην αρχή της συνεδρίασης. Αν δεν υπάρχει απαρτία την ώρα που ορίστηκε στην πρόσκληση θεωρείται ματαιωθείσα η Συνέλευση.

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

Άρθρο 25

Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

1. Εξαιρετικά, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης εάν εκπροσωπούνται σ' αυτή τα δυο τρίτα (2/3) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν:

α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, μετατροπή, διάσπαση, διάλυση ή αναβίωση της Εταιρείας.

β) Μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας.

γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης

δ) Αύξηση ή μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις του άρθρου 5 παρ. 2 και 3 του παρόντος, αυτές που επιβάλλονται από διατάξεις Νόμων καθώς και τις γενόμενες με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών.

ε) Έκδοση δανείου με ομολογίες.

στ) Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών.

ζ) Αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.

η) Παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού ή έκδοση ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 2 του παρόντος καταστατικού

θ) Σε κάθε άλλη περίπτωση που ο νόμος ορίζει ότι για τη λήψη ορισμένης απόφασης από τη Γενική Συνέλευση απαιτείται η απαρτία της παρούσας παραγράφου.

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

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

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

Άρθρο 26°

Λήψη Αποφάσεων

1. Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτή.

2. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 22 του παρόντος λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

3. Οι ψηφοφορίες, εκτός από τις περιπτώσεις που ορίζεται διαφορετικά στο Νόμο ή στο παρόν Καταστατικό, γίνονται με φανερή ψήφο, εκτός αν αφορούν εκλογή προσώπων ή ζητήματα προσωπικά, οπότε γίνονται με μυστική ψηφοφορία.
4. Η γενική συνέλευση με φανερή ψηφοφορία μπορεί να αποφασίσει ότι η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή και σε όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης θα είναι μυστική.
5. Δεν επιτρέπεται μυστική ψηφοφορία σε περιπτώσεις παροχής αμοιβών στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και όπου ο νόμος απαιτεί φανερή ψηφοφορία ή όταν η ψήφος δίδεται από απόσταση.

Άρθρο 27°

Συζητήσεις στη Γενική Συνέλευση

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναφέρονται στην ημερήσια διάταξη και δεν επιτρέπεται συζήτηση σε θέματα εκτός ημερήσιας διάταξης. Ενστάσεις κατά της ημερήσιας διάταξης πρέπει να διατυπώνονται στην έναρξη της συνεδρίασης, διαφορετικά είναι απαράδεκτες.
2. Η ημερήσια διάταξη καταρτίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Περιλαμβάνει τις προτάσεις του στη Γενική Συνέλευση, καθώς και τις προτάσεις που υποβάλλονται νόμιμα από τους μετόχους που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου εταιρικού κεφαλαίου ή τους ελεγκτές.
3. Εξαιρετικά επιτρέπεται συζήτηση πάνω σε προτάσεις για σύγκληση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης με οποιοδήποτε αντικείμενο ή πάνω σε προτάσεις για ανάκληση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 28°

Πρακτικά Συνεδριάσεων Γ.Σ.

1. Τα πρακτικά των συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης τηρούνται σε ιδιαίτερο βιβλίο και υπογράφονται από τον Πρόεδρο, τον γραμματέα και τους ψηφοδέκτες.
2. Με αίτηση μετόχου ο Πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση.
3. Αρμόδιος για επικύρωση των εκδιδόμενων αντιγράφων πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης είναι ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας ή ο νόμιμος αναπληρωτής του.
4. Αν στη Γενική Συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, τη Γενική Συνέλευση παρακολουθεί Συμβολαιογράφος, που προσυπογράφει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης.
5. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη Γενική Συνέλευση.
6. Όσο χρόνο η εταιρεία είναι εισηγμένη σε οργανωμένη αγορά, δημοσιεύει στην ιστοσελίδα της με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας το αργότερο εντός πέντε (5) ημερών από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης, προσδιορίζοντας για κάθε απόφαση τουλάχιστον τον αριθμό των μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι, την αναλογία του μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπούν αυτές οι ψήφοι, το συνολικό αριθμό έγκυρων ψήφων

καθώς και τον αριθμό ψήφων υπέρ και κατά κάθε απόφασης και τον αριθμό των αποχών.

Άρθρο 29

Έγκριση συνολικής διαχείρισης

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με φανερή ψηφοφορία μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, μπορεί να εγκρίνεται η συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση όμως της εταιρείας από αξιώσεις της κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή άλλων προσώπων ή συμβιβασμός της εταιρείας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 30^ο

Τακτικός Έλεγχος

1. Ο έλεγχος των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της κάθε χρήσεως διενεργείται, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις, από έναν (1) τουλάχιστον τακτικό ορκωτό ελεγκτή και έναν (1) αναπληρωτή που διορίζονται εκλέγονται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, με την οποία εγκρίνεται συγχρόνως και το ποσό της σχετικής αμοιβής. Η Γενική Συνέλευση δύναται επίσης να εκλέγει και πρόσθετους ελεγκτές
2. Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, που όρισε τους ορκωτούς ελεγκτές, πρέπει να γίνει από την εταιρεία η ανακοίνωση σε αυτούς του διορισμού τους. Εάν δεν αποποιηθούν το διορισμό αυτό εντός πέντε (5) ημερών, θεωρείται ότι τον έχουν αποδεχθεί και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις του νόμου.
3. Κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης, οι ελεγκτές παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρείας και δικαιούνται να λαμβάνουν γνώση κάθε λογιστικού αρχείου και κάθε εταιρικού βιβλίου, που προβλέπεται από το νόμο. Οι ελεγκτές παρίστανται στη Γενική Συνέλευση και παρέχουν κάθε πληροφορία που είναι σχετική με τον έλεγχο που διενήργησαν.
4. Τα θέματα της διενέργειας του τακτικού ελέγχου και της έκθεσης ελέγχου (περιεχόμενο, έκδοση, υπογραφή) ρυθμίζονται από το ν. 3693/2008. β) Στην έκθεση ελέγχου ο ελεγκτής αναφέρει αν συντάχθηκε η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχονται σε αυτήν τα πληροφοριακά στοιχεία που ορίζονται στο νόμο. Ο ελεγκτής διατυπώνει γνώμη σχετικά με το εάν: γα) η έκθεση διαχείρισης αντιστοιχεί στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις του ίδιου οικονομικού έτους, γβ) η έκθεση διαχείρισης έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις και γγ) δηλώνει αν, σύμφωνα με τη γνώση και την κατανόηση των στοιχείων της εταιρείας και του περιβάλλοντός της που αποκτήθηκαν κατά τον

έλεγχο, έχει εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην έκθεση διαχείρισης και δίνει ενδείξεις σχετικά με τη φύση των ανακρίβειών αυτών. Τα ως άνω έχουν εφαρμογή τόσο στην ετήσια όσο και στην ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης

Άρθρο 31

Ελεγκτές

Νομος 4308/2014 & 4336/2015

1. Προκειμένου να ληφθεί έγκυρα απόφαση από τη Γενική Συνέλευση σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) αυτοί θα πρέπει να έχουν ελεγχθεί προηγουμένως από δύο (2) τουλάχιστον ελεγκτές.
2. Η Τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο δύο τακτικούς και δύο αναπληρωματικούς ελεγκτές ορίζοντας και την αμοιβή τους. Αυτοί πρέπει να είναι πτυχιούχοι Ανωτάτων Σχολών και να έχουν άδεια οικονομολογικού επαγγέλματος από το Οικον. Επιμελητήριο Ελλάδος, σύμφωνα με τις διατάξεις σύμφωνα με τους νόμους 4336/2015 ΦΕΚ 94 / 14-08-2015 & νόμου 4308/2014. Οι ελεγκτές αυτοί δύνανται να επαναδιορίζονται όχι όμως για περισσότερες από πέντε εταιρικές χρήσεις.
3. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να εκλέγει ένα μόνο τακτικό και ένα αναπληρωματικό ελεγκτή, εφόσον είναι ορκωτοί ελεγκτές.
4. Για τις μικρές και πολύ μικρές επιχειρήσεις δεν είναι υποχρεωτικός ο διορισμός ελεγκτών
5. Πάντως εφόσον γίνεται υπέρβαση των ορίων σύμφωνα με τους νόμους 4336/2015 ΦΕΚ 94 / 14-08-2015 & νόμου 4308/2014, όπως ισχύει, ως ελεγκτές εκλέγονται υποχρεωτικά από το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών . Οι διατάξεις των παραγράφων σύμφωνα με τους νόμους 4336/2015 ΦΕΚ 94 / 14-08-2015 & νόμου 4308/2014. ισχυουν για τις μεσαίες και μεγάλες επιχειρήσεις . Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, που όρισε τους ελεγκτές, πρέπει να γίνει από την Εταιρεία ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους, σε περίπτωση δε που δεν αποποιηθούν το διορισμό αυτό μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών, θεωρούνται ότι έχουν αποδεχθεί το διορισμό και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις του σύμφωνα με τους νόμους 4336/2015 ΦΕΚ 94 / 14-08-2015 & νόμου 4308/2014 όπως ισχύουν.
6. Η έκθεση των ελεγκτών, εκτός από τις πληροφορίες που ορίζονται σύμφωνα με τους νόμους 4336/2015 ΦΕΚ 94 / 14-08-2015 & νόμου 4308/2014, όπως ισχύουν, οφείλει επίσης να αναφέρει: α) Αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018 όπως ισχύει μετά την αντικατάστασή του. Β) Αν έγινε επαλήθευση της συμφωνίας που αναφέρεται στην περίπτωση γ της παραγράφου 3 του σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018, όπως ισχύει μετά την αντικατάστασή του.
7. Οι ελεγκτές της Εταιρείας, εκτός από τις υποχρεώσεις που ορίζονται στις παραγράφους σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018, οφείλουν να επαληθεύουν και τη 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 30 ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ – ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

Άρθρο 32

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1^η Ιανουαρίου λήγει την 31^η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.

Άρθρο 33

Ετήσιοι Λογαριασμοί

(Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις και ετήσιες εκθέσεις)

Άρθρα 12-14 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

4. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.
2. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση της εταιρείας.
3. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας που έχουν καταρτιστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από: τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α' τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
4. Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.
5. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης όπως και η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, εγκρίνονται από το διοικητικό συμβούλιο και υπογράφονται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α' και β' της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου.
6. Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και η ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, όταν απαιτούνται από τον νόμο, υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους.
7. Η έκθεση διαχείρισης που συντάσσει κάθε έτος το Διοικητικό Συμβούλιο και υποβάλλει στην τακτική Γενική Συνέλευση πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της

εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της οικονομικής θέσης της καθώς και περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει, επίσης δε όλες τις πληροφορίες που προβλέπονται στο άρθρο 150 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

8. Στην έκθεση διαχείρισης που συντάσσει η εταιρεία περιλαμβάνεται σε ειδικό τμήμα αυτής δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, η οποία περιέχει όλες τις πληροφορίες που προβλέπονται στα άρθρα 152 και 153 του Ν. 4548/2015, όπως ισχύει.
9. Η εταιρεία δημοσιεύει στο Γ.Ε.ΜΗ. κατά το οριζόμενα στα άρθρα 13 και 149 του Ν.4548/2018 : α) τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική συνέλευση ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, β) την έκθεση διαχείρισης και γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Όπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α' του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 (Α' 94) απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.
10. Στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, στην ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και στη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας, όπου απαιτείται, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις περί δημοσιότητας του άρθρου 13 του Ν.4548/2018 και ισχύουν οι προθεσμίες της παραγράφου 1.
11. Όπου βάσει της διάταξης της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α' του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στη δημοσιότητα, που προβλέπεται στην παράγραφο 3, με τη μορφή και το περιεχόμενο, με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές έχουν συντάξει τη σχετική έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, εκτός αν αυτό προκύπτει από το δημοσιευμένο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.
12. Οι συντεταγμένες κατά τα Ελληνικά ή Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Ε.Π.Χ.Α.) εγκεκριμένες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι λοιπές προβλεπόμενες από το νόμο εκθέσεις των εταιρειών εκτός από τη δημοσίευσή τους στο ΓΕΜΗ κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 13 του Ν.4548/2018 και στο παρόν άρθρο, αναρτώνται στην ιστοσελίδα της εταιρείας και παραμένουν προσβάσιμες για χρονικό διάστημα δύο (2) τουλάχιστον ετών από την πρώτη δημοσίευσή τους.
13. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας οφείλει να δημοσιεύει τα έγγραφα της προηγούμενης παραγράφου 6 στο σύνολό τους, είκοσι τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως: σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018α)
14. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση, μαζί με το επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της, που προβλέπεται από τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή και αντίτυπο των εγκεκριμένων οικονομικών καταστάσεων

Άρθρο 34^ο

Διάθεση κερδών

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 159 του Ν. 4548/2018, η διάθεση των καθαρών κερδών της Εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:
 - α) αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη.
 - β) αφαιρείται το ποσοστό για τον σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, όπως ορίζει ο νόμος, δηλαδή για το σκοπό αυτό αφαιρείται τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών. Σύμφωνα με το νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν αυτό φθάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον με το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου.
 - γ) ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, δηλαδή ποσοστού τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) των καθαρών κερδών μετά τις μειώσεις της παραγράφου 1 και καταβάλλεται σε μετρητά. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία μπορεί να μειωθεί το ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω του δέκα τοις εκατό (10%). Μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 130 του Ν. 4548/2018 και πλειοψηφία ογδόντα τοις εκατό (80%) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου.
 - δ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.
2. Οι μέτοχοι μετέχουν των καθαρών κερδών μετά την έγκριση από τη Γενική Συνέλευση των ετησίων λογαριασμών (ετησίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων), το δε προς διανομή εγκριθέν ποσόν αυτών καταβάλλεται σε αυτούς μέσα σε δυο μήνες από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε τη διανομή.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII

ΔΙΑΛΥΣΗ-ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ (164-171)

Άρθρα 164-171 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α΄104 / 13-06-2018

Άρθρο 36

Λόγοι λύσης της εταιρείας

1. Η Εταιρεία λύνεται:

α) Όταν περάσει ο χρόνος διάρκειάς της, εκτός αν προηγουμένα αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της.

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και

γ) Όταν κηρυχθεί η Εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης.

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

3. Όταν το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από τον νομο, μειωθεί περισσότερο από το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι μηνών από τη λήξη της χρήσης για να αποφασίσει για το αν θα διαλυθεί η Εταιρεία ή αν θα υιοθετηθεί άλλο μέτρο.

Άρθρο 37^ο

Εκκαθάριση

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση του εδαφίου α της παρ. 1 του άρθρου 33 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του εδαφίου β της ίδιας ως άνω παραγράφου του ίδιου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές, που ορίζει η Γενική Συνέλευση, μπορούν να είναι δύο έως τέσσερις μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.
2. Οι εκκαθαριστές, που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον Τύπο και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης ισολογισμό, του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στη Διεύθυνση Εμπορίου της αρμόδιας Νομαρχίας. Επίσης δημοσιεύουν κάθε έτος ισολογισμό, σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α΄104 / 13-06-2018).
3. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και όταν λήξει η εκκαθάριση.
4. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.
5. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας των τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της εταιρείας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρείας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκεινται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.

6. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Συνέλευση των μετόχων. Κάθε χρόνο υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, με έκθεση των αιτίων που παρεμπόδισαν την αποπεράτωση της εκκαθάρισης.

Μετά το πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις τις οποίες δημοσιεύουν στο τεύχος ανωνύμων εταιρειών και εταιρειών περιορισμένης, της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.

7. Το στάδιο της εκκαθάρισης δε μπορεί να υπερβεί την πενταετία, από την ημερομηνία έναρξης της εκκαθάρισης, οπότε και η εταιρεία διαγράφεται από το μητρώο ανωνύμων εταιρειών. Για τη συνέχιση της εκκαθάρισης πέραν της πενταετίας απαιτείται ειδική άδεια του Υπουργού Εμπορίου. Το στάδιο όμως της εκκαθάρισης δε μπορεί σε καμία περίπτωση να υπερβεί τη δεκαετία.

8. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Όσον αφορά στους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο Βιβλίο Πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΧ

Άρθρο 38

Ιστορικό

Με το με αριθμό 16/26-9-2000 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Κρωπίας **ΣΟΦΙΑΣ ΛΑΠΑΡΔΑ ΤΟΥ ΛΕΩΝΙΔΑ**, έγινε η σύσταση της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΒΙΟΜΑΝ ΑΝΥΨΩΤΙΚΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και το διακριτικό τίτλο **«ΒΙΟΜΑΝ Α.Μ.Μ. ΑΒΕΕ»**. Από μετατροπή της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑ-ΑΝΥΨΩΤΙΚΑ- ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ ΒΙΟΜΑΝ ΕΠΕ**, το οποίο τροποποιήθηκε με το με αριθμό 16/26-9-2000 συμβόλαιο της ίδιας πιο πάνω συμβολαιογράφου, τα οποία έχουν καταχωρηθεί στα βιβλία Ανωνύμων Εταιρειών της Νομαρχίας Ανατολικής Αττικής, με αριθμό 47210/04/Β/00/143.

Το καταστατικό αυτό περιορίζεται στη ρύθμιση των θεμάτων λειτουργίας της εταιρίας σύμφωνα με τον νόμο. Όσα περιγράφονται και όσα δεν αναφέρονται στο παρόν καταστατικό ρυθμίζονται από τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018 όπως εκάστοτε ισχύει

Εγκρίνεται παμψηφεί από την Γενική Συνέλευση της 30/06/2019 και υπογράφεται από το σύνολο των μετόχων

Κορωπί 30/6/2019
ΟΙ ΜΕΤΟΧΟΙ

Ευάγγελος. Παπαγεωργίου

Μαρία Παπαγεωργίου

Αλέξιος Παπαγεωργίου

Στέφανος. Παπαγεωργίου

Το κείμενο των μεταβολών του καταστατικού έχει ως κάτωθι :

**ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΠΑΛΑΙΟΥ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΤΗΣ 30/06/2019 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΝ Ν.
4548/2018 ΦΕΚ Α΄104 / 13-06-2018**

Της Ανωνύμου Εταιρείας BIOMAN AMM ABEE
Γ.Ε.ΜΗ : 85323502000
ΑΦΜ : 095016486

Σε όλο το κείμενο του παλαιού καταστατικού όπου αναφέρεται ο νόμος ΚΝ 2190/1920 αντικαθίσταται από τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α΄104 / 13-06-2018

**Άρθρο 4
ΔΙΑΡΚΕΙΑ**

Η πρόταση του του προς αναθεώρηση καταστατικού αντικαθίσταται

Η διάρκεια της εταιρείας αρχίζει από την καταχώρησή της στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών από την αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή της Διοικητικής απόφασης για την χορήγηση αδειάς σύστασης της παρούσης εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της και λήγει στις τριάντα μια (31) Δεκεμβρίου του έτους δυο χιλιάδες πενήντα (2050). Η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να παραταθεί ή να συντημηθεί με τροποποίηση του παρόντος άρθρου, μετά από σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης κατά τις περί εξαιρετικής απαρτίας και αυξημένης πλειοψηφίας διατάξεις του άρθρου 16 παρ. 1^α και 4 του παρόντος καταστατικού.

Αντικαθίσταται με την πρόταση

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε αορίστου χρόνου. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να μετατραπεί από αορίστου χρόνου σε ορισμένου χρόνου και αντίστροφα. σύμφωνα με το Άρθρο 8 ν 4548/2018

**ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ**

Άρθρα 15-32 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α΄104/13/06/2018

Άρθρο 5

Μετοχικό Κεφάλαιο (17-32)

Η πρόταση του του προς αναθεώρηση καταστατικού αντικαθίσταται

Α) Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού ορίζεται δια του παρόντος ότι κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη 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 την έκδοση νέων μετοχών, για το ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο.

β) να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 3 του Κ.Ν. 2190/1920.

γ) Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά τη λήξη κάθε πενταετίας.

Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει.

3. Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας και με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, η Γενική συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 1 και 2 και 31 παρ. 2 του Κ.Ν. 2190/1920 και της απαρτίας και πλειοψηφίας του άρθρου 15 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει ολικά ή μερικά το εταιρικό κεφάλαιο με έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

4. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των δύο προηγούμενων παραγράφων, όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, για την αύξηση αυτού απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης λαμβανόμενη σύμφωνα με τις διατάξεις της απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 16 του παρόντος καταστατικού και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του καταστατικού, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 3 και 4 και 31 παρ. 2 του Κ.Ν. 2190/1920.

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

Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με την παράγραφο 2 μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης κατά την παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου

Αντικαθίσταται με την πρόταση

3) Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

4) Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά τη λήξη κάθε πενταετίας.

Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018 όπως ισχύει.

5. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των δύο προηγούμενων παραγράφων, όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, για την αύξηση αυτού απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης λαμβανόμενη σύμφωνα με τις διατάξεις της απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 16 του παρόντος καταστατικού και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του καταστατικού, σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

6. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παρ. 2 και 3 του άρθρου αυτού, δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με την παράγραφο 2 μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης κατά την παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου

Προστίθεται Άρθρο 6 στο προς αναθεώρηση καταστατικό ως κάτωθι:

Άρθρο 6^ο

Αύξηση κεφαλαίου

3. Η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα, με απόφασή της, που λαμβάνεται κατά τις διατάξεις που προβλέπονται από νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018 , να αυξάνει ολικά ή μερικά το μετοχικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών ή να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με μετατρέψιμες μετοχές.
4. Η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρείας για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου μετατρέψιμου σε μετοχές, πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου ή του μετατρέψιμου δανείου, τον τρόπο κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών ή των ομολογιών, που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης. Στο πλαίσιο της τακτικής αύξησης κεφαλαίου, η γενική συνέλευση μπορεί με την απόφαση για την αύξηση να εξουσιοδοτήσει το διοικητικό συμβούλιο, όπως αυτό προσδιορίσει την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών, ή, επί εκδόσεως προνομιούχων μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, το επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της γενικής συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το διοικητικό συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 20 αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται κατά περίπτωση η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του. Η εξουσιοδότηση υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

Αντικαθίσταται το Άρθρο 6 από το Άρθρο 7 στο προς αναθεώρηση καταστατικό ως κάτωθι

Άρθρο 7 νέο άρθρο

Μετοχές

- 4) Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές. Υπογράφονται δε από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και ένα μέλος του οριζόμενο απ'αυτό. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώσουν μια ή περισσότερες μετοχές. Για λοιπά σχετικά με την έκδοση των μετοχών κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- 5) Οι μετοχές καταχωρούνται στο βιβλίο μετόχων το οποίο μπορεί να τηρείται ηλεκτρονικά σύμφωνα με το άρθρο 40 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018.
- 6) Οι μετοχές μεταβιβάζονται σύμφωνα με τις διατάξεις της εκάστοτε νομοθεσίας.

Άρθρο 6 αντικαθιστάμενο

7) Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές. Οι μετοχές που αντιστοιχούν στην καθαρή θέση της μετατρεπομένης εταιρείας είναι μη μεταβιβάσιμες κατά ποσοστό των εβδομήντα πέντε εκατοστών (75%) του συνόλου των για μια πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν.Δ. 1297/72 ως παραταθείς ισχύει σήμερα. Υπογράφονται δε από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και ένα μέλος του οριζόμενο απ' αυτό. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώσουν μια ή περισσότερες μετοχές. Για λοιπά σχετικά με την έκδοση των μετοχών κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

8) Για τη μετατροπή των μετοχών σε ονομαστικές ή των ονομαστικών σε ανώνυμες απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά την απλή απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος (άρθρο 29 παρ. 1 και 2 και άρθρο 31 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει) και ανάλογη τροποποίηση του παρόντος άρθρου. Επιτρέπεται η έκδοση προσωρινών τίτλων μετοχών. Αυτές ανταλλάσσονται με τις οριστικές μόλις αυτές εκδοθούν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 7

Δικαιώματα Μετόχων

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

ΜΕΤΟΧΟΙ - ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρα 33- 55 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

Το παλαιό άρθρο 7 αναριθμείται σε 8 με μεταβολές ως κατωθι:

Άρθρο 8

Δικαιώματα Μετόχων

Αντικαθίσταται η πρόταση του του παλαιού καταστατικού

Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή τυχόν παράσταση αυτής ορίζει στα προβλεπόμενα από το άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/1929.

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται στο Τεύχος Ανωτύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως. Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη γενική συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπώντας το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την υπ' αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Με τους περιορισμούς των παραγράφων 6 και 7 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύουν με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης λαμβανομένης με την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 16 του παρόντος να περιορισθεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης.

Επίσης η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επί αποδείξει επιστολή εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό του.

Με την πρόταση

Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή τυχόν παράσταση αυτής ορίζει στα προβλεπόμενα από τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018.

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται σε δημοσιότητα όπως προβλέπεται από το άρθρο 26 παρ 5 του νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018 όπως ισχύει. Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη γενική συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπώντας το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την υπ' αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Με τους περιορισμούς του άρθρου 27 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018 όπως ισχύει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης λαμβανομένης με την απαρτία και πλειοψηφία του παρόντος να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης.

Επίσης η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επί αποδείξει επιστολή εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό του.

Αντικαθίσταται και αναριθμείται το Άρθρο 8 του παλαιού καταστατικού από το Άρθρο 9 στο νέο καταστατικό ως κάτωθι:

Άρθρο 8^ο

Δικαιώματα Μειοψηφίας

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

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

Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτήν δε, μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 12 παρ.

13 του παρόντος καταστατικού και των διατάξεων των άρθρων 27 παρ.2 και 28 του Κ.Ν.2190/1929.

3. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, η οποία πρέπει να υποβληθεί στην Εταιρεία πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο:

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

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

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

5. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παρ. 3 και της παρ. 4 του άρθρου αυτού, οποιαδήποτε αμφισβήτηση, σχετικά με το βάσιμο της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, λύνεται από το αρμόδιο Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της Εταιρείας με τη διαδικασία των Ασφαλιστικών Μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

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

7. Οι μέτοχοι που ασκούν τα δικαιώματα του άρθρου αυτού, οφείλουν να έχουν καταθέσει σύμφωνα με το άρθρο 13 του παρόντος καταστατικού τις μετοχές που τους παρέχουν τα δικαιώματα αυτά και να τις τηρούν έτσι από τη χρονολογία της επίδοσης της αίτησής τους και :

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

β) στις περιπτώσεις της παρ.5 του παρόντος άρθρου μέχρι της έκδοσης της απόφασης του αρμόδιου Δικαστηρίου.

8. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητούν έλεγχο της εταιρείας από το αρμόδιο Δικαστήριο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία. Ο έλεγχος διατάσσεται εάν πιθανολογείται ότι με τις πράξεις που καταγγέλλονται παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του Καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης. Οι πράξεις, που καταγγέλλονται, πρέπει να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν υπερβαίνει τη διετία

από τη χρονολογία της έγκρισης των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης μέσα στην οποία τελέσθηκαν.

9. Μέτοχοι της Εταιρείας που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της Εταιρείας από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο Δικαστήριο, εφόσον από όλη την πορεία των εταιρικών υποθέσεων γίνεται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται εάν η μειοψηφία που ζητά τον έλεγχο εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

10. Οι μέτοχοι, που ασκούν το δικαίωμα των παραπάνω παρ. 8 και 9, πρέπει να διατηρούν σε κατάθεση τις μετοχές, που τους παρέχουν το δικαίωμα αυτό, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, στην Τράπεζα της Ελλάδας ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα, μέχρι να εκδοθεί απόφαση, πάντα όμως για χρονικό διάστημα όχι μικρότερο των 30 ημερών από την υποβολή της αίτησης.

Άρθρο 9^ο

Δικαιώματα Μειοψηφίας

14. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβληθέντος μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει ημέρα συνεδρίασης που να μην απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) μέρες από τη χρονολογία της επίδοσης της αίτησης προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αίτηση πρέπει να περιέχει με σαφήνεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο η Γενική Συνέλευση εντός (20) είκοσι ημερών από την επίδοση της σχετικής αίτησης τότε η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους σύμφωνα με τα διαλαμβανόμενα στην παρ. 1 του άρθρου 141 του Ν.4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.
15. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβληθέντος μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μια φορά μόνο τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας συγχρόνως ως ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης για τη λήψη αυτών των αποφάσεων εκείνη, που αναγράφεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία δεν μπορεί πάντως να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτήν δε, μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 124 και 128 του Ν.4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.
16. Με αίτηση των μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβληθέντος μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά το άρθρο 127 του Ν.4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Η αίτηση για την εγγραφή πρόσθετων θεμάτων στην ημερήσια διάταξη συνοδεύεται από αιτιολόγηση ή από σχέδιο απόφασης προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση και η αναθεωρημένη ημερήσια

διάταξη δημοσιοποιείται με τον ίδιο τρόπο, όπως η προηγούμενη ημερήσια διάταξη, δεκατρείς (13) ημέρες πριν την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης και ταυτόχρονα τίθεται στη διάθεση των μετόχων στην ιστοσελίδα της εταιρείας, μαζί με την αιτιολόγηση ή το σχέδιο της απόφασης που έχει υποβληθεί από τους μετόχους, κατά τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 123 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.

17. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και η οποία υποβάλλεται στο Διοικητικό Συμβούλιο επτά (7) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο θέτει στη διάθεση των μετόχων, κατά τα οριζόμενα από το άρθρο 123 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, έξι (6) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης, σχέδια αποφάσεων για θέματα που έχουν περιληφθεί στην αρχική ή την αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη. Το Διοικητικό Συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη ούτε στη δημοσίευση ή γνωστοποίηση αυτών μαζί με αιτιολόγηση και σχέδια αποφάσεων που υποβάλλονται από τους μετόχους αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με το νόμο και τα χρηστά ήθη.

18. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

19. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά τα οποία καταβλήθηκαν από την εταιρεία κατά την τελευταία διετία για οποιαδήποτε αιτία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους Διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς και άλλη παροχή προς τα πρόσωπα αυτά ή κάθε από οποιαδήποτε αιτία ή υφιστάμενη σύμβαση της εταιρείας με αυτούς.

20. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου, και εφόσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παράσχει σε αυτούς κατά τη Γενική Συνέλευση, πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των ζητούμενων πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο. Η αιτιολογία αναγράφεται στα πρακτικά.

21. Στις περιπτώσεις άσκησης των δικαιωμάτων των παραγράφων 5, 6 και 8 του παρόντος άρθρου, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή πληροφοριών που ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο. Η αιτιολογία αναγράφεται στα πρακτικά. Τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

22. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για κάποιο θέμα ή θέματα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.
23. Μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έκτακτο έλεγχο της εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφέρειας της έδρας της. Ο έλεγχος διατάσσεται, εάν πιθανολογείται ότι με τις καταγγελλόμενες πράξεις παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης. Σε όλες τις περιπτώσεις οι καταγγελλόμενες πράξεις πρέπει να έγιναν σε χρόνο που δεν απέχει περισσότερο από τριετία από τη χρονολογία της έγκρισης των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης μέσα στην οποία τελέσθηκαν.
24. Μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το κατά την προηγούμενη παράγραφο Δικαστήριο έλεγχο της εταιρείας εφόσον από όλη την πορεία των εταιρικών υποθέσεων καθίσταται πιστευτό, ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όταν η αιτούσα μειοψηφία εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.
25. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου, οι αιτούντες τον έλεγχο μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετόχων που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρεία από το κεντρικό αποθετήριο τίτλων, εφόσον παρέχει υπηρεσίες μητρώου, ή μέσω των συμμετεχόντων και εγγεγραμμένων διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση.
26. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαντά ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται για το Διοικητικό Συμβούλιο, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στην ιστοσελίδα της εταιρείας.

Αντικαθίσταται το « ΚΕΦΑΛΑΙΟ V ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ » του παλαιού καταστατικού από το « ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ » του νέου καταστατικού και αναριθμούμαι τα άρθρα 20,21,22,24,25,26,27,28 του παλαιού με τα άρθρα του νέου 10,11,12,13,14,15,16,17

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V (παλαιο καταστατικο) ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 20

Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

2. Η Εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από 3 έως 7 μέλη.
3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας για έξι χρόνια.
4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ξαναεκλεγούν. Είναι δε ελεύθερα ανακλητά.

Άρθρο 21

Εξουσία – Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία σ' όλες τις σχέσεις της και έχει την απεριόριστη διοίκηση αυτής κατά τη διαχείριση της εταιρικής περιουσίας. Κατά συνέπεια αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρεία και ενεργεί κάθε πράξη μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού με την επιφύλαξη του άρθρου 22 του Κ.Ν. 2190/1920 με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή το παρόν καταστατικό υπάγονται στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης ή εκείνα για τα οποία αποφάσισε ήδη η Γενική Συνέλευση.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο εγγράφως να αναθέσει την άσκηση όλων ή μέρους των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της Εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση της ανάθεσης. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10, 20, 22, 23 και 23^α του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύουν.

3. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και αν είναι εκτός του Εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει. Δε συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεως δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της Εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

4. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου που απορρέουν από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

Άρθρο 21^ο

Συγκρότηση σε Σώμα του Διοικητικού Συμβουλίου

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει ένας ή περισσότερους διευθύνοντες συμβούλους από τα μέλη του και μόνο, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους. Είναι δυνατή η σύμπτωση στο ίδιο πρόσωπο των ιδιοτήτων του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου ή του Αντιπροέδρου και Διευθύνοντος ή Εντεταλμένου Συμβούλου.

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

Άρθρο 22°

Αναπλήρωση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου

Αν για οποιοδήποτε λόγο κενωθεί θέση συμβούλου ή συμβούλων, επιβάλλεται οι σύμβουλοι που απομένουν, εφόσον είναι τρεις, δύνανται να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας των συμβούλων που αναπληρώνονται. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως επομένη Τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση. Οι πράξεις του Συμβουλίου που εκλέχτηκε με αυτόν τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμη κι αν η εκλογή τους δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 24°

Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας τουλάχιστον μια φορά το μήνα. 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.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρό του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (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.

3. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) εκ των μελών του, με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού, ο οποίος υποχρεούται να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία δέκα (10) ημερών από την υποβολή της αίτησης.

Σε περίπτωση άρνησης του Προέδρου να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο, μέσα στην παραπάνω προθεσμία ή εκπρόθεσμης σύγκλησής του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από τη λήξη του δεκαημέρου, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Στην κατά τα ανωτέρω αίτησή τους πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 25 °

Αντιπροσώπευση μελών – Απαρτία – Πλειοψηφία

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπήσει ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παραβρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ (1/2) πλέον ενός των

συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Προς εξεύρεση του αριθμού απαραίτης παραλείπεται το κλάσμα που τυχόν προκύπτει.

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση της παρ. 2 του άρθρου 6 του παρόντος. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 26°

Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

1. 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 πρακτικών ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του.

3. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο μητρώο ανωνύμων εταιρειών, σύμφωνα με το άρθρο 7^ο του ΚΝ 2190/1920, υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 27°

Αποζημίωση μελών Διοικητικού Συμβουλίου

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αμοιβή ή αποζημίωση, που το ποσό της ορίζεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.

2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την Εταιρεία αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

3. Δάνεια της Εταιρείας προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή Διευθυντές αυτής ή συγγενείς αυτών μέχρι τρίτου βαθμού εξ αίματος ή εξ αγχιστείας, συμπεριλαμβανομένου ή συζύγου των ανωτέρω, ως και η 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 η 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. Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρείας και των προσώπων αυτών, χρειάζεται απαραίτητα προηγούμενη άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Αυτό ισχύει και για τις συμβάσεις εργασίας ή εντολής, καθώς και για κάθε τροποποίηση τους. Η έγκριση αυτή δεν παρέχεται αν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του εκπροσωπούμενου μετοχικού κεφαλαίου στη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 28°

Απαγόρευση ανταγωνισμού

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV (νέο καταστατικό)

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρα 77-115 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

Άρθρο 10

Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

7. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, που αποτελείται από τρία (3) έως δεκαπέντε (15) , μετόχους ή μη της εταιρείας. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σε αυτήν με θητεία μέχρι έξη έτη,. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου αρχίζει από την εκλογή τους από τη Γενική Συνέλευση.
8. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλέγονται. Σε περίπτωση κατά την οποία κενωθεί, για οποιοδήποτε λόγο, μία ή περισσότερες θέσεις συμβούλων, η πλήρωση αυτών για τον υπόλοιπο χρόνο της θητείας τους γίνεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, εφ' όσον οι Σύμβουλοι που απομένουν είναι τουλάχιστον τρεις (3) και υποβάλλεται σε δημοσιότητα . Η απόφαση αυτή ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντας ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται νόμιμα και αποφασίζει έγκυρα, εφ' όσον ο αριθμός τους δεν έχει μειωθεί κάτω των τριών (3) μελών. Σε κάθε περίπτωση τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους μπορούν να προβούν σε σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

9. Η αδικαιολόγητη, συνεχής για τρεις (3) μήνες, αποχή κάποιου συμβούλου από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ισοδυναμεί με παραίτηση αυτού, η οποία λογίζεται ότι έχει συντελεστεί από την ημέρα που το Διοικητικό Συμβούλιο θα αποφασίσει σχετικά.
10. Οι Σύμβουλοι μπορούν να ανακληθούν ή να αντικατασταθούν από τη Γενική Συνέλευση κατά πάντα χρόνο.
11. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ή άλλες παροχές σύμφωνα με το νόμο, το καταστατικό και την πολιτική αποδοχών της εταιρείας κατά τα άρθρα 110 επ. του Ν.4548/2018. Το ύψος της αποζημίωσης αυτής καθορίζεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Οποιαδήποτε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την εταιρεία μόνο εάν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.
12. Για αμοιβές μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που καταβάλλονται για υπηρεσίες προς την εταιρεία, με βάση ειδική έννομο σχέση, ιδία δε μισθώσεως εργασίας, έργου «έμμισθης» εντολής ή άλλης καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του Ν.4548/2018.

Άρθρο 11°

Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο ασκεί τη διοίκηση της εταιρείας, τη διαχείριση και διάθεση της εταιρικής περιουσίας και τη δικαστική και εξώδικη εκπροσώπηση της εταιρείας. Αποφασίζει για όλα τα γενικά ζητήματα που αφορούν την εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού με εξαίρεση, εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή με το παρόν καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του Εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή της τροποποίησής. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει σε ένα ή περισσότερα μέλη του ή στους διευθυντές της εταιρείας ή άλλους υπαλλήλους της εταιρείας ή και τρίτους την άσκηση εξουσιών ή αρμοδιοτήτων του, γενικώς ή ειδικώς, για ορισμένες πράξεις.

Άρθρο 12°

Εκπροσώπηση της Εταιρείας

5. Την Εταιρεία εκπροσωπεί το Διοικητικό Συμβούλιο συλλογικά, με την επιφύλαξη των περιπτώσεων της κάτωθι παραγράφου 2.
6. Σε περίπτωση δόσης όρκου που επιβλήθηκε στην Εταιρεία, υποβολής μηνύσεων και εγκλήσεως και παραιτήσεως απ' αυτές, άσκησης πολιτικής αγωγής ενώπιον ποινικών δικαστηρίων στη διάρκεια της προανάκρισης ή της συζήτησης στο ακροατήριο και παραίτησης απ' αυτή, άσκησης ενδίκων μέσων κατ' αποφάσεων Ποινικών Δικαστηρίων και Δικαστικών Συμβουλίων και παραίτησης απ' αυτές, καθώς επίσης και σε κάθε περίπτωση που απαιτείται αυτοπρόσωπη εμφάνιση ενώπιον δικαστηρίου, εισαγγελικού γραφείου ή ενώπιον οποιασδήποτε άλλης δικαστικής αρχής, την υπογραφή οποιουδήποτε εγγράφου προς τις δημόσιες αρχές, Εταιρεία εκπροσωπείται νόμιμα με απόφαση του

Διοικητικού Συμβουλίου της, από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του ή κάποιο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του ή κάποιο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή έναν υπάλληλο της Εταιρείας, που υποδεικνύεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 13^ο

Συγκρότηση – Σύγκληση Διοικητικού Συμβουλίου

7. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας μεταξύ των μελών του, τον Πρόεδρο, ένα (1) τουλάχιστον Αντιπρόεδρο και τον Διευθύνοντα Σύμβουλο. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις.
8. Το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει τα εκτελεστικά και μη εκτελεστικά μέλη πλην των ανεξάρτητων μελών, σύμφωνα με τους ορισμούς του Ν. 3016/2002, όπως εκάστοτε ισχύει. Το αξίωμα του Προέδρου ή Αντιπροέδρου και αυτό του Διευθύνοντος Συμβούλου μπορούν να συμπίπτουν στο αυτό πρόσωπο. Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει, κατά σειρά, σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του, ο Αντιπρόεδρος και ο Διευθύνων Σύμβουλος και όταν αυτοί κωλύονται, ένας σύμβουλος που ορίζεται μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.
9. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται στην έδρα της Εταιρείας, μια φορά το μήνα, ύστερα από πρόσκληση του Προέδρου ή του αναπληρωτή του σε ημερομηνία και ώρα που ορίζει αυτός και γνωστοποιείται στα μέλη δυο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση. Στην Πρόσκληση αυτή 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 και κανένα δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων. Κατ' εξαίρεση το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει στον τόπο, όπου βρίσκονται τα υποκαταστήματα της εταιρείας. Στην περίπτωση αυτή το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από την συνεδρίαση.
10. Μετά από αίτηση δυο τουλάχιστον μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος αυτού ή ο αναπληρωτής του υποχρεούται να συγκαλεί συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου σε ημερομηνία που δεν είναι δυνατό να απέχει περισσότερο από επτά (7) μέρες από την ημερομηνία υποβολής της αίτησης, ορίζοντας ως θέμα ημερήσιας διάταξης κάθε θέμα που πρότειναν οι σύμβουλοι οι οποίοι ζήτησαν τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση αυτή 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 (5) ημερών από την ανωτέρω λήξη της προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.
11. 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.
12. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη του. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του

πρέπει να περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.

Άρθρο 14^ο

Λήψη Αποφάσεων

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και αποφασίζει έγκυρα όταν παρίστανται στη συνεδρίαση ή αντιπροσωπεύονται τουλάχιστον οι μισοί (1/2) συν ένας από τους συμβούλους. Ο αριθμός των παρόντων αυτοπροσώπως συμβούλων ουδέποτε μπορεί να είναι μικρότερος από τρεις (3).
5. Το Διοικητικό Συμβούλιο λαμβάνει, έγκυρα αποφάσεις με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών του. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.
6. Κάθε Σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει έγκυρα μόνον έναν απόντα ή κωλυόμενο σύμβουλο εφόσον έχει έγγραφη εξουσιοδότηση. Η αντιπροσώπευση στη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν είναι μέλη του Συμβουλίου.

Άρθρο 15^ο

Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

4. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών, το οποίο υπογράφεται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του και τους Συμβούλους που είχαν παραστεί στη συνεδρίαση. Ο Γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου, που εκλέγεται από αυτό, δεν απαιτείται να είναι και μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.
5. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τον Πρόεδρο, ή από τον αναπληρωτή του εφόσον ο Πρόεδρος κωλύεται.
6. Οι σύμβουλοι δεν μπορούν να αρνηθούν την υπογραφή των πρακτικών της συνεδρίασης στην οποία έλαβαν μέρος, μπορούν όμως να ζητήσουν να αναγραφεί η γνώμη τους στα πρακτικά όταν διαφωνούν με τη λήψη απόφασης. Αν κάποιος σύμβουλος αρνείται να υπογράψει τα πρακτικά, γίνεται σ' αυτά σχετική μνεία.

Άρθρο 16^ο

Ευθύνη των Συμβούλων

και

Απαγόρευση Ανταγωνισμού

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται απέναντι στην Εταιρεία για κάθε ζημία που αυτή υφίσταται λόγω πράξης ή παράλειψης που συνιστά παράβαση των καθηκόντων του, σύμφωνα με τους όρους των άρθρων 102 έως 107 του Ν.4548/2018.
5. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται να τηρεί αυστηρή εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις και τα απόρρητα της Εταιρείας τα οποία του έγιναν γνωστά λόγω της ιδιότητάς του ως συμβούλου.
6. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου απαγορεύεται να ενεργούν κατ' επάγγελμα και χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που ανάγονται στο σκοπό της Εταιρείας και είναι ανταγωνιστικές αυτού, σύμφωνα με την καλή πίστη και τα συναλλακτικά ήθη.

5.

Άρθρο 17°

Αποζημίωση μελών Διοικητικού Συμβουλίου

4. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αμοιβή ή αποζημίωση, που το ποσό της ορίζεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.

5. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την Εταιρεία αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

6. Δάνεια της Εταιρείας προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή Διευθυντές αυτής ή συγγενείς αυτών μέχρι τρίτου βαθμού εξ αίματος ή εξ αγχιστείας, συμπεριλαμβανομένου ή συζύγου των ανωτέρω, ως και η 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 η 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. Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρείας και των προσώπων αυτών, χρειάζεται απαραίτητα προηγούμενη άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Αυτό ισχύει και για τις συμβάσεις εργασίας ή εντολής, καθώς και για κάθε τροποποίηση τους. Η έγκριση αυτή δεν παρέχεται αν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του εκπροσωπούμενου μετοχικού κεφαλαίου στη Γενική Συνέλευση.

Αντικαθίσταται το « ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ» του παλαιού καταστατικού από το «ΚΕΦΑΛΑΙΟ V ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ» του νέου καταστατικού και αναριθμούμαι τα άρθρα 9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19 του παλαιού με τα άρθρα του νέου 18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV (παλαιό καταστατικό)

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 9

Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

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

4. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για: α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, εκτός από την περίπτωση απορρόφησης της εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της σύμφωνα με το άρθρο 78 του ΚΝ 2190/20, όπως ισχύει, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της Εταιρείας.
β) Τροποποίηση του καταστατικού. Σαν τροποποίηση του καταστατικού θεωρείται και η αύξηση ή η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός από τις περιπτώσεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 5 του παρόντος τις επιβαλλόμενες από τις διατάξεις άλλων Νόμων, καθώς και τις γενόμενες με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών.
γ) Έκδοση δανείου με ομολογίες και ομολογίες περί των οποίων τα άρθρα 3α, 3β, 3γ του Κ.Ν.2190/1920 όπως ισχύουν.
δ) Εκλογή μελών του Διοικητικού εκτός από τις περιπτώσεις των άρθρων 22 και 37 του παρόντος.
ε) Εκλογή ελεγκτών και καθορισμό της αμοιβής τους.
στ) Εκλογή και διορισμό εκκαθαριστών
ζ) Διάθεση των ετήσιων καθαρών κερδών και
η) Έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων
θ) Μεταβολή του αντικείμενου της επιχείρησης και αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων και
ι) Παροχή ή ανανέωση εξουσίας στο Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 2 του παρόντος.
ΙΑ) Έγκριση αμοιβών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από οποιασδήποτε αιτία καταβαλλομένη.

Άρθρο 10

Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρείας τουλάχιστον μια φορά το χρόνο, πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο εννεάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο. Εξαιρετικά επιτρέπεται να συνέρχεται η γενική συνέλευση και σε άλλο τόπο κείμενο στην ημεδαπή, μετά από ειδική άδεια της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής, στην οποία θα καθορίζονται και οι όροι υπό τους οποίους χορηγείται η άδεια. Η άδεια αυτή δεν απαιτείται, όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς μέτοχος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

2. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να συγκαλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν μετά από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης της δεν υπολογίζονται.

Άρθρο 11

Πρόσκληση – Ημερήσια Διάταξη Γενικής Συνέλευσης

1. Στην πρόσκληση των μετόχων σε Γενική Συνέλευση αναφέρονται η χρονολογία, η ημέρα, η ώρα και το οίκημα, όπου θα συνέλθει η συνέλευση, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τοιχοκολλάτε σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας και δημοσιεύεται ως εξής:

Η προσκληση για την Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να κοινοποιείται στο 100% των μετόχων ή αναρτάται στο ΓΕΜΗ είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες.

Α) Στο Τεύχος Ανωτύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως σύμφωνα με το άρθρο 3 του από 16-Ιανουαρίου 1930 Π. Δ/τος «Περί Δελτίου Ανωτύμων Εταιρειών».

Β) Σε μια από τις ημερήσιες πολιτικές εφημερίδες, που εκδίδονται στην Αθήνα και που κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου κυκλοφορεί ευρύτερα σε όλη τη χώρα, που επιλέγεται από τις Εφημερίδες του άρθρου 3 του Ν. Δ. 3757/1957, όπως ισχύει και

Γ) Σε μία ημερήσια Οικονομική Εφημερίδα από εκείνες που αα) εκδίδονται έξι (6) ημέρες την εβδομάδα και τρία (3) χρόνια συνεχώς ως καθαρά οικονομικές εφημερίδες, ββ) έχουν κυκλοφορία τουλάχιστον πέντε χιλιάδων (5.000) φύλλων την ημέρα, καθ' όλη την τριετία και γγ) πληρούν τις προϋποθέσεις που καθορίζονται με κοινή απόφαση των Υπουργών Εμπορίου και τύπου και Μέσων Μαζικής Ενημέρωσης προκειμένου για τον χαρακτηρισμό εφημερίδας ως οικονομικής.

Εφόσον η Εταιρεία εδρεύει σε Δήμο ή Κοινότητα του Νομού Αττικής εκτός του Δήμου Αθηναίων, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται και σε μία ημερησία ή εβδομαδιαία εφημερίδα, από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 26 παράγραφος 2 περίπτωση γ εδάφιο ε του Κ. Ν. 2190/1920 όπως ισχύει. Εξαιρετικά αν η εταιρεία εδρεύει σε δήμο ή κοινότητα του Νομού Αττικής, εκτός του Δήμου Αθηναίων η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται σε μία ημερησία ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μία ημερησία ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην έδρα της Νομαρχίας, στην οποία υπάγεται η εταιρεία.

Η πρόσκληση αυτή δημοσιεύεται προ δέκα (10) πλήρων ημερών στο Τεύχος Ανωτύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως και προ είκοσι (20) πλήρων ημερών στις πιο πάνω ημερήσιες ή εβδομαδιαίες πολιτικές εφημερίδες και ημερήσιες οικονομικές εφημερίδες. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό

2. Δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την Εταιρεία τις ετήσιες Οικονομικές καταστάσεις καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

3. 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.

Κατάθεση μετοχών – Αντιπροσώπευση

5. Οι μέτοχοι, που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της Εταιρείας, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε αναγνωρισμένη Τράπεζα στην Ελλάδα, τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της συνέλευσης.

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

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

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

Άρθρο 14

Πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου

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

Άρθρο 15

Απλή απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

2. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σ' αυτή τουλάχιστον το είκοσι τοις εκατό (20%) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.

3. Εάν δε συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική συνέλευση αυτή βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτή.

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

Άρθρο 16

Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

5. Εξαιρετικά, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης εάν εκπροσωπούνται σ' αυτή τα δυο τρίτα (2/3) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν:

α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, μετατροπή, διάσπαση, διάλυση ή αναβίωση της Εταιρείας.

β) Μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας.

γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης

δ) Αύξηση ή μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις του άρθρου 5 παρ. 2 και 3 του παρόντος, αυτές που επιβάλλονται από διατάξεις Νόμων καθώς και τις γενόμενες με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών.

ε) Έκδοση δανείου με ομολογίες.

στ) Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών.

ζ) Αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.

η) Παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού ή έκδοση ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 2 του παρόντος καταστατικού

θ) Σε κάθε άλλη περίπτωση που ο νόμος ορίζει ότι για τη λήψη ορισμένης απόφασης από τη Γενική Συνέλευση απαιτείται η απαρτία της παρούσας παραγράφου.

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

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

8. Όλες οι αποφάσεις της παρ. 1 του παρόντος άρθρου παίρνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 17

Θέματα συζήτησης – Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

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

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

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

Άρθρο 19

Απόφαση απαλλαγής μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών

Μετά την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαινεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και τω σύμφωνα με το Άρθρο 108 ν 4548/2018 ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της Εταιρείας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές τους. Η απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις των άρθρων 10, 22 και 22α του Κ.Ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V (νέο καταστατικό)

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ (116-140)

Άρθρα 116-140 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

Άρθρο 18

Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

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

6. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για: α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, εκτός από την περίπτωση απορρόφησης της εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018 όπως ισχύει, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της Εταιρείας.

β) Τροποποίηση του καταστατικού. Σαν τροποποίηση του καταστατικού θεωρείται και η αύξηση ή η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός από τις περιπτώσεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 5 του παρόντος τις επιβαλλόμενες από τις διατάξεις άλλων Νόμων, καθώς και τις γενόμενες με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών.

γ) Έκδοση δανείου με ομολογίες και ομολογίες σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

δ) Εκλογή μελών του Διοικητικού εκτός από τις περιπτώσεις του άρθρου 22

ε) Εκλογή ελεγκτών και καθορισμό της αμοιβής τους.

στ) Εκλογή και διορισμό εκκαθαριστών

ζ) Διάθεση των ετήσιων καθαρών κερδών και

η) Έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων

θ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης και αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων και

ι) Παροχή ή ανανέωση εξουσίας στο Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 2 του παρόντος.

Άρθρο 19

Σύγκληση Γενικής Συνέλευση

1. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ενάτου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για την εκλογή ελεγκτών (τακτική Γενική Συνέλευση). Η τακτική Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της.

3. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο. Εξαιρετικά επιτρέπεται να συνέρχεται η γενική συνέλευση και σε άλλο τόπο κείμενο στην ημεδαπή, μετά από ειδική άδεια της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής, στην οποία θα καθορίζονται και οι όροι υπό τους οποίους χορηγείται η άδεια. Η άδεια αυτή δεν απαιτείται, όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς μέτοχος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

4. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να συγκαλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης της δεν υπολογίζονται.

Άρθρο 20

Πρόσκληση – Ημερήσια Διάταξη Γενικής Συνέλευσης

2. Στην πρόσκληση των μετόχων σε Γενική Συνέλευση αναφέρονται η χρονολογία, η ημέρα, η ώρα και το οίκημα, όπου θα συνέλθει η συνέλευση, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τοιχοκολλάτε σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας και δημοσιεύεται στο ΓΕΜΗ σύμφωνα με το άρθρο 121, 122 και 123 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018 όπως ισχύει

3. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την Εταιρεία τις ετήσιες Οικονομικές καταστάσεις καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

3 Η Γενική Συνέλευση με εξαίρεση τις επαναληπτικές Συνελεύσεις και τις εξομοιούμενες με αυτές, πρέπει να συγκαλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για την συνεδρίασή της, στις οποίες υπολογίζονται και οι εξαιρετικές ημέρες. Η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης αυτής δεν υπολογίζονται.

- 4 Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, που τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση της εταιρείας, περιλαμβάνει τα εκάστοτε κατά το νόμο στοιχεία μεταξύ των οποίων 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 δια αντιπροσώπου ή ενδεχομένως και εξ αποστάσεως. Η δημοσίευση της πρόσκλησης πραγματοποιείται όπως ο νόμος κάθε φορά ορίζει.
- 4 Δεν απαιτείται όμως νεότερη πρόσκληση εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών και εκ του νόμου προβλεπομένων Γενικών Συνελεύσεων, για την περίπτωση μη απαρτίας, υπό την προϋπόθεση ότι η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της μαιωθείσας συνεδρίασης.
- 5 Κατόπιν σχετικής προς τούτο απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου και σύμφωνα με τις προϋποθέσεις που ορίζονται στο νόμο, οι εργασίες της Γενικής Συνέλευσης μπορούν να διεξαχθούν και μέσω τηλεδιάσκεψης.
- 6 Η Πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης με την καταχώρισή της στη Μεριδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. Εντός της ίδιας προθεσμίας το πλήρες κείμενο της Πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα της εταιρίας.
8. 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.

Άρθρο 21

Κατάθεση μετοχών – Αντιπροσώπευση

9. Οι μέτοχοι, που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της Εταιρείας, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε αναγνωρισμένη Τράπεζα στην Ελλάδα, τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της συνέλευσης.

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

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

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

Άρθρο 22

Πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου

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

Άρθρο 23^ο

Δημοσίευση της πρόσκλησης Γ.Σ.

Η Πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. Εντός της ίδιας προθεσμίας το πλήρες κείμενο της Πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα της εταιρείας.

Άρθρο 24

Απλή απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

7. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης αν ο αριθμός των μετόχων που παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν εκπροσωπεί το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβληθέντος μετοχικού κεφαλαίου.
8. Εάν δεν επιτευχθεί αυτή η απαρτία, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται πάλι σε είκοσι (20) μέρες μετά από την χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, προσκαλούμενη πριν από δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις μέρες. Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο τμήμα του καταβληθέντος μετοχικού κεφαλαίου.
9. Εξαιρετικά, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας, τη μεταβολή του αντικείμενου της επιχείρησης, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.
10. Αν δεν συντελεσθεί η απαρτία, που προβλέπεται από τη παρ. 4 του παρόντος άρθρου, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται πάλι, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 2 του παρόντος άρθρου, και βρίσκεται σε απαρτία, συνεδριάζοντας έγκυρα, πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σε αυτή το ένα

τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβληθέντος μετοχικού κεφαλαίου. Αν δεν συντελεσθεί και αυτή η απαρτία, προσκαλείται και συνέρχεται σύμφωνα με τα παραπάνω και βρίσκεται σε απαρτία, συνεδριάζοντας έγκυρα πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σε αυτή το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβληθέντος μετοχικού κεφαλαίου. Ενώσω οι μετοχές της εταιρείας είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο ή σε κάθε περίπτωση όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση στην τελευταία επαναληπτική συνεδρίαση βρίσκεται σε απαρτία όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν οι μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών συνεδριάσεων που προβλέπονται από το νόμο, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε (5) πλήρης ημέρες ανάμεσα στην εκάστοτε ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

11. Η ημερήσια διάταξη των επαναληπτικών συνελεύσεων περιλαμβάνει χωρίς καμία μεταβολή τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης.

12. Η απαρτία βεβαιώνεται στην αρχή της συνεδρίασης. Αν δεν υπάρχει απαρτία την ώρα που ορίστηκε στην πρόσκληση θεωρείται ματαιωθείσα η Συνέλευση.

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

Άρθρο 25

Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

9. Εξαιρετικά, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης εάν εκπροσωπούνται σ' αυτή τα δύο τρίτα (2/3) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν:

α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, μετατροπή, διάσπαση, διάλυση ή αναβίωση της Εταιρείας.

β) Μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας.

γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης

δ) Αύξηση ή μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις του άρθρου 5 παρ. 2 και 3 του παρόντος, αυτές που επιβάλλονται από διατάξεις Νόμων καθώς και τις γενόμενες με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών.

ε) Έκδοση δανείου με ομολογίες.

στ) Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών.

ζ) Αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.

η) Παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού ή έκδοση ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 2 του παρόντος καταστατικού

θ) Σε κάθε άλλη περίπτωση που ο νόμος ορίζει ότι για τη λήψη ορισμένης απόφασης από τη Γενική Συνέλευση απαιτείται η απαρτία της παρούσας παραγράφου.

10. Αν δε συντελεστεί η απαρτία της προηγούμενης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική

συνέλευση που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν σ' αυτή εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.

11. Αν δε συντελεστεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι ημέρες δεύτερη επαναληπτική συνέλευση, με πρόσκληση τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν σ' αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.

12. Όλες οι αποφάσεις της παρ. 1 του παρόντος άρθρου παίρνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 26°

Λήψη Αποφάσεων

6. Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτή.

7. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 22 του παρόντος λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

8. Οι ψηφοφορίες, εκτός από τις περιπτώσεις που ορίζεται διαφορετικά στο Νόμο ή στο παρόν Καταστατικό, γίνονται με φανερό ψήφο, εκτός αν αφορούν εκλογή προσώπων ή ζητήματα προσωπικά, οπότε γίνονται με μυστική ψηφοφορία.

9. Η γενική συνέλευση με φανερό ψηφοφορία μπορεί να αποφασίσει ότι η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή και σε όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης θα είναι μυστική.

10. Δεν επιτρέπεται μυστική ψηφοφορία σε περιπτώσεις παροχής αμοιβών στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και όπου ο νόμος απαιτεί φανερό ψηφοφορία ή όταν η ψήφος δίδεται από απόσταση.

Άρθρο 27°

Συζητήσεις στη Γενική Συνέλευση

4. Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναφέρονται στην ημερήσια διάταξη και δεν επιτρέπεται συζήτηση σε θέματα εκτός ημερήσιας διάταξης. Ενστάσεις κατά της ημερήσιας διάταξης πρέπει να διατυπώνονται στην έναρξη της συνεδρίασης, διαφορετικά είναι απαράδεκτες.

5. Η ημερήσια διάταξη καταρτίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Περιλαμβάνει τις προτάσεις του στη Γενική Συνέλευση, καθώς και τις προτάσεις που υποβάλλονται νόμιμα από τους μετόχους που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου εταιρικού κεφαλαίου ή τους ελεγκτές.

6. Εξαιρετικά επιτρέπεται συζήτηση πάνω σε προτάσεις για σύγκληση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης με οποιοδήποτε αντικείμενο ή πάνω σε προτάσεις για ανάκληση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 28°

Πρακτικά Συνεδριάσεων Γ.Σ.

7. Τα πρακτικά των συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης τηρούνται σε ιδιαίτερο βιβλίο και υπογράφονται από τον Πρόεδρο, τον γραμματέα και τους ψηφοδέκτες.

8. Με αίτηση μετόχου ο Πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση.
9. Αρμόδιος για επικύρωση των εκδομένων αντιγράφων πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης είναι ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας ή ο νόμιμος αναπληρωτής του.
10. Αν στη Γενική Συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, τη Γενική Συνέλευση παρακολουθεί Συμβολαιογράφος, που προσυπογράφει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης.
11. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη Γενική Συνέλευση.
12. Όσο χρόνο η εταιρεία είναι εισηγμένη σε οργανωμένη αγορά, δημοσιεύει στην ιστοσελίδα της με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας το αργότερο εντός πέντε (5) ημερών από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης, προσδιορίζοντας για κάθε απόφαση τουλάχιστον τον αριθμό των μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι, την αναλογία του μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπούν αυτές οι ψήφοι, το συνολικό αριθμό έγκυρων ψήφων καθώς και τον αριθμό ψήφων υπέρ και κατά κάθε απόφασης και τον αριθμό των αποχών.

Άρθρο 29

Έγκριση συνολικής διαχείρισης

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με φανερή ψηφοφορία μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, μπορεί να εγκρίνεται η συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση όμως της εταιρείας από αξιώσεις της κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή άλλων προσώπων ή συμβιβασμός της εταιρείας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

ΕΛΕΓΧΟΣ

Αντικαθίσταται και αναριθμείται το Άρθρο 26 του παλαιού καταστατικού από τα Άρθρα 30 & 31 στο νέο καταστατικό ως κάτωθι:

Άρθρο 29 (παλαιό καταστατικό)

Ελεγκτές

1. Προκειμένου να ληφθεί έγκυρα απόφαση από τη Γενική Συνέλευση σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) αυτοί θα πρέπει να έχουν ελεγχθεί προηγουμένως από δύο (2) τουλάχιστον ελεγκτές.

Η Τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο δύο τακτικούς και δύο αναπληρωματικούς ελεγκτές ορίζοντας και την αμοιβή τους. Αυτοί πρέπει να είναι πτυχιούχοι Ανωτάτων Σχολών και να έχουν άδεια οικονομολογικού επαγγέλματος από το Οικον. Επιμελητήριο Ελλάδος, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 2 του Π.Δ. 475/91 (ΦΕΚ 176 Α). Οι ελεγκτές αυτοί δύνανται να επαναδιορίζονται όχι όμως για περισσότερες από πέντε εταιρικές χρήσεις.

1. Η Συνέλευση μπορεί να εκλέγει ένα μόνο τακτικό και ένα αναπληρωματικό ελεγκτή, εφόσον είναι ορκωτοί ελεγκτές.

2. Πάντως εφόσον γίνεται υπέρβαση των ορίων της παρ. 6 του άρθρου 42^α του ΚΝ 2190/1929, όπως ισχύει, ως ελεγκτές εκλέγονται υποχρεωτικά από το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών (Π.Δ. 325/1994). Οι διατάξεις των παραγράφων 7 και 8 του άρθρου 42^α του Κ.Ν. 2190/1920, όπως αντικατασταθέν ισχύει εφαρμόζονται αναλόγως.

3. Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, που όρισε τους ελεγκτές, πρέπει να γίνει από την Εταιρεία ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους, σε περίπτωση δε που δεν αποποιηθούν το διορισμό αυτό μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών, θεωρούνται ότι έχουν αποδεχθεί το διορισμό και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις του άρθρου 37 και 43 παρ. 4 του Κ.Ν.2190/1920, όπως ισχύει.

4. Η έκθεση των ελεγκτών, εκτός από τις πληροφορίες που ορίζονται στην παράγραφο 1 του άρθρου 37 του Κ.Ν.2190/1920, όπως ισχύει, οφείλει επίσης να αναφέρει: α) Αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 43^α του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει μετά την αντικατάστασή του. Β) Αν έγινε επαλήθευση της συμφωνίας που αναφέρεται στην περίπτωση γ της παραγράφου 3 του άρθρου 43^α του Κ.Ν.2190/1920, όπως ισχύει μετά την αντικατάστασή του.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

ΕΛΕΓΧΟΣ νέο καταστατικό

Άρθρο 30^ο

Τακτικός Έλεγχος

5. Ο έλεγχος των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της κάθε χρήσεως διενεργείται, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις, από έναν (1) τουλάχιστον τακτικό ορκωτό ελεγκτή και έναν (1) αναπληρωτή που διορίζονται εκλέγονται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, με την οποία εγκρίνεται συγχρόνως και το ποσό της σχετικής αμοιβής. Η Γενική Συνέλευση δύναται επίσης να εκλέγει και πρόσθετους ελεγκτές

6. Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, που όρισε τους ορκωτούς ελεγκτές, πρέπει να γίνει από την εταιρεία η ανακοίνωση σε αυτούς του διορισμού τους. Εάν δεν αποποιηθούν το διορισμό αυτό εντός πέντε (5) ημερών, θεωρείται ότι τον έχουν αποδεχθεί και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις του νόμου.

7. Κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης, οι ελεγκτές παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρείας και δικαιούνται να λαμβάνουν γνώση κάθε λογιστικού αρχείου και κάθε εταιρικού βιβλίου, που προβλέπεται από το νόμο. Οι ελεγκτές

παρίστανται στη Γενική Συνέλευση και παρέχουν κάθε πληροφορία που είναι σχετική με τον έλεγχο που διενήργησαν.

8. Τα θέματα της διενέργειας του τακτικού ελέγχου και της έκθεσης ελέγχου (περιεχόμενο, έκδοση, υπογραφή) ρυθμίζονται από το ν. 3693/2008. β) Στην έκθεση ελέγχου ο ελεγκτής αναφέρει αν συντάχθηκε η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχονται σε αυτήν τα πληροφοριακά στοιχεία που ορίζονται στο νόμο. Ο ελεγκτής διατυπώνει γνώμη σχετικά με το εάν: γα) η έκθεση διαχείρισης αντιστοιχεί στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις του ίδιου οικονομικού έτους, γβ) η έκθεση διαχείρισης έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις και γγ) δηλώνει αν, σύμφωνα με τη γνώση και την κατανόηση των στοιχείων της εταιρείας και του περιβάλλοντός της που αποκτήθηκαν κατά τον έλεγχο, έχει εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην έκθεση διαχείρισης και δίνει ενδείξεις σχετικά με τη φύση των ανακρίβειών αυτών. Τα ως άνω έχουν εφαρμογή τόσο στην ετήσια όσο και στην ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης

Άρθρο 31

Ελεγκτές

Νομος 4308/2014 & 4336/2015

2. Προκειμένου να ληφθεί έγκυρα απόφαση από τη Γενική Συνέλευση σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) αυτοί θα πρέπει να έχουν ελεγχθεί προηγουμένως από δύο (2) τουλάχιστον ελεγκτές. Η Τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο δύο τακτικούς και δύο αναπληρωματικούς ελεγκτές ορίζοντας και την αμοιβή τους. Αυτοί πρέπει να είναι πτυχιούχοι Ανωτάτων Σχολών και να έχουν άδεια οικονομολογικού επαγγέλματος από το Οικον. Επιμελητήριο Ελλάδος, σύμφωνα με τις διατάξεις σύμφωνα με τους νόμους 4336/2015 ΦΕΚ 94 / 14-08-2015 & νόμου 4308/2014. Οι ελεγκτές αυτοί δύνανται να επαναδιορίζονται όχι όμως για περισσότερες από πέντε εταιρικές χρήσεις.
1. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να εκλέγει ένα μόνο τακτικό και ένα αναπληρωματικό ελεγκτή, εφόσον είναι ορκωτοί ελεγκτές.
2. Για τις μικρές και πολύ μικρές επιχειρήσεις δεν είναι υποχρεωτικός ο διορισμός ελεγκτών
2. Πάντως εφόσον γίνεται υπέρβαση των ορίων σύμφωνα με τους νόμους 4336/2015 ΦΕΚ 94 / 14-08-2015 & νόμου 4308/2014, όπως ισχύει, ως ελεγκτές εκλέγονται υποχρεωτικά από το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών. Οι διατάξεις των παραγράφων σύμφωνα με τους νόμους 4336/2015 ΦΕΚ 94 / 14-08-2015 & νόμου 4308/2014, ισχύουν για τις μεσαίες και μεγάλες επιχειρήσεις. Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, που όρισε τους ελεγκτές, πρέπει να γίνει από την Εταιρεία ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους, σε περίπτωση δε που δεν αποποιηθούν το διορισμό αυτό μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών, θεωρούνται ότι έχουν αποδεχθεί το διορισμό και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις του σύμφωνα με τους νόμους 4336/2015 ΦΕΚ 94 / 14-08-2015 & νόμου 4308/2014 όπως ισχύουν.
4. Η έκθεση των ελεγκτών, εκτός από τις πληροφορίες που ορίζονται σύμφωνα με τους νόμους 4336/2015 ΦΕΚ 94 / 14-08-2015 & νόμου 4308/2014, όπως ισχύουν, οφείλει επίσης να αναφέρει: α) Αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018 όπως ισχύει μετά την αντικατάστασή του. Β) Αν έγινε επαλήθευση της συμφωνίας που αναφέρεται στην περίπτωση γ της παραγράφου 3 του σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018, όπως ισχύει μετά την αντικατάστασή του.

5. Οι ελεγκτές της Εταιρείας, εκτός από τις υποχρεώσεις που ορίζονται στις παραγράφους σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018, οφείλουν να επαληθεύουν και τη 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 30 ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII
ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ –
ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

Αντικαθίστανται και αναριθμούνται τα Άρθρα 30,&31 του παλαιού καταστατικού από τα Άρθρα 32,33 & 34 στο νέο καταστατικό ως κάτωθι:

Άρθρο 30 (παλαιό καταστατικό)

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1^η Ιανουαρίου λήγει την 31^η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου. Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώρηση στο οικείο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της Διοικητικής απόφασης για την παροχή άδειας σύστασης της παρούσας Εταιρείας και την έγκριση του παρόντος καταστατικού και θα λήξει την τριακοστή πρώτη (31^η) Δεκεμβρίου 2000.

Άρθρο 31

Ετήσιες Οικονομικές καταστάσεις

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και την έκθεση διαχείρισης πάντοτε σύμφωνα με το νόμο επομένως και σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 42^α, 42β,42γ,42δ,42^ε,43,43^α,43β, 132 και 133 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει.

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της.

Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συντάσσει σύμφωνα με τις πιο πάνω διατάξεις: α) τον Ισολογισμό, β) το λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσης», γ) τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων και δ) το προσάρτημα.

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω από τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να υπογράψει από α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου τον αναπληρωτή του, β) τον Διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο ή σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον υπεύθυνο για τη Γενική Διεύθυνση του Λογιστηρίου.

Οι παραπάνω, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέσουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

3. Η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση, πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης των εργασιών και της οικονομικής θέσης της Εταιρείας, καθώς και πληροφορίες για την προβλεπόμενη πορεία της Εταιρείας και για τις δραστηριότητές της στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης, ως και τα οριζόμενα στο εδ. Α και Β της παρ. 3 του άρθρου 43^α του Κ.Ν.2190/1920 όπως ισχύει μετά την αντικατάστασή του. Επίσης στην έκθεση αυτή πρέπει να αναφέρεται και κάθε άλλο σημαντικό γεγονός που έχει συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα της υποβολής της έκθεσης.

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

5. Αντίγραφο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, υποβάλλονται από την Εταιρεία στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

6. Ο ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της Εταιρείας, ο Λογαριασμός ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ και ο ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ μαζί με το σχετικό ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ, όταν προβλέπεται ο έλεγχος από ορκωτούς ελεγκτές, δημοσιεύονται όπως ορίζεται στην επόμενη παράγραφο 7.

7. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας οφείλει να δημοσιεύει τα έγγραφα της προηγούμενης παραγράφου 6 στο σύνολό τους, είκοσι τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως: α) στο Φύλλο Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) σύμφωνα με το άρθρο 7β παρ. 1 εδ. Β του Κ.Ν.2190/1920, β) Σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 3 του Ν.Δ. 3757/1957, όπως αυτό ισχύει, η οποία εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε ολόκληρη τη χώρα κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, γ) Σε μία ημερησία οικονομική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις της παρ. 2 του άρθρου 26 του Κ.Ν.2190/1920, όπως ισχύει σήμερα.

Αν η εταιρεία εδρεύει σε Δήμο ή Κοινότητα του Νόμου Αττικής, εκτός του Δήμου Αθηναίων, τα έγγραφα της παρ. 4 πρέπει να δημοσιεύονται και σε μία ημερησία ή εβδομαδιαία

τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 43β παρ. 5 περίπτωση γ του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει.

Εξαιρετικά αν η Εταιρεία εδρεύει σε δήμο ή κοινότητα του Νομού Αττικής, εκτός του Δήμου Αθηναίων, τα έγγραφα της παραγράφου 6 πρέπει να δημοσιεύονται σε μία ημερησία ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μία ημερησία ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην έδρα της Νομαρχίας, στην οποία υπάγεται η Εταιρεία.

8. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση, μαζί με το επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της, που προβλέπεται από την παρ. 2 του άρθρου 26^α του Κ.Ν. 2190/1920, υποβάλλεται στην αρμοδία εποπτεύουσα αρχή και αντίτυπο των εγκεκριμένων οικονομικών καταστάσεων.

Άρθρο 32

Διάθεση Κερδών

Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44^α που προστέθηκε με το άρθρο 37 του Π.Δ. 409/1986 Κ.Ν. 2190/1920 η διάθεση των καθαρών κερδών της Εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

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

β) Ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του πρώτου μερίσματος, δηλ. ποσοστού έξι τα εκατό (6%) τουλάχιστον του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και σύμφωνα με το άρθρο 45 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει, σε συνδυασμό προς τις διατάξεις του ΑΝ. 148/1967 και Ν.876/1979.

γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ –

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

Άρθρο 32 (νέο καταστατικό)

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1^η Ιανουαρίου λήγει την 31^η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.

Άρθρο 33

Ετήσιοι Λογαριασμοί

(Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις και ετήσιες εκθέσεις)

Άρθρα 12-14 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018

1. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.
2. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση της εταιρείας.
3. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας που έχουν καταρτιστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από: τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α' τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.
4. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης όπως και η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, εγκρίνονται από το διοικητικό συμβούλιο και υπογράφονται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α' και β' της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου.
5. Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και η ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, όταν απαιτούνται από τον νόμο, υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους.
6. Η έκθεση διαχείρισης που συντάσσει κάθε έτος το Διοικητικό Συμβούλιο και υποβάλλει στην τακτική Γενική Συνέλευση πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της οικονομικής θέσης της καθώς και περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει, επίσης δε όλες τις πληροφορίες που προβλέπονται στο άρθρο 150 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.
Στην έκθεση διαχείρισης που συντάσσει η εταιρεία περιλαμβάνεται σε ειδικό τμήμα αυτής δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, η οποία περιέχει όλες τις πληροφορίες που προβλέπονται στα άρθρα 152 και 153 του Ν. 4548/2015, όπως ισχύει.
7. Η εταιρεία δημοσιεύει στο Γ.Ε.ΜΗ. κατά το οριζόμενα στα άρθρα 13 και 149 του Ν.4548/2018 : α) τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική συνέλευση ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, β) την έκθεση διαχείρισης και γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Όπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α' του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 (Α' 94) απαιτείται

γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.

8. Στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, στην ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και στη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας, όπου απαιτείται, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις περί δημοσιότητας του άρθρου 13 του Ν.4548/2018 και ισχύουν οι προθεσμίες της παραγράφου 1.

9. Όπου βάσει της διάταξης της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α' του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στη δημοσιότητα, που προβλέπεται στην παράγραφο 3, με τη μορφή και το περιεχόμενο, με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές έχουν συντάξει τη σχετική έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, εκτός αν αυτό προκύπτει από το δημοσιευμένο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

10. Οι συντεταγμένες κατά τα Ελληνικά ή Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Ε.Π.Χ.Α.) εγκεκριμένες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι λοιπές προβλεπόμενες από το νόμο εκθέσεις των εταιριών εκτός από τη δημοσίευσή τους στο ΓΕΜΗ κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 13 του Ν.4548/2018 και στο παρόν άρθρο, αναρτώνται στην ιστοσελίδα της εταιρείας και παραμένουν προσβάσιμες για χρονικό διάστημα δύο (2) τουλάχιστον ετών από την πρώτη δημοσίευσή τους.

7. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας οφείλει να δημοσιεύει τα έγγραφα της προηγούμενης παραγράφου 6 στο σύνολό τους, είκοσι τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως: σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018α)

1. 8. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση, μαζί με το επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της, που προβλέπεται από τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή και αντίτυπο των εγκεκριμένων οικονομικών καταστάσεων

Άρθρο 34°

Διάθεση κερδών

3. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 159 του Ν. 4548/2018, η διάθεση των καθαρών κερδών της Εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

α) αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη.

β) αφαιρείται το ποσοστό για τον σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, όπως ορίζει ο νόμος, δηλαδή για το σκοπό αυτό αφαιρείται τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών. Σύμφωνα με το νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν αυτό φθάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον με το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου.

γ) ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, δηλαδή ποσοστού τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) των καθαρών κερδών μετά τις μειώσεις της παραγράφου 1 και καταβάλλεται σε μετρητά. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία μπορεί να μειωθεί το

ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω του δέκα τοις εκατό (10%). Μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 130 του Ν. 4548/2018 και πλειοψηφία ογδόντα τοις εκατό (80%) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου.

δ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

4. Οι μέτοχοι μετέχουν των καθαρών κερδών μετά την έγκριση από τη Γενική Συνέλευση των ετησίων λογαριασμών (ετησίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων), το δε προς διανομή εγκριθέν ποσόν αυτών καταβάλλεται σε αυτούς μέσα σε δυο μήνες από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε τη διανομή.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII

ΔΙΑΛΥΣΗ-ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ (164-171)

Άρθρα 164-171 του νόμου 4548/2018 ΦΕΚ Α΄104 / 13-06-2018

Αντικαθίσταται και αναριθμείται τα Άρθρα 33 & 34 του παλαιού καταστατικού από τα Άρθρα 36 & 37 στο νέο καταστατικό ως κάτωθι:

Άρθρο 33 (παλαιό καταστατικό)

Λόγοι λύσης της εταιρείας

1. Η Εταιρεία λύνεται:

α) Όταν περάσει ο χρόνος διάρκειάς της, εκτός αν προηγουμένα αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της.

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και

γ) Όταν κηρυχθεί η Εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης.

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

3. Όταν το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το Άρθρο 119 ν 4548/2018 το άρθρο 42γ του Κ.Ν. 2190/1920, μειωθεί περισσότερο από το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι μηνών από τη λήξη της χρήσης για να αποφασίσει για το αν θα διαλυθεί η Εταιρεία ή αν θα υιοθετηθεί άλλο μέτρο.

Άρθρο 34^ο

Εκκαθάριση

7. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση του εδαφίου α της παρ. 1 του άρθρου 33 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του εδαφίου β της ίδιας ως άνω παραγράφου του ίδιου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές, που ορίζει η Γενική Συνέλευση, μπορούν να είναι δύο έως τέσσερις μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.
8. Οι εκκαθαριστές, που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον Τύπο και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης ισολογισμό, του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στη Διεύθυνση Εμπορίου της αρμόδιας Νομαρχίας. Επίσης δημοσιεύουν κάθε έτος ισολογισμό, σύμφωνα με το άρθρο 7^α του Κ.Ν. 2190/1920 που προστέθηκε με το άρθρο 7 του Π.Δ. 409/1986.
9. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και όταν λήξει η εκκαθάριση.
10. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.
11. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας των τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της εταιρείας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρείας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκεινται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.
12. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Συνέλευση των μετόχων. Κάθε χρόνο υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, με έκθεση των αιτίων που παρεμπόδισαν την αποπεράτωση της εκκαθάρισης. Μετά το πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις τις οποίες δημοσιεύουν στο τεύχος ανωνύμων εταιρειών και εταιρειών περιορισμένης, της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.
7. Το στάδιο της εκκαθάρισης δε μπορεί να υπερβεί την πενταετία, από την ημερομηνία έναρξης της εκκαθάρισης, οπότε και η εταιρεία διαγράφεται από το μητρώο ανωνύμων εταιρειών. Για τη συνέχιση της εκκαθάρισης πέραν της πενταετίας απαιτείται ειδική άδεια του Υπουργού Εμπορίου. Το στάδιο όμως της εκκαθάρισης δε μπορεί σε καμία περίπτωση να υπερβεί τη δεκαετία.

8. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Όσον αφορά στους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο Βιβλίο Πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 36

Λόγοι λύσης της εταιρείας (νέο καταστατικό)

1. Η Εταιρεία λύνεται:

α) Όταν περάσει ο χρόνος διάρκειάς της, εκτός αν προηγούμενα αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της.

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και

γ) Όταν κηρυχθεί η Εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης.

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

3. Όταν το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του Κ.Ν. 2190/1920, μειωθεί περισσότερο από το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι μηνών από τη λήξη της χρήσης για να αποφασίσει για το αν θα διαλυθεί η Εταιρεία ή αν θα υιοθετηθεί άλλο μέτρο.

Άρθρο 37^ο

Εκκαθάριση

13. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση του εδαφίου α της παρ. 1 του άρθρου 33 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του εδαφίου β της ίδιας ως άνω παραγράφου του ίδιου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές, που ορίζει η Γενική Συνέλευση, μπορούν να είναι δύο έως τέσσερις μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

14. Οι εκκαθαριστές, που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον Τύπο και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης ισολογισμό, του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στη Διεύθυνση Εμπορίου της αρμόδιας Νομαρχίας. Επίσης δημοσιεύουν κάθε έτος ισολογισμό, σύμφωνα με τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018).

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

16. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.
17. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας των τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της εταιρείας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρείας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκεινται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.
18. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Συνέλευση των μετόχων. Κάθε χρόνο υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, με έκθεση των αιτίων που παρεμπόδισαν την αποπεράτωση της εκκαθάρισης. Μετά το πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις τις οποίες δημοσιεύουν στο τεύχος ανωνύμων εταιρειών και εταιρειών περιορισμένης, της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.
7. Το στάδιο της εκκαθάρισης δε μπορεί να υπερβεί την πενταετία, από την ημερομηνία έναρξης της εκκαθάρισης, οπότε και η εταιρεία διαγράφεται από το μητρώο ανωνύμων εταιρειών. Για τη συνέχιση της εκκαθάρισης πέραν της πενταετίας απαιτείται ειδική άδεια του Υπουργού Εμπορίου. Το στάδιο όμως της εκκαθάρισης δε μπορεί σε καμία περίπτωση να υπερβεί τη δεκαετία.
8. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Όσον αφορά στους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο Βιβλίο Πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Αντικαθίσταται και αναριθμείται το Άρθρο 35 του παλαιού καταστατικού από το Άρθρο 38 στο νέο καταστατικό ως κάτωθι:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΧ Γενική Διάταξη

Άρθρο 35

Το καταστατικό αυτό περιορίζεται στη ρύθμιση των θεμάτων που αξιώνει το άρθρο 2 του Κ.Ν.2190/1920 ως ισχύει σήμερα. Για όσα θέματα δε ρυθμίζει το καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Κ.Ν.2190/1920, όπως ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΧ

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

Άρθρο 38

Ιστορικό

Με το με αριθμό 16/26-9-2000 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Κρωπίας **ΣΟΦΙΑΣ ΛΑΠΑΡΔΑ ΤΟΥ ΛΕΩΝΙΔΑ**, έγινε η σύσταση της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΒΙΟΜΑΝ ΑΝΥΨΩΤΙΚΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και το διακριτικό τίτλο **«ΒΙΟΜΑΝ Α.Μ.Μ. ΑΒΕΕ»**. Από μετατροπή της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑ-ΑΝΥΨΩΤΙΚΑ- ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ ΒΙΟΜΑΝ ΕΠΕ**, το οποίο τροποποιήθηκε με το με αριθμό 16/26-9-2000 συμβόλαιο της ίδιας πιο πάνω συμβολαιογράφου, τα οποία έχουν καταχωρηθεί στα βιβλία Ανωνύμων Εταιρειών της Νομαρχίας Ανατολικής Αττικής, με αριθμό 47210/04/Β/00/143.

Το καταστατικό αυτό περιορίζεται στη ρύθμιση των θεμάτων λειτουργίας της εταιρίας σύμφωνα με τον νόμο. Όσα περιγράφονται και όσα δεν αναφέρονται στο παρόν καταστατικό ρυθμίζονται από τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018 όπως εκάστοτε ισχύει

Εγκρίνεται παμψηφεί από την Γενική Συνέλευση της 30/06/2019 και Υπογράφεται από το σύνολο των μετόχων

Κρωπί 30/6/2019

ΟΙ ΜΕΤΟΧΟΙ

ΤΑ ΚΑΤΩΘΙ ΑΡΘΡΑ ΤΟΥ ΠΑΛΑΙΟΥ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΔΙΑΓΡΑΦΟΝΤΑΙ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Χ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Άρθρο 36^ο

Κάλυψη και καταβολή μετοχικού κεφαλαίου

1) Το κατά το άρθρο 5 του παρόντος καταστατικού αρχικό μετοχικό κεφάλαιο από δραχμές εκατόν δώδεκα εκατομμύρια (112.000.000) που διαιρείται σε έντεκα χιλιάδες διακόσιες (11.200) μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα χιλιάδων (10.000) καθεμιάς, καλύπτεται και καταβάλλεται εξ' ολοκλήρου δι' εισφοράς της καθαρής θέσης της μετατρεπομένης εταιρείας κατά τη συμμετοχή των εταίρων σ' αυτήν ως εξής:

A) ο **Ευάγγελος Παπαγεωργίου** εισφέρει ποσό δραχμών εξήντα επτά εκατομμυρίων διακοσίων χιλιάδων (67.200.000) εκ της καθαρής θέσης της μετατρεπομένης Εταιρείας στην οποία συμμετέχει με ποσοστό εξήντα τοις εκατό (60%) και θα λάβει έξι χιλιάδες επτακόσιες είκοσι (6.720) μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα χιλιάδων (10.000) δραχμών η κάθε μία. Και

B) Ο **Δημήτριος Παπαγεωργίου** εισφέρει ποσό δραχμών σαράντα τεσσάρων εκατομμυρίων οκτακοσίων χιλιάδων (44.800.000) και θα λάβει τέσσερις χιλιάδες τετρακόσιες ογδόντα (4.480) μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα χιλιάδων (10.000) δραχμών κάθε μιας.

3) Προσαρτάται στο παρόν η από 25-07-2000 έκθεση εκτίμησης της Επιτροπής των άρθρων 9 του Κ.Ν. 2190/1920 ως ισχύει, η οποία έχει ως εξής:

Παλλήνη 25-07-00

Προς τη Νομαρχιακή Αυτ/ση Ανατ. Αττικής Δ/ση Εμπορίου τμήμα Α.

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Σε εκτέλεση της με αρ. ΕΜ 4333/00 εντολής σας, οι υπογράφωντες: 1) Ξένια Κοτροπούλου – Υπ. Υπ. Ανάπτυξης, 2) Χρήστος Μανιάτης – Ορκωτός Ελεγκτής – Λογιστής, 3) Χαράλαμπος Χαραλαμπόπουλος – Ορκωτός Εκτιμητής.

Που οριστήκαμε μέλη της Επιτροπής του άρθρου 9 του Κ.Ν. 2190/20 ως ισχύει, για να εκτιμήσουμε την αξία του κατά την 31-12-99 Ενεργητικού και Παθητικού της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΑΝΥΨΩΤΙΚΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ ΒΙΟΜΑΝ ΕΠΕ» προκειμένου η αξία αυτή ν' αποτελέσει αντικείμενο εισφοράς σε είδος σε Ανώνυμη Εταιρεία που πρόκειται να συσταθεί, κατ' εφαρμογήν του Ν.Δ. 1297/72, όπως παρατάθηκε με τον Ν.2459/97.

Το πόρισμα της έρευνάς μας έχει ως εξής: ΙΣΤΟΡΙΚΟ

Η Επιχείρηση «ΑΝΥΨΩΤΙΚΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ ΒΙΟΜΑΝ ΕΠΕ» συστάθηκε με το υπ' αρ. 13902/66 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Αθηνών Γεωργ. Δ. Τζαβέλα που δημοσιεύθηκε στο 879/66 ΦΕΚ [ΤΑΕ-ΕΠΕ] και τροποποιήθηκε με τα εξής συμβόλαια: το υπ' αριθμ. 10749/76 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Αθηνών Καβάφη που δημοσιεύθηκε στο 2952/76 ΦΕΚ [ΤΑΕ-ΕΠΕ]. Τα υπ' αριθμ. 2518/80 και 4101/83 συμβόλαια της συμβολαιογράφου Αθηνών Δέσποινας Αλ. Πριμηκύρη - Μιχαηλίδου, που δημοσιεύθηκαν στα 3425/80 & 2142/83 ΦΕΚ [ΤΑΕ-ΕΠΕ]. Το υπ' αρ. 34251/93 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Κρωπίας Γεωργίου Ν. Αχείμαστου, που δημοσιεύθηκε στο 654/93 ΦΕΚ [ΤΑΕ-ΕΠΕ]. Έδρα της εταιρείας είναι ο Δήμος Κορωπίου Αττικής. Η Διάρκεια της εταιρείας είναι μέχρι 6-11-00. Το κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε δέκα εκατομμύρια τριακόσιες χιλιάδες (10.300.000) δρχ. και διαιρείται σε 2 μερίδες συμμετοχής και 1030 εταιρικά μερίδια 10.000 δρχ. το καθένα. Η συμμετοχή των εταίρων Παπαγεωργίου Ευάγγελου και Παπαγεωργίου Δημητρίου είναι 60% και 40% αντίστοιχα.

Σκοπός της επιχείρησης είναι η κατασκευή & εμπορία ανυψωτικών μηχανημάτων.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

1. Γήπεδα – οικόπεδα (σελ.90 του βιβλίου απογραφών & ισολογισμών).

Πρόκειται για ένα οικόπεδο άρτιο και οικοδομήσιμο που βρίσκεται στη θέση ΚΑΡΕΛΛΑΣ-ΝΙΣΙΖΑ, εκτός σχεδίου πόλεως, εντός ΒΙΠΕ Κορωπίου, συνολικού εμβαδού 4.398,02 μ². Η οικοπεδική αυτή έκταση προήλθε από τη συνένωση αγροτεμαχίων τα οποία περιήλθαν στην κυριότητα της εταιρείας με τα παρακάτω συμβόλαια αγοράς και μεταγραφής.

- 1) Το υπ' αρ. 31687/20-7-89 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Κρωπίας Γεωργίου Ν. Αχείμαστου (3.058,17 τ.μ., που μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του μεταγραφύλακα Κρωπίας στον τόμο 496 και με αιξ. Αρ. 470 στις 24-7-89.
- 2) Το υπ' αρ. 31764/4-9-89 συμβόλαιο του ιδίου συμβολαιογράφου (283,75 τ.μ.) το οποίο μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του μεταγραφύλακα Κρωπίας στον τόμο 498 με αιξ. Αρ. 324 στις 13-9-89.
- 3) Το υπ' αρ. 33673/25-9-91 συμβόλαιο του ιδίου συμβολαιογράφου για (282,85 τ.μ.) το οποίο μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του μεταγραφύλακα Κρωπίας στον τόμο 545 με αιξ. Αρ. 51 στις 27-9-91.
- 4) Το υπ' αρ. 33802/22-11-91 συμβόλαιο του ιδίου συμβολαιογράφου για (262,80 τ.μ.) το οποίο μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του μεταγραφύλακα Κρωπίας στον τόμο 547 με αιξ. Αρ. 420 στις 27-11-91.
- 5) Το υπ' αρ. 33872/19-12-91 συμβόλαιο του ιδίου συμβολαιογράφου για (285,70 τ.μ.) το οποίο μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του μεταγραφύλακα Κρωπίας στον τόμο 549 με αιξ. Αρ. 249 στις 3-1-92.
- 6) Το υπ' αρ. 33887/20-12-91 συμβόλαιο του ιδίου συμβολαιογράφου για (283,75 τ.μ.) το οποίο μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του μεταγραφύλακα Κρωπίας στον τόμο 549 με αιξ. Αρ. 250 στις 3-1-92.
- 7) Το υπ' αρ. 34433/15-10-92 συμβόλαιο του ιδίου συμβολαιογράφου για (481 τ.μ.) το οποίο μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του μεταγραφύλακα Κρωπίας στον τόμο 561 με αιξ. Αρ. 130 στις 19-10-92.

Η επιτροπή αφού έλαβε υπ' όψιν της τη θέση, την έκταση του ακινήτου, την αντικειμενική αξία, τις τρέχουσες τιμές που επικρατούν στην περιοχή, αποτιμά αυτό σε δρχ. 98.760.400 ήτοι 4.938,02 μ.Χ20.000δρχ.μ²=98.760.400

2. Κτίρια Εγκαταστάσεις. (σελ.90 του βιβλίου απογραφών και ισολογισμών)

Επί του ανωτέρω οικοπέδου έχει οικοδομηθεί εργοστάσιο κατασκευής ανυψωτικών μηχανημάτων μετά γραφείων συνολικής εκτάσεως 1809,6 τ.μ. που αποτελείται από ισόγειο και πατάρι, σύμφωνα με το από 12^ο/96 τοπογραφικό διάγραμμα του πολιτικού μηχανικού Βασ. Γκίκα για το οποίο έχουν εκδοθεί άδειες οικοδομής με αριθμ. 568/92 & 798/98 από την Πολεοδομία Ανατ. Αττικής. Η κατασκευή του κτιρίου είναι μεταλλική με πάνελ πολυουρεθάνης. Το ισόγειο χρησιμοποιείται ως χώρος εργοστασίου και έκθεσης των προϊόντων της επιχείρησης. Επί του ως άνω χώρου έχει κατασκευασθεί πατάρι από τα ίδια υλικά με χωρίσματα από γυψοσανίδες συνολικής εκτάσεως 300 μ.τ. το οποίο

χρησιμοποιείται ως χώρος γραφείων της επιχείρησης και αποτελείται από 7 γραφεία, 2 WC και το κλιμακοστάσιο.

Η επιτροπή αφού έλαβε υπόψη τη θέση του ακινήτου και την κατασκευή του αποτιμά το εργοστασιακό χώρο των 1.809,6 τ.μ. σε δρχ.

81.432.000

Ήτοι 1.809,6X45.000τ.μ.=81.432.000

Το δε πατάρι των 300τ.μ. σε 18.000.000

Ήτοι 300X60.000 τ.μ.=18.000.000

Σημειώνεται ότι για τα παραπάνω ακίνητα δεν υφίσταται κανένα βάρος, καμιά πράξη εκποίησης, διεκδίκησης, ή αγωγής μέχρι της προηγούμενης εκδόσεως των πιστοποιητικών.

3. ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ (σελ.87-89 του βιβλίου απογραφών & Ισολογισμών)

Πρόκειται για διάφορα μηχανήματα, όπως αναλυτικά αναφέρονται στο βιβλίο απογραφών, όπως γερανογέφυρες, Ηλεκτροσυγκόλληση, πρέσες κλπ τα οποία χρησιμοποιεί η επιχείρηση για την επίτευξη των σκοπών της.

Η επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της τη σημερινή τους κατάσταση, την τεχνολογική τους απαξία αποτιμά αυτά στην αναπόσβεστη αξία ήτοι δρχ. 35.216.419

4. ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ (σελ.89 του βιβλίου απογραφών & Ισολογισμών)

1) Πρόκειται για ένα ΙΧ επιβατηγό αυτοκίνητο τύπου OPEL MANTA χρώματος Γκρι σκούρο, με αριθμό πλαισίου WOL 000058E6095438 και αριθμό κινητήρα Λ3S1251333, με ημερομηνία 1^{ης} αδείας την 10-8-84 και αριθμό κυκλοφορίας ΧΕ 8546 το οποίο αποτιμάται στην αναπόσβεστη του αξία δρχ. 1880.

2) Πρόκειται ένα φορτηγό αυτοκίνητο κοινό ανοιχτό μη ανατρεπόμενο, τύπου MERCEDES, χρώματος θαλασσί, με αριθμό πλαισίου WDB67922415730716 και αριθμό κινητήρα 36699910181918, με ημερομηνία 1^{ης} αδείας τη 24-7-96 και αριθμό κυκλοφορίας ΥΧΟ 8556, το οποίο αποτιμάται στην αναπόσβεστη του αξία δρχ. 3.256.000

5. ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ (Σελ.89-90 του βιβλίου Απογραφών & Ισολογισμών). Πρόκειται για διάφορα έπιπλα γραφείου, γραφεία καθίσματα, τηλεφωνικό κέντρο, Η/Υ, τα οποία αποτιμώνται στην αναπόσβεστη αξία ήτοι δρχ. 5.528.087

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ι. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ (σελ.80-87 του βιβλίου απογραφών & Ισολογισμών).

1) Εμπορεύματα

Πρόκειται για διάφορα έτοιμα είδη μηχανημάτων τα οποία κατασκευάζει η επιχείρηση όπως ράμπες χειρ. Πρέσες απορριμάτων, πλατφόρμες, καρότσια παλέτας, κλπ. τα οποία αποτιμώνται στην τιμή κόστους, σύμφωνα με την από 25-7-00 υπεύθυνη δήλωση του υπευθύνου της εταιρείας τα οποία ανέρχονται σε δρχ. 9.719.000

2) Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή

Πρόκειται για διάφορα προϊόντα της επιχείρησης έτοιμα και ημιτελή, όπως Πρέσες, πλατφόρμες, ράμπες υδραυλικές κλπ τα οποία αποτιμώνται στην τιμή κόστους σύμφωνα με την ανωτέρω δήλωση του διαχειριστή της εταιρείας και ανέρχονται σε δρχ. 31.525.000

9) Πρώτες ύλες

Πρόκειται για πρώτες ύλες που χρησιμοποιούνται στην κατασκευή των ανωτέρω προϊόντων και αποτιμώνται στην τιμή κτήσης ως η ανωτέρω αναφερθείσα δήλωση του διαχειριστή της εταιρείας και ανέρχονται σε δρχ. 20.284.114

II ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (Σελ.91-92 του βιβλίου απογραφών και ισολογισμών)

1) Πελάτες

Πρόκειται για χρεωστικά υπόλοιπα που ανέρχονται σε δρχ. 41.347.190 μείον επισφάλεια 347.190=41.000.000

2)Χρεώστες Διάφοροι

Πρόκειται για προκαταβολή φόρου στο δημόσιο που ανέρχεται σε δρχ. 745.211.

3)Προκαταβολές προμηθευτών

Πρόκειται για προκαταβολές προμηθευτών που ανέρχονται σε δρχ. 592.677

IV ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ

1) Ταμείο (σελ.91 του βιβλίου απογραφών & ισολογισμών)

Πρόκειται για το υπόλοιπο Ταμείου στις 31-12-99 το οποίο ανέρχεται σε δρχ. 21.266.837

2) Καταθέσεις Όψεως Δρχ. 3.376.518

(σελ.91 του βιβλίου Απογραφών & Ισολογισμών)

Πρόκειται για καταθέσεις όψεως σύμφωνα με σχετικά EXTRAI – βεβαιώσεις των Τραπεζών:

ΙΟΝΙΚΗ & ΛΑΙΚΗ ΔΡΧ	514.085
ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΠΑΙΑΝΙΑΣ	217.539
ΧΙΟΣ ΠΑΙΑΝΙΑΣ	315.272
ΤΡΑΠ. ΕΡΓΑΣΙΑΣ	2.329.622
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	370.704.143

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

A) ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

II. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

1. Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίου ενεργητικού (σελ.92 του βιβλίου απογραφών & Ισολογισμών)

Πρόκειται για αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών νόμων που ανέρχονται συνολικά σε δρχ. 23.448.417

Και αναλυτικά έχουν ως εξής:

Αφ. Αποθ. Ν. 147/67 δρχ. 330.241

Αφ. Αποθ. Ν. 1892/90 Μην. Δρχ. 2.387.000

Αφ. Αποθ. Ν. 1892/90 Χρ. 99 Δρχ. 5.250.000

Αφ. Αποθ. Ν. 1892/90 ΚΤΙΡΙΑ Δρχ. 15.481.176

2. Διαφορές Αν/γής παγίων (σελ.92 του βιβλίου απογραφών & Ισολογισμών).

Πρόκειται για διαφορές αναπροσαρμογής παγίων Ν.2065/92 που ανέρχονται σε δρχ. 19.615.413

3. Κέρδη προς διάθεση (σελ.92 του βιβλίου απογραφών & Ισολογισμών)

Πρόκειται για μη αναληφθέντα κέρδη εταιρών χρήσης 1999 που ανέρχονται σε δρχ. 12.263.101

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις (σελ.92 του βιβλίου απογραφών & Ισολογισμών)

Ατομικοί εταίρων.

Πρόκειται για υποχρεώσεις της επιχείρησης προς τους εταίρους από μη αναληφθέντα κέρδη προηγούμενων χρήσεων που ανέρχονται σε δρχ. 50.069.814

2) Δάνεια εταίρων

Πρόκειται για υποχρεώσεις της επιχείρησης στους εταίρους από δάνεια που ανέρχονται σε δρχ. 36.010.222

II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

1. Προμηθευτές

Όπως αναλυτικά αναφέρονται στις σελίδες 98 & 94 του βιβλίου απογραφών & Ισολογισμών και ανέρχονται σε δρχ. 36.536.454

2. Επιταγές πληρωτές (σελ.92 του βιβλίου απογραφών και Ισολογισμών)

Πρόκειται για επιταγές πληρωτές στην Τράπεζα Εργασίας που ανέρχονται σε δρχ. 7.027.286

3. Δάνεια Τραπεζών δρχ. 66.942.877

(σελ.92 του βιβλίου απογραφών & Ισολογισμών).

Πρόκειται για οφειλές της επιχείρησης από λήψη δανείων σύμφωνα με τις από 25-7-00 σχετικές βεβαιώσεις των Τραπεζών που έχουν ως ακολούθως:

ΤΡΑΠΕΖΕΣ: ΙΟΝΙΚΗ ΧΑΛ. Λογ.3363/2865 δρχ.1.270.000

« ΕΡΓΑΣΙΑΣ Λογ.100/78 δρχ.2.286.069

« « Λογ.120/76 δρχ.40.297.940

« « Λογ.121/74 δρχ.14.199.293

« « Λογ.122/72 δρχ.88.809.575

4. Φόροι πληρωτέοι (σελ.92 του βιβλίου απογραφών & Ισολογισμών)

Πρόκειται για υποχρεώσεις της επιχείρησης από φόρους που ανέρχονται σε δρχ. 274.180

5. Ασφαλιστικά Ταμεία (σελ.92 του βιβλίου απογραφών & Ισολογισμών)

Πρόκειται για υποχρεώσεις της εταιρείας προς ασφαλιστικά Ταμεία που ανέρχονται σε δρχ. 1.580.500

6. Φ.Π.Α. (σελ.92 του βιβλίου απογραφών & Ισολογισμών)

Πρόκειται για υποχρεώσεις της εταιρείας από Φ.Π.Α. που ανέρχονται σε δρχ. 2.707.902

7. Τόκοι Πληρωτέοι (σελ.92 του βιβλίου απογραφών & Ισολογισμών)

Πρόκειται για τόκους δανείων που ανέρχονται σε δρχ. 629.312

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ Ν.2112/20 δρχ. 1.598.665

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΔΡΧ. 258.704.143

Σύμφωνα με τα ανωτέρω στοιχεία της ΕΠΕ ΑΝΥΨΩΤΙΚΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ ΒΙΟΜΑΝ ΕΠΕ, το σύνολο του ενεργητικού κατά την 31-12-99 ανήρχετο σε 370.704.143 δρχ. του δε παθητικού σε 258.704.143 και η καθαρή θέση σε δρχ. εκατόν δώδεκα εκατομμύρια δρχ. 112.000.000.

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Κατόπιν των ανωτέρω, γνωμοδοτούμε ομόφωνα ότι η καθαρή θέση της εταιρείας ΑΝΥΨΩΤΙΚΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ ΒΙΟΜΑΝ ΕΠΕ στις 31-12-99 ανήρχετο στο ποσό των 112.000.000 δρχ.

Η ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Υπογραφές

ΞΕΝΙΑ ΚΟΤΡΟΠΟΥΛΟΥ. ΧΡΗΣΤΟΣ ΜΑΝΙΑΤΗΣ. ΧΑΡ. ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΠΟΥΛΟΣ.

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

Όλα τα παραπάνω στοιχεία πλην της αποζημιώσεως προσωπικού είναι καταχωρημένα:

- 1) Στο βιβλίο Απογραφών & Ισολογισμών με αριθμό θεώρησης 10610/20-12-97 της Δ.Ο.Υ. Κορωπίου (Σελ.1-300).
- 2) Στο Γενικό Καθολικό με θεώρηση 10524/8-12-99 της ίδιας ως άνω Δ.Ο.Υ. (σελ 1501-1938)

2. Το ακίνητο που εισφέρεται στην εταιρεία εκ μέρους της ΕΠΕ ΒΙΟΜΑΝ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑ-ΑΝΥΨΩΤΙΚΑ-ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ ΒΙΟΜΑΝ ΕΠΕ είναι:

Γήπεδο συνολικής έκτασης μέτρων τετραγωνικών τεσσάρων χιλιάδων εννιακοσίων τριάντα οκτώ και δύο εκατοστών (**4.938,02**) το οποίο βρίσκεται στη θέση ΚΑΡΕΛΛΑΣ-ΝΙΣΙΖΑ της

κτηματικής περιφέρειας του Δήμου Κρωπίας Αττικής, είναι έξω από το σχέδιο πόλης και έξω από τη ζώνη, εντός της Βιομηχανικής Ζώνης, είναι άρτιο και οικοδομήσιμο και φαίνεται στο τοπογραφικό διάγραμμα του μηχανολόγου μηχανικού Ευάγγελου Αθ. Παπαγεωργίου, με ημερομηνία Σεπτέμβριος 2000 του οποίου φωτοτυπικό αντίγραφο που υπογράφεται από τους συμβαλλομένους και μένα τη συμβολαιογράφο προσαρτάται στο συμβολαίο μου αυτό, περιμετρικά με τα κεφαλαία αλφαβητικά γράμματα: κάπα, άλφα, θήτα, γιώτα, ζήτα, έψιλον, δέλτα, γάμα, κάπα (Κ. Α. Θ. Ι. Ζ. Ε. Δ. Γ. Κ) και συνορεύει ΒΟΡΕΙΟΑΝΑΤΟΛΙΚΑ σε πλευρά γιώτα, ζήτα, έψιλον, (Ι. Ζ. Ε.) μήκους μέτρων πενήντα ενός και είκοσι οκτώ εκατοστών (51,28) με ιδιοκτησία αγνώστου και Γεωργίου Δάβαρη. ΝΟΤΙΟΑΝΑΤΟΛΙΚΑ σε πλευρά έψιλον, δέλτα (Ε. Δ.) μήκους μέτρων εκατόν τεσσάρων και σαράντα εννιά εκατοστών (104,49) με ιδιοκτησία αγνώστου ΒΟΡΕΙΟΔΥΤΙΚΑ σε πρόσωπο κάπα, άλφα, θήτα, γιώτα (Κ. Α. Θ. Ι.) μήκους μέτρων ογδόντα ενός και πενήντα έξι εκατοστών (81,56) με αγροτική οδό και ΝΟΤΙΟΔΥΤΙΚΑ σε πρόσωπο κάπα, γάμα, δέλτα (Κ. Γ. Δ.) μήκους μέτρων πενήντα επτά (57,00) με αγροτικό δρόμο πλάτους μέτρων πέντε (5,00). Το ακίνητο αυτό η Εταιρεία περιορισμένης ευθύνης την αγόρασε:

Α) έκταση μέτρων τετραγωνικών τριών χιλιάδων πενήντα οκτώ και δέκα επτά εκατοστών (3058,17) αγόρασε από τον Σωτήριο Δάβαρη του Αναστασίου με το 31687/20-7-1989 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Κρωπίας Γεωργίου Νικολάου Αχείμαστου, το οποίο έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 496 και με αριθμό 470, ο οποίος είχε αγοράσει την έκταση αυτή από την Αθηνά σύζυγο Δημητρίου Τζάθα με το 14124/1962 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Κρωπίας Βασιλείου Σπυρ. Παπαμιχάλη, το οποίο έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 73 και με αριθμό 200.

Β) έκταση μέτρων τετραγωνικών διακοσίων ογδόντα τριών και εβδομήντα πέντε εκατοστών (283,75) αγόρασε από τον Αριστείδη Γιαννακόπουλο του Γεωργίου και της Αργυρώς, με το 31764/4-9-1989 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Κρωπίας Γεωργίου Νικολάου Αχείμαστου, το οποίο έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 498 και με αριθμό 324, ο οποίος την είχε αγοράσει από τον Δημήτριο Δημητράκη του Κωνσταντίνου, με το 4724/12-10-1976 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Κρωπίας Μαρίας Μπάτα του Ανδρέα, το οποίο έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 316 και με αριθμό 467.

Γ) Έκταση από μέτρα τετραγωνικά διακόσια ογδόντα δύο και ογδόντα πέντε εκατοστών (282,85) αγόρασε από τον Δημήτριο Μαλατέστα του Ιωάννου, με το 33673/25-9-1991 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Κρωπίας Γεωργίου Νικολάου Αχείμαστου, το οποίο έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 545 και με αριθμό 51, ο οποίος την είχε αγοράσει με το 24801/8-7-1966 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Αθηνών Θωμά Κωνσταντίνου Ιωαννίδη, το οποίο έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 163 και με αριθμό 250 σε σχέση και με την 33421/11-11-1968 πράξη εξόφλησης τιμήματος του ίδιου πιο πάνω συμβολαιογράφου, η οποία έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 197 και με αριθμό 29.

Δ) Έκταση μέτρων τετραγωνικών διακοσίων εξήντα δύο και ογδόντα εκατοστών (262,80) αγόρασε από τον Ηλία Κόνιαρη του Νικολάου με το 33802/22-11-1991 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Κρωπίας Γεωργίου Νικολάου Αχείμαστου, το οποίο έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 547 και με αριθμό 420, ο οποίος είχε ποσοστό ένα δεύτερο (1/2) εξ αδιαιρέτου με το 35841/22-6-1966 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Αθηνών Χριστόφορου Ευθυμίου Στοφοροπούλου, το οποίο έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 162 και με αριθμό 47 σε συνδυασμό και με την 37416/8-6-1968 πράξη εξόφλησης του ίδιου πιο πάνω συμβολαιογράφου, η οποία έχει μεταγραφεί

στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 193 και με αριθμό 319 και ποσοστό ένα δεύτερο (1/2) εξ αδιαιρέτου είχε κληρονομήσει από τη σύζυγό του Κωνσταντίνα σύζυγο Ηλία Κόνιαρη, το γένος Παναγιώτου και Μαρίας Κουντσοπού, η οποία πέθανε το 1980 και άφησε την από 26-10-1966 ιδιόγραφη διαθήκη της, η οποία δημοσιεύθηκε από το Πρωτοδικείο Αθηνών με το 2295/18-9-1980 πρακτικό του και κηρύχθηκε κυρία με την 1078/1980 απόφασή του. Την κληρονομιά αυτή την αποδεχθήκαμε την 1990/29-11-1980 πράξη του συμβολαιογράφου Ηρακλή Χρήστου Παπαδήμου, η οποία έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 375 και με αριθμό 72.

Ε) Έκταση από μέτρα τετραγωνικά διακόσια ογδόντα πέντε και εβδομήντα εκατοστά (285,70) αγόρασε από τον Ευάγγελο Ξενιό του Ιωάννου, με το 33872/19-12-1991 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Κρωπίας Γεωργίου Νικολάου Αχείμαστου, το οποίο έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 549 και με αριθμό 249, ο οποίος την είχε αγοράσει από τον Παναγιώτη Χούντα ή Μπακούση του Κωνσταντίνου, με το 24800/8-7-1966 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Αθηνών Θωμά Κωνσταντίνου Ιωαννίδη, το οποίο έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 163 και με αριθμό 251 σε συνδυασμό και με την 33422/11-11-1968 πράξη εξόφλησης του ίδιου πιο πάνω συμβολαιογράφου, η οποία έχει μεταγραφεί στα πιο πάνω βιβλία μεταγραφών στον τόμο 197 και με αριθμό 28.

ΣΤ) Έκταση από μέτρα τετραγωνικά διακόσια ογδόντα τρία και εβδομήντα πέντε εκατοστά (283,75) αγόρασε από τον Δημήτριο Μπέκιου του Ιωάννου και της Αγγελικής με το 33887/20-12-1991 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Κρωπίας Γεωργίου Νικολάου Αχείμαστου, το οποίο έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 549 και με αριθμό 250, ο οποίος την είχε αγοράσει με το 4876/29-5-1976 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Αθηνών Ρήγα Κωνσταντίνου Κωστοπούλου, το οποίο έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 309 και με αριθμό 83 σε σχέση και με την 8701/15-9-1979 πράξη εξόφλησης του ίδιου παραπάνω συμβολαιογράφου και την 33886/1991 πράξη του συμβολαιογράφου Κρωπίας Γεωργίου Νικολάου Αχείμαστου.

Ζ) Έκταση από μέτρα τετραγωνικά τετρακόσια ογδόντα ένα (481,00) αγόρασε από τη Σοφία χήρα Ιωάννου Βόμβα, το γένος Νικολάου και Αρχοντίας Παπαγεωργίου, με το 34433/15-10-1992 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Κρωπίας Γεωργίου Νικολάου Αχείμαστου, το οποίο έχει μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 561 και με αριθμό 130, η οποία την είχε αγοράσει με τα 36017/29-8-1966 και 36099/26-9-1992 συμβόλαια του συμβολαιογράφου Αθηνών Χριστοφόρου Στοφοροπούλου, τα οποία έχουν μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 65 και με αριθμό 499 το πρώτο και στον τόμο 167 και με αριθμό 144 το δεύτερο. Σε σχέση και με τις 97 και 98/17-4-1969 πράξης εξόφλησης της συμβολαιογράφου Αθηνών Φρειδερίκης Ανυφαντάκη, οι οποίες έχουν μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών Κρωπίας στον τόμο 201 και με αριθμό 464. Και 465 αντίστοιχα.

Στο ακίνητο αυτό και με βάσει τις 568/1992 και 798/98 άδειες οικοδομής του Πολεοδομικού Γραφείου ανατολικής Αττικής, κτίσθηκε στο πιο πάνω γήπεδο εργοστάσιο του οποίου η κατασκευή είναι μεταλλική με πανέ πολυουρεθάνης, το οποίο αποτελείται από Ισόγειο (χώρος εργοστασίου και έκθεσης προϊόντων μέτρα τετραγωνικά χίλια οκτακόσια εννιά και εξήντα εκατοστά (1809,60). Και πατάρι με ίδια υλικά με χωρίσματα από γυψοσανίδες συνολικής έκτασης μέτρων τετραγωνικών τρακοσίων (300) που χρησιμοποιείται ως χώρος γραφείων της επιχείρησης και αποτελείται από 7 γραφεία δύο W.C. και το κλιμακοστάσιο.

Το περίγραμμα του κτίσματος φαίνεται στο σχεδιάγραμμα που προσαρτάται στο συμβόλαιό μου αυτό.

Η αξία του εισφερομένου ακινήτου σύμφωνα με την πιο πάνω έκθεση αποτίμησης που προσαρτάται στο συμβόλαιό μου αυτό είναι συνολικά δραχμές εκατόν ενενήντα οκτώ εκατομμύρια εκατόν ενενήντα δύο χιλιάδες τετρακόσιες (198.192.400).

Τα μεταφορικά μέσα που εισφέρονται από την Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης στην Ανώνυμη Εταιρεία είναι:

1) Ένα επιβατηγό αυτοκίνητο τύπου OPEL MANTA χρώματος Γκρί σκούρο, με αριθμό πλαισίου WOL 000058E6095438 και αριθμό κινητήρα Λ3S1251333, με ημερομηνία 1^ης αδείας την 10-8-84 και αριθμό κυκλοφορίας ΧΕ 8546 αξίας δραχμών 1880 στην άδεια του οποίου εγώ η συμβολαιογράφος καταχώρησα τη μεταβίβαση, απέκοψα το δεύτερο φύλλο αυτής και απέστειλα αυτό στη Διεύθυνση Συγκοινωνιών της Νομαρχίας Ανατολικής Αττικής.

Και 2) Ένα φορτηγό αυτοκίνητο κοινό ανοιχτό μη ανατρεπόμενο, τύπου MERCEDES, χρώματος θαλασσί, με αριθμό πλαισίου WDB67922415730716 και αριθμό κινητήρα 36699910181918, με ημερομηνία 1^ης αδείας τη 24-7-96 και αριθμό κυκλοφορίας ΥΧΟ 8556, αξίας δραχμών 3.256.000 το οποίο αγόρασε στις Όπως αυτό φαίνεται από την καταχώρηση που έγινε στο με αριθμό βιβλιάριο μεταβολών κατοχής και κυριότητας αυτοκινήτου και μοτοσυκλέτας, στο οποίο και εγώ η συμβολαιογράφος, καταχώρησα τη μεταβίβαση που γίνεται με το συμβόλαιό μου αυτό.

Καθώς και α) μηχανήματα συνολικής αξίας δραχμών τριάντα πέντε εκατομμυρίων διακοσίων δέκα έξι χιλιάδων τετρακοσίων δέκα εννέα (35.216.419) και έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός συνολικής αξίας δραχμών πέντε εκατομμυρίων πεντακοσίων είκοσι οκτώ χιλιάδων ογδόντα επτά (5.528.087).

Οι συμβαλλόμενοι με την παραπάνω ιδιότητά τους, τα πιο πάνω κινητά πράγματα εγγυώνται και υπόσχονται, ελεύθερα από κάθε βάρος χρέος, κατάσχεση συντηρητική ή αναγκαστική, μεσεγγύηση, τρίτου εκνίκηση, ενεχυρίαση, οφειλή δημοσίων και δημοτικών φόρων και τελών κυκλοφορίας, λεία πολέμου, δασμούς τελωνείου, κάθε είδους αυτοκινητιστικού ατυχήματος, δικαίωμα από κληρονομιά φιλονικία, διένεξη αμφισβήτηση, διεκδίκηση και από κάθε γενικά ελάττωμα, με τα προνόμια και με όλα του τα δικαιώματα, προσωπικά και πραγματικά και τις σχετικές αγωγές.

Σήμερα με το παρόν οι εμφανιζόμενοι με την παραπάνω ιδιότητά τους δηλώνουν ότι μετατρέπουν την εταιρεία περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία **ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑ-ΑΝΥΨΩΤΙΚΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ**

BIOMAN ΕΠΕ σε ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και έτσι εισφέρουν, εκχωρούν, παραχωρούν, μεταβιβάζουν και παραδίδουν λόγω εισφοράς σε είδος ολόκληρο το άνω ακίνητο, μετά των παρακολουθημάτων και παραρτημάτων του και μεθ' όλων των επ' αυτού και εξ αυτού πάσης φύσεως δικαιωμάτων τους προσωπικών και εμπραγμάτων και των συναφών αγωγών και ενστάσεων τους ελεύθερο από κάθε χρέος, βάρος, υποθήκη, προσημείωση, κατάσχεση, φόρους δημόσιους και δημοτικούς, τέλη και δικαιώματα κάθε φύσεως από κληρονομικό δικαίωμα, μίσθωση, δουλεία από κάθε φιλονικία, υποχρέωση διένεξη, αμφισβήτηση και γενικά ελεύθερο από κάθε νομικό ελάττωμα κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή προς την δια του παρόντος συνιστώμενη Ανώνυμη Εταιρεία και αναγνωρίζουν

τη συνιστώμενη δια του παρόντος Ανώνυμη Εταιρεία τέλεια και αποκλειστική κυρία, νομέα και κάτοχό του η οποία θα μπορεί να το κατέχει, να το νέμεται, να το διαθέτει όπως θέλει με δικαίωμα αποκλειστικής κυριότητας, νομής και κατοχής.

Β) Εκχωρούν στη συνιστώμενη Ανώνυμη Εταιρεία όλες τις κατά τρίτων απαιτήσεις της εν λόγω εταιρείας όπως αυτή περιγράφεται στην ανωτέρω έκθεση της επιτροπής του άρθρου 9 του Ν.2190/1920.

Γ) Όλες οι υποχρεώσεις της εταιρείας που αναφέρονται στην ανωτέρω έκθεση μεταφέρονται στη συνιστώμενη εταιρεία.

Η συνιστώμενη Ανώνυμη Εταιρεία ΔΗΛΩΝΕΙ, δια των εκπροσώπων της, ότι ΑΠΟΔΕΧΕΤΑΙ την προς αυτή διά του παρόντος γενομένη μεταβίβαση του ως άνω λεπτομερώς περιγραφόμενου ΑΚΙΝΗΤΟΥ, ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ τα οποία παρέλαβε από σήμερα στην πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή της και συνομολογεί και αποδέχεται όλα τα προεκτεθέντα.

Έτσι κατά ρητώς συνομολογουμένης συμφωνία των παρόντων συμβαλλομένων ιδρυτών της εταιρείας: α) Όλα τα ακίνητα και κινητά πράγματα της Εταιρείας ΒΙΟΜΑΝ ΕΠΕ παρελήφθησαν σήμερα από τους ιδρυτές της εταιρείας οι οποίοι παρέδωσαν στο κατά άρθρο 20 του παρόντος Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

Β) Όλες οι απαιτήσεις της άνω εταιρείας που υπήρχαν μέχρι της νομίμου σύστασης της Εταιρείας δημιουργηθείσης ή δημιουργηθησόμενες από τη συναλλακτική δραστηριότητα της επιχείρησης, μεταφέρονται στη συνιστώμενη με το παρόν Ανώνυμη Εταιρεία.

Γ) Η συνιστώμενη Ανώνυμη Εταιρεία αναλαμβάνει την πληρωμή όλων των υποχρεώσεων της άνω Εταιρείας όπως αυτές εμφανίζονται στην απογραφή της 31-12-1999 μέχρι της νομίμου σύστασης της Εταιρείας, δημιουργηθείσες και δημιουργηθησόμενες όπως αυτές θα εμφανίζονται στα βιβλία της Ε.Π.Ε.

Δ) Όλες οι συναλλαγές και πράξεις της άνω εταιρείας από 1-1-2000, έως τη σύσταση της παρούσης Ανωνύμου Εταιρείας και επ' ωφελεία της δια του παρόντος συνιστώμενης Ανωνύμου Εταιρείας. Σε περίπτωση που εκ των εν λόγω συναλλαγών πράξεων προκύψει ζημία για την Ανώνυμη Εταιρεία αυτή βαρύνει τους εταίρους οι οποίοι ατομικώς υποχρεούνται σε άμεσο καταβολή τους μετρητοίς στο Ταμείο της Εταιρείας του ποσού αυτής.

Ε) Συνέπεια των ανωτέρω οριζομένων και συνομολογουμένων, οι μέχρι τώρα επ' ονόματι της μετατρεπομένης ως ανωτέρω Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης πάσης φύσεως συμφωνίες και πιστωτικές συμβάσεις μετά τραπεζών, μετά τρίτων ως και κάθε δικαιοπραξία με κάθε νομικό ή φυσικό πρόσωπο, συνεχίζεται από τη συνιστώμενη Ανώνυμη Εταιρεία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες δικαιούμενης αυτής ως γενικής και ειδικής διαδόχου να κινεί τους σχετικούς λογαριασμούς κατά συνέχεια της μετατρεπομένης επιχείρησης.

Τέλος οι συμβαλλόμενοι με την παραπάνω ιδιότητά τους, παραιτούνται ρητά και ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμα για προσβολή, διάρρηξη και ακύρωση της παρούσας μεταβίβασης και του παρόντος συμβολαίου για οποιονδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία και για περίπτωση που απορρέει από τα άρθρα 178,179 και 388 του Αστικού Κώδικα.

Τέλος δηλώνεται ότι παραχωρούνται στην Ανώνυμη Εταιρεία και οι πάσης φύσεως άδειες οικοδομής και χρήσεως, που αφορούν το άνω ακίνητο και που έχουν εκδοθεί από το Πολεοδομικό γραφείο Ανατολικής Αττικής.

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο που θα διοικήσει την εταιρεία μέχρι την πρώτη Γενική Συνέλευση, η οποία θα συνέλθει μέχρι τις 30-6-2002 θα αποτελείται από τους:

Α) Ευάγγελο Παπαγεωργίου του Αθανασίου και της Αναστασίας, μηχανολόγο μηχανικό, γεννημένο στην Παιανία Αττικής το 1937 και κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης Αττικής, οδός Φώτη Μοσχούλα αρ.2 (Α.Δ.Τ.Κ. 364469/77 Α.Τ. Κορωπίου Α.Φ.Μ. 003431770)

Β) Δημήτριο Παπαγεωργίου του Αθανασίου και της Αναστασίας, έμπορο, γεννημένο στην Παιανία Αττικής το 1939 και κάτοικο Παιανίας Αττικής, οδός Νικολάου Αθανασίου Χούντα αρ.7 (Α.Δ.Τ.Λ. 268280/... Α.Τ. Κορωπίου Α.Φ.Μ. 004105403).

Γ) Μαρία Παπαγεωργίου συζ. Ευάγγελου, το γένος Αντωνίου και Άννας Βράτσου, συνταξιούχος, γεννημένη στην Παιανία Αττικής το 1943 και κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης Αττικής, οδός Φώτη Μοσχούλα αρ.2 (Α.Δ.Τ.Θ. 400281/15-4-1970 Ζ' Τ.Α. Αθηνών Α.Φ.Μ. 069311209).

Δ) Αλέξιος Παπαγεωργίου του Ευαγγέλου και της Μαρίας, μηχανολόγος μηχανικός, γεννημένος στην Αθήνα το 1970 και κάτοικος Παλαιάς Πεντέλης Αττικής, οδός Φώτη Μοσχούλα αρ.2 (Α.Δ.Τ.Ξ. 098564/87 Α.Τ. Παιανίας Α.Φ.Μ. 075243538).

Ε) Αθανάσιος Παπαγεωργίου του Δημητρίου και της Αμαλίας, πτυχιούχο Μάρκετινγκ, γεννημένος στην Αθήνα το 1974 και κάτοικος Παιανίας Αττικής, οδός Νικ. Αθ. Χούντα αρ.9 (Α.Δ.Τ.Ξ. 308247/88 Α.Τ. Κορωπίου Α.Φ.Μ. 068254446).

Στ) Στέφανος Παπαγεωργίου του Ευαγγέλου και της Μαρίας, μηχανολόγος μηχανικός, γεννημένος στην Αθήνα το 1977 και κάτοικος Παλαιάς Πεντέλης Αττικής, οδός Φώτη Μοσχούλα αρ.2 (Α.Δ.Τ.Π. 764265/20-5-1992 Ζ' Τ.Α. Αθηνών Α.Φ.Μ. 114857810) και

ζ) Γεώργιος Παπαγεωργίου του Δημητρίου και της Αμαλίας, φοιτητής, γεννημένος στην Αθήνα το 1977 και κάτοικος Παιανίας Αττικής, οδός Νικ. Αθ. Χούντα αρ.9 (Α.Δ.Τ.Ρ. 670041/1994 Α.Τ. Παιανίας).

Όλοι οι αναφερόμενοι στο άρθρο αυτό ως μέλη του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου είναι Ελληνικής Ιθαγένειας και Ελληνικής Υπηκοότητας.

Άρθρο 38

Ελεγκτές της πρώτης χρήσης ορίζονται:

1) Τακτικοί: 1) Η Ευγενία Τσεβά σύζυγος Χρήστου, το γένος Γεωργίου και Δέσποινας Πετκοπούλου, πτυχιούχος ΑΒΣΠ, κάτοικος Κορωπίου Αττικής, οδός Απόλλωνος αρ. 4 κάτοχος του δελτίου ταυτότητας Μ.331370/1982 Α.Τ. Κορωπίου, με αριθμό αδείας, 9992027848 Μέλος του Οικονομικού Επιμελητηρίου με Α.Μ. 27848.

Και 2) Αθανάσιος Ατέσογλου του Ιωάννου, πτυχιούχος Λογιστής ΑΣΟΕ, κάτοικος Αλκυόνης 46, Π.Φάληρο κάτοχος του δελτίου ταυτότητας Λ.372920/1979, Π. Α. Χαλανδρίου. Με αριθμό αδείας 9992024222 Μέλος του Οικονομικού Επιμελητηρίου, με Α.Μ. 24222.

2) ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟΙ δε οι

α) Γεώργιος Δημητρίου Καυκούλας, πτυχιούχος ΑΣΟΕΕ, κάτοικος Περιστερίου Αττικής, οδός Αγ. Γερασίμου αρ. 29 Λόφος Αξιωματικών, κάτοχος δελτίου ταυτότητας Σ.138994/1996, Α. Τ. Αγ. Σπυρίδωνος Αιγάλεω. Με αριθμό αδείας 9996045657 Μέλος του Οικονομικού Επιμελητηρίου, με Α.Μ. 45657.

Και β) Κωνσταντίνος Θεοδώρου Αγούρος, πτυχιούχος ΑΣΟΕΕ, κάτοικος Γλυφάδας Αττικής, οδός Φοίβης αρ. 40, κάτοχος δελτίου ταυτότητας Ι.146678/1973, ΙΖ' Π.Α. Αθηνών με αριθμό αδείας 9996001559 Μέλος του Οικονομικού Επιμελητηρίου, με Α.Μ. 1559.

Όλοι οι ανωτέρω έχουν την ελληνική ιθαγένεια και έχουν τα προβλεπόμενα από το νόμο προσόντα.

Το παρόν κωδικοποιημένο καταστατικό επικυρώνεται σύμφωνα με τον νόμο 3604/2007(ΦΕΚ Α'189 / 8-8-2007) και την απόφαση του Υπ. Ανάπτυξης Κ2-13288/04.09.2007 από τον πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου

Κορωπί 30/6/2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Μετα την ανάγνωση του νέου καταστατικού και των μεταβολών του, οι μέτοχοι δήλωσαν ότι το κείμενο τους είχε δοθεί 20 ημέρες πριν από την σύγκληση της ΓΣ το είχαν μελετήσει και αφού έγινε διεξοδική συζήτηση και διαπιστώθηκε ότι το καταστατικό ικανοποιεί τα απαιτούμενα τον νόμο 4548/2018 ΦΕΚ Α'104 / 13-06-2018), οι μέτοχοι εγκρίνουν παμψηφεί το κείμενο του νέου καταστατικού και εις επιβεβαίωση το υπογράφουν.

ΘΕΜΑ ΟΓΔΟΟ : Διάφορες ανακοινώσεις

Δεν αναφέρθηκαν αλλά θέματα κατά την γενική συνέλευση

Όλες οι αποφάσεις επί των ανωτέρω θεμάτων ελήφθησαν δια μυστικής ψηφοφορίας κατά θέμα. Μη υπάρχοντος άλλου θέματος για συζήτηση, λύεται η συνεδρίαση, συντάσσεται το παρόν πρακτικό, το οποίο υπογράφεται ως ακολούθως :

Κορωπί , 30/06/2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ

ΑΛΕΞΙΟΣ ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ