

ΠΡΑΚΤΙΚΟ
της ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ
των Μετόχων της «ΚΟΥΡΗΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΟ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΩΝ
ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΙΚΩΝ ΨΥΧΑΓΩΓΙΚΩΝ ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ ΕΚΘΕΣΕΩΣ ΚΑΙ ΕΣΤΙΑΣΕΩΣ»
Με αριθμό καταχώρησης στο ΓΕΜΗ 006755501000

της 26^{ης} Οκτωβρίου 2020

Στο Ηράκλειο, σήμερα την **26^η Οκτωβρίου 2020**, ημέρα Δευτέρα και ώρα 11:00, συνήλθαν σε Τακτική Γενική Συνέλευση οι μέτοχοι της Εταιρείας, στα γραφεία της, επί της Θέσης Σκαφιδαρά Καμάρας μετά από την από πρόσκληση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, παραλειπομένων των διατυπώσεων δημοσιότητας για την σύγκληση της παρούσας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Αυθημερόν καταρτίστηκε και τοιχοκολλήθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο σε εμφανές μέρος των γραφείων της εταιρείας, πίνακας των μετόχων που κατέθεσαν τις μετοχές τους εμπρόθεσμα για να συμμετάσχουν στην παρούσα Γενική Συνέλευση με ένδειξη του αριθμού των μετοχών, των ψήφων, τις οποίες έχει ο καθένας και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους. Ο πίνακας αυτός έχει ως εξής:

Π Ι Ν Α Κ Α Σ

Των μετόχων της εταιρείας που έχουν δικαίωμα να συμμετάσχουν και να ψηφίσουν στην Τακτική Γενική Συνέλευση της 26ης Οκτωβρίου 2020.

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ/ ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΜΕΤΟΧΕΣ	ΨΗΦΟΙ
Αλεξάκη Αικατερίνη	Βουρεξάκη 13, Ηράκλειο	37.494	37.494
Αλεξάκης Μιχαήλ	Αμουργελιές, Μονοφάτσιου, Ηράκλειο Κρήτης	6	6

Της παρούσας τακτικής γενικής συνέλευσης προεδρεύει προσωρινώς η Πρόεδρος του Δ.Σ. Αλεξάκη Αικατερίνη η οποία και ορίζει ως προσωρινή Γραμματέα και ψηφοδέκτη το μέλος Μιχαήλ Αλεξάκη.

Η Συνέλευση διαπιστώνει ομοφώνως ότι συνεδριάζει νομίμως, αφού παρίστανται οι μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το σύνολο των 37.500 μετοχών της που αντιστοιχούν στο σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου της, δηλ. 1.500.000,00 Ευρώ, έχοντας νομίμως και εμπροθέσμως παρακαταθέσει στο Ταμείο της Εταιρείας τους τίτλους των μετοχών που προαναφέρθηκαν και έχουν δικαίωμα ψήφου.

Πρόσκληση για την Γενική Συνέλευση και τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας δεν απαιτείται εν προκειμένω, καθώς, παρίστανται και εκπροσωπούνται στην παρούσα τακτική Γενική Συνέλευση οι ως άνω μέτοχοι, που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας (άρθρο 121 § 5 κ.ν. 4548/2018), ήτοι 37.500 μετοχές.

Η γενική συνέλευση, ελέγχει και διαπιστώνει τη νομιμότητα της σύγκλησης και συγκρότησής της αφού βρίσκεται σε απαρτία, παρισταμένων των πιο πάνω μετόχων, έγκυρα συνεδριάζει προς συζήτηση και λήψη αποφάσεων για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Στη συνέχεια, η γενική συνέλευση εγκρίνει τον κατάλογο των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου και εκλέγει Οριστικό Πρόεδρο την κ. Αλεξάκη Αικατερίνη, και Γραμματέα τον κ. Μιχαήλ Αλεξάκη.

Κατόπιν, η Πρόεδρος προτείνει, δεδομένης της νομιμότητας της συγκλήσεως και συγκροτήσεως της γενικής συνέλευσης, να συνεδριάσει αυτή επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ

1. Υποβολή και έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της 17^{ης} εταιρικής χρήσης 2019 (01/01/2019 έως 31/12/2019) μετά των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.
2. Έγκριση της συνολικής διαχείρισης που έλαβε χώρα κατά τη χρήση 01.01.19 έως 31.12.2019.
3. Εκλογή τακτικών και αναπληρωματικών Ορκωτών Ελεγκτών για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της επόμενης 18^{ης} εταιρικής χρήσεως (01/01/2020 έως 31/12/2020) και καθορισμός της αμοιβής τους.
4. Έγκριση των αποδοχών και αμοιβών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την 17η εταιρική χρήση, καθώς και προέγκριση αυτών για την επόμενη εταιρική χρήση (01/01/2020-31/12/2020).
5. Μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 29 του ν.4548/2018
6. Τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της εταιρείας και κωδικοποίηση του καταστατικού σε ενιαίο κείμενο.
7. Διάφορες ανακοινώσεις.

Στη συνέχεια, η Πρόεδρος κάλεσε την Γενική Συνέλευση να αποφανθεί επί των θεμάτων της Ημερησίας Διάταξης, η οποία αποφαινεται ως εξής:

ΘΕΜΑ 1^ο

Επί του πρώτου θέματος, η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου υπέβαλε στην Γενική Συνέλευση και ανέγνωσε **(1)** τη με ημερομηνία 15/10/2020 Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου επί των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, επί της πορείας της Εταιρείας γενικώς και επί των μελλοντικών σχεδίων και συναφών εισηγήσεων και **(2)** τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρικής χρήσης 1.1.2019 έως 31.12.2019, που

συντάχθηκαν από το λογιστήριο της Εταιρείας, σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα.

Όλα τ' ανωτέρω υπό (1) και (2) στοιχεία που υποβλήθηκαν, έχουν, κατά λέξη και αριθμό, ως εξής:

**ΚΟΥΡΗΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΟ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΩΝ
ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΙΚΩΝ ΨΥΧΑΓΩΓΙΚΩΝ ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ ΕΚΘΕΣΕΩΝ
ΚΑΙ ΕΣΤΙΑΣΕΩΣ**

ΕΔΡΑ: ΘΕΣΗ ΣΚΑΦΙΔΑΡΑ ΚΑΜΑΡΑΣ, ΗΡΑΚΛΕΙΟ 71201

ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 006755501000

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019

Περίοδος από 1 Ιανουαρίου 2019 μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2019

Σύμφωνα με τα

Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα Ν.4308/2014 (Ε.Λ.Π.)

Π Ε Ρ Ι Ε Χ Ο Μ Ε Ν Α

	ΣΕΛΙΔΕΣ
ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗΣ	3
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019	7
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ έως 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019	9
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ	10

- **ΟΙ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΗ ΣΕΛΙΔΑ 10 ΕΩΣ ΚΑΙ ΤΗ ΣΕΛΙΔΑ 20 ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΑΠΟΣΠΑΣΤΟ ΜΕΡΟΣ ΤΩΝ ΕΤΗΣΙΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ.**

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ
ΚΟΥΡΗΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΟ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΩΝ ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΙΚΩΝ
ΨΥΧΑΓΩΓΙΚΩΝ ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ ΕΚΘΕΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΣΤΙΑΣΕΩΣ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ
31/12/2019**

17η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ, 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2019 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το άρθρο 43^Α παράγραφος 3 του Κ. Ν 2190/1920 όπως αυτό αντικαταστάθηκε με το άρθρο 150 του ν.4548/2018, υποβάλλουμε συνημμένες στη Συνέλευση σας τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας ΚΟΥΡΗΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΟ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΩΝ ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΙΚΩΝ ΨΥΧΑΓΩΓΙΚΩΝ ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ ΕΚΘΕΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΣΤΙΑΣΕΩΣ (στο εξής η «Εταιρεία») για την οικονομική χρήση που έληξε στις 31/12/2019 με τις παρατηρήσεις μας πάνω σε αυτές και παρακαλούμε να τις εγκρίνετε.

Παραθέτουμε τις κάτωθι πληροφορίες για την χρήση που έληξε στις 31/12/2019 :

1. Ο κύκλος εργασιών των υπηρεσιών μας έφτασε τα **1.162.205,22 €** σε σύγκριση με **1.013.131,74 €** το 2018. Παρουσίασε αύξηση δηλαδή της τάξεως του **14,71%**
2. Τα κέρδη χρήσεως για το 2019 ανήλθαν σε **132.039,01 €** σε σύγκριση με ζημιές **81.763,48 €** το 2018.

Οι σημαντικότεροι αριθμοδείκτες για το έτος 2019 και το 2018 διαμορφώθηκαν ως ακολούθως:

- *Δείκτης ταμειακής ρευστότητας:*

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	15.174,84	7.754,82
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	972.448,59	1.046.806,65
	1,56%	0,74%

- *Μικτό Αποτέλεσμα προς Κύκλο Εργασιών:*

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Μικτό Αποτέλεσμα	310.792,62	296.391,72
Κύκλος Εργασιών	1.162.205,22	1.013.131,74
	26,74%	29,26%

- *Σύνολο εξόδων προς Κύκλος εργασιών:*

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Σύνολο εξόδων διάθεσης & λειτουργίας	355.363,18	372.893,49
Κύκλος Εργασιών	1.162.205,22	1.013.131,74
	30,58%	36,81%

3. Το Μικτό Αποτέλεσμα της χρήσεως ανήλθε σε **ΕΥΡΩ 310.792,62** και μετά την αφαίρεση των εξόδων διαθέσεως, των εξόδων διοικητικής λειτουργίας, των χρηματοοικονομικών εξόδων (τόκοι / έσοδα) και την πρόσθεση των Λοιπών συνήθων εσόδων και Λοιπών εσόδων και κερδών και των λοιπών έκτακτων ανόργανων εξόδων διαμορφώθηκαν σε κέρδη χρήσης ύψους **ΕΥΡΩ 132.039,01**.

ΔΙΑΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΕΡΔΩΝ

Τα παραπάνω καθαρά κέρδη **ΕΥΡΩ 132.039,01** και μετά την αφαίρεση του φόρου εισοδήματος **ΕΥΡΩ 0** διαμορφώνεται σε **ΕΥΡΩ 132.039,01** και προτείνεται να διατεθούν ως ακολούθως:

- | | |
|--|--------------------------------|
| ➤ Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέον | 132.039,01 |
| | ΣΥΝΟΛΟ ΕΥΡΩ: 132.039,01 |
| ➤ Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων | 1.604.378,04 |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΖΗΜΙΩΝ ΕΥΡΩ: | 1.472.339,03 |

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα.

ΚΙΝΔΥΝΟΙ ΓΙΑ ΤΟ 2020 – ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει πιστωτικό κίνδυνο γιατί οι απαιτήσεις διαχέονται σε πολλούς πελάτες οι απαιτήσεις από τους οποίους αποτελούν μικρό ποσοστό επί του κύκλου εργασιών της εταιρείας.

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει κίνδυνο επιτοκίου γιατί δεν έχει προβεί σε τραπεζικό δανεισμό. Ενδεχομένως, υφιστάμενες οικονομικές συνθήκες καθώς και οι επικείμενες συνέπειες της διάδοσης και εξάπλωσης του COVID-19 να επιδρούν αρνητικά στο ρυθμό ανάπτυξης της Ελληνικής οικονομίας και κατ' επέκταση στο ΑΕΠ της χώρας. Ωστόσο, στο πλαίσιο του μακροοικονομικού περιβάλλοντος που δημιουργείται από τα παραπάνω γεγονότα, οι κίνδυνοι που ανέκυψαν κατά τα προηγούμενα καθώς και το τρέχον έτος από την εξάπλωση του COVID-19, οι σημαντικότεροι εκ των οποίων αφορούν στη ρευστότητα του χρηματοπιστωτικού συστήματος και των επιχειρήσεων, στην εισπραξιμότητα απαιτήσεων τους, στην απομείωση των περιουσιακών τους στοιχείων, στην αναγνώριση εσόδων, στην εξυπηρέτηση των υφιστάμενων δανειακών υποχρεώσεων, στην επάρκεια προβλέψεων και στην δυνατότητα συνέχισης της απρόσκοπτης δραστηριότητας των επιχειρήσεων, τείνουν να εξαλειφθούν λόγω της οικονομικής ενίσχυσης των επιχειρήσεων καθώς και λόγω της ένεσης ρευστότητας που πρόκειται να χορηγηθεί η οποία και θα επιφέρει βελτίωση του επιχειρηματικού κλίματος που επέρχεται στην Ελληνική Οικονομία καθόσον οι ελληνικές επιχειρήσεις θα αναπτυχθούν με σχετικά ταχείς ρυθμούς μακροπρόθεσμα και το περιβάλλον στο οποίο θα δραστηριοποιηθούν στο εξής θα είναι ανταγωνιστικό και θα ευνοεί την εξέλιξή τους και την κερδοφορία τους.

Λαμβάνοντας υπόψιν τα ανωτέρω, τυχόν περαιτέρω ευμενείς εξελίξεις στην Ελλάδα, πρόκειται να επηρεάσουν θετικά τη ρευστότητα, τα αποτελέσματα και τη χρηματοοικονομική θέση των ελληνικών εταιριών και κατ' επέκταση την λειτουργία και δραστηριοποίηση της εν λόγω εταιρείας ακολουθώντας ανοδική πορεία.

ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ ΖΗΤΗΜΑΤΑ

Η εκτέλεση των εργασιών και η άσκηση των δραστηριοτήτων της εταιρείας δεν ασκεί σε καμία περίπτωση ουσιώδη επίδραση στο περιβάλλον Παρ' όλα αυτά, καθώς η Εταιρεία αναγνωρίζει την ανάγκη για συνεχή βελτίωση της περιβαλλοντικής επίδοσης με βάση τις αρχές της αιφόρου ανάπτυξης και σε συμμόρφωση με τη νομοθεσία και τα διεθνή πρότυπα στοχεύει σε μία ισορροπημένη οικονομική ανάπτυξη σε αρμονία με το φυσικό περιβάλλον. Ακολουθώντας τις ανωτέρω αρχές, η Εταιρεία ασκεί τις δραστηριότητές της με τρόπο που εξασφαλίζει αφενός μεν την προστασία του περιβάλλοντος αφετέρου δε την υγιεινή και την ασφάλεια των εργαζομένων της.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΡΓΑΣΙΑΚΑ ΘΕΜΑΤΑ

Βασική αρχή που διέπει την λειτουργία της Εταιρείας αποτελεί η διαρκής επιμόρφωση και εκπαίδευση του προσωπικού και η ενίσχυση της εταιρικής συνείδησης σε όλα τα επίπεδα των λειτουργιών και δραστηριοτήτων της. Βασικό μέλημα της Εταιρείας είναι η διαρκής εκπαίδευση του προσωπικού της σε νέες δεξιότητες.

Η Εταιρεία αναγνωρίζει την ανάγκη για συνεχή βελτίωση της περιβαλλοντικής επίδοσης με βάση τις αρχές της αιφόρου ανάπτυξης και σε συμμόρφωση με τη νομοθεσία και τα διεθνή πρότυπα στοχεύει σε μία ισορροπημένη οικονομική ανάπτυξη σε αρμονία με το φυσικό περιβάλλον. Ακολουθώντας τις ανωτέρω αρχές, η Εταιρεία ασκεί τις δραστηριότητές της με τρόπο που εξασφαλίζει αφενός μεν την προστασία του περιβάλλοντος αφετέρου δε την υγιεινή και την ασφάλεια των εργαζομένων της.

Όσον αφορά τα δικαιώματα του ανθρώπου, την καταπολέμηση της διαφθοράς και της δωροδοκίας, η Εταιρεία μετέρχεται κάθε πρόσφορο μέσο για την πρόληψη των παραβιάσεων των δικαιωμάτων του ανθρώπου, το σεβασμό των δικαιωμάτων του εργαζομένου και για την καταπολέμηση της διαφθοράς και της δωροδοκίας.

Μετά από τα παραπάνω κ.κ. Μέτοχοι σας παρακαλούμε:

- Να εγκρίνετε τον Ισολογισμό και τα Αποτελέσματα Χρήσης 2019.

ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΠΟΥ ΣΥΝΕΒΗΣΑΝ ΑΠΟ ΤΗ ΛΗΞΗ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΜΕΧΡΙ ΤΗΝ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΤΗΣ ΠΑΡΟΥΣΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ

Δεν συνέβησαν σημαντικά γεγονότα από την λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης.

Ηράκλειο, 15 Οκτωβρίου 2020

Η Πρόεδρος του Δ.Σ. και Δ/νουσα Σύμβουλος

Αλεξάκη Αικατερίνη

Με τιμή,
Το Μέλος του Δ.Σ.

Αλεξάκης Μιχαήλ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019 – 17^η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ
(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2019 – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019)

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
<u>Ενσώματα πάγια</u>		
Ακίνητα	934.392,83	1.000.992,30
Μηχανολογικός εξοπλισμός	0,03	0,00
Λοιπός εξοπλισμός	31.096,43	40.961,70
Σύνολο	965.489,29	1.041.954,00
<u>Άυλα πάγια στοιχεία</u>		
Λοιπά Άυλα	992,97	1.982,93
Σύνολο	992,97	1.982,93
<u>Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία</u>		
Λοιπά	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	966.482,26	1.043.936,93
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
<u>Αποθέματα</u>		
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	1.836,64	9.684,80
Σύνολο	1.836,64	9.684,80
<u>Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές</u>		
Εμπορικές απαιτήσεις	186.581,31	160.747,67
Λοιπές απαιτήσεις	747,60	4.938,54
Προπληρωμένα έξοδα	2.134,40	2.979,94
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	15.174,84	7.754,82
Σύνολο	204.638,15	176.420,97
Σύνολο κυκλοφορούντων	206.474,79	186.105,77
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.172.957,05	1.230.042,70

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Καθαρή θέση		
<u>Καταβλημένα κεφάλαια</u>		
Κεφάλαιο	1.500.000,00	1.500.000,00
Σύνολο	1.500.000,00	1.500.000,00
<u>Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</u>		
Ειδικά αποθεματικά	24,00	24,00
Αποτελέσματα εις νέο	-1.472.339,03	-1.604.378,04
Σύνολο	-1.472.315,03	-1.604.354,04
Καθαρή θέση	27.684,97	-104.354,04
Υποχρεώσεις		
<u>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</u>		
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	172.823,49	287.590,09
Σύνολο	172.823,49	287.590,09
<u>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</u>		
Εμπορικές υποχρεώσεις	323.739,00	359.860,57
Λοιποί φόροι και τέλη	420.551,27	516.164,80
Οργανισμός κοινωνικής ασφάλισης	41.341,53	24.074,62
Λοιπές υποχρεώσεις	186.816,79	146.706,66
Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	0,00	0,00
Σύνολο	972.448,59	1.046.806,65
Σύνολο υποχρεώσεων	1.145.272,08	1.334.396,74
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.172.957,05	1.230.042,70

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΤΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ
2019
(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2019 – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019)**

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	1.162.205,22	1.013.131,74
Κόστος πωλήσεων	852.866,10	716.740,02
Μικτό αποτέλεσμα	309.339,12	296.391,72
Λοιπά συνήθη έσοδα	1.453,50	0,00
Μικτό αποτέλεσμα	310.792,62	296.391,72
Έξοδα διοίκησης	266.356,12	210.148,40
Έξοδα διάθεσης	89.007,06	162.745,09
Λοιπά έξοδα και ζημίες	128.810,62	4.416,19
Λοιπά έσοδα και κέρδη	306.180,91	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	132.799,73	-80.917,96
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	760,72	845,52
Αποτέλεσμα προ φόρων	132.039,01	-81.763,48
Φόροι εισοδήματος	0,00	0,00
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους	132.039,01	-81.763,48

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

➤ ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

Η «ΚΟΥΡΗΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΟ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΩΝ ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΙΚΩΝ ΨΥΧΑΓΩΓΙΚΩΝ ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ ΕΚΘΕΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΣΤΙΑΣΕΩΣ» (η Εταιρεία) ιδρύθηκε το 2002. Η έδρα της εταιρείας βρίσκεται στην Ελλάδα επί της Θέσης Σκαφιδρά Καμάρας στο Ηράκλειο Κρήτης, Τ.Κ. 712 01. Η εταιρεία έχει αριθμό Γενικού Εμπορικού Μητρώου 006755501000 και η διάρκεια της ορίστηκε αρχικά στα 50 έτη. Η κύρια δραστηριότητα της εταιρείας είναι υπηρεσίες εκμετάλλευσης πολυχώρου αναψυχής για την διενέργεια πολιτιστικών εκδηλώσεων. Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με Ε.Λ.Π. (Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα) Ν. 4308/2014.

Οι οικονομικές καταστάσεις αφορούν την περίοδο 1/1/2019 έως 31/12/2019 και τελούν υπό την οριστική έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων. Οι οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί με την παραδοχή της συνέχισης των δραστηριοτήτων της Εταιρείας. Η Εταιρεία δεν τελεί υπό εκκαθάριση. Σύμφωνα με τον Ν. 4308/2014 η Εταιρεία έχει ενταχθεί στις μικρές οντότητες. Όλα τα ποσά που παρουσιάζονται στις οικονομικές καταστάσεις είναι σε **ΕΥΡΩ** και η στρογγυλοποίηση τους έχει γίνει στο δεύτερο δεκαδικό ψηφίο.

➤ ΒΑΣΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Οι σημαντικές λογιστικές πολιτικές οι οποίες έχουν χρησιμοποιηθεί στην κατάρτιση αυτών των χρηματοοικονομικών καταστάσεων συνοψίζονται παρακάτω. Οι οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζονται σε **ΕΥΡΩ**.

❖ *Ενσώματα και άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία*

Αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης και μεταγενέστερα επιμετρώνται στο αποσβέσιμο κόστος κτήσεως. Ειδικότερα στα πάγια περιλαμβάνονται μεταξύ άλλων:

- Οι δαπάνες βελτίωσης παγίων
- Οι δαπάνες επισκευής και συντήρησης, μόνο όταν εμπίπτουν στον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου. Σε κάθε άλλη περίπτωση οι σχετικές δαπάνες αναγνωρίζονται ως έξοδο.

❖ *Αποσβέσεις παγίων*

Η αξία των παγίων περιουσιακών στοιχείων που έχουν περιορισμένη ωφέλιμη ζωή υποβάλλεται σε απόσβεση. Η απόσβεση αρχίζει όταν το περιουσιακό στοιχείο είναι έτοιμο για τη χρήση για την οποία προορίζεται και υπολογίζεται με βάση την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή του.

Οι αποσβέσεις διενεργήθηκαν με τη Σταθερή Μέθοδο με συντελεστές τους οποίους η διοίκηση της Εταιρείας επέλεξε με βάση την ωφέλιμη οικονομική ζωή του παγίου. Οι συντελεστές που χρησιμοποιήθηκαν κατά κατηγορία παγίου έχουν ως εξής:

- Κτίρια – Εγκαταστάσεις σε ακίνητα τρίτων στη διάρκεια της συμβατικής περιόδου
- Ηλεκτρονικοί υπολογιστές 3 – 5 χρόνια
- Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός 5 – 10 χρόνια

Οι υπολειμματικές αξίες και ωφέλιμες ζωές των ενσώματων παγίων υπόκεινται σε επανεξέταση σε κάθε ημερομηνία Ισολογισμού. Όταν οι λογιστικές αξίες των ενσώματων ακινητοποιήσεων υπερβαίνουν την ανακτήσιμη αξία τους, η διαφορά (απομείωση) καταχωρείται άμεσα ως έξοδο στα αποτελέσματα.

❖ *Απομείωση παγίων*

Η Διοίκηση εξετάζει τη λογιστική αξία των ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας περιλαμβανόμενης και της υπεραξίας, προκειμένου να διαπιστώσει αν υφίσταται ένδειξη απομείωσης τους. Αν υπάρχει τέτοια ένδειξη γίνεται εκτίμηση της ανακτήσιμης αξίας του περιουσιακού στοιχείου έτσι ώστε να καθοριστεί το ύψος της ζημίας από την απομείωση της αξίας του (αν συντρέχει τέτοια περίπτωση). Ο έλεγχος απομείωσης γίνεται σε ετήσια βάση ή/και οποτεδήποτε υπάρξει ένδειξη απομείωσης της αξίας των παραπάνω στοιχείων. Ανακτήσιμη αξία ενός περιουσιακού στοιχείου είναι η μεγαλύτερη αξία μεταξύ της εύλογης αξίας του μείον τα έξοδα για να πραγματοποιηθεί η πώληση του και της αξίας χρήσης του. Αν η ανακτήσιμη αξία ενός περιουσιακού στοιχείου ή μίας μονάδας δημιουργίας ταμειακών ροών εκτιμάται ότι είναι μικρότερη από το αναπόσβεστο υπόλοιπό του, το υπόλοιπο αυτό μειώνεται μέχρι την ανακτήσιμη αξία του. Η ζημία απομείωσης της αξίας του αναγνωρίζεται απευθείας ως έξοδο, στα Αποτελέσματα της Χρήσης. Όταν μεταγενέστερα, η ζημία απομείωσης αντιστρέφεται, η λογιστική αξία του περιουσιακού στοιχείου ή της μονάδας δημιουργίας ταμειακών ροών αυξάνεται μέχρι την αναθεωρημένη εκτιμώμενη ανακτήσιμη αξία του, έτσι ώστε το αυξημένο αυτό λογιστικό υπόλοιπο που θα προσδιορισθεί να μην ξεπερνά εκείνο το λογιστικό υπόλοιπο που θα είχε προσδιορισθεί αν δεν είχε αναγνωρισθεί καμία ζημία απομείωσης αξίας του περιουσιακού στοιχείου (ή μονάδας δημιουργίας ταμειακών ροών) στα προηγούμενα έτη. Η ως άνω αντίστροφη της ζημίας απομείωσης αναγνωρίζεται απευθείας ως έσοδο, στα Αποτελέσματα της Χρήσεως.

❖ **Παύση αναγνώρισης παγίων**

Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία παύουν να αναγνωρίζονται όταν πουληθούν ή όταν δεν αναμένονται πλέον μελλοντικά οικονομικά οφέλη από τη χρήση ή τη

διάθεση τους. Το κέρδος ή η ζημία που προκύπτει από την ανωτέρω παύση προσδιορίζεται ως η διαφορά μεταξύ του καθαρού προϊόντος της διάθεσης και της λογιστικής αξίας του στοιχείου και το οποίο περιλαμβάνεται στα Αποτελέσματα της Χρήσης που πραγματοποιείται η παύση.

❖ **Λειτουργική Μίσθωση**

Μισθώσεις όπου ουσιαστικά οι κίνδυνοι και ανταμοιβές της ιδιοκτησίας διατηρούνται από τον εκμισθωτή ταξινομούνται ως λειτουργικές μισθώσεις. Οι πληρωμές που γίνονται για λειτουργικές μισθώσεις αναγνωρίζονται στα Αποτελέσματα Χρήσης αναλογικά κατά τη διάρκεια της μίσθωσης.

❖ **Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία**

Όλα τα χρηματοοικονομικά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης, τα χρηματοοικονομικά στοιχεία επιμετρώνται στο κόστος κήσεως μείον ζημίες απομείωσης. Εφόσον υπάρχει σημαντική επίπτωση στα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης επιμετρώνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη μέθοδο του πραγματικού επιτοκίου (ή τη Σταθερή Μέθοδο). Τα έντοκα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης επιμετρώνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη χρήση της μεθόδου του πραγματικού επιτοκίου (ή με τη Σταθερή Μέθοδο). Τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία παρουσιάζονται στον ισολογισμό ως μη κυκλοφορούντα ή ως κυκλοφορούντα, ανάλογα με τις προθέσεις της διοίκησης της Εταιρείας και το συμβατικό ή εκτιμώμενο χρόνο διακανονισμό τους.

❖ **Απομείωση χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων**

Τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία υπόκεινται σε έλεγχο απομείωσης, όταν υπάρχουν σχετικές ενδείξεις. Ζημίες απομείωσης αναγνωρίζονται όταν οι λογιστικές αξίες καταστούν μεγαλύτερες από το ανακτήσιμο ποσό και αναγνωρίζονται στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων και αναστρέφονται ως κέρδη σε αυτή, όταν οι συνθήκες που τις προκάλεσαν πάψουν να υφίστανται.

Το ποσό της ζημίας απομείωσης είναι η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας των απαιτήσεων και της παρούσας αξίας των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμειακών ροών, προεξοφλουμένων με το πραγματικό επιτόκιο. Το ποσό της ζημίας απομείωσης καταχωρείται ως έξοδο στα Αποτελέσματα της Χρήσης που προέκυψε η απομείωση. Αναστροφή γίνεται μέχρι της αξίας που θα είχε το στοιχείο, εάν δεν είχε αναγνωρισθεί ζημία απομείωσης. Για τα χρηματοοικονομικά στοιχεία του μη κυκλοφορούντος ενεργητικού οι ζημίες

απομείωσης αναγνωρίζονται όταν εκτιμάται ότι η απομείωση είναι μόνιμου χαρακτήρα.

❖ **Παύση αναγνώρισης χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων**

Η εταιρεία παύει να αναγνωρίζει ένα χρηματοοικονομικό περιουσιακό στοιχείο όταν και μόνο όταν:

- Εκπνεύσουν τα συμβατικά δικαιώματα επί των ταμειακών ροών του στοιχείου ή
- Μεταβιβάσει όλους ουσιαστικά τους κινδύνους και τα οφέλη που προκύπτουν από την κυριότητα του στοιχείου αυτού.

Κατά την παύση αναγνώρισης ενός χρηματοοικονομικού περιουσιακού στοιχείου αναγνωρίζεται ως κέρδος ή ζημία στο Αποτελέσματα, η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας και του ανταλλάγματος που λαμβάνεται (συμπεριλαμβανομένου κάθε νέου περιουσιακού στοιχείου που αποκτάται μείον κάθε νέα υποχρέωση που αναλαμβάνεται).

❖ **Ταμειακά διαθέσιμα**

Τα διαθέσιμα περιλαμβάνουν τα μετρητά και τα ισοδύναμα των ταμειακών διαθεσίμων, όπως οι καταθέσεις όψεως και προθεσμίας βραχείας διάρκειας (μέχρι 3 μήνες) και αλληλόχρεους τραπεζικούς λογαριασμούς.

❖ **Ίδια κεφάλαια**

Το μετοχικό κεφάλαιο προσδιορίζει σύμφωνα με την ονομαστική αξία των μετοχών που έχουν εκδοθεί. Άμεσα έξοδα για την έκδοση μετοχών εμφανίζεται σε ιδιαίτερο λογαριασμό της Καθαρής Θέσης.

❖ **Υποχρεώσεις – Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις**

Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά στο οφειλόμενο ποσό τους. Ποσά που αφορούν υπέρ ή υπό το άρτιο έκδοση, καθώς και το κόστος που σχετίζεται άμεσα με την ανάληψη των υποχρεώσεων αντιμετωπίζονται ως έξοδα ή έσοδα της περιόδου στην οποία οι υποχρεώσεις αναγνωρίστηκαν αρχικά.

Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης, οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις επιμετρώνται στα οφειλόμενα ποσά.

Εφόσον υπάρχει σημαντική επίπτωση στα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και

επιμετρώνται μεταγενέστερα στο αποσβέσιμο κόστος με τη μέθοδο του Πραγματικού επιτοκίου (ή τη Σταθερή Μέθοδο).

Δηλαδή η αρχική αναγνώριση των χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων γίνεται στο καθαρό ποσό που αναλαμβάνεται, λαμβανομένων υπόψη των ποσών που αφορούν υπέρ ή υπό το άρτιο έκδοση, τόκους, καθώς και το κόστος που σχετίζεται άμεσα με την ανάληψη αυτών.

❖ **Παύση αναγνώρισης χρηματοοικονομικής υποχρέωσης**

Η εταιρεία παύει να αναγνωρίζει μία χρηματοοικονομική υποχρέωση όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει. Η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας μίας χρηματοοικονομικής υποχρέωσης που εξοφλείται ή μεταβιβάζεται σε ένα τρίτο μέρος και του ανταλλάγματος που καταβάλλεται, συμπεριλαμβανομένης της λογιστικής αξίας τυχόν άλλων, εκτός μετρητών, μεταβιβαζόμενων περιουσιακών στοιχείων και τυχόν νέων υποχρεώσεων που αναλαμβάνονται, αναγνωρίζεται στα αποτελέσματα.

❖ **Τροποποίηση των όρων υφιστάμενης χρηματοοικονομικής υποχρέωσης**

Αντιμετωπίζεται ως εξόφληση της αρχικής και αναγνώριση νέας χρηματοοικονομικής υποχρέωσης ανεξάρτητα αν οφείλεται σε οικονομική δυσχέρεια του οφειλέτη είτε όχι.

❖ **Μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις**

Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρούνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους.

❖ **Φόρος εισοδήματος**

Τρέχων φόρος είναι το ποσό του πληρωτέου φόρου εισοδήματος που αφορά στο φορολογητέο κέρδος της περιόδου. Το φορολογητέο κέρδος διαφέρει από το καθαρό λογιστικό κέρδος, όπως αυτό εμφανίζεται στην κατάσταση αποτελεσμάτων, διότι αποκλείει έσοδα ή έξοδα που φορολογούνται ή εξαιρούνται από τον φόρο σε άλλες χρήσεις και επιπλέον αποκλείει στοιχεία που ποτέ δεν φορολογούνται ή εξαιρούνται από τον φόρο. Ο φόρος υπολογίζεται σύμφωνα με τους ισχύοντες φορολογικούς συντελεστές που έχουν θεσπιστεί μέχρι την ημερομηνία του ισολογισμού.

❖ **Αναβαλλόμενοι φόροι**

ΜΗ ΑΝΑΓΝΩΡΙΣΗ ΑΝΑΒΑΛΛΟΜΕΝΗΣ ΦΟΡΟΛΙΑΣ

Η εταιρεία δεν αναγνωρίζει αναβαλλόμενο φόρο εισοδήματος στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

❖ **Μετατροπή στοιχείων σε ξένο νόμισμα**

Οι συναλλαγές σε ξένο νόμισμα μετατρέπονται σε ευρώ βάσει των ισοτιμιών που ισχύουν κατά την ημερομηνία συναλλαγής. Κέρδη και ζημίες από συναλλαγματικές διαφορές οι οποίες προκύπτουν από την εξόφληση τέτοιων συναλλαγών και από τη μετατροπή των υπολοίπων λογαριασμών με συναλλαγματικές ισοτιμίες τέλους χρήσης αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα στο κονδύλι " Λοιπά έσοδα " ή " Λοιπά έξοδα " , αντίστοιχα.

❖ **Αναγνώριση εσόδων**

Τα έσοδα περιλαμβάνουν την εύλογη αξία των πωλήσεων αγαθών η/και της παροχής υπηρεσιών, καθαρά από Φόρο Προστιθέμενης Αξίας και λοιπών φόρων υπέρ τρίτων π.χ. δημοτικών φόρων, εκπτώσεις και επιστροφές.

❖ **Παροχή υπηρεσιών**

Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών λογίζονται την περίοδο που παρέχονται οι υπηρεσίες και η είσπραξη της απαίτησης είναι εξασφαλισμένη.

❖ **Αλλαγές λογιστικών πολιτικών εκτιμήσεων και διόρθωση λαθών**

Δεν υπάρχουν στην παρούσα και προηγούμενη χρήση αλλαγές στις λογιστικές πολιτικές και εκτιμήσεις καθώς και διόρθωση λαθών.

Αν υπάρχουν γίνεται αναφορά στο γεγονός στους λόγους που οδήγησαν στην αλλαγή ή τη διόρθωση και γνωστοποιούνται επαρκώς οι σχετικές επιπτώσεις στα κονδύλια των οικονομικών καταστάσεων.

➤ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

❖ *Παρεκκλίσεις από διατάξεις των Ε.Λ.Π. (Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα)*

Δεν υπήρξαν παρεκκλίσεις από τις διατάξεις των Ε.Λ.Π. (Ν. 4308/2014)

❖ *Συσχετισμοί (& συμψηφισμοί) χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων*

Δεν υπάρχουν συσχετισμοί (& συμψηφισμοί) χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων.

❖ *Πάγιο Ενεργητικό*

Τα ενσώματα και άυλα περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας αναλύονται ως εξής:

Ενσώματα πάγια	<u>Κτίρια & Τεχνικά έργα</u>	<u>Μηχαν. εξοπλισμός</u>	<u>Λοιπός εξοπλισμός</u>
Μικτή λογιστική αξία 01/01/2018	1.847.174,82	0,00	1.280.503,37
Προσθήκες περιόδου	0,00	0,00	42.392,02
Μειώσεις περιόδου	0,00	0,00	0,00
Μικτή λογιστική αξία 31/12/2018	1.847.174,82	0,00	1.322.895,39
Σωρευμένες αποσβέσεις. & απομειώσεις 01/01/2018	779.587,38	0,00	1.266.134,50
Αποσβέσεις περιόδου	66.595,18	0,00	15.799,19
Μειώσεις αποσβεσθέντων περιοδ	0,00	0,00	0,00
Σωρευμένες αποσβέσεις. & απομειώσεις 31/12/2018	846.182,56	0,00	1.281.933,69
Καθαρή λογιστική αξία 31/12/2018	1.000.992,26	0,00	40.961,70
Μικτή λογιστική αξία 01/01/2019	1.847.174,82	0,00	1.322.895,39
Προσθήκες περιόδου	0,00	0,00	1.877,42
Μειώσεις περιόδου	0,00	0,00	0,00
Μικτή λογιστική αξία 31/12/2019	1.847.174,82	0,00	1.324.772,81
Σωρευμένες αποσβέσεις. & απομειώσεις 01/01/2019	846.182,56	0,00	1.281.933,69
Αποσβέσεις περιόδου	66.599,43	0,00	11.742,66
Μειώσεις αποσβεσθέντων περιοδ	0,00	0,00	0,00
Σωρευμένες αποσβέσεις. & απομειώσεις 31/12/2019	912.781,99	0,00	1.293.676,35
Καθαρή λογιστική αξία 31/12/2019	934.392,83	0,00	31.096,46

Άυλα πάγια στοιχεία

	Λοιπά άυλα
Μικτή λογιστική αξία 01/01/2018	192.058,51
Προσθήκες περιόδου	0,00
Μειώσεις περιόδου	0,00
Μικτή λογιστική αξία 31/12/2018	195.058,51
Σωρευμένες αποσβέσεις. & απομειώσεις 01/01/2018	189.085,54
Αποσβέσεις περιόδου	990,00
Μειώσεις αποσβεσθέντων περιόδου	0,00
Σωρευμένες αποσβέσεις. & απομειώσεις 31/12/2018	190.075,54
Καθαρή λογιστική αξία 31/12/2018	1.982,97
Μικτή λογιστική αξία 01/01/2019	192.058,51
Προσθήκες περιόδου	0,00
Μειώσεις περιόδου	0,00
Μικτή λογιστική αξία 31/12/2019	192.058,51
Σωρευμένες αποσβέσεις. & απομειώσεις 01/01/2019	190.075,54
Αποσβέσεις περιόδου	990,00
Μειώσεις αποσβεσθέντων περιόδου	0,00
Σωρευμένες αποσβέσεις. & απομειώσεις 31/12/2019	191.065,54
Καθαρή λογιστική αξία 31/12/2019	992,97

❖ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

Η ανάλυση των εμπορικών απαιτήσεων της εταιρείας έχει ως ακολούθως:

	31/12/2019	31/12/2018
Πελάτες εσωτερικού	171.885,02	114.997,95
Προκαταβ.σε προμηθευτές	14.696,29	40.152,28
Εγγυοδοσίες προμηθευτών	0,00	5.597,44
	186.581,31	160.747,67

❖ Λοιπές Απαιτήσεις

Η ανάλυση των Λοιπών Απαιτήσεων της εταιρείας έχει ως ακολούθως :

	31/12/2019	31/12/2018
Παρακρ. φόρος εισοδ.από τόκους	120,74	120,74
Λοιποί παρακρ. Φόροι εισοδήματος	350,53	350,53
Επιταγές εισπρακτέες	0,00	5.000,00
Λοιποί χρεώστες διάφοροι	276,33	276,33
Εγγυοδοσίες προμηθευτών	0,00	0,00
Σύνολο	747,60	5.747,60

❖ **Μετοχικό Κεφάλαιο**

Το μετοχικό κεφάλαιο έχει 37.500 ονομαστικές μετοχές αξίας 40,00 Ευρώ εκάστη και το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου ανέρχεται σε 1.500.000,00 Ευρώ. Η μετοχική σύνθεση αναλύεται ως ακολούθως :

	Αριθμός Μετοχών	Αξία Μετοχών	Ποσοστό Συμμετοχής
ΑΛΕΞΑΚΗΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ	37.494	1.499.760	99,98%
ΑΛΕΞΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	6	2400	0,02%
Σύνολο	37.500	1.500.000	100%

❖ **Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω συνταξιοδότησης**

Η εταιρεία κατά πάγια τακτική δεν διενεργεί προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού δεδομένου ότι το προσωπικό είναι ως επί το πλείστο εποχιακού χαρακτήρα και το σχετικό κονδύλι δεν αναμένεται να έχει σημαντική επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.

❖ **Κύκλος Εργασιών**

Η ανάλυση του κύκλου εργασιών έχει ως ακολούθως :

	31/12/2019	31/12/2018
Παροχή Υπηρεσιών Εσωτερικού	1.139.233,36	991.021,48
Πωλήσεις προϊόντων έτοιμων & ημιτελών	22.971,86	20.689,76
Πωλήσεις λοιπών αποθεμάτων	0,00	1.420,50
	1.162.205,22	1.013.131,74

❖ **Ανάλυση λοιπών εξόδων & ζημιών / λοιπών εσόδων & κερδών**

Τα κονδύλια «Λοιπά έξοδα & ζημίες» και «Λοιπά έσοδα & κέρδη» δεν αναλύονται περαιτέρω λόγω του ότι κρίθηκαν επουσιώδη.

❖ **Ενδεχόμενες υποχρεώσεις και προβλέψεις**

• **Ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις)**

Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από το 2012 έως το 2019. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Ωστόσο σύμφωνα με τη νομολογία του συμβουλίου επικρατείας και της σχετικές αποφάσεις της ΑΑΔΕ

(Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων), οι χρήσεις προ του 2015 έχουν παραγραφεί.

❖ **Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά τη διάρκεια της χρήσεως προσωπικού**

Ο μέσος όρος του απασχοληθέντος προσωπικού ανήλθε σε 14 άτομα.

❖ **Γεγονότα μετά την περίοδο αναφοράς**

Η εταιρεία θα πρέπει να εξετάσει και να αξιολογήσει την επίπτωση που έχουν στην λειτουργία της οι διατάξεις του νέου Γενικού Κανονισμού Προστασίας Δεδομένων (General Data Protection Regulation – GDPR) όπως τέθηκε σε ισχύ ταυτόχρονα σε όλα τα κράτη – μέλη της ΕΕ στις 25 Μαΐου 2018, και η συμμόρφωση με αυτές αφορά όλες τις επιχειρήσεις που επεξεργάζονται

δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα, ανεξαρτήτως κλάδου, οικονομικής δραστηριότητας και μεγέθους. Ως «Επεξεργασία προσωπικών δεδομένων» ορίζονται ενέργειες όπως η συλλογή και καταχώριση, η οργάνωση, η αποθήκευση, η μεταβολή, η ανάκτηση, η χρήση, η διάδοση και γενικά κάθε μορφή διάθεσης, η διαγραφή και η καταστροφή. Ως «Δεδομένο προσωπικού χαρακτήρα» ορίζεται κάθε πληροφορία που αφορά τα φυσικά πρόσωπα πελάτες της εταιρείας με βάση την οποία μπορεί να ταυτοποιηθούν και να αναγνωριστούν, όπως το όνομα και το επώνυμο, ο Α.Φ.Μ., ψηφιακές εικόνες και παραστάσεις, καθώς και οποιαδήποτε άλλη πληροφορία με την οποία μπορεί να εξακριβωθεί, άμεσα ή έμμεσα, η ταυτότητα ενός ατόμου. Στην έννοια του «Φυσικού προσώπου» περιλαμβάνονται όσοι πελάτες και προμηθευτές είναι φυσικά πρόσωπα, τα άτομα που απασχολούνται σ' αυτούς και για τα οποία τηρούμε προσωπικά δεδομένα καθώς και το προσωπικό της ίδιας της επιχείρησης. Το GDPR καθιστά τις επιχειρήσεις υπόλογες για την προστασία των προσωπικών δεδομένων καθώς θα φέρουν το βάρος της απόδειξης όσον αφορά το εάν, το πώς και το πόσο καλά προστάτευσαν τα προσωπικά δεδομένα, ενώ παράλληλα, προβλέπει συγκεκριμένες διαδικασίες και μεγάλα πρόστιμα σε περίπτωση παραβίασης. Για τη συμμόρφωση της με τους κανόνες του GDPR, η επιχείρηση θα πρέπει να αναπτύξει εκτός των άλλων, πιστοποιημένες διαδικασίες για:

- Τη λήψη της συγκατάθεσης του πελάτη για την αποθήκευση και τη χρήση των προσωπικών στοιχείων του, καθώς και την επεξεργασία των ευαίσθητων προσωπικών δεδομένων του που καταγράφονται στις εκδηλώσεις που πραγματοποιούνται.
 - Την άμεση διακοπή της συγκέντρωσης των προσωπικών δεδομένων όπως και την οριστική διαγραφή όσων έχουν συγκεντρωθεί, εάν αυτό ζητηθεί από τους πελάτες της
 - Την άμεση διαγραφή του συνόλου των προσωπικών δεδομένων και των προσωπικών στοιχείων με τη χρήση του δικαιώματος της ολικής διαγραφής, το λεγόμενο «Right to be Forgotten» εφόσον ζητηθεί
 - Την προστασία των προσωπικών δεδομένων των πελατών της με κατάλληλα μέτρα ασφαλείας (π.χ. συστήματα κρυπτογράφησης δεδομένων)
-
- Την ορθή τήρηση αναλυτικών αρχείων με τις δραστηριότητες επεξεργασίας δεδομένων
 - Την συνεχή εκπαίδευση των εργαζομένων στις βέλτιστες πρακτικές προστασίας των προσωπικών δεδομένων και της ασφάλειας των ευαίσθητων προσωπικών δεδομένων.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ &
ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΣΥΝΤΑΞΗΣ
ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

ΑΛΕΞΑΚΗ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ
Α.Δ.Τ. ΑΙ 448228

ΑΛΕΞΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 181221

ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΗ 519654

Αφού έγινε συζήτηση επί της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, όπως υποβλήθηκαν ανωτέρω, εγκρίθηκαν αυτά ομοφώνως και ανεπιφυλάκτως από τους άνω μετόχους.

ΘΕΜΑ 2^ο

Μετά την έγκριση των ετησίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία ενέκρινε ομοφώνως τη συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά τη χρήση 01.01.19 έως 31.12.2019.

ΘΕΜΑ 3^ο

Η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ενημέρωσε τη Γενική Συνέλευση ότι σύμφωνα με την παρ. 2 του Άρθρου 2 του ν. 4336/2015, που εφαρμόζεται σε εταιρείες με ετήσιο κύκλο εργασιών έως €8.000.000, ο έλεγχος από ορκωτούς ελεγκτές είναι προαιρετικός. Έτσι, δεδομένου ότι ο ετήσιος κύκλος εργασιών της Εταιρείας για το οικονομικό έτος 1.1.2019 – 31.12.2019 ήταν κάτω των €8.000.000, η Γενική Συνέλευση ομόφωνα αποφάσισε να μην εκλέξει ορκωτούς ελεγκτές το οικονομικό έτος 1.1.2020 – 31.12.2020.

ΘΕΜΑ 4^ο

Βασική πολιτική της εταιρείας είναι να μην χορηγεί αμοιβές στα μέλη του Δ.Σ. Σε περίπτωση που αποφασισθεί ωστόσο να χορηγεί αμοιβές στα μέλη του Δ.Σ. η έγκριση της χορήγησης των αμοιβών αυτών θα γίνεται κατά τις διατάξεις του άρθρου 109 ν.4548/2018 από την Γενική Συνέλευση.

ΘΕΜΑ 5^ο

Επί του Θέματος αυτού η συνέλευση των μετόχων μετά από διαλογική συζήτηση ομόφωνα αποφασίζει την αποδοχή της πρότασης της Διευθύνουσας Συμβούλου κας Αλεξάκη Αικατερίνης για την μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου με συμψηφισμό ζημιών παρελθουσών χρήσεων της Εταιρείας. Έτσι λοιπόν η Συνέλευση ομόφωνα αποφασίζει την μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά ένα εκατομμύριο τετρακόσιες εβδομήντα πέντε χιλιάδες ευρώ (1.475.000,00 €) με τον συμψηφισμό ζημιών παρελθουσών χρήσεων

Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας θα ανέρχεται στο ποσό των είκοσι πέντε χιλιάδων ευρώ 25.000,00 €, διαιρούμενο σε 625 ονομαστικές μετοχές με ονομαστική αξία 40 € εκάστη.

ΘΕΜΑ 6ο

Κατόπιν της ανωτέρω απόφασης οι μέτοχοι περαιτέρω αποφασίζουν την τροποποίηση του άρθρου 5 του Καταστατικού της Εταιρείας με την προσθήκη νέας παραγράφου ως εξής:

«ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το μετοχικό κεφάλαιο, ορισθέν αρχικώς στο ποσό των εξήντα χιλιάδων (60.000) Ευρώ, διηρημένο σε εξακόσιες (600) μετοχές ονομαστικής αξίας κάθε μίας εκατό Ευρώ (100), καταβαλλόμενο όπως προβλέπει το άρθρο 41 του παρόντος το κεφάλαιο δε αυτό θα καταβληθεί ως προβλέπεται στο άρθρο 31 του παρόντος, αυξήθηκε:

Με την από 2.7.2002 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων με καταβολή μετρητών, με το ποσό των 240.000 Ευρώ δια της εκδόσεως 2400 μετοχών ονομαστικής αξίας 100 Ευρώ εκάστη. Ως εκ τούτου το μετοχικό κεφάλαιο ανήλθε στο ποσό των 300.000 Ευρώ διηρημένο σε 3000 μετοχές με ονομαστική αξία 100 Ευρώ εκάστης.

Με την από 26.5.2003 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων με καταβολή μετρητών με το ποσό των 300.000 Ευρώ δια της εκδόσεως 3000 μετοχών ονομαστικής αξίας 100 Ευρώ εκάστη. Ως εκ τούτου το μετοχικό κεφάλαιο ανήλθε στο ποσό των 600.000 Ευρώ διηρημένο σε 6000 μετοχές με ονομαστική αξία 100 Ευρώ εκάστης.

Με την από 23.12.2005 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων με κεφαλαιοποίηση οφειλής προς τον μέτοχο Merpo Holdings Ltd με το ποσό των 400.000 Ευρώ δια της εκδόσεως 4.000 μετοχών ονομαστικής αξίας 100 Ευρώ εκάστη. Ως εκ τούτου

το μετοχικό κεφάλαιο ανήλθε στο ποσό των 1.000.000 Ευρώ διηρημένο σε 10.000 μετοχές με ονομαστική αξία 100 Ευρώ εκάστης.

Με την από 07.09.2007 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων με καταβολή μετρητών με το ποσό των 500.000,00 Ευρώ δια της εκδόσεως 5.000 μετοχών ονομαστικής αξίας 100 Ευρώ εκάστη. Ως εκ τούτου το μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται στο ποσό των 1.500.000,00 Ευρώ διηρημένο σε 15.000 μετοχές με ονομαστική αξία 100 Ευρώ εκάστης.

Με την από 30.06.2012 ομόφωνη απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ομόφωνα μειώνεται κατά εννιακόσιες χιλιάδες ευρώ (900.000,00 €) με τον συμψηφισμό ζημιών παρελθουσών χρήσεων και ταυτόχρονη μείωση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής κατά 60 ευρώ ανά μετοχή, ενώ ταυτόχρονα το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξάνεται κατά εννιακόσιες χιλιάδες ευρώ (900.000,00 €) με κεφαλαιοποίηση ισόποσου τμήματος του κεφαλαίου που έχει καταβάλει στην εταιρεία η μέτοχος κα Αλεξάκη Αικατερίνη, δια της εκδόσεως 22.500 μετοχών ονομαστικής αξίας 40 Ευρώ εκάστη.

Με την από 20.10.2020 ομόφωνη απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ομόφωνα μειώνεται κατά ένα εκατομμύριο τετρακόσιες εβδομήντα πέντε χιλιάδες ευρώ (1.475.000,00 €) με τον συμψηφισμό ζημιών παρελθουσών χρήσεων Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας θα ανέρχεται στο ποσό των είκοσι πέντε χιλιάδων ευρώ 25.000,00 €, διαιρούμενο σε 625 ονομαστικές μετοχές με ονομαστική αξία 40 € εκάστη»

Κατόπιν της ως άνω τροποποίησης του άρθρου 5 του καταστατικού, το καταστατικό κωδικοποιείται σε ενιαίο κείμενο και διαμορφώνεται ως εξής:

«ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ (κωδικοποιημένο)

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄

ΑΡΘΡΟ 1

ΣΥΣΤΑΣΗ- ΕΠΩΝΥΜΙΑ

1) Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία: «*ΚΟΥΡΗΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΟ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΩΝ ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΙΚΩΝ ΨΥΧΑΓΩΓΙΚΩΝ ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ ΕΚΘΕΣΕΩΣ ΚΑΙ ΕΣΤΙΑΣΕΩΣ*» και με διακριτικό τίτλο «*ΚΟΥΡΗΤΕΣ Α.Ε.*»

Για τις μετά της αλλοδαπής συναλλαγές η άνω επωνυμία της εταιρείας θα χρησιμοποιείται σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία, ως και ο διακριτικός τίτλος αυτής.

2) Σε όλα τα έντυπα της εταιρείας θα αναφέρεται, τουλάχιστον η επωνυμία της εταιρείας, η έδρα της, το Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών όπου έχει εγγραφεί και ο αριθμός μητρώου της εταιρείας. Εάν η εταιρεία είναι υπό εκκαθάριση, το γεγονός αυτό πρέπει επίσης ρητά να αναφέρεται.

ΑΡΘΡΟ 2

ΣΚΟΠΟΣ

Α) Σκοπός της εταιρείας είναι:

1. Δημιουργία και εκμετάλλευση κέντρου εκθέσεων πολιτιστικών, καλλιτεχνικών, ψυχαγωγικών εκδηλώσεων και εστιάσεων.
2. Κτήση ακινήτων για τις παραπάνω δραστηριότητες της εταιρείας είτε με αγορά είτε με μίσθωση και εκμετάλλευση αυτών.
3. Δημιουργία και εκμετάλλευση τουριστικών επιχειρήσεων κάθε μορφής, εκμετάλλευση τουριστικών και λοιπών ακινήτων.
4. Κάθε είδους δραστηριότητα που αφορά σε χονδρικό ή λιανικό εμπόριο.

5. Συμμετοχή σε άλλες επιχειρήσεις με παρεμφερή σκοπό.
 6. Αντιπροσώπηση οίκων του εξωτερικού ή του εσωτερικού οι οποίοι παράγουν ή εμπορεύονται αγαθά χρήσιμα για την εκτέλεση των ανωτέρω δραστηριοτήτων.
 7. Κάθε εργασία συναφής με τα παραπάνω, εμπίπτει στο σκοπό της εταιρείας, η δε Γενική Συνέλευση μπορεί να ορίσει ως σκοπό και άλλες πάσης φύσεως δραστηριότητες και εργασίες με σχετική τροποποίηση του καταστατικού.
- Β) Για την επίτευξη του σκοπού της εταιρείας, η εταιρεία μπορεί:
- 1) Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό οποιουδήποτε εταιρικού τύπου ή σε κοινοπραξίες ή να συμμετέχει σε ομοειδείς επιχειρήσεις είτε στην Ελλάδα είτε στο εξωτερικό.
 - 2) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό με οποιοδήποτε τρόπο και μορφή συνεργασίας.
 - 3) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε ημεδαπή ή αλλοδαπή επιχείρηση με όμοιους ή παρεμφερείς σκοπούς.
 - 4) Να ιδρύει πρατήρια, γραφεία, καταστήματα, εκθέσεις, υποκαταστήματα και άλλες εγκαταστάσεις οπουδήποτε στην Ελλάδα και με άδεια του Υπουργείου Εμπορίου στο εξωτερικό και γενικά να διενεργεί κάθε άλλη συναφή ή παρεμφερή δραστηριότητα ή πράξη που δεν κατονομάζεται ειδικά πιο πάνω και είναι αναγκαία για την προώθηση των εργασιών και επιδιώξεων της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 3

ΕΔΡΑ

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Μαλεβιζίου Ηρακλείου Κρήτης. Η εταιρεία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία για την εξυπηρέτηση των σκοπών της και σε άλλες πόλεις της Ελλάδας και στο Εξωτερικό με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου που θα προσδιορίζουν ταυτόχρονα τα καθήκοντα, τις αρμοδιότητες, τη δικαιοδοσία τους, και γενικά τον τρόπο λειτουργίας τους, καθώς επίσης και τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητες του υπευθύνου.

ΑΡΘΡΟ 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε πενήντα (50) έτη και αρχίζει από την καταχώρηση στο οικείο μητρώο Α.Ε. της αποφάσεως της αρμοδίας Αρχής για τη σύσταση της εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2052. Η διάρκεια μπορεί να συντημηθεί ή παραταθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και τροποποίηση του Καταστατικού.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Β´

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ-ΜΕΤΟΧΕΣ-ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το μετοχικό κεφάλαιο, ορισθέν αρχικώς στο ποσό των εξήντα χιλιάδων (60.000) Ευρώ, διηρημένο σε εξακόσιες (600) μετοχές ονομαστικής αξίας κάθε μίας εκατό Ευρώ (100), καταβαλλόμενο όπως προβλέπει το άρθρο 41 του παρόντος το κεφάλαιο δε αυτό θα καταβληθεί ως προβλέπεται στο άρθρο 31 του παρόντος, αυξήθηκε:

Με την από 2.7.2002 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων με καταβολή μετρητών, με το ποσό των 240.000 Ευρώ δια της εκδόσεως 2400 μετοχών ονομαστικής αξίας 100 Ευρώ έκαστη. Ως εκ τούτου το μετοχικό κεφάλαιο ανήλθε στο ποσό των 300.000 Ευρώ διηρημένο σε 3000 μετοχές με ονομαστική αξία 100 Ευρώ έκαστης.

Με την από 26.5.2003 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων με καταβολή μετρητών με το ποσό των 300.000 Ευρώ δια της εκδόσεως 3000 μετοχών ονομαστικής αξίας 100 Ευρώ έκαστη. Ως εκ τούτου το μετοχικό κεφάλαιο ανήλθε στο ποσό των 600.000 Ευρώ διηρημένο σε 6000 μετοχές με ονομαστική αξία 100 Ευρώ έκαστης.

Με την από 23.12.2005 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων με κεφαλαιοποίηση οφειλής προς τον μέτοχο Merpro Holdings Ltd με το ποσό των 400.000 Ευρώ δια της εκδόσεως 4.000 μετοχών ονομαστικής αξίας 100 Ευρώ εκάστη. Ως εκ τούτου το μετοχικό κεφάλαιο ανήλθε στο ποσό των 1.000.000 Ευρώ διηρημένο σε 10.000 μετοχές με ονομαστική αξία 100 Ευρώ εκάστης.

Με την από 07.09.2007 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων με καταβολή μετρητών με το ποσό των 500.000,00 Ευρώ δια της εκδόσεως 5.000 μετοχών ονομαστικής αξίας 100 Ευρώ εκάστη. Ως εκ τούτου το μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται στο ποσό των 1.500.000,00 Ευρώ διηρημένο σε 15.000 μετοχές με ονομαστική αξία 100 Ευρώ εκάστης.

Με την από 30.06.2012 ομόφωνη απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ομόφωνα μειώνεται κατά εννιακόσιες χιλιάδες ευρώ (900.000,00 €) με τον συμψηφισμό ζημιών παρελθουσών χρήσεων και ταυτόχρονη μείωση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής κατά 60 ευρώ ανά μετοχή, ενώ ταυτόχρονα το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξάνεται κατά εννιακόσιες χιλιάδες ευρώ (900.000,00 €) με κεφαλαιοποίηση ισόποσου τμήματος του κεφαλαίου που έχει καταβάλει στην εταιρεία η μέτοχος κα Αλεξάκη Αικατερίνη, δια της εκδόσεως 22.500 μετοχών ονομαστικής αξίας 40 Ευρώ εκάστη.

Με την από 20.10.2020 ομόφωνη απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ομόφωνα μειώνεται κατά ένα εκατομμύριο τετρακόσιες εβδομήντα πέντε χιλιάδες ευρώ (1.475.000,00 €) με τον συμψηφισμό ζημιών παρελθουσών χρήσεων

Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας θα ανέρχεται στο ποσό των είκοσι πέντε χιλιάδων ευρώ 25.000,00 €, διαιρούμενο σε 625 ονομαστικές μετοχές με ονομαστική αξία 40 € εκάστη.

ΑΡΘΡΟ 6

ΜΕΤΟΧΕΣ-ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι δεσμευμένες ονομαστικές. Για την μετατροπή των μετοχών από ονομαστικές σε ανώνυμες ή των ανώνυμων σε ονομαστικές, εφόσον το επιτρέψει ο νόμος, απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά την εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 20 παρ. Β1 έως Β5 του παρόντος καταστατικού. Η με πράξεις εν ζωή μεταβίβαση των μετοχών, τελεί πάντοτε υπό την προηγούμενη έγκριση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία παρέχεται με απόφαση της λαμβανομένη κατά την εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 20 παρ. Β1 ως Β5 του παρόντος καταστατικού, δεσμεύει δε τα ιδρυτικά μέλη της εταιρείας.

2. Η μορφή των τίτλων των μετοχών καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

3. Μέχρι την έκδοση των οριστικών τίτλων, οι μέτοχοι λαμβάνουν προσωρινούς τίτλους, οι οποίοι κατόπιν αντικαθίστανται με οριστικούς. Οι τίτλοι των μετοχών, οριστικών ή προσωρινών μπορούν να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές. Οι τίτλοι μετοχών, φέρουν αύξοντα αριθμό και την σφραγίδα της εταιρείας, χρονολογούνται και υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και από ένα μέλος του που καθορίζεται γι' αυτό το σκοπό με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Οι οριστικοί τίτλοι μετοχών δυνατόν να φέρουν μερισματαποδείξεις, αριθμημένες κατά αύξοντα αριθμό.

4. Σε περίπτωση αντικατάστασης των παλαιών τίτλων με νέους, οι παλιοί τίτλοι πρέπει να καταστρέφονται παρουσία του Διοικητικού Συμβουλίου, και να συντάσσεται σχετικό πρωτόκολλο, όπου αναφέρονται ο αριθμός των τίτλων που αντικαθίστανται όπως και η αιτία της αντικατάστασης.

ΑΡΘΡΟ 7

ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, η Γενική Συνέλευση των μετόχων έχει το δικαίωμα να αυξάνει ολικώς ή μερικώς το μετοχικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου, με απόφασή της, που λαμβάνεται με την συνήθη απαρτία και πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτήν, σύμφωνα με το άρθρο 20 παρ. Α1 έως Α3 του παρόντος.

2. α) Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφαση του που λαμβάνεται με ομόφωνη απόφαση των μελών του να αυξάνει το

μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μερικά η ολικά με την έκδοση νέων μετοχών για ποσό που δεν μπορεί να υπερβαίνει το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο.

β) Η πιο πάνω εξουσία μπορεί να εκχωρείται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει. Στην περίπτωση αυτή, το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία.

γ) Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται από την Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν θα υπερβαίνει τη πενταετία για κάθε ανανέωση, και η ισχύς τους αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

3. Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο σύμφωνα με την παρ. 2 του παρόντος, μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της γενικής συνέλευσης κατά την παρ.1 του παρόντος άρθρου.

4. Οι αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου που προβλέπονται από τις παραγράφους 1 και 2 αυτού του άρθρου, δεν αποτελούν τροποποίηση του Καταστατικού.

5. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των προηγούμενων παραγράφων 1 και 2, στην περίπτωση που τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου απαιτείται πάντα απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που λαμβάνεται με την εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 20 παρ. Β1 έως Β5 του παρόντος και με τροποποίηση του άρθρου 5 του παρόντος.

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

7. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης, σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Μετά το τέλος της προθεσμίας που όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφασίζει την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να είναι μικρότερη από ένα (1) 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 κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή τυχόν παράταση αυτής ορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στα προβλεπόμενα από το άρθρο 11 του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει, χρονικά όρια.

8. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται στο τεύχος Ανωνόμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως. Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στην 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 απ'αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Επίσης η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη "επί αποδείξει" επιστολή, εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό τους.

9. Το δικαίωμα αυτό προτίμησης μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται σύμφωνα με το άρθρο 20 παρ. Β1 έως Β5 του παρόντος, με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 13 παρ. 6 και 7 του κ.ν. 2190/1920 όπως τροποποιημένος ισχύει. Για να ληφθεί παρόμοια απόφαση το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να υποβάλει στη Γενική Συνέλευση γραπτή έκθεση που θα αναφέρει τους λόγους που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και θα δικαιολογεί την τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται στην δημοσιότητα που

προβλέπεται στο άρθρο 7β του κ.ν. 2190/1920 όπως ισχύει.

10. Σε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου με έκδοση νέων μετοχών, οι μετοχές θα εκδοθούν, κατά την κρίση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, στην τιμή της ονομαστικής αξίας ή υπέρ το άρτιο αλλά ποτέ κάτω από το άρτιο. Η διαφορά που προκύπτει από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο δεν μπορεί να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών, αλλά διατίθεται για τον σχηματισμό ειδικού αποθεματικού.

11. Μέσα στο πρώτο δίμηνο από την σύσταση της εταιρείας, το Δ.Σ. υποχρεούται να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση με μοναδικό θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση καταβολής ή μη του από το καταστατικό οριζόμενου αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

12. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, η κατά τα ανωτέρω πιστοποίηση της καταβολής ή μη αυτού από το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να γίνεται εντός προθεσμίας ενός (1) μηνός από την λήξη της ορισθείσας προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης. Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου δεν μπορεί να οριστεί μικρότερη του ενός (1) μηνός και μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από το αρμόδιο όργανο της εταιρείας. Στην περίπτωση που η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου συνοδεύεται από ανάλογη τροποποίηση του άρθρου 5 του παρόντος, η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου αρχίζει από την ημερομηνία λήψης της σχετικής απόφασης από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, δυνάμενη να παραταθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο για έναν (1) ακόμη μήνα.

13. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την λήξη της προθεσμίας των παραγράφων 11 και 12 του παρόντος άρθρου η εταιρεία υποχρεούται να υποβάλει στην Αρμόδια Αρχή αντίγραφο του σχετικού πρακτικού συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου. Αν παρέλθει άπρακτη η προθεσμία αυτή στην περίπτωση καταβολής αρχικού κεφαλαίου έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του άρθρου 48 παρ.1 εδαφ. α του κ.ν. 2190/1920, και στην περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου ανακαλείται η σχετική εγκριτική απόφαση τροποποίησης του καταστατικού.

14. Η καταβολή των μετρητών για κάλυψη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ή τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, θα πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρείας που θα τηρείται σε οποιαδήποτε Τράπεζα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα.

ΑΡΘΡΟ 8 ΜΕΤΟΧΟΙ

1. Κάθε μετοχή δίδει στον κομιστή της δικαίωμα μιας ψήφου στην Γενική Συνέλευση των μετόχων.

2. Οι μετοχές είναι αδιαίρετες απέναντι στην εταιρεία, η οποία δεν αναγνωρίζει παρά μόνο ένα κύριο κάθε μετοχής. Σε περίπτωση συγκυριότητας περισσοτέρων σε μία μετοχή, τα δικαιώματα συγκυρίων πρέπει να ασκούνται με ένα κοινό αντιπρόσωπο. Εάν δεν οριστεί αντιπρόσωπος η μετοχή δεν αντιπροσωπεύεται και η άσκηση των δικαιωμάτων που απορρέουν από αυτήν αναστέλλεται.

3. Η ευθύνη των μετόχων έναντι τρίτων και έναντι της εταιρείας περιορίζεται στην ονομαστική αξία των μετοχών τους. Η ιδιότητα του μετόχου της εταιρείας συνεπάγεται αυτοδικαίως και ανεπιφύλακτως την πλήρη αποδοχή της κείμενης νομοθεσίας επί ανωνύμων εταιριών, του παρόντος καταστατικού, όπως και των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου, που λαμβάνονται σύμφωνα με το Νόμο και στα πλαίσια της αρμοδιότητάς τους.

4. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις που απορρέουν από κάθε μετοχή ακολουθούν το νόμιμο κομιστή της. Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους, όσο αφορά την διοίκηση της εταιρείας, μέσω της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

5. Κανένας μέτοχος ή διάδοχός του ή δανειστής του δεν μπορεί να προκαλέσει κατάσχεση ή σφράγιση των βιβλίων ή οποιασδήποτε άλλης περιουσίας της εταιρείας ή να διενεργήσει εκκαθάριση της εταιρείας ή διανομή της περιουσίας της ή να επεμβαίνει στην διοίκησή της με μέσα άλλα από αυτά που καθορίζει το παρόν καταστατικό.

6. Κάθε μέτοχος υπόκειται στους ελληνικούς νόμους, οπουδήποτε δε και εάν κατοικεί λογίζεται ως προς τις σχέσεις του με την εταιρεία ότι έχει νόμιμη κατοικία την έδρα της εταιρείας. Εάν ο μέτοχος κατοικεί έξω από την έδρα της εταιρείας πρέπει να γνωστοποιήσει σ' αυτήν τον διορισμό αντικλήτου, ο οποίος θα

κατοικεί στον Δήμο όπου βρίσκεται η έδρα της εταιρείας, και στον οποίο θα απευθύνονται οποιοσδήποτε δικαστικές ή εξώδικες κοινοποιήσεις της εταιρείας. Σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος αντίκλητος, η εταιρεία δικαιούται να επιδίδει τέτοιες κοινοποιήσεις στον Γραμματέα του Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας και συγχρόνως να δημοσιεύει περιληπτικά την κοινοποίηση σ' οποιαδήποτε ημερήσια εφημερίδα της Αθήνας.

7. Όλες οι οικονομικές διαφορές ανάμεσα στην εταιρεία και τους μετόχους ή τρίτους υπόκεινται στην δικαιοδοσία των δικαστηρίων όπου βρίσκεται η έδρα της εταιρείας, με την επιφύλαξη ότι ο Νόμος δεν ορίζει διαφορετικά.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

Η ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

ΑΡΘΡΟ 9

ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) έως πέντε (5) μέλη, προερχόμενα από μετόχους ή τρίτους και εκλεγόμενα από την Γενική Συνέλευση των μετόχων, με μυστική ψηφοφορία και κατά την εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 20 παρ. Β1 έως Β5 του παρόντος καταστατικού. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πάντοτε επανεκλέξιμα και ελεύθερα ανακλητά.

2. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πέντε (5) έτη, αρχίζει από την ημέρα της εκλογής τους από την Γενική Συνέλευση των μετόχων και παρατείνεται αυτόματα μεχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά την λήξη της θητείας τους, δεν μπορεί όμως να υπερβεί την πενταετία.

ΑΡΘΡΟ 10

ΑΝΤΙΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ

1. Σε περίπτωση κένωσης θέσης μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου που οφείλεται σε θάνατο, παραίτηση ή οποιαδήποτε άλλη αιτία έκπτωσης από το αξίωμα, όλα τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον είναι τουλάχιστον τρία υποχρεωτικά εκλέγουν αντικαταστάτη του, η εκλογή δε αυτή υπόκειται στην έγκριση της πρώτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που θα συγκληθεί μετά την παραπάνω εκλογή. Η θητεία του νέου μέλους που εκλέχτηκε κατ' αυτό τον τρόπο λήγει κατά τον χρόνο που θα έληγε και η θητεία του προκατόχου του στο αξίωμα.

2. Οι πράξεις των προσωρινών αυτών συμβούλων, κατά την περίοδο μεταξύ της εκλογής τους και της πρώτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, λογίζονται έγκυρες και στην περίπτωση που δεν επικυρωθεί η εκλογή τους από την Γενική Συνέλευση των μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 11

ΣΥΓΚΛΗΣΗ, ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας, τακτικώς τουλάχιστον μία (1) φορά το μήνα και εκτάκτως όταν κρίνει τούτο σκόπιμο ο Πρόεδρος του, μετά από πρόσκληση του Προέδρου, η οποία 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 μόνον εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

2. 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 εκπρόσθεσμης 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 αίτησή τους αυτή, πρέπει με ποινή απαραδέκτου, να

αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε, μετά από ειδική άδεια του Υπουργού Εμπορίου σύμφωνα με το άρθρο 20 παρ. 2 του κ.ν. 2190/1920, 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.

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την πρώτη συνεδρίασή του μετά την εκλογή του, εκλέγει με μυστική ψηφοφορία και με την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων τον Πρόεδρο και προαιρετικά Αντιπρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο.

Σε περίπτωση που ο Πρόεδρος απουσιάζει ή κωλύεται, τον αναπληρώνει ο Αντιπρόεδρος. Σε περίπτωση που Αντιπρόεδρος δεν υπάρχει, απουσιάζει ή κωλύεται, τον αναπληρώνει, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Διευθύνων Σύμβουλος. Ο τελευταίος μπορεί να αναπληρωθεί από σύμβουλο που ορίζεται κάθε φορά με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει επίσης τον Γραμματέα του, Σύμβουλο ή όχι, και καθορίζει τις αρμοδιότητες των άλλων Συμβούλων.

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό όλα τα μέλη του Δ.Σ.

6. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται ομοφώνως.

7. Για τις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά τα οποία καταχωρούνται στο βιβλίο που υπάρχει για το σκοπό αυτό και υπογράφονται από τον Πρόεδρο ή τον αντιπρόσωπό του και από τα μέλη που παρίστανται κατά την συνεδρίαση. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παρασάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά την συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Κανένα μέλος δεν μπορεί να αρνηθεί να υπογράψει τα πρακτικά της συνεδρίασης στην οποία έλαβε μέρος, αλλά έχει το δικαίωμα να ζητήσει, και ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει, ακριβή περίληψη της γνώμης του στα πρακτικά. Τα αντίγραφα των πρακτικών που πρόκειται να προσαχθούν ενώπιον του Δικαστηρίου ή άλλης Αρχής, επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή το νόμιμο αναπληρωτή του, σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματός του.

8. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησής του στο μητρώο ανωνύμων εταιρειών σύμφωνα με το άρθρο 7α του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, υποβάλλονται στην Αρμόδια Αρχή μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

9. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου έχει μία μόνο ψήφο. Κάθε μέλος μπορεί να αντιπροσωπεύει και να ψηφίζει για κάποιο άλλο μέλος που είναι απόν, εάν το μέλος αυτό του χορήγησε ειδική εξουσιοδότηση εγγράφως. Σε καμμία περίπτωση, μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μπορεί να έχει περισσότερο από δύο ψήφους, συμπεριλαμβανομένης και της δικής του. Η αντιπροσώπευση στο Διοικητικό Συμβούλιο δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπο που δεν είναι μέλος του.

ΑΡΘΡΟ 12

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Κάθε μέλος συμμετέχει και παρακολουθεί τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Η για χρονικό διάστημα έξι (6) μηνών συνεχής και αδικαιολόγητη απουσία μέλους από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, λογίζεται παραίτηση, η οποία ισχύει από την λήψη από το Διοικητικό Συμβούλιο της σχετικής απόφασης που θεωρεί την παραπάνω απουσία αδικαιολόγητη κατά την κρίση του. Η απόφαση αυτή καταχωρείται στο βιβλίο πρακτικών των συνεδριάσεων.

2. Τα μέλη υποχρεούνται αυστηρώς να τηρούν το απόρρητο για θέματα της εταιρείας των οποίων λαμβάνουν γνώση κατά την άσκηση των καθηκόντων τους.

ΑΡΘΡΟ 13

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο διοικεί την εταιρεία και διαχειρίζεται όλες τις υποθέσεις και την περιουσία της. Είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αναφέρεται στην εταιρεία και στην περιουσία της, συμπεριλαμβανομένων και των συναλλαγών στα πλαίσια του σκοπού και της φύσης της εταιρείας,

με εξαίρεση εκείνα τα θέματα που σύμφωνα με το νόμο ή αυτό το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία έναντι των τρίτων, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε ή όφειλε να γνωρίζει την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

2. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο:

α) Εκπροσωπεί την εταιρεία στην Ελλάδα και στο εξωτερικό ενώπιον δημοσίων και λοιπών Αρχών ή Οργανισμών πάσης φύσεως, φυσικών ή νομικών προσώπων, όλων των Δικαστηρίων, οιασδήποτε μορφής και κατηγορίας, κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας, περιλαμβανομένων και των ανωτάτων Δικαστηρίων όπως π.χ. στην Ελλάδα ενώπιον του Αρείου Πάγου και Συμβουλίου Επικρατείας, με τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον Αντιπρόεδρο ή τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, ή άλλο πρόσωπο, Σύμβουλο ή όχι, που όμως θα ορίζεται κάθε φορά με ειδική εξουσιοδότηση, εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια.

β) Καθορίζει τις λεπτομέρειες έκδοσης των τίτλων των μετοχών, συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων, ορίζει τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, υποβάλλει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων έκθεση των πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου για έγκριση, συντάσσει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, προτείνει τις αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, το μέρος που θα διανεμηθεί και τα αποθεματικά.

γ) Προσλαμβάνει και απολύει το προσωπικό της εταιρείας, ορίζει τις αμοιβές και αποζημιώσεις του, ελέγχει τα έξοδα που σχετίζονται με τη λειτουργία της εταιρείας, οργανώνει τις δραστηριότητές της, διορίζει αντιπροσώπους για μέσα και έξω από την Ελλάδα, αποφασίζει για την εγκατάσταση, εξάπλωση, όπως και την διάλυση κλάδων, πρακτορείων και γραφείων της εταιρείας, καθορίζει το πεδίο των δραστηριοτήτων τους, και τηρεί το βιβλίο πρακτικών των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

δ) Αποφασίζει για όλα τα θέματα που σχετίζονται με την διοίκηση της εταιρείας και διαχείριση της περιουσίας της, εκδίδει, αποδέχεται και οπισθογραφεί γραμμάτια, συναλλαγματικές, επιταγές και φορτωτικές κάτω από την επωνυμία της εταιρείας, επενδύει την περιουσία της εταιρείας κατά την κρίση του, εισπράττει χρέη και τοκομερίδια, λαμβάνει δάνεια και χορηγεί πιστώσεις εκτός από δάνεια με ομολογίες, αγοράζει και πουλά κινητά της εταιρείας, συνάπτει και εκτελεί συμβάσεις με τρίτους, φυσικά ή νομικά πρόσωπα, με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 10 και 23α του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει και του άρθρου 15 παρ. 3 του παρόντος.

ε) Διορίζει διαιτητές και δικηγόρους, αποφασίζει για την πορεία δικαστικών υποθέσεων, εγγράφει υποθήκες και προσημειώσεις υποθηκών, καταργεί δίκες, ασκεί αγωγές, εφέσεις, αναιρέσεις, αιτήσεις ακύρωσης και γενικά ένδικα μέσα και παραιτείται από αυτά, και, γενικά, διευθύνει και διαχειρίζεται την περιουσία της εταιρείας στα πλαίσια των σκοπών που επιδιώκει.

στ) Για την έγκυρη ανάληψη οποιασδήποτε υποχρέωσης της εταιρείας έναντι τρίτων, υπερβαίνουσα το ποσό των 600 ευρώ, απαιτείται η συνυπογραφή τουλάχιστον δύο (2) μελών του Δ.Σ. και ειδικότερα του προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου.

Η παραπάνω απαρίθμηση των εξουσιών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ενδεικτική.

3. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμα και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

ΑΡΘΡΟ 14

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εξουσιοδοτεί με απόφασή του πρόσωπα τα οποία έγκυρα αναλαμβάνουν δεσμεύσεις για λογαριασμό της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο με εγκύκλιο, κοινοποιεί τέτοιες αποφάσεις όπως και δείγμα υπογραφών των εξουσιοδοτημένων προσώπων όπου κρίνει αναγκαίο. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν υπέχουν καμμία προσωπική ευθύνη έναντι

των τρίτων και των μετόχων, εκτός από τις περιπτώσεις που καθορίζονται στον Νόμο. Ευθύνονται μόνο απέναντι στο νομικό πρόσωπο της εταιρείας στα πλαίσια της εντολής που τους ανατέθηκε. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι η μόνη αρμόδια να εγείρει αγωγή κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, για υπέρβαση των αρμοδιοτήτων που τους ανατέθηκαν ή για παράβαση του νόμου, ή του καταστατικού, σύμφωνα με τα άρθρα 22α και 22β του κ.ν. 2190/1920 όπως τροποποιημένος ισχύει.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα να εκχωρεί ολικώς ή μερικώς τις αρμοδιότητές του, που καθορίζονται με απόφασή του, σε οποιοδήποτε από τα μέλη του, υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10, 20, 22, 23 και 23α του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

3. Οι ιδιότητες του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου ή του Αντιπροέδρου και του Διευθύνοντα Συμβούλου ή του Γενικού Διευθυντή μπορεί να συμπίπτουν σε ένα και το αυτό πρόσωπο.

4. Εφόσον τηρήθηκαν οι διατυπώσεις δημοσιότητας των άρθρων 7α και 7β του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, για το διορισμό των προσώπων που εκπροσωπούν την εταιρεία, δεν αντιτάσσεται στους τρίτους οποιοδήποτε ελάττωμα σχετικά με τον διορισμό των προσώπων αυτών, εκτός αν η εταιρεία αποδείξει ότι οι τρίτοι γνώριζαν το ελάττωμα.

ΑΡΘΡΟ 15

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Οι αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθορίζονται με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Κάθε αμοιβή στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που προέρχεται από τα κέρδη της εταιρείας, πρέπει να λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την αφαίρεση των κρατήσεων για το τακτικό αποθεματικό και το απαιτούμενο ποσό για την διανομή του πρώτου μερίσματος υπέρ των μετόχων, ίσο τουλάχιστον προς 6% του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δε εφαρμογή οι διατάξεις του άρθρου 3 του α.ν. 148/1967, όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 1 του ν. 876/1979.

Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση που χορηγείται για οποιοδήποτε λόγο σε Σύμβουλο, θεωρείται ότι βαρύνει την εταιρεία, μόνο, εάν εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Η αμοιβή αυτή μπορεί να μειωθεί από το Δικαστήριο αν, κατά την δίκαιη κρίση του, είναι υπέρογκη και αντιτάχθηκαν στην απόφαση αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/10 του μετοχικού κεφαλαίου.

2. Οι διατάξεις της παραπάνω παραγράφου δεν έχουν εφαρμογή επίσης σε περίπτωση αμοιβών που καταβάλλονται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες που παρέχουν στην εταιρεία με βάση ειδική σχέση μίσθωσης εργασίας ή εντολής.

3. Με την επιφύλαξη της εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 23α παρ.1, 3 και 4 του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει, οποιοδήποτε συμβάσεις της εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων και συμβάσεων εργασίας, με ιδρυτές, μετόχους, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές της, συγγενείς τους μέχρι και τρίτου βαθμού εξ αίματος ή αγχιστίας συμπεριλαμβανομένων συζύγων των παραπάνω, ή με νομικά πρόσωπα στα οποία κάποιος μέτοχος της εταιρείας έχει την πλειοψηφία των μετοχών ή την διεύθυνση, είναι άκυρες χωρίς την προηγούμενη ειδική έγκριση από την Γενική Συνέλευση των μετόχων. Η έγκριση δεν παρέχεται αν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι εκπροσωπώντας τουλάχιστον το 1/3 του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 16

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ (Άρθρο 23 ν. 2190)

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΑΡΘΡΟ 17

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό της και αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρεία. Οι νόμιμες αποφάσεις της είναι υποχρεωτικές για όλους τους μετόχους και αυτούς ακόμα που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

α) Τροποποιήσεις του καταστατικού· σαν τέτοιες θεωρούνται επίσης η αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου. Οι αποφάσεις περί τροποποιήσεως του καταστατικού είναι έγκυρες εφόσον δεν απαγορεύονται από ρητή διάταξη του καταστατικού.

β) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών.

γ) Έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων.

δ) Διανομή των ετησίων κερδών.

ε) Έκδοση δανείου με ομολογίες.

στ) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας.

ζ) Διορισμό εκκαθαριστών.

η) Την απόκτηση εκ μέρους της εταιρείας οποιασδήποτε επιχείρησης ή τμήματος επιχείρησης, είτε με εξαγορά σημαντικού μέρους των περιουσιακών της στοιχείων, είτε με εξαγορά των μετοχών της, είτε με απορρόφηση ή άλλο τρόπο, καθώς και την δημιουργία θυγατρικών εταιρειών, καθώς και την απόσχιση κλάδου της εταιρείας.

θ) Απαλλαγή από κάθε ευθύνη των μελών του Δ.Σ. και των ελεγκτών και κάθε άλλο θέμα που προβλέπεται από το νόμο και το παρόν καταστατικό.

2. Εξαιρούνται από τις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου (α) αυξήσεις κεφαλαίων που αποφασίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο και την Γενική Συνέλευση των μετόχων σύμφωνα με το άρθρο 7 παρ.1 και 2 του παρόντος καθώς και οι επιβαλλόμενες από τις διατάξεις άλλων νόμων ή γενόμενες με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, (β) η εκλογή προσωρινών συμβούλων σε αντικατάσταση αυτών που εξέπεσαν, παραιτήθηκαν ή αποβίωσαν, σύμφωνα με το άρθρο 10 του παρόντος, καθώς και (γ) η κατά το άρθρο 78 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της.

ΑΡΘΡΟ 18

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικώς στην έδρα της εταιρείας τουλάχιστον μία (1) φορά το χρόνο, πάντα μέσα στο πρώτο εξάμηνο από την λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση την Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει αναγκαίο.

Εξαιρετικά επιτρέπεται να συνέρχεται η γενική συνέλευση και σε άλλο τόπο κείμενο στην ημεδαπή, μετά από ειδική άδεια της Αρμόδιας 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. Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να συγκαλεί Γενική Συνέλευση των μετόχων μετά από αίτηση των ελεγκτών, μέσα σε δέκα (10) ημέρες από την ημέρα που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται το αντικείμενο της ημερησίας διάταξης.

3. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, την χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, καθώς και τα θέματα της ημερησίας διάταξης με σαφήνεια, τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας και δημοσιεύεται ως εξής:

(α) Στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, σύμφωνα με το άρθρο 3 του από 16-1-1930 Π.Διατάγματος περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιρειών.

(β) Σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα, που εκδίδεται στην Αθήνα και, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε ολόκληρη τη χώρα και επιλέγεται από τις εφημερίδες του

άρθρου 3 του ν.δ. 3757/1957, όπως ισχύει.

(γ) Σε μία ημερήσια οικονομική εφημερίδα από εκείνες που: (αα) έξι (6) ημέρες την εβδομάδα και επί 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 ΜΜΕ, προκειμένου για το χαρακτηρισμό εφημερίδας ως οικονομικής.

(δ) σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή, σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρεία έχει την έδρα της.

Εξαιρετικά, αν η εταιρεία εδρεύει σε Δήμο ή κοινότητα του νομού Αττικής, εκτός του Δήμου Αθηναίων, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται και σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα, από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή, σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην έδρα της νομαρχίας, στην οποία υπάγεται η εταιρεία. Οι ημερήσιες ή εβδομαδιαίες τουλάχιστον εφημερίδες πρέπει να εμπίπτουν στα κριτήρια του άρθρου 1 του ν.δ. 1263/1972 και του άρθρου 2 του ν. 4286/1963, αντίστοιχα, όπως αυτοί ισχύουν και να κυκλοφορούν ανελλιπώς το λιγότερο ως εβδομαδιαίες για τρία (3) τουλάχιστον χρόνια.

4. 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.

5. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων πρέπει να συγκαλείται 20 τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη για την συνεδρίασή της ημέρα. Στην προθεσμία αυτή συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η δημοσίευση στο τεύχος Ανωνόμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης γίνεται πριν 10 τουλάχιστον πλήρεις ημέρες και πριν από 20 τουλάχιστον πλήρεις ημέρες στις υπόλοιπες εφημερίδες.

Σε περίπτωση επαναληπτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, οι καταχωρήσεις των προσκλήσεων που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο πρέπει να πραγματοποιούνται πριν από δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες στις εφημερίδες και πριν από πέντε τουλάχιστον πλήρεις ημέρες στο τεύχος Ανωνόμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως.

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

7. Η εταιρεία υποχρεούται να υποβάλει στο Υπουργείο Εμπορίου είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση των μετόχων επικυρωμένο αντίγραφο της ημερήσιας διάταξης αυτής, με επεξηγηματική έκθεση των θεμάτων που αναγράφονται σε αυτήν, και ένα αντίγραφο των φύλλων των εφημερίδων στις οποίες δημοσιεύθηκε η πρόσκληση σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 3 του παρόντος άρθρου.

ΑΡΘΡΟ 19

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΡΙΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ.

1. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρεία αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων μαζί με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

2. Μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στην Γενική Συνέλευση των μετόχων, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρείας, ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα, τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Οι μέτοχοι μπορούν να αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν από πρόσωπα που έχουν εγγράφως εξουσιοδοτήσει νόμιμα. Οι ανήλικοι και οι απαγορευμένοι αντιπροσωπεύονται από τους νόμιμους αντιπροσώπους τους. Νομικά πρόσωπα, τηρουμένου του προηγούμενου εδαφίου, μετέχουν στην Γενική Συνέλευση ορίζοντας

ως εκπροσώπους τους έως τρία φυσικά πρόσωπα.

3. Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να κατατίθενται στην εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από την συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Στους μετόχους δίνεται απόδειξη η οποία τους δίνει το δικαίωμα να συμμετέχουν και να ψηφίζουν στην Συνέλευση. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις προηγούμενες διατάξεις, μπορούν να λάβουν μέρος στην Γενική Συνέλευση των μετόχων μόνο μετά από ειδική άδειά της.

4. Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας νόμιμα συνταγμένος πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα συμμετοχής και ψήφου στην συνέλευση, μαζί με ένδειξη των τυχόν αντιπροσώπων τους, του αριθμού των μετοχών και ψήφων του καθενός και των διευθύνσεων των μετόχων και των αντιπροσώπων τους. Κάθε ένσταση κατά του καταλόγου αυτού ή κατά της ημερήσιας διάταξης πρέπει να υποβάλλεται κατά την έναρξη της συνεδρίασης και πριν την συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να καταχωρήσει στον πίνακα των μετόχων όλους τους μετόχους που συμμορφώθηκαν προς τις διατάξεις των παρ. 2 και 3 του παρόντος άρθρου.

ΑΡΘΡΟ 20

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

A) ΣΥΝΗΘΗΣ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ.

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτή μέτοχοι εκπροσωπώντας τουλάχιστον το εν πέμπτον (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Αν δεν υπάρχει απαρτία η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου σε είκοσι (20) ημέρες από την ημέρα αναβολής της συνεδρίασης προσκαλούμενη προ 10 τουλάχιστον ημερών. Κατά την επαναληπτική αυτή συνεδρίαση η Γ.Σ βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το κατ' αυτήν εκπροσωπούμενο τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Οι αποφάσεις της Γ.Σ. λαμβάνονται πάντοτε με πλειοψηφία των επτά δεκάτων (7/10) του εκπροσωπούμενου εκάστοτε καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

B) ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1) Ειδικά για αποφάσεις που αφορούν: α) Σε συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, παροχή ή ανανέωση της εξουσίας προς το Δ.Σ., για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου εκτός της περιπτώσεως της παραγράφου 1 και 2β του άρθρου 7 του παρόντος καταστατικού, β) Μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, γ) Μεταβολή του αντικείμενου των επιχειρήσεων της εταιρείας, δ) Επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, ε) Αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου εκτός από την περίπτωση αποφασιζομένων από Δ.Σ. αυξήσεων κεφαλαίου και των επιβαλλομένων εκ του Νόμου, στ) Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, ζ) Εκλογή μελών του Δ.Σ., η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπούνται σ' αυτήν τα οκτώ δέκατα (8/10) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Αν δεν υπάρξει τέτοια απαρτία η Γενική Συνέλευση προσκαλείται προ 10 ημερών και συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασεως που ματαιώθηκε, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για θέματα για θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα δεύτερο (1/2) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται ξανά σύμφωνα με τα παραπάνω βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

4. Όλες οι αποφάσεις της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται πάντοτε με πλειοψηφία των

οκτώ δεκάτων (8/10) τουλάχιστον του εκπροσωπούμενου εκάστοτε καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

5. Κάθε μέτοχος έχει το δικαίωμα να συμμετέχει και να ψηφίζει στην Γενική Συνέλευση των μετόχων. Οι μετοχές που τυχόν ανήκουν στην εταιρεία υπολογίζονται γιά τον σχηματισμό απαρτίας, δεν έχουν όμως δικαίωμα ψήφου στην Γ.Σ.

ΑΡΘΡΟ 21

Η ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΤΗΝ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Στην Γενική Συνέλευση των μετόχων προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματός του, ο αναπληρωτής του, και διορίζει έναν από τους παρόντες ως γραμματέα. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου της και ενός γραμματέα, που εκτελεί και χρέη ψηφοδέκτη.

2. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη. Το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει την ημερήσια διάταξη, η οποία περιέχει τις προτάσεις του στην Γενική Συνέλευση των μετόχων, όπως και τυχόν προτάσεις των ελεγκτών και των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Μετά την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση των μετόχων με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαινεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Τέτοια απαλλαγή είναι άκυρη στην περίπτωση παραλείψεων που υπάρχουν στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις για τις οποίες το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υπεύθυνο έναντι της εταιρείας, ή ψευδών δηλώσεων που αποκρύπτουν την πραγματική κατάσταση της εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 22α του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας μπορούν να συμμετέχουν στην ψηφοφορία για την απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου, μόνο με τις μετοχές που είναι στην κυριότητά τους.

ΑΡΘΡΟ 22

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Περίληψη όλων των συζητήσεων και αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων καταχωρούνται σε ειδικό βιβλίο πρακτικών το οποίο υπογράφεται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

2. Στα πρακτικά καταχωρείται κατάλογος των μετόχων που ήταν παρόντες ή και αντιπροσωπεύτηκαν στην Γενική Συνέλευση των μετόχων.

3. Μετά από αίτηση μετόχου, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης που εξέφρασε αυτός.

4. Εάν μόνον ένας μέτοχος παρίσταται στην Γενική Συνέλευση των μετόχων, την συνέλευση αυτή πρέπει να παρακολουθεί αντιπρόσωπος της εποπτεύουσας Αρχής ή συμβολαιογράφος της έδρας της εταιρείας ο οποίος θα συνυπογράψει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

5. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών που υποβάλλονται στα Δικαστήρια ή σε άλλες αρχές, επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

ΑΡΘΡΟ 23

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

1. Η τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων εκλέγει κάθε έτος δύο τακτικούς ελεγκτές και ισάριθμους αναπληρωματικούς, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ.1 του άρθρου 36α του κ.ν. 2190/1920 όπως ισχύει, οι οποίοι χρησιμοποιούνται σε περίπτωση κωλύματος των τακτικών, για έλεγχο των βιβλίων και λογαριασμών της εταιρείας κάθε εταιρικής χρήσης, καθορίζοντας συγχρόνως και την αμοιβή τους. Εναλλακτικά, η τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων εκλέγει έναν τακτικό ελεγκτή και έναν αναπληρωματικό, εφόσον αυτοί είναι ορκωτοί ελεγκτές κατά τους ορισμούς του ν.δ. 3329/1955 "Περί συστάσεως Σώματος Ορκωτών Λογιστών" και σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύουν κάθε φορά.

2. Μέσα σε πέντε (5) μέρες από την συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που εξέλεξε τους ελεγκτές, η εταιρεία πρέπει να ανακοινώσει την εκλογή τους. Εάν δεν αποποιηθούν την εκλογή τους μέσα σε πέντε (5) μέρες από την ανακοίνωση, θεωρούνται ότι την έχουν αποδεχτεί και έχουν όλες τις υποχρεώσεις του άρθρου 37 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

3. Σε περίπτωση που η εταιρεία υπερβεί τα όρια της παρ.6 του άρθρου 42α του κ.ν. 2190/1920 όπως τροποποιημένος ισχύει, ο τακτικός έλεγχος της οικονομικής διαχείρισης και των ετησίων λογαριασμών της εταιρείας, όπως και τα υπόλοιπα καθήκοντα των ελεγκτών, ασκούνται σύμφωνα με το Νόμο από ένα Ορκωτό Ελεγκτή, που επιλέγεται μαζί με έναν αναπληρωτή από την προηγούμενη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, κατά τους ορισμούς του ν.δ. 3329/1955 "Περί συστάσεως Σώματος Ορκωτών Λογιστών" και σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύουν κάθε φορά. Ο διορισμός και η για οποιοδήποτε λόγο παύση, με στοιχεία ταυτότητας των ελεγκτών, υποβάλλεται σε δημοσιότητα κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 7α και 7β του ίδιου Νόμου.

4. Οι ελεγκτές κατά την διάρκεια της εταιρικής χρήσης, πρέπει να παρακολουθούν την λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρείας, έχουν δε το δικαίωμα να ελέγχουν οποιοδήποτε βιβλίο, έγγραφο ή λογαριασμό της εταιρείας περιλαμβανομένων των πρακτικών των συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου. Υποχρεούνται να υποβάλλουν οποιαδήποτε αναγκαία υπόδειξη στο Διοικητικό Συμβούλιο. Σε περίπτωση παράβασης του Νόμου ή του καταστατικού της εταιρείας, υποβάλλουν αναφορά στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή. Μετά την λήξη της εταιρικής χρήσης, ελέγχουν τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και υποβάλλουν στην τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων έκθεση για το πόρισμα του ελέγχου τους. Οι παραπάνω είναι υποχρεωμένοι, εάν υπάρχουν αντιρρήσεις για την νομιμότητα του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, να υποβάλλουν στην Γενική Συνέλευση των μετόχων εγγράφως τις αντιρρήσεις τους. Η έκθεση των ελεγκτών, μετά από εξέταση της ορθότητας και νομιμότητας των εγγραφών στα βιβλία της εταιρείας, πρέπει να δηλώνει σαφώς, ότι ο ισολογισμός εμφανίζει την πραγματική οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την λήξη της εταιρικής χρήσης. Οι λογαριασμοί κέρδους και ζημίας πρέπει να περιλαμβάνονται στα αποτελέσματα της εταιρικής χρήσης. Οι ελεγκτές πρέπει να αναφέρουν στην έκθεσή τους α) εάν παρασχέθηκαν σ' αυτούς οι πληροφορίες τις οποίες είχαν ανάγκη για την εκτέλεση των καθηκόντων τους, β) εάν έλαβαν γνώση του πλήρους απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων, εφόσον υπάρχουν, γ) εάν, προκειμένου περί βιομηχανικής εταιρείας, τηρείται κανονικά λογαριασμός κόστους παραγωγής και δ) εάν επήλθε τροποποίηση στην μέθοδο της απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Επιπλέον η έκθεση πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που προβλέπουν τα άρθρα 43^α παρ. 3 εδαφ.γ και παρ. 4 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

5. Οι ελεγκτές οφείλουν να παρίστανται στην Γενική Συνέλευση των μετόχων και να παρέχουν κάθε πληροφορία, σχετική προς τον έλεγχο που ενήργησαν.

6. Οι ελεγκτές μπορούν πάντα να επανεκλεγούν, όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) εταιρικές χρήσεις.

7. Οι ελεγκτές ευθύνονται για κάθε πταίσμα κατά την ενάσκηση των καθηκόντων τους, και είναι υπόχρεοι προς αποζημίωση έναντι της εταιρείας. Η ευθύνη τους αυτή δεν μπορεί να αποκλεισθεί ή τροποποιηθεί. Η σχετική αξίωση της εταιρείας υπόκειται σε παραγραφή δύο (2) ετών. Τα πρόσωπα που αναφέρονται στο άρθρο 10 παρ. 1 του κ.ν 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, όπως και οι υπάλληλοι της εταιρείας, οι υπάλληλοι εξηρημένης προς αυτήν εταιρείας, δημόσιοι υπάλληλοι,

υπάλληλοι νομικών προσώπων Δημοσίου Δικαίου, τραπεζών και επιχειρήσεων κοινής ωφελείας, δεν μπορούν να εκλεγούν ως ελεγκτές.

ΑΡΘΡΟ 24

ΤΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΤΗΣ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

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 συνεδρίασης αυτής που δεν απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την χρονολογία που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

2. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί ο πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως υποχρεούται να αναβάλλει για μία μόνο φορά την λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης αφού ορίσει ως νέα ημερομηνία εκείνη που του ζήτησαν με την αίτησή τους οι μέτοχοι, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο των τριάντα (30) ημερών από την ημερομηνία της αναβολής. Η μετ'αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτή δε μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 10 παρ. 2 και 3 του παρόντος.

3. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, η οποία θα υποβληθεί στην εταιρεία πέντε (5) μέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο:

(α) Να ανακοινώνει στην Γενική Συνέλευση των μετόχων τα ποσά τα οποία κατεβλήθησαν την τελευταία διετία από την εταιρία προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τους διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της καθώς και κάθε άλλη παροχή προς τα πρόσωπα αυτά ή αν υπάρχει οποιαδήποτε σύμβαση της εταιρείας προς αυτά. (β) Να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορίες που θα ζητηθούν για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές θα είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο, μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα λόγο, αναγράφοντας την σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

4. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της παραπάνω παραγράφου και εφόσον αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να τους παρέχει κατά την Γενική Συνέλευση, ή αν προτιμά πριν από αυτή σε εκπρόσωπό τους, πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και της περιουσιακής κατάστασης της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, αναγράφοντας την σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

5. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 3 και της παραγράφου 4 του παρόντος άρθρου, 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 την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

6. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, η λήψη αποφάσεως για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, ενεργείται με ονομαστική κλήση.

7. Οι μέτοχοι που ασκούν τα δικαιώματα του άρθρου αυτού, οφείλουν να έχουν καταθέσει σύμφωνα με το άρθρο 19 παρ. 2 του παρόντος τις μετοχές που τους παρέχουν τα δικαιώματα αυτά και να τις τηρούν κατατεθειμένες από την χρονολογία της επίδοσης της αίτησής τους μέχρι την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Στην περίπτωση της παραγράφου 5 του άρθρου αυτού, οι μετοχές πρέπει να παραμείνουν κατατεθειμένες μέχρι την έκδοση της απόφασης του αρμοδίου Δικαστηρίου.

8. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, έχουν δικαίωμα να ζητούν έλεγχο της εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο

της Περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία. Ο έλεγχος διατάσσεται αν πιθανολογείται ότι, με τις πράξεις που καταγγέρονται παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του παρόντος καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Οι πράξεις που καταγγέρονται πρέπει να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν απέχει περισσότερο της διετίας από τη χρονολογία που εγκρίθηκε ο ισολογισμός της χρήσης μέσα στην οποία τελέστηκαν.

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

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

ΒΙΒΛΙΑ, ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ, ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ

ΑΡΘΡΟ 25

ΒΙΒΛΙΑ

Η εταιρεία διατηρεί στην έδρα της τα βιβλία που απαιτεί ο Νόμος, στην ελληνική γλώσσα.

ΑΡΘΡΟ 26

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις)

1. Η εταιρική χρήση αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου του επόμενου ημερολογιακού έτους.

2. Κατά το τέλος κάθε εταιρικής χρήσης γίνεται απογραφή της εταιρικής περιουσίας και, με βάση αυτήν, το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει, σύμφωνα με το Νόμο, τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ισολογισμός, λογαριασμό, αποτελέσματα χρήσης, πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων και το προσάρτημα), οι οποίες υποβάλλονται στην τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων μαζί με την αναγκαία έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και την σχετική έκθεση των ελεγκτών.

3. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της. Πρέπει επίσης να καταρτίζονται σύμφωνα με το Νόμο και, ειδικότερα, σύμφωνα με τα άρθρα 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α 43β 132 και 133 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

4. Για να ληφθεί από την Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, ήτοι από: α) τον πρόεδρο του Δ.Σ. ή τον αναπληρωτή του, β) το 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 την διεύθυνση του λογιστηρίου. Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας οφείλει να δημοσιεύει τον ισολογισμό της εταιρείας, τον λογαριασμό "αποτελέσματα χρήσης" και τον "πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων" (μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, αν ο έλεγχος διεξήχθη τυχόν από Ορκωτούς Ελεγκτές) είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων:

α) Στο τεύχος Ανωνόμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης, σύμφωνα με το άρθρο 7β παρ.1 εδαφ.β' του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

β) Κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, σε μία ημερήσια πολιτική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 3 του ν.δ. 3757/1957, όπως ισχύει, η οποία εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρύτερη κυκλοφορία σε ολόκληρη τη χώρα και σε μία ημερήσια οικονομολογική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 26 παρ. 2 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

γ) Σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα, από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή, σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του νομού στον οποίο η εταιρεία έχει την έδρα της.

Η δημοσίευση γίνεται με την μορφή και στην έκταση που προβλέπονται από το άρθρο 43β του παραπάνω Νόμου.

Εξαιρετικά αν η εταιρεία εδρεύει σε Δήμο ή Κοινότητα του Νομού Αττικής, εκτός του Δήμου Αθηναίων, τα έγγραφα της παρ. 5 του παρόντος άρθρου, πρέπει να δημοσιεύονται σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα, από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή, σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην έδρα της Νομαρχίας, στην οποία υπάγεται η εταιρεία. Ως προς τις εφημερίδες αυτές, ισχύουν οι προϋποθέσεις του εδαφίου ε' της παρ.2 του άρθρου 26 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

6. Επίσης οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, αρχικές και τροποποιημένες από την Γενική Συνέλευση των μετόχων και οι σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών της Εταιρείας, υπόκεινται σε δημοσιότητα σύμφωνα με τα άρθρα 7α και 7β του παραπάνω κωδικοποιημένου νόμου. Ο Ισολογισμός πρέπει να περιέχει τα ατομικά στοιχεία των προσώπων που, κατά νόμο, τον πιστοποιούν .

7. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων από την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, αντίγραφο των πρακτικών που προβλέπονται από το αρθρ. 26^α παρ. 2 του κ.ν.2190/1920 και των οικονομικών καταστάσεων που εγκρίθηκαν, υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή.

ΑΡΘΡΟ 27

ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ

1. Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας είναι αυτά που προκύπτουν μετά από την αφαίρεση, από τα ακαθάριστα έσοδα που πραγματοποιούνται, των εξόδων και των ζημιών, των κατά τον νόμο αποσβέσεων και κάθε άλλου εταιρικού βάρους.

2. Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας θα διανέμονται ως εξής:

α) Ποσό που αντιστοιχεί στα 5% τουλάχιστον των καθαρών κερδών κρατείται για τον σχηματισμό τακτικού αποθεματικού, μέχρι αυτό να φτάσει τουλάχιστον το εν τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου. Στην περίπτωση που αυτό το αποθεματικό μειωθεί κάτω του ενός τρίτου (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου η παραπάνω αφαίρεση για τον σχηματισμό τακτικού αποθεματικού επαναλαμβάνεται υποχρεωτικά.

β) Μέρισμα ίσο με 6% τουλάχιστον του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου διανέμεται στους μετόχους, σύμφωνα με το άρθρο 45 του κ.ν. 2190/1920 όπως ισχύει και τις διατάξεις των άρθρων 3 του α.ν. 148/1967, όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 1 του ν. 876/1979.

γ) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, το υπόλοιπο των κερδών, ολικώς ή μερικώς, είτε διανέμεται στους μετόχους σαν πρόσθετο μέρισμα, είτε χρησιμοποιείται για τον σχηματισμό έκτακτου αποθεματικού, είτε διατίθεται για αμοιβές των διευθυντών είτε κεφαλαιοποιείται με σκοπό την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με έκδοση νέων μετοχών που δίδονται στους μετόχους χωρίς πληρωμή, αντί προσθέτου μερίσματος.

3. Μετά το τέλος του πρώτου εξαμήνου κάθε εταιρικής χρήσης, μπορεί να διανέμεται στους μετόχους προσωρινό μέρισμα, με βάση λογιστική κατάσταση περί της εταιρικής περιουσίας που δημοσιεύεται σε ημερήσια πολιτική εφημερίδα της Αθήνας με ευρύτερη κυκλοφορία, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, είκοσι (20) ημέρες τουλάχιστον πριν από την ημέρα της διανομής και υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή. Τα μερίσματα που θα διανεμηθούν δεν μπορούν να υπερβαίνουν το ήμισυ των καθαρών κερδών που προκύπτουν από την σχετική λογιστική κατάσταση.

4. Οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους υπόκειται στις διατάξεις των αρθρ. 44α, 45, 46 και 46α του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

ΔΙΑΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΑΡΘΡΟ 28

ΛΥΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. α) Με την πάροδο του χρόνου διάρκειας της;

(β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 20 παρ. Β1 έως Β5 του παρόντος καταστατικού και

(γ) Εάν η εταιρεία κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης.

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

3. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, γίνει κατώτερο από το μισό του μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει την Γενική Συνέλευση των μετόχων, μέσα σε έξι (6) μήνες από την λήξη της εταιρικής χρήσης, η οποία Γενική Συνέλευση των μετόχων θα αποφασίσει την λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

ΑΡΘΡΟ 29

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, την λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση του εδαφίου α' της παραγράφου 1 του άρθρου 28 του παρόντος το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να εκλεγούν εκκαθαριστές από την Γενική Συνέλευση των μετόχων. Στην περίπτωση του εδαφίου β' της παραγράφου 1 του άρθρου 28 του παρόντος, η Γενική Συνέλευση των μετόχων με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές.

2. Αφού αποφασιστεί η λύση της εταιρείας, η Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφασίζει για τον τρόπο της εκκαθάρισης και εκλέγει από δύο έως τρεις εκκαθαριστές, καθορίζοντας επίσης τις εξουσίες τους και την αμοιβή τους. Ο διορισμός των εκκαθαριστών υποβάλλεται στην δημοσιότητα των άρθρων 7α και 7β του κ.ν. 2190/1920 όπως ισχύει.

3. Οι εκκαθαριστές μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας, συντάσσουν ισολογισμό, τον δημοσιεύουν σύμφωνα με το άρθρο 43β παρ.5 του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, και τον υποβάλλουν στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή. Τις ίδιες υποχρεώσεις έχουν οι εκκαθαριστές και μετά την λήξη της εκκαθάρισης. Επίσης κάθε χρόνο δημοσιεύουν τον ισολογισμό, σύμφωνα με το άρθρο 7α του κ.ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

4. Η εκλογή των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

5. Οι εκκαθαριστές (αποφασίζοντας με πλειοψηφία στην περίπτωση που είναι τρεις), πρέπει να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να ρευστοποιήσουν, με τον κατά το δυνατόν πιο συμφέροντα τρόπο, το ενεργητικό της εταιρείας, να εξοφλήσουν το παθητικό της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας. Για το σκοπό αυτό η Γενική Συνέλευση των μετόχων τους παραχωρεί όλα τα δικαιώματα που απαιτούνται για την απρόσκοπτη εκτέλεση των καθηκόντων τους.

Οι εκκαθαριστές επίσης μπορούν 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 την λύση της. Εντός της προθεσμίας των τεσσάρων (4) μηνών από την 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. ΚΠολΔ, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρείας, η απόφαση δε αυτή δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.

6. Μετά το πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις τις οποίες δημοσιεύουν στο Τεύχος Ανωνόμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Κυβέρνησης, 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 δικαίωμα της έγκρισης της απόδοσης των λογαριασμών ανήκει στην Γενική Συνέλευση των μετόχων. Κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης, η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της και συνέρχεται μετά από πρόσκληση των εκκαθαριστών. Κάθε χρόνο υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των μετόχων τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, μαζί με έκθεση για τα αίτια που παρεμπόδισαν την αποπεράτωσή της.

8. Κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης, οι διατάξεις του κεφαλαίου IV του παρόντος τηρούνται προκειμένου για την σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Οι εκκαθαριστές έχουν όλες τις εξουσίες που παρέχονται από το καταστατικό στο Διοικητικό Συμβούλιο.

9. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων που συνέρχεται κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης προεδρεύεται προσωρινά από το μέτοχο που έχει καταθέσει το μεγαλύτερο αριθμό μετοχών από τους άλλους παρόντες μέτοχους, ο οποίος διορίζει έναν από τους παρισταμένους, σαν γραμματέα του μέχρι την οριστική εκλογή Προέδρου και Γραμματέα της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

10. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, μπορούν, κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης, να προσκαλέσουν τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, τηρώντας τις σχετικές διατάξεις του καταστατικού και του Νόμου. Η σχετική αίτηση επιδίδεται στους εκκαθαριστές, οι οποίοι είναι υποχρεωμένοι να συγκαλέσουν την Γενική Συνέλευση των μετόχων, σύμφωνα με τις διατάξεις του καταστατικού.

11. Εάν η εταιρεία λύθηκε λόγω της παρόδου της διάρκειάς της ή με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων ή, εάν μετά την κήρυξη της πτώχευσης, επήλθε συμβιβασμός ή αποκατάσταση κατά τις διατάξεις του Νόμου που ισχύουν για την πτώχευση, η εταιρεία μπορεί να αναβιώσει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 20 παρ. Β1 και Β5 του παρόντος. Τέτοια απόφαση δεν μπορεί να ληφθεί, στην περίπτωση που άρχισε η διανομή της εταιρικής περιουσίας.

12. Το στάδιο της εκκαθάρισης δεν 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 της Αρμόδιας Αρχής. Το στάδιο όμως της εκκαθάρισης δεν μπορεί σε καμμία περίπτωση να υπερβεί την δεκαετία.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII –ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 30

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του κ.ν..2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΧ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 31

ΚΑΛΥΨΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος αναλαμβάνεται από τους μετόχους με τον ακόλουθο τρόπο:

(α) Η μέτοχος **Αικατερίνη Αλεξάκη** θα καταβάλει είκοσι χιλιάδες (20.000) και θα λάβει διακόσιες (200) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ εκατό (100) κάθε μία

β) Ο μέτοχος **Μηνάς Μακριδάκης** θα καταβάλλει είκοσι χιλιάδες (20.000) ΕΥΡΩ και θα λάβει (200) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ εκατό (100) κάθε μία.

γ) Ο μέτοχος **Νικόλαος Μακριδάκης** θα καταβάλλει είκοσι χιλιάδες (20.000) ΕΥΡΩ και θα λάβει διακόσιες (200) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ εκατό (100) κάθε μία.

Οι ιδρυτές έχουν την υποχρέωση να καταβάλουν σε μετρητά ολοσχερώς το αντίτιμο των μετοχών τους με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό επ'ονόματι της εταιρείας που θα τηρείται σε οποιαδήποτε Τράπεζα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα αμέσως μετά τη νόμιμη σύσταση της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 32

ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο που θα διοικεί την εταιρεία μέχρι την σύγκληση της πρώτης τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία θα συγκληθεί μέχρι την 30η Ιανουαρίου 2003, αποτελείται από τους επόμενους και συγκροτείται με το παρόν σε σώμα ως εξής:

(α) **Αικατερίνη Αλεξάκη** του **Μιχαήλ** και της **Κυριακής**, έμπορο, που γεννήθηκε στις **Αμουργιέλες** το 1953 και κατοικεί στο **Ρέθυμνο**, οδός **Αγ. Ιωάννου** αρ. 19, κάτοχο του **X. 461060/5-12-2001** δελτίου ταυτότητας **ΑΤ Ρεθύμνης** (ΑΦΜ: 033103576 ΔΟΥ Ρεθύμνης) ως **Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου**

β) **Μηνά Μακριδάκη** του **Γεωργίου** και της **Ευαγγελίας**, που γεννήθηκε στο **Ρέθυμνο** το 1958 και κατοικεί στο **Ρέθυμνο**, οδός **Πρεβελάκη** αρ. 8, κάτοχο του **K. 970207/25-2-1975** δελτίου ταυτότητας **ΑΤ Ρεθύμνης** (ΑΦΜ: 033103576 ΔΟΥ Ρεθύμνης) ως **Διευθύνων Σύμβουλος του Διοικητικού Συμβουλίου**

γ) **Νικόλαο Μακριδάκη** του **Γεωργίου** και της **Ευαγγελίας**, που γεννήθηκε στους **Κούμους** το 1954 και κατοικεί στο **Ρέθυμνο**, οδός **Γαβριήλ** αρ. 2, κάτοχο του **K. 971989/29-10-1977** δελτίου ταυτότητας **ΑΤ Ρεθύμνης** (ΑΦΜ: 033103576 ΔΟΥ Ρεθύμνης) ως **Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου**

ΑΡΘΡΟ 33

ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΤΗΣ ΠΡΩΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ

Τακτικοί Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση διορίζονται οι:

1) **Νικόλαος Ξυλούρης** του **Αναστασίου**, πτυχιούχος **ΑΣΟΕΕ**, Ελληνικής υπηκοότητας, που γεννήθηκε το 1948 στα **Ανώγεια** και κατοικεί στο **Ηράκλειο**, **Λεωφ. 68 Μαρτύρων** αρ. 98, κάτοχος του **ΑΔΤ Π. 88895** (Αρ. Αδείας: 183/2-2-96), 2) **Ανδρέας Κοκοσάλης** του **Νικολάου**, πτυχιούχος **ΑΣΒΠ**, Έλληνας υπήκοος, που γεννήθηκε στα **Ανώγεια** το 1966 και κατοικεί στο **Ηράκλειο**, οδός **Παλαιοκάπα** αρ. 6, κάτοχος του **ΑΔΤ Π. 728173** (Αρ. Αδείας: 11/25-8-1993) και αναπληρωματικοί οι: 1) **Πέτρος Καλομοίρης** του **Νικολάου**, πτυχιούχος **ΑΣΟΕΕ**, Ελληνικής Υπηκοότητας, που γεννήθηκε το 1951 στα **Ανώγεια** κατοικεί στο **Ηράκλειο**, οδός **Καλών Λιμένων** αρ. 3, κάτοχος του **ΑΔΤ Π. 893550** (Αρ. Αδείας 92/19-1-1994 και 2) **Μιχαήλ Σοχωράκης** του **Νικολάου**, πτυχιούχος **ΑΒΣΘ**, Έλληνας υπήκοος, που γεννήθηκε στο **Νεοχώρι** το 1947 και κατοικεί στο **Ηράκλειο**, οδός **Θεοφάνους** αρ. 7, κάτοχος του **ΑΔΤ Ν. 978141/84** (Αρ. Αδείας: 15-1-1993).

Η αποζημίωση των ελεγκτών που θα χρησιμοποιηθούν θα ορισθεί σύμφωνα με τη σχετική απόφαση του Υπουργού Ανάπτυξης.

ΑΡΘΡΟ 34

ΠΡΩΤΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει την ημέρα της καταχώρησης από την αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή, στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της Διοικητικής απόφασης, για την παροχή αδείας σύστασης της εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού και λήγει την 31 Δεκεμβρίου 2003.

ΑΡΘΡΟ 35

Οι άνω συμβαλλόμενοι χορηγούν με το παρόν την ανέκκλητη εντολή και πληρεξουσιότητα στην δικηγόρο Νίκη Σκουλά-Καλλέργη να υποβάλει το παρόν για έγκριση στην αρμόδια Νομαρχία αφού προηγουμένως υποβάλλει αυτό στο αρμόδιο Επιμελητήριο και στην αρμόδια ΔΟΥ και να εμφανιστεί ενώπιον εμού ή του νόμιμου αναπληρωτή μου και να ζητήσει την σύνταξη συμβολαιογραφικής πράξης, και να την υπογράψει, με την οποία να αναπληρούνται παραλείψεις, να διορθώνονται παραδρομές και ακόμη να συμπληρώνονται ή να τροποποιούνται οι διατάξεις του παρόντος καταστατικού ελεύθερα κατά την κρίση του εντολοδόχου.

Τέλος οι συμβαλλόμενοι δήλωσαν ότι συμφωνούν και αποδέχονται το παραπάνω Καταστατικό και παραιτούνται ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμά τους για προσβολή, διάρρηξη ή ακύρωση του παρόντος για οποιοδήποτε λόγο και αιτία τυπική ή ουσιαστική. Επίσης δήλωσαν με το παρόν με ατομική τους ευθύνη γνωρίζοντας τις κυρώσεις του ν. 1599/86 ότι η μόνιμη κατοικία τους είναι αυτή που αναφέρεται στην αρχή του παρόντος είναι δε η πραγματική.

Σημειώνεται ότι: 1) Η παρούσα σύμβαση απαλλάσσεται από τα τέλη χαρτοσήμου και κάθε άλλης επιβάρυνσης υπέρ του Δημοσίου ή υπέρ τρίτων σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ. 4 του ΑΝ 148/67 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 2 του ΝΔ 34/68 και ερμηνεύτηκε με το άρθρο 6 του ΝΔ 665/1979 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του ΝΔ 1297/1972 και Ν. 849/78. 2) το παρόν συντάσσεται με σχέδιο της Δικηγόρου Ηρακλείου Νίκης Σκουλά-Καλλέργη τα δικαιώματα του οποίου πληρώθηκαν στο Δικηγορικό Σύλλογο Ηρακλείου όπως φαίνεται από το συνημμένο στο παρόν υπ' αριθμ. 243/2002 τριπλότυπο του παραπάνω συλλόγου.

Αυτά δήλωσαν, συνομολόγησαν και συναποδέχτηκαν οι συμβαλλόμενοι για βεβαίωση των οποίων συντάχθηκε το παρόν σε (26) φύλλα για το οποίο θα εισπράξω για δικαιώματά μου (775,74) ΕΥΡΩ με τέσσερα αντίγραφα, το οποίο διάβασα καθαρά και δυνατά για να το ακούσουν οι συμβαλλόμενοι και η δικηγόρος που παρίσταται, οι οποίοι το άκουσαν το βεβαίωσαν, συμφώνησαν με το περιεχόμενό του και το υπέγραψαν όλοι νόμιμα καθώς και εγώ η Συμβολαιογράφος.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ».

ΘΕΜΑ 7^ο

Οι ως άνω μέτοχοι εδήλωσαν ότι δεν υπάρχουν άλλα θέματα.

Κατόπιν τούτου, λύεται η συνεδρίαση της παρούσας Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων στις 12.00, αναγιγνώσκεται δε και υπογράφεται το παρόν πρακτικό ως κατωτέρω. Η Πρόεδρος της Συνέλευσης εξουσιοδοτείται να εκδίδει αντίγραφα ή αποσπάσματα του παρόντος Πρακτικού.

Οι Μέτοχοι

ΑΛΕΞΑΚΗ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ

ΑΛΕΞΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ

**Ακριβές αντίγραφο εκ του βιβλίου
Πρακτικών Γ.Σ.
Ηράκλειο, 26/10/2020**

Η Πρόεδρος της Γ.Σ.
ΑΛΕΞΑΚΗ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ

Ο Γραμματέας της Γ.Σ.
ΑΛΕΞΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ
