ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΒΟΙΩΤΙΑΣ
ΓΡΑΦΕΙΟ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Λ. Κουτσοπετάλου 1
Τ.Κ.: 32131
Πληροφορίες: Π. ΚΑΛΛΙΑΝΤΑΣΗ
Τηλέφωνο: 2261028281
Fax: 2261021347
E-mail: epimviot@otenet.gr

Λιβαδειά,13/12/2019
Αριθ.Πρωτ.: 1865927

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΧΡΩΜΑΤΟΥΡΓΕΙΑ ΤΡΙΠΟΛΕΩΣ ΑΒΕΕ** και αριθμό ΓΕΜΗ **13377817000**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΒΟΙΩΤΙΑΣ
Ανακοινώνει ότι :

Την **13/12/2019** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **2013644**, η με αριθμό 4690 / 09-12-2019 απόφασή της Περιφέρειας ΠΕ Βοιωτίας με την οποία εγκρίθηκαν οι τροποποιήσεις των άρθρων 2,3,4 και 6-32 του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΧΡΩΜΑΤΟΥΡΓΕΙΑ ΤΡΙΠΟΛΕΩΣ ΑΒΕΕ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 13377817000 (πρώην αρ. Μ.Α.Ε. 18652/11/Β/89/13) σύμφωνα με την από 14/11/2019 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του. Το νέο κείμενο του καταστατικού είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Με Εντολή Προέδρου

Π. Καλλιαντάση

κοινοποίηση:

1. ΧΡΩΜΑΤΟΥΡΓΕΙΑ ΤΡΙΠΟΛΕΩΣ ΑΒΕΕ
   ΘΕΣΗ ΚΟΡΜΑΤΖΙΝΙ, 32009, ΣΧΗΜΑΤΑΡΙ

2. ΠΕ Βοιωτίας
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
   Φίλωνος 35-39, 32131, Λιβαδειά

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx

ΧΡΩΜΑΤΟΥΡΓΕΙΑ ΤΡΙΠΟΛΕΩΣ ΑΒΕΕ
ΣΧΗΜΑΤΑΡΙ ΒΟΙΩΤΙΑΣ 320 09
ΤΗΛ. +30 2262 0 59972
ΦΑΞ +30 2262 0 58575
e-mail: info@chromatourgia.com

ΕΤΟΣ ΙΔΡΥΣΗΣ
1890

ΙΣΤΟΡΙΚΟ
ΤΗΣ Α.Ε. ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΧΡΩΜΑΤΟΥΡΓΕΙΑ ΤΡΙΠΟΛΕΩΣ ΑΒΕΕ»
ΜΕ Α.Φ.Μ:094122574 & ΑΡ.ΓΕΜΗ:13377817000

Με την υπ' αριθμόν πρωτοκόλλου 2441/3.1.89 απόφαση του Νομάρχη Αρκαδίας, χορηγήθηκε η άδεια σύστασης και εγκρίθηκε το καταστατικό της εταιρείας με την επωνυμία «ΧΡΩΜΑΤΟΥΡΓΕΙΑ ΤΡΙΠΟΛΕΩΣ ΑΒΕΕ» και έλαβε ΑΡ. ΜΑ.Ε 18652/21/Β/89/001.

Η απόφαση αυτή καθώς και περίληψη του καταστατικού, για το οποίο συντάχθηκε το με αριθμόν 23.240/16-12-88 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας συζύγου Αθανασίου Ιατρού το γένος Γεωργίου Νίκα δημοσιεύθηκε στο αριθμ. 31/11.1.89 ΦΕΚ Τ. Α.Ε. & Ε.Π.Ε.

Το παρόν καταστατικό κωδικοποιήθηκε με την με αριθμό 37 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων με ημερομηνία 14/11/2019.

Η ιδρυθείσα άνω εταιρεία διέπεται από τις διατάξεις του Ν.4548/2018 ως ισχύει.

Το καταστατικό της Α.Ε. με την επωνυμία 'ΧΡΩΜΑΤΟΥΡΓΕΙΑ ΤΡΙΠΟΛΕΩΣ ΑΒΕΕ' με ενσωματωμένες τις μέχρι σήμερα τροποποιήσεις του, έχει ως εξής:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'
Σύσταση, Επωνυμία, Έδρα, Σκοπός και Διάρκεια
ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'
ΣΥΣΤΑΣΗ
Άρθρο 1ο
Σύσταση-Επωνυμία

Συνιστάται Ανώνυμη Βιομηχανική και Εμπορική Εταιρεία με την επωνυμία 'ΧΡΩΜΑΤΟΥΡΓΕΙΑ ΤΡΙΠΟΛΕΩΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ '

Άρθρο 2ο
Έδρα

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Τανάγρας και ειδικότερα το Δημοτικό Διαμέρισμα Σχηματαρίου Βοιωτίας (θέση Κορματζίνι). Η έδρα μεταφέρθηκε από τον Δήμο Τριπόλεως οδός 28ης Οκτωβρίου αριθμός 56 βάσει της απόφασης με αριθμό 15 της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 30/06/2002.
2. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που λαμβάνεται με την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 14 του παρόντος καταστατικού, η έδρα της εταιρείας μπορεί να μεταφερθεί σε οποιοδήποτε Δήμο ή Κοινότητα της Ελληνικής Επικράτειας, η απόφαση δε αυτή αποτελεί τροποποίηση του άρθρου τούτου εκ του νόμου.
3. Υποκαταστήματα της εταιρείας μπορούν να ιδρυθούν οπουδήποτε στην Ελλάδα ή το εξωτερικό, εφόσον επιβάλλεται από τις ανάγκες της εταιρείας με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία και καθορίζει τους όρους λειτουργίας τούτων.

Άρθρο 3ο
Σκοπός

Η εταιρία που συνίσταται, έχει σκοπό α) την επί κέρδη εκμετάλλευση βιοτεχνικής ή βιομηχανικής επιχειρήσεως παραγωγής και πωλήσεως χρωμάτων, βερνικιών και χημικών προϊόντων υφαντουργίας, δερμάτινων ειδών και χρωμάτων για την ιχνηθέτηση των καυσίμων ως και την εμπορία των ανωτέρων ειδών. Να αναθέτει ή αναλαμβάνει την αντιπροσώπευση οίκων εσωτερικού και εξωτερικού στα είδη αυτά ή και σε μηχανήματα παραγωγής των ανωτέρω ειδών ως και βαφικά, β) την παραγωγή και εμπορία πάσης φύσεως χημικών προϊόντων. Την παραγωγή και εμπορία βιοντήζελ ή γενικών βιοκαυσίμων. Την βιομηχανική επεξεργασία και

εμπορία των παραπάνω ειδών όπως και κάθε συναφούς είδους με αυτά. Την αντιπροσώπευση των προϊόντων αυτών και των συναφών στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό ή την μεταπώληση αυτών, λιανικώς ή χονδρικώς στην ημεδαπή ή αλλοδαπή, γ) Την προμήθεια και εμπορία αργού πετρελαίου και προϊόντων του και πωλήσεις πετρελαιοειδών προϊόντων, δ) Την εμπορία, παραγωγή και εκμετάλλευση κάθε άλλης μορφής ενέργειας.
Προς επίτευξη των σκοπών της εταιρίας και πληρέστερη πραγμάτωση αυτών μπορεί η εταιρία να ιδρύει στην Ελλάδα, ή στο εξωτερικό γραφεία, πρακτορεία, υποκαταστήματα, καταστήματα, αποθήκες και μονάδες παραγωγής. Μπορεί ακόμη η εταιρία να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση οποιουδήποτε εταιρικού τύπου ή και να συγχωνεύεται με άλλη εταιρία με τον αυτό ή παρεμφερή σκοπό και γενικά να ενεργεί κάθε τι χρήσιμο για την πραγμάτωση του σκοπού της.
Ο σκοπός της εταιρίας τροποποιήθηκε με απόφαση της από 17-10-2006 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης με αριθμό 20.

Άρθρο 4°

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται μέχρι την 31η Δεκεμβρίου του έτους 2089 και αρχίζει από 11/1/1989 ότε και έγινε η δημοσίευση του αρχικού καταστατικού της στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (τεύχος 31/11.1.89 ΦΕΚ Τ. Α.Ε. & Ε.Π.Ε.)

«ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ-ΜΕΤΟΧΕΣ
Άρθρο 5
Μετοχικό Κεφάλαιο

1.Το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε **«δύο εκατομμύρια εξακόσιες ογδόντα οκτώ χιλιάδες οκτακόσια σαράντα ευρώ» (2.688.840,00 €) και διαιρείται σε εκατόν είκοσι οκτώ χιλιάδες σαράντα (128.040) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι ένα (21,00) ευρώ εκάστη.**

. Το Κεφάλαιο είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο. Το Κεφάλαιο προέκυψε:

Α) Από το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο ποσού 270.000.000 δρχ. που προήλθε : από την εισφορά της καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης ετερόρρυθμης εταιρείας Χρωματουργεία Τριπόλεως Ιωάννη Ηλ. Λουκαΐτης, Διάδοχοι Ηλία Ι. Λουκαΐτη & Σία, ποσό δραχμών εκατόν τριάντα εννέα εκατομμύρια διακόσιες έξι χιλιάδες εξακόσιες έξι (139.206.606), από

την κεφαλαιοποίηση του λογαριασμού του Παθητικού με τον τίτλο «ΠΡΟΣΩΡΙΝΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΚΑΙ ΜΗ ΑΝΑΛΗΦΘΕΝΤΑ ΚΕΡΔΗ ΠΑΡΕΛΘΟΥΣΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ» ποσού δραχμών εκατόν οκτώ εκατομμυρίων επτακοσίων τεσσάρων χιλιάδων τριακοσίων εννέα (108.704.309), το οποίο αναφέρεται στην έκθεση Εκτιμήσεως της Επιτροπής, του άρθρου 9 του Κ.Ν. 2190/1920, αναλυμένο ως εξής: 1) Προσωρινές καταθέσεις εταίρων δραχμές εβδομήντα εκατομμύρια (70.000.000), και 2) Μη αναληφθέντα κέρδη παρελθουσών χρήσεων τριάντα οκτώ εκατομμύρια επτακόσιες τέσσαρες χιλιάδες τριακόσιες εννέα (38.704.309) δραχμές, και την καταβολή μετρητών ποσού δραχμών είκοσι δύο εκατομμυρίων ογδόντα εννέα χιλιάδων ογδόντα πέντε (22.089.085), και κατεβλήθη ολοσχερώς σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 34 του αρχικού καταστατικού της εταιρείας (ΦΕΚ 31/11 1/89 Α.Ε. & ΕΠΕ).

Β) Με απόφαση της ετήσιας τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας της 30ης Ιουνίου 1994 αυξήθηκε το κεφάλαιο αυτής κατά το ποσό των δραχμών Εκατόν εξήντα πέντε εκατομμυρίων επτακοσίων εξήντα χιλιάδων δραχμών (165.760.000).

α) με την κεφαλαιοποίηση του πιστωτικού υπολοίπου του λογ/σμού «Διαφορές αναπροσαρμογής του Ν.2065/92» ποσού σαράντα πέντε εκατομμυρίων εβδομήντα μιας χιλιάδων τετρακοσίων εξήντα τεσσάρων δραχμών (45.071.464), β) με τη κεφαλαιοποίηση των αποθεματικών της χρήσεως 1987 (απόφαση του Υπ. Οικον. 2665/88), της χρήσης 1988 και της υπερδωδεκάμηνης χρήσης 1989-1990 (Ν.1828/84) τα οποία αντίστοιχα ανέρχονται στα ποσά: δέκα εκατομμύρια πεντακόσιες πενήντα μία χιλιάδες τετρακόσιες εξήντα μία δραχμές (10.551.461), επτά εκατομμύρια τριακόσιες είκοσι εννέα χιλιάδες εξακόσιες είκοσι οκτώ δραχμές (7.329.628) και δύο εκατομμύρια οκτακόσιες χιλιάδες δραχμές (2.800.000) ήτοι σύνολο είκοσι εκατομμύρια εξακόσιες ογδόντα μία χιλιάδες ογδόντα εννέα δραχμές (20.681.089) και γ) δι' εισφοράς μετρητών υπό των μετόχων της εταιρείας συνολικού ποσού εκατό εκατομμυρίων επτά χιλιάδων τετρακοσίων σαράντα επτά δραχμών (100.007.447) (ΦΕΚ 4903/18.8.94 ΑΕ & ΕΠΕ)

Γ) Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας της 15ης Δεκεμβρίου 1995, αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο αυτής κατά το ποσό των εκατόν τεσσάρων εκατομμυρίων διακοσίων σαράντα χιλιάδων δραχμών (104.240.000) καταβολή του σε έξι δόσεις ως εξής : α) έως τις 15 Φεβρουαρίου 1996 είκοσι έξι εκατομμύρια διακόσιες σαράντα χιλιάδες (26.240.000) δραχμές, β) έως τις 15 Απριλίου 1996 δεκαπέντε εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες (15.600.000) δραχμές, γ) έως τις 15 Δεκεμβρίου 1998

δεκαπέντε εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες (15.600.000) δραχμές, δ) έως τις 15 Δεκεμβρίου 2000 δεκαπέντε εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες (15.600.000) δραχμές, ε) έως τις 15 Δεκεμβρίου 2002 δεκαπέντε εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες (15.600.000) δραχμές και στ) έως τις 15 Δεκεμβρίου 2004 δεκαπέντε εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες (15.600.000) δραχμές (ΦΕΚ 505/1.2.96 ΑΕ & ΕΠΕ).

Δ) Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας της 28ης Ιανουαρίου 1997 αυξήθηκε το Μετοχικό κεφάλαιο αυτής κατά το ποσό των Εκατόν πενήντα εκατομμυρίων δραχμών (150.000.000), και ολοσχερή καταβολή του εντός μηνός από αυτή την απόφαση (ΦΕΚ 520/7.2.97 ΑΕ & ΕΠΕ).

Ε) Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας της 30/6/1998 αυξήθηκε το Μετοχικό Κεφάλαιο αυτής κατά ποσό δραχ. 68.000.000 με την έκδοση 6.800 νέων ανωνύμων μετοχών ονομαστικής αξίας 10.000 δραχ. εκάστη. Η ανωτέρω αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου καλύφθηκε κατά ποσό δραχ. 67.707.618 με κεφαλαιοποίηση της υπεραξίας που προέκυψε από την αναπροσαρμογή της αξίας κτήσης των παγίων στη χρήση 1996 βάσει του Ν.2065/92 και με καταβολή μετρητών ποσού δραχ. 292.382.-

ΣΤ) Με απόφαση του Διοικ. Συμβουλίου, αριθμός Πρακτικού No. 95/19.11.99 (ΦΕΚ 774/11.2.99) αυξήθηκε το Μετοχικό Κεφάλαιο αυτής κατά το ποσό των δραχ. 100.000.000 με την έκδοση 10.000 νέων ανωνύμων μετοχών ονομαστικής αξίας 10.000 δρχ. εκάστη. Η ανωτέρω αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου καλύφθηκε με καταβολή μετρητών.

Ζ) Με απόφαση του Διοικ. Συμβουλίου, αριθμός Πρακτικού No. 113/28-2-2000,(ΦΕΚ 2106/20.3.2000) αυξήθηκε το Μετοχικό Κεφάλαιο αυτής κατά το ποσό των δρχ 20.000.000 με την έκδοση 2.000 νέων ανωνύμων μετοχών ονομαστικής αξίας 10.000 δρχ. Εκάστη. Η ανωτέρω αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου καλύφθηκε με καταβολή μετρητών.

Η) Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας της 30/6/2000 αυξήθηκε το Μετοχικό Κεφάλαιο αυτής κατά το ποσό δρχ 59.000.000 με την έκδοση 5.900 νέων ανωνύμων μετοχών ονομαστικής αξίας 10.000 δρχ εκάστη. Η ανωτέρω αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου καλύφθηκε με κεφαλαιοποίηση ποσού αφορολόγητων αποθεματικών των ετών 1989-1998 ολοκληρωθεισών των αναλογούντων επενδύσεων.

Θ) Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας της 30/6/2002 (Φ.Ε.Κ 12819 28/12/2002) αποφασίστηκε:

1) η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου αυτής κατά το ποσό εκ δραχμών ογδόντα τέσσερα εκατομμύρια εξακόσιες τριάντα έξη χιλιάδες εξακόσιες πενήντα (84.636.650) προερχόμενη:
α) από την κεφαλαιοποίηση ποσού εκ δραχμών -67.870.347- των διαφορών αναπροσαρμογής των παγίων περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας βάσει του Ν.2065/92 και
β) από την κεφαλαιοποίηση ποσού εκ δραχμών -16.766.303- των αφορολόγητων αποθεματικών των ετών 1997-98-99 (λόγω των αναλογούντων επενδύσεων).
2) η έκδοση 6.240 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας εκ δραχμών -10.222,50- εκάστη.
3) Η μετατροπή του μετοχικού κεφαλαίου και της ονομαστικής αξίας της μετοχής από -10.000- δραχμές σε -10.222,50- δραχμές. Μετά τα ανωτέρω το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε -2.998.200,00- ευρό και διαιρείται σε 99.940 μετοχές ονομαστικής αξίας από 30,00 ευρώ εκάστη.
Ι) Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας της 30/6/2006 αποφασίστηκε:
1) Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά **78.600,00 ευρώ** με α) κεφαλαιοποίηση των διαφορών αναπροσαρμογής της αξίας των γηπέδων ποσού **55.803,91 ευρώ β)** από κεφαλαιοποίηση των διαφορών αναπροσαρμογής της αξίας των κτιρίων ποσού **22.634,70 ευρώ** και **γ)** καταβολή μετρητών από τους μετόχους ανάλογα με το ποσοστό συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο συνολικού ποσού ευρώ **161,39** και πιο συγκεκριμένα ο κ. Ιωάννης Λουκαΐτης με ποσοστό συμμετοχής επί του μετοχικού κεφαλαίου 55% κατέβαλλε μετρητά ποσού ευρώ 88,76 και η κα Θεοδώρα Λουκαΐτη με ποσοστό συμμετοχής επί του μετοχικού κεφαλαίου 45% κατέβαλλε μετρητά ποσού ευρώ 72,63.
2) Η έκδοση **2.620** νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 30,00 ευρώ η κάθε μία.
3) Μετά τα ανωτέρω το νέο μετοχικό κεφάλαιο διαμορφώθηκε στο ποσό των **ευρώ τριών εκατομμυρίων εβδομήντα έξι χιλιάδων οκτακοσίων (€ 3.076.800,00)** διαιρούμενο σε **102.560** μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστη ευρώ **τριάντα (€ 30).**
Κ) Με απόφαση της από 18-07-2013 αυτόκλητης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας αποφασίστηκε:
Η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας κατά **επτακόσιες δέκα επτά χιλιάδες εννιακόσια είκοσι ευρώ» (717.920,00** €) με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής της εταιρίας από τριάντα (30) ευρώ σε είκοσι **τρία** (23) ευρώ ήτοι μείωση επτά (7,00) ευρώ ανά μετοχή. **Έτσι το καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται στο ποσό των «δύο εκατομμυρίων τριακοσίων πενήντα οκτώ**

χιλιάδων οκτακόσιων ογδόντα ευρώ» (2.358.880,00 €) και διαιρείται σε εκατό δύο χιλιάδες πεντακόσιες εξήντα 102.560 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι τρία (23,00) ευρώ εκάστη.

Λ. Με απόφαση της από 30/06/2014 Γενικής Τακτικής Συνέλευσης αποφασίστηκε :

Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας κατά **«πεντακόσιες ογδόντα έξη χιλιάδες σαράντα ευρώ» (586.040,00** €) με **α.** κεφαλαιοποίηση των διαφορών αναπροσαρμογής αξίας γηπέδων και κτιρίων με βάση το νόμο 2065/1992 ποσού **πεντακόσιες ογδόντα πέντε χιλιάδων οκτακόσιων εξήντα ενός ευρώ και τριάντα έξη εκατοστών» (585.861,36** €) και **β.** με καταβολή μετρητών από τους κ.κ Μετόχους κατά αναλογία των κατεχομένων από αυτούς μετοχών της εταιρίας στον λογαριασμό όψεως που διατηρεί η εταιρεία στην Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος ποσού **<< εκατόν εβδομήντα οκτώ ευρώ και εξήντα τεσσάρων εκατοστών>> (178,64)**

Μ. με απόφαση της από 30/08/2017 Γενικής Τακτικής Συνέλευσης αποφασίστηκε :

Η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας κατά **διακόσιες πενήντα έξη χιλιάδες ογδόντα ευρώ» (256.080,00** €) με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής της εταιρίας από είκοσι τρία (23) ευρώ σε είκοσι ένα (21) ευρώ ήτοι μείωση δύο (2,00) ευρώ ανά μετοχή . **Έτσι το καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας μετά την άνω μείωση ανέρχεται στο ποσό των «δύο εκατομμυρίων εξακοσίων ογδόντα οκτώ χιλιάδων οκτακόσιων σαράντα ευρώ» (2.688.840,00 €) και διαιρείται σε εκατό είκοσι οκτώ χιλιάδες σαράντα 128.040 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι ένα (21,00) ευρώ εκάστη.**

2. Το κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας καλύπτεται με ανάληψη υποχρέωσης καταβολής του. Η καταβολή του κεφαλαίου γίνεται είτε σε χρήμα είτε σε είδος.

3. Το αρχικό κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας καλύπτεται, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο καταστατικό, από έναν ή περισσότερους ιδρυτές και καταβάλλεται κατά τη σύσταση της εταιρείας στο σύνολό του ή, με τις προϋποθέσεις του άρθρου 21 του Ν. 4548/2018, εν μέρει. Σε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου το κεφάλαιο καλύπτεται από μετόχους ή τρίτους και καταβάλλεται, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου στο

σύνολό του ή, με τις προϋποθέσεις του άρθρου 21 του Ν. 4548/2018, εν μέρει.

4. Η ανώνυμη εταιρεία μπορεί να προσφύγει στο κοινό για την ολική ή μερική κάλυψη του κεφαλαίου της, είτε του αρχικού είτε του προερχόμενου από αύξηση, ή και για την κάλυψη μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις για τις δημόσιες προσφορές κινητών αξιών.

5.. Το αρχικό κεφάλαιο καταβλήθηκε κατά τη σύσταση της εταιρείας.

6. Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου ορίζεται από το όργανο που έλαβε τη σχετική απόφαση και δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα που καταχωρίσθηκε η απόφαση αυτή στο Γ.Ε.ΜΗ.

7. Η καταβολή σε μετρητά του αρχικού κεφαλαίου ή των τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (ΕΟΧ). Με την επιφύλαξη του άρθρου 19, η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, αν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρείας, με την προϋπόθεση ότι αυτό έχει ειδικά προβλεφθεί στο καταστατικό ή στην απόφαση για την αύξηση του κεφαλαίου. Το προηγούμενο εδάφιο δεν εφαρμόζεται σε εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά.

8. Η καταβολή της εισφοράς μπορεί να λάβει χώρα και με συμψηφισμό χρέους της εταιρείας προς τον καταβάλλοντα την

εισφορά, εφόσον τούτο έχει προβλεφθεί στην απόφαση για την αύξηση του κεφαλαίου. Ο συμψηφισμός πρέπει να συνοδεύεται από βεβαίωση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας ότι το χρέος αυτό είναι, όπως προκύπτει από τα βιβλία της εταιρείας, υπαρκτό και ληξιπρόθεσμο και δεν εξαρτάται από αίρεση. Σε περίπτωση μη ληξιπρόθεσμου χρέους, πρέπει να αποτιμάται η παρούσα αξία του, σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018. Τα παραπάνω εδάφια δεν εφαρμόζονται όταν γίνεται κεφαλαιοποίηση απαιτήσεων στο πλαίσιο σχεδίου εξυγίανσης ή αναδιοργάνωσης κατά τις διατάξεις του Πτωχευτικού Κώδικα (ν. 3588/2007). Μονομερής συμψηφισμός απαγορεύεται. Η καταβολή μέσω συμψηφισμού και ο αριθμός των αναληφθεισών μετοχών μέσω αυτού υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

9. Η εμπρόθεσμη καταβολή ή η μη καταβολή του κεφαλαίου πρέπει να πιστοποιείται. Πιστοποίηση καταβολής δεν απαιτείται, αν η αύξηση κεφαλαίου δεν γίνεται με νέες εισφορές.

10. Η πιστοποίηση πρέπει να λάβει χώρα μέσα στο πρώτο δίμηνο από τη σύσταση της εταιρείας και μέσα σε ένα (1) μήνα από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης. Η πιστοποίηση γίνεται με έκθεση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, με μέριμνα του διοικητικού συμβουλίου μέσα στις παραπάνω προθεσμίες. Στην περίπτωση πολύ μικρών ή μικρών εταιρειών, μη εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά, η πιστοποίηση μπορεί να γίνει από το ίδιο το διοικητικό συμβούλιο, που συνέρχεται σε συνεδρίαση μέσα στις παραπάνω προθεσμίες, με θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση της καταβολής ή μη του κεφαλαίου. Κατά τη σύσταση της εταιρείας η καταβολή πιστοποιείται είτε από

ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτική εταιρεία είτε από το διοικητικό συμβούλιο.

11. Η έκθεση του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας ή το πρακτικό του διοικητικού συμβουλίου πρέπει να αναφέρουν και τις ειδικές περιστάσεις καταβολής του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 4 ή ότι η καταβολή έγινε με συμψηφισμό, σύμφωνα με την παράγραφο 5. Επί εισφορών σε χρήμα που καταβάλλονται στον ειδικό τραπεζικό λογαριασμό της παραγράφου 4, τόσο η έκθεση του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όσο και το πρακτικό του διοικητικού συμβουλίου πρέπει να στηρίζονται σε απόσπασμα κίνησης του λογαριασμού αυτού, χορηγούμενο από το πιστωτικό ίδρυμα. Το απόσπασμα αυτό θα πρέπει να επισυνάπτεται στην παραπάνω έκθεση ή πρακτικό. Η έκθεση και το πρακτικό υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

12. Στην περίπτωση σύστασης ή αύξησης κεφαλαίου με εισφορά σε είδος του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 η πιστοποίηση καταβολής μπορεί να γίνει από το ίδιο το διοικητικό συμβούλιο ανεξαρτήτως του μεγέθους της ανώνυμης εταιρείας αφού ολοκληρωθεί η διαδικασία μεταβίβασης.

13. Σε περίπτωση μη εμπρόθεσμης καταβολής του κεφαλαίου εφαρμόζονται αναλογικά οι παράγραφοι 5 και 6 του άρθρου 21 του Ν. 4548/2018

14. . Ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία που πιστοποιούν την καταβολή του κεφαλαίου, σύμφωνα με το παρόν άρθρο, δεν μπορεί να διενεργούν και τον τακτικό έλεγχο της εταιρείας. Επίσης ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής δεν μπορεί να ανήκει σε ελεγκτική εταιρεία που διενεργεί τον έλεγχο αυτόν.

Άρθρο 6°

Μετοχές

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές και κάθε μετοχή είναι αδιαίρετη. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα λοιπά σχετικά με την έκδοση των μετοχών κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.
2.Η εταιρεία οφείλει να τηρεί βιβλίο μετόχων. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζονται οι μέτοχοι, με αναγραφή του ονοματεπωνύμου ή της εταιρικής επωνυμίας και της διεύθυνσης ή της έδρας τους, καθώς και του επαγγέλματος και της εθνικότητας του κάθε μετόχου. Σε κάθε περίπτωση αναγράφεται ο αριθμός και η κατηγορία των μετοχών, που κατέχει κάθε μέτοχος. Ως μέτοχος έναντι της εταιρείας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο βιβλίο αυτό. Διά του παρόντος προβλέπεται και η ηλεκτρονική τήρηση του βιβλίου μετόχων. Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο μετόχων σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 41 παρ. 1 και 2 του Ν. 4548/2018.
3. Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής του. Κάθε μετοχή δεν παρέχει άλλο δικαίωμα, εκτός της αξιώσεως στο μέρισμα που θα διανέμεται ετήσια, κατά το παρόν καταστατικό και σε περίπτωση διαλύσεως της εταιρείας, τις αξιώσεις στο αναλογούν σ' αυτή μέρος της εταιρικής περιουσίας που θα εκκαθαριστεί.-
4. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις κάθε μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμο, κύριο αυτής. Η κυριότητα του τίτλου αυτοδικαίως συνεπάγεται την αποδοχή αυτού του Καταστατικού και των νόμιμων αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, έστω και αν δεν έλαβαν μέρος στη συνεδρίαση, κατά την οποία αυτές ελήφθησαν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'
Μ Ε Τ Ο Χ Ο Ι
Άρθρο 7ο
Δικαιώματα Μετόχων

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με την διοίκηση της εταιρείας δικαιώματά τους, μόνο με την Γενική Συνέλευση.
2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση.
3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.- Εφ' όσον στη Γ.Σ. των μετόχων της

Εταιρείας παρίστανται όλοι οι εκπροσωπούντες το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και λαβόντες γνώση της προς άσκηση του δικαιώματος προτίμησης προθεσμίας οι δηλώσαντες την για την άσκηση ή μη του δικαιώματος αυτού απόφασή τους μέτοχοι η για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης πρόσκληση μπορεί να παραληφθεί.- Μετά το τέλος της προθεσμίας, που όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από ένα μήνα από την οικεία πρόσκληση, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί από τους παλαιούς μετόχους, 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 προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ορίζει με απόφασή του το διοικητικό συμβούλιο, μέσα στα χρονικά όρια που προβλέπονται από το άρθρο 20 του ν. 4548/2018. -

4. Η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα. Η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη γενική συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούσαν το σύνολο του κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει».

Άρθρο 8ο
Δικαιώματα μειοψηφίας

1. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Αν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την επίδοση της

σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλεί τη γενική συνέλευση, σύμφωνα με τις γενικές διατάξεις ή κάνει χρήση της διαδικασίας του άρθρου 135 του ν. 4548/2018, εκτός αν οι αιτούντες μέτοχοι απέκλεισαν την τελευταία αυτή δυνατότητα.

2. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του ν. 4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με την παράγραφο 5 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου, με δαπάνη της εταιρείας.

3. Το διοικητικό συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη ούτε στη δημοσίευση ή γνωστοποίηση αυτών μαζί με αιτιολόγηση και με σχέδια αποφάσεων που υποβάλλονται από τους μετόχους, σύμφωνα με την 2η παράγραφο, αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με το νόμο ή τα χρηστά ήθη.

4. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη γενική συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η ύστερα από αναβολή γενική συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Στη συνέλευση αυτή μπορούν να μετέχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.

5. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να

παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του ν. 4548/2018. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

7. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της παραγράφου 6, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του ν. 4548/2018, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

8. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 6 και 7 του παρόντος, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του διοικητικού συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το δικαστήριο με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

9. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή θέματα της ημερήσιας διάταξης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.

10. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, υποβαλλόμενη κατά πάντα χρόνο, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει μέσα σε είκοσι (20) ημέρες να πληροφορήσει το μέτοχο για το ύψος του κεφαλαίου της εταιρείας, τις κατηγορίες των μετοχών που έχουν εκδοθεί και τον αριθμό των μετοχών κάθε κατηγορίας, ιδίως προνομιούχων, με τα δικαιώματα που κάθε κατηγορία παρέχει, καθώς και τις τυχόν δεσμευμένες μετοχές, τόσο κατά τον αριθμό τους όσο και τους περιορισμούς που προβλέπονται. Ο μέτοχος θα δικαιούται επίσης να πληροφορηθεί πόσες και τι είδους μετοχές διαθέτει ο ίδιος, όπως αυτές προκύπτουν από το βιβλίο μετόχων. Αν οι παραπάνω πληροφορίες είναι ήδη αναρτημένες στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, δεν απαιτείται να παρασχεθούν, θα πρέπει όμως να υποδειχθεί στο μέτοχο σε ποιο διαδικτυακό τόπο μπορεί να τις αναζητήσει. Η παρούσα παράγραφος δεν εφαρμόζεται στις εταιρείες με εισηγμένες μετοχές σε ρυθμιζόμενη αγορά.
11. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για την προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και με την προϋπόθεση ότι το προβλέπει το καταστατικό, κάθε μέτοχος μπορεί να ζητήσει να του χορηγηθεί πίνακας των μετόχων της εταιρείας, με ένδειξη του ονοματεπωνύμου, της διεύθυνσης και του αριθμού μετοχών κάθε μετόχου. Η εταιρεία δεν υποχρεούται να περιλάβει στον πίνακα μετόχους που κατέχουν μέχρι ένα εκατοστό (1%) του κεφαλαίου.
12. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και, εκτός από τις περιπτώσεις του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 6 και της παραγράφου 10, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών τους, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 124.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ
ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ
Άρθρο 9ο
Αρμοδιότητα Γενικής Συνελεύσεως

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την Εταιρεία.- Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.- 2. Η Γ.Σ. είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για: α) Τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις, τακτικές ή έκτακτες, και οι μειώσεις του κεφαλαίου. β) Εκλογή μελών του διοικητικού

συμβουλίου και ελεγκτών. γ) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών. δ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων. ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών. στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 του ιδίου Νόμου. η) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας, θ) Διορισμό εκκαθαριστών, ι] Έκδοση δανείων με ομολογίες.

Άρθρον 10ο
Σύγκληση Γενικής Συνελεύσεως

1) Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρίας τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, πάντοτε έως την δέκατη (10η) ημέρα του ενάτου μήνα από την λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Η γενική συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε όταν στην συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και την λήψη αποφάσεων.
Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση την Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο.
Με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου η γενική συνέλευση μπορεί να μην συνέλθει σε κάποιο τόπο αλλά θα συνεδριάσει εξ' ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέ3σα που προβλέπονται στο άρθρο 125 του ν. 4548/2018.
2) Η Γενική Συνέλευση με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη για την συνεδρίασή της. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασής της δεν υπολογίζονται.

Άρθρο 11ο
Πρόσκληση-Ημερήσια Διάταξη Γενικής Συνελεύσεως

1. Την γενική συνέλευση συγκαλεί το διοικητικό συμβούλιο. Αν η εταιρία έχει κηρυχθεί σε πτώχευση, τη γενική συνέλευση μπορεί να συγκαλέσει και ο σύνδικος αν δεν έχει υπαχθεί σε διαδικασία εξυγίανσης, τη γενική συνέλευση μπορεί να συγκαλέσει και το πρόσωπο που ορίζεται βάσει του στοιχείου θ' της παραγράφου 1 του άρθρου 103 του Πτωχευτικού Κώδικα, ακόμη και αν ο τελευταίος δεν έχει εξουσιοδοτηθεί ρητά προς τούτο. Τη γενική συνέλευση εταιριών που έχουν υπαχθεί σε καθεστώς

ειδικής διαχείρισης ή ειδικής εκκαθάρισης μπορεί να συγκαλέσει και ο ειδικός διαχειριστής ή ο ειδικός εκκαθαριστής αντίστοιχα.

2. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους ή διά αντιπροσώπου ή ενδεχομένως και από απόσταση.

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

4. Με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

5. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρησή της στη μερίδα της εταιρίας στο Γ.Ε.Μ.Η.. Ενναλακτικά η ενημέρωση των μετόχων για την σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης μπορεί να γίνεται με συστημένες επιστολές ή και ηλεκτρονικά μέσα. Σε αυτές τις περιπτώσεις η απόδειξη της τήρησης των διατυπώσεων για την ενημέρωση των μετόχων βαρύνει την εταιρία.

Άρθρο 12°

Μέτοχοι – Αντιπροσώπευση

1. Ο μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη γενική συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου.

2. Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους, μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε μέτοχο.

3. Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο για μία ή περισσότερες γενικές συνελεύσεις και για ορισμένο χρόνο. Ο αντιπρόσωπος ψηφίζει, σύμφωνα με τις οδηγίες του μετόχου αν υφίστανται. Τυχόν μη συμμόρφωση του αντιπροσώπου με τις οδηγίες που έχει λάβει, δεν επηρεάζει το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, ακόμη και αν η ψήφος του αντιπροσώπου ήταν αποφασιστική για την επίτευξη της πλειοψηφίας.

4. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνονται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα (e-mail) και υποβάλλονται στην εταιρία το αργότερο πριν από τη γενική συνέλευση. Κάθε μέτοχος μπορεί να διορίζει μέχρι τρις (3) αντιπροσώπους.

Ωστόσο, αν ο μέτοχος κατέχει μετοχές εταιρείας, οι οποίες εμφανίζονται σε περισσότερους του ενός λογαριασμούς αξιών, ο περιορισμός αυτός δεν εμποδίζει το μέτοχο να ορίζει διαφορετικούς αντιπροσώπους για τις μετοχές που εμφανίζονται στον κάθε λογαριασμό αξιών σε σχέση με ορισμένη γενική συνέλευση. Η παροχή πληρεξουσιότητας είναι ελεύθερα ανακλητή.

5. Ως μέτοχος έναντι της εταιρίας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο βιβλίο μετόχων.

6. Στη γενική συνέλευση δικαιούνται να παρίστανται και τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και οι ελεγκτές της εταιρίας.

7. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης μπορεί με ευθύνη του να επιτρέψει την παρουσία στην συνέλευση και άλλων προσώπων, που δεν έχουν μετοχική ιδιότητα ή δεν είναι εκπρόσωποι μετόχων, στο μέτρο που τούτο δεν αντιτίθεται στο εταιρικό συμφέρον. Τα πρόσωπα αυτά δεν θεωρείται ότι μετέχουν στην συνέλευση για μόνο το λόγο ότι έλαβαν το λόγο για λογαριασμό παριστάμενου μετόχου ή ύστερα από πρόσκληση του προέδρου.

Άρθρο 13°
Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης

1. Μέχρι την εκλογή του προέδρου της, που γίνεται από την ίδια με απλή πλειοψηφία στην γενική συνέλευση προεδρεύει ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου ή ο αναπληρωτής του.

2. Ο πρόεδρος της συνέλευσης μπορεί να επικουρείται από γραμματέα και ψηφολέκτη, που εκλέγονται με τον ίδιο τρόπο. Ο πρόεδρος ελέγχει την κανονικότητα της συγκρότησης της γενικής συνέλευσης, την ταυτότητα και τη νομιμοποίηση των παρόντων, την ακρίβεια των πρακτικών, διευθύνει τη συζήτηση, θέτει τα θέματα σε ψηφοφορία και αναγγέλλει το αποτέλεσμα της τελευταίας.

3. Η μη εκλογή ή η μη σύννομη εκλογή προέδρου, καθώς και η μη τήρηση των διατυπώσεων της παραγράφου 2 δεν επηρεάζουν το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, αν δεν συντρέχουν άλλα ελαττώματα τούτων.

Άρθρο 14°
Απαρτία – Τρόπος ψηφοφορίας – Πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

1. Η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσια διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

2. Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία αυτή, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

3. Κατ΄ εξαίρεση προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρίας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 του ν. 4548/2018 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του ν. 4548/2018, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρίας, την παροχή η ανανέωση εξουσίας προς διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

4. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτή μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Σε κάθε περίπτωση, όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική

πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

Άρθρο 15ο
Συζητούμενα Θέματα-Πρακτικά της Γενικής Συνελεύσεως

1. Οι συζητήσεις περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.
2. Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη γενική συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο.
Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93 του ν. 4548/2018.
3. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών γενικής συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3419/2005, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη γενική συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 ν.4548/2018 παράγραφος 8 και 138 ν.4548/2018 παράγραφοι 4 και 5 δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία.
4. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις

της γενικής συνέλευσης έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφονται στο βιβλίο πρακτικών.

Άρθρο 16ο
Απόφαση απαλλαγής μελών του Διοικητικού Συμβουλίου - Έγκριση συνολικής διαχείρισης και απαλλαγή Ελεγκτών

1. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με φανερή ψηφοφορία μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, μπορεί να εγκρίνεται η συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση όμως της εταιρείας από αξιώσεις της κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή άλλων προσώπων ή συμβιβασμός της εταιρείας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102 του ν. 4548/2018. Κατά τη δίκη για αποζημίωση της εταιρείας λόγω ευθύνης των μελών του διοικητικού συμβουλίου κατά τα άρθρα 102 και επόμενα του ν. 4548/2018 συνεκτιμάται η παραπάνω έγκριση.
2. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.
3. Η γενική συνέλευση με φανερή ψηφοφορία μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, αποφασίζει για την απαλλαγή ή μη των ελεγκτών της εταιρείας, εφόσον υπάρχουν, από κάθε ευθύνη για τον έλεγχο που διενήργησαν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 17ο
Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η Εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο, που αποτελείται από τρις [3] έως και επτά [7] συμβούλους.-
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας για πεντάχρονη θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της

θητείας τους, η οποία δεν μπορεί όμως να ξεπεράσει την εξαετία.-
3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να επανεκλεγούν.

Άρθρο 18ο

Εξουσία-Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

1) Το Διοικητικό Συμβούλιο που συνέρχεται τουλάχιστον μία φορά το μήνα στην έδρα της εταιρείας, διοικεί και εκπροσωπεί την εταιρεία, διαχειρίζεται και διαθέτει την εταιρική περιουσία, αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά στην επίτευξη του εταιρικού σκοπού και για όλα γενικά τα ζητήματα που απασχολούν την εταιρεία, εκτός από εκείνα που ο νόμος ή το παρόν καταστατικό ορίζουν μόνη αρμόδια να αποφασίζει είναι ή Γενική Συνέλευση. Πάντως όλες οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των διατάξεων του Ν. 4548/2018.
2) Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφαση του, να παρέχει εγγυήσεις ή να παραχωρεί δικαίωμα εγγραφής υποθήκης ή προσημειώσεως επί ακινήτων ή μηχανημάτων της εταιρείας για εξασφάλιση δανείων και εν γένει υποχρεώσεων που αφορούν την εταιρεία.
3) Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές όπου απαιτείται συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας σε έναν ή περισσότερους από τους συμβούλους, συμπεριλαμβανομένου και του Προέδρου ή ακόμα και σε πρόσωπα εκτός του Διοικητικού Συμβουλίου (υπαλλήλους ή όχι της εταιρείας), καθορίζοντας ταυτόχρονα και την έκταση των εξουσιών και αρμοδιοτήτων που τους αναθέτει.
4) Τα πρόσωπα που έχουν εξουσιοδοτηθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, κατά τον παραπάνω αναφερόμενο τρόπο, δεσμεύουν την εταιρεία προς τους τρίτους με την υπογραφή τους που τίθεται κάτω από τη επωνυμία και την σφραγίδα της εταιρείας.
5) Το Διοικητικό Συμβούλιο παραχωρώντας κατά τα παραπάνω δικαίωμα υπογραφής στους συμβούλους ή υπαλλήλους της εταιρείας, εξειδικεύει με την ίδια απόφαση τη κατηγορία, το είδος, τα πλαίσια, τους όρους και τα χρονικά όρια της εξουσιοδοτήσεως του και καθορίζει αν τα πρόσωπα αυτά θα υπογράφουν μόνα ή ανά δύο.
6) Η σχετική πράξη του Διοικητικού Συμβουλίου θα αρκεί για την διενέργεια των σχετικών πράξεων, μη απαιτούμενης της παροχής συμβολαιογραφικού πληρεξουσίου.

Άρθρο 19ο
Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα εκλέγοντας τον πρόεδρο και τον αντιπρόεδρό του.-
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει έναν διευθύνοντα σύμβουλο από τα μέλη του και μόνο, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές του.- Οι ιδιότητες του Προέδρου του Δ.Σ. και του Διευθύνοντος Συμβούλου δεν είναι ασυμβίβαστες.-
3. Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, ένας οριζόμενος, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, Σύμβουλος.

Άρθρο 20ο

Αναπλήρωση Μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου.

1. Αν για οποιοδήποτε λόγο, κενωθεί θέση συμβούλου επιβάλλεται στους συμβούλους που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις [3], να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου, που αναπληρώνεται. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση.
2. Οι πράξεις του συμβούλου, που εκλέχτηκε με αυτό τον τρόπο, θεωρούνται έγκυρες, ακόμη και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση

Άρθρο 21ο
Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν. Το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει έγκυρα εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανείς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης

και στη λήψη αποφάσεων. Η συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να διεξαχθεί και με τηλεδιάσκεψη ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή τους στη συνεδρίαση. Συγκαλείται οποτεδήποτε από τον Πρόεδρό του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας.
2. Στην πρόσκληση πρέπει απαραιτήτως να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφ' όσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλιου μπορούν να ζητήσουν δύο (2) εκ των μελών του με αίτηση τους προς τον Πρόεδρο αυτού ο οποίος υποχρεούται να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία δέκα (10) ημερών από την υποβολή της αίτησης.
Σε περίπτωση άρνησης του προέδρου να συγκαλέσει το διοικητικό συμβούλιο, μέσα στην παραπάνω προθεσμία ή εκπρόθεσμης σύγκλησής του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από τη λήξη του δεκαημέρου γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.
Στην κατά τα ανωτέρω αίτησή τους πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το διοικητικό συμβούλιο.

Άρθρο 22°
Αντιπροσώπευση μελών- Απαρτία-Πλειοψηφία

1) Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται από άλλον, ενώ κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει έγκυρα έναν άλλο.
2) Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν παρευρίσκονται σ' αυτό οι μισοί και ένας (1) παραπάνω σύμβουλοι, αλλά σε καμία περίπτωση ο αριθμός των αυτοπροσώπως παρευρισκόμενων συμβούλων, μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Για να βρεθεί ο αριθμός της απαρτίας, παραλείπεται το κλάσμα που τυχόν θα προκύπτει.
3) Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που παρευρίσκονται και αντιπροσωπεύονται. Σε ισοψηφία επικρατεί η γνώμη υπέρ της οποίας έχει ταχθεί ο Πρόεδρος.

4)

Άρθρο 23ο
Πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου καταχωρίζονται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Με αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του μέλους αυτού. Ο πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζεται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του διοικητικού συμβουλίου.
2. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το καταστατικό ή από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών.
3. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του διοικητικού συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 του Ν. 4548/2018 ή άλλες διατάξεις υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου.
4. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. Το πρακτικό που καταρτίζεται, σύμφωνα με το παρόν καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 93 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 24ο
Αποζημίωση μελών Διοικητικού Συμβουλίου

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση, που το ποσό της ορίζεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση. Η γενική συνέλευση μπορεί να επιτρέψει προκαταβολή αμοιβής για το χρονικό διάστημα μέχρι την επόμενη τακτική γενική συνέλευση. Η προκαταβολή της αμοιβής τελεί υπό την αίρεση της έγκρισής της από την επόμενη τακτική γενική συνέλευση.

2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαραίνει την εταιρεία αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.
3. Οποιαδήποτε παροχή πίστωσης, (δάνεια, εγγυήσεις κ.λ.π.) από την εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σε Γενικούς Διευθυντές, σε διευθυντές της ή και σε συζύγους ή άλλους συγγενείς αυτών μέχρι τρίτου βαθμού, εξ αίματος ή αγχιστείας απαγορεύεται και είναι άκυρη, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου ή, με τους όρους του άρθρου 100, της γενικής συνέλευσης των μετόχων, σύμφωνα με το άρθρο 99 του Ν. 4548/2018. Τα παραπάνω δεν ισχύουν προκειμένου για: (α) Πράξεις που δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας με τα ανωτέρω πρόσωπα . Ως τρέχουσες συναλλαγές νοούνται εκείνες, που είναι συνήθεις σε σχέση με τις εργασίες και το αντικείμενο της επιχειρηματικής δραστηριότητας της εταιρείας, ως προς το είδος και το μέγεθός τους και συνάπτονται με τους συνήθεις όρους της αγοράς. (β) Συμβάσεις που αφορούν τις αποδοχές των μελών του διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας, του γενικού διευθυντή και του τυχόν αναπληρωτή του, καθώς και των διοικητικών στελεχών της, όπως αυτά ορίζονται στο Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο, 24 ως προς τις οποίες εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 109 έως 114 του ν. 4548/2018. Συμβάσεις της εταιρείας με τους μετόχους της, εφόσον η δυνατότητα κατάρτισης προσφέρεται σε όλους τους μετόχους της εταιρείας, με τους ίδιους όρους, και διασφαλίζεται η ίση μεταχείριση όλων των μετόχων και η προστασία των συμφερόντων της εταιρείας. Συναλλαγές που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του άρθρου 19.
Επίσης δάνεια της εταιρείας σε τρίτους καθώς και η παροχή πίστωσης σ' αυτούς με οποιοδήποτε τρόπο η παροχή

εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρείας, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα.
Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρείας και των προσώπων αυτών, χρειάζεται απαραίτητα προηγούμενη ειδική άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Αυτό ισχύει και για τις συμβάσεις εργασίας ή εντολής καθώς και για κάθε τροποποίησή τους.

Άρθρο 24ο
Απαγόρευση Ανταγωνισμού

Απαγορεύεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης ή σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρείας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 6ο
ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 25ο
ΕΛΕΓΚΤΕΣ

1. Υπόκεινται σε τακτικό έλεγχο από έναν ή περισσότερους νόμιμους ελεγκτές ή ελεγκτικά γραφεία του ν. 3693/2008.
α) Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις των οντοτήτων των περιπτώσεων α' και β' της παρ. 2 του άρθρου 1 του ν. 4308/2014 (Α' 251), όταν βάσει των κριτηρίων μεγέθους του άρθρου 2 του ίδιου νόμου χαρακτηρίζονται ως μεσαίες και μεγάλες οντότητες.
β) Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις των οντοτήτων ανεξαρτήτως μεγέθους, όταν οι οντότητες αυτές χαρακτηρίζονται ως δημοσίου ενδιαφέροντος (συμφέροντος), κατά την έννοια του ορισμού του Παραρτήματος Α' του ν. 4308/2014.
γ) Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάσσουν οι όμιλοι οι οποίοι βάσει της παρ. 3 του άρθρου 31 του ν. 4308/2014 χαρακτηρίζονται ως «μεγάλοι».
δ) Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάσσουν οι όμιλοι ανεξαρτήτως μεγέθους, όταν οι όμιλοι αυτοί χαρακτηρίζονται ως δημοσίου ενδιαφέροντος (συμφέροντος), κατά την έννοια του ορισμού του

Παραρτήματος Α' του ν. 4308/2014.

2. Μικρές οντότητες κατά την έννοια του άρθρου 2 του ν. 4308/2014 μπορούν να αποφασίζουν δια της γενικής συνέλευσης των μετόχων ή της συνέλευσης των εταίρων, την υποβολή των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων σε έλεγχο, σύμφωνα με τα ισχύοντα ελεγκτικά πρότυπα.

3. Διορισμός ελεγκτών.

α) Ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο διορίζονται από την τακτική γενική συνέλευση των μετόχων. Το καταστατικό ή έκτακτη συνέλευση, που συγκαλείται εντός τριμήνου από τη σύσταση της οντότητας, μπορεί να ορίζει ελεγκτή για την πρώτη εταιρική χρήση. Τα μέλη του διοικητικού οργάνου ευθύνονται έναντι της οντότητας για την παράλειψη διορισμού ελεγκτή, σύμφωνα με τα παραπάνω, αν δεν συγκάλεσαν εγκαίρως την τακτική συνέλευση ή, στην περίπτωση του προηγούμενου εδαφίου, έκτακτη συνέλευση, με θέμα ημερήσιας διάταξης το διορισμό ελεγκτή.

β) Σε κάθε περίπτωση, ο διορισμός ελεγκτή από μεταγενέστερη συνέλευση δεν επηρεάζει το κύρος του διορισμού του.

γ) Ο διορισμός του ελεγκτή γνωστοποιείται σε αυτόν από την οντότητα. Ο ελεγκτής θεωρείται ότι αποδέχθηκε το διορισμό του, αν δεν τον αποποιηθεί εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών.

4. α) Ο ελεγκτής οφείλει κατά τη διάρκεια της χρήσεως να παρακολουθεί τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της οντότητας. Έχει δικαίωμα να λαμβάνει γνώση οποιουδήποτε λογιστικού αρχείου όπως αυτά καθορίζονται στο Κεφάλαιο 2 του ν. 4308/2014, καθώς και κάθε εταιρικού βιβλίου που προβλέπεται από το νόμο.

β) Ο ελεγκτής οφείλει να παρίσταται στη γενική συνέλευση και να παρέχει κάθε πληροφορία που είναι σχετική με τον έλεγχο που διενήργησε.

γ) Ο ελεγκτής δικαιούται με αίτησή του προς το αρμόδιο κατά περίπτωση διοικητικό όργανο της οντότητας, να ζητήσει τη σύγκληση έκτακτης γενικής συνέλευσης.

δ) Η συνέλευση της περίπτωσης γ' συγκαλείται υποχρεωτικά από το αρμόδιο όργανο διοίκησης της οντότητας εντός δέκα (10) ημερών από την επίδοση της αίτησης προς τον πρόεδρο αυτού, έχει δε ως αντικείμενο ημερήσιας διάταξης τα θέματα που περιέχονται στην αίτηση. Αν δεν συγκληθεί εντός της προθεσμίας αυτής, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις που διέπουν την αίτηση σύγκλησης συνέλευσης που υποβάλλεται από μειοψηφία μετόχων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

Άρθρο 26ο

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας, αρχίζει την πρώτη (1η) Ιανουαρίου και λήγει την τριακοστή πρώτη(31η) Δεκεμβρίου κάθε χρόνου. Εξαιρετικώς η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώριση της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει στις 31η Δεκεμβρίου του ιδίου έτους.

Άρθρο 27ο

Ετήσιες οικονομικές καταστάσεις

1. Οι ετήσιες ατομικές και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.
2. Για να ληφθεί από τη γενική συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το διοικητικό συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α΄ τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων ή, εφόσον πρόκειται για πιστωτικά ιδρύματα και από πρόσωπο ή πρόσωπα στα οποία το Διοικητικό Συμβούλιο έχει αναθέσει την ευθύνη για τη σύνταξη οικονομικών καταστάσεων.
3. Οι ετήσιες και οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση της εταιρείας που τις συνέταξε.
4. Οι ανώνυμες εταιρείες δημοσιεύουν στο Γ.Ε.ΜΗ.:
α) τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική συνέλευση ετήσιες οικονομικές καταστάσεις,
β) την έκθεση διαχείρισης και
γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Όπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α΄

του άρθρου 2 του Ν. 4336/2015 (Α΄ 94) απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.

5. Οι πολύ μικρές ανώνυμες εταιρείες, εκτός από τις εταιρείες οι οποίες αποτελούν οντότητες δημόσιου ενδιαφέροντος κατά την έννοια του Παραρτήματος Α΄ του Ν. 4308/2014, απαλλάσσονται από την υποχρέωση δημοσίευσης της έκθεσης διαχείρισης.

Άρθρο 28°

Διάθεση Κερδών

1. Κάθε έτος αφαιρείται το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον των καθαρών κερδών για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού. Η αφαίρεση για σχηματισμό αποθεματικού παύει να είναι υποχρεωτική, μόλις τούτο φθάσει το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του κεφαλαίου. Το τακτικό αποθεματικό χρησιμοποιείται αποκλειστικά πριν από κάθε διανομή μερίσματος προς εξίσωση του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου της κατάστασης αποτελεσμάτων.

2. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για τη μείωση του κεφαλαίου, δεν μπορεί να γίνει οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους, εφόσον, κατά την ημερομηνία λήξης της τελευταίας χρήσης, το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας (καθαρή θέση), όπως προσδιορίζονται στο νόμο, είναι ή, ύστερα από τη διανομή αυτή, θα γίνει κατώτερο από το ποσό του κεφαλαίου, προσαυξημένου με: (α) τα αποθεματικά, των οποίων η διανομή απαγορεύεται από το νόμο ή το καταστατικό, (β) τα λοιπά πιστωτικά κονδύλια της καθαρής θέσης, τα οποία δεν επιτρέπεται να διανεμηθούν, και (γ) τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη. Το ποσό του κεφαλαίου που προβλέπεται στο προηγούμενο εδάφιο μειώνεται κατά το ποσό του κεφαλαίου που έχει καλυφθεί αλλά δεν έχει καταβληθεί, όταν το τελευταίο δεν εμφανίζεται στο ενεργητικό του ισολογισμού.

3. Το ποσό που διανέμεται στους μετόχους δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των αποτελεσμάτων της τελευταίας χρήσης που έχει λήξει, προσαυξημένο με τα κέρδη, τα οποία προέρχονται από προηγούμενες χρήσεις και δεν έχουν διατεθεί,

και τα αποθεματικά για τα οποία επιτρέπεται και αποφασίστηκε από τη γενική συνέλευση η διανομή τους, και μειωμένο: (α) κατά το ποσό των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη, (β) κατά το ποσό των ζημιών προηγούμενων χρήσεων και (γ) κατά τα ποσά που επιβάλλεται να διατεθούν για το σχηματισμό αποθεματικών, σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό.

4. Η έννοια της διανομής των παραγράφων 2 και 3 περιλαμβάνει ιδίως την καταβολή μερισμάτων και τόκων από μετοχές.

5. Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και είναι τα προκύπτοντα κατ' εφαρμογή της ισχύουσας νομοθεσίας.

6. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159, διατίθενται με απόφαση της γενικής συνέλευσης κατά την εξής σειρά: α) Αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη. β) Αφαιρείται η κατά τον παρόντα νόμο και το καταστατικό κράτηση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού. γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161 του ν. 4548/2018. δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του ν. 4548/2018, διατίθεται κατά τους ορισμούς του καταστατικού και τις αποφάσεις της γενικής συνέλευσης.

7. Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο (2) μήνες από την απόφαση της τακτικής γενικής συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε τη διανομή.

8. Το ελάχιστο μέρισμα υπολογίζεται επί των καθαρών κερδών, ύστερα από αφαίρεση της κράτησης για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού και των λοιπών πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν προέρχονται από πραγματοποιημένα κέρδη.

9. Το ελάχιστο μέρισμα ορίζεται σε ποσοστό τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) των καθαρών κερδών μετά τις μειώσεις της παραγράφου 1 και καταβάλλεται σε μετρητά. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία μπορεί να μειωθεί το ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω του δέκα τοις εκατό (10%). Μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 130 του ν. 4548/2018 και πλειοψηφία ογδόντα τοις εκατό (80%) του εκπροσωπουμένου στη συνέλευση κεφαλαίου.

10. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία είναι δυνατόν τα κέρδη που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα να κεφαλαιοποιηθούν και να διανεμηθούν σε όλους τους μετόχους με μορφή μετοχών, υπολογιζόμενων στην ονομαστική τους αξία.
11. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, είναι δυνατόν τα κέρδη, που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα, να χορηγηθούν με μορφή τίτλων ημεδαπών ή αλλοδαπών εταιρειών, εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά, ή ιδίων τίτλων τους οποίους έχει στην κυριότητά της η εταιρεία, εφόσον είναι και αυτοί εισηγμένοι, με την επιφύλαξη της τήρησης της αρχής της ίσης μεταχείρισης των μετόχων και με την προϋπόθεση ότι οι ως άνω τίτλοι θα αποτελέσουν αντικείμενο αποτίμησης, σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18 του ν. 4548/2018. Διανομή άλλων περιουσιακών στοιχείων αντί μετρητών είναι επιτρεπτή με τις παραπάνω προϋποθέσεις μόνο ύστερα από ομόφωνη απόφαση όλων των μετόχων. Η παρούσα παράγραφος εφαρμόζεται στις εταιρείες που υπόκεινται σε υποχρεωτικό ή σε προαιρετικό έλεγχο από ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτική εταιρεία.
12. Οι παράγραφοι 3 και 4 εφαρμόζονται αναλόγως και στη διανομή των περαιτέρω κερδών. Στην περίπτωση αυτή η γενική συνέλευση αποφασίζει επί όλων των σχετικών θεμάτων με απλή απαρτία και πλειοψηφία.

13. Με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, η οποία λαμβάνεται εντός της χρήσης, είναι δυνατή η διανομή προσωρινών μερισμάτων με τις εξής προϋποθέσεις: α) καταρτίζονται οικονομικές καταστάσεις από τις οποίες προκύπτει ότι υφίστανται τα προς τούτο αναγκαία ποσά, β) οι παραπάνω οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας δύο (2) μήνες πριν από τη διανομή.
14. Το ποσό των προσωρινών μερισμάτων που θα διανεμηθεί δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των κερδών που προκύπτει με βάση την παράγραφο 2 του άρθρου 159 του ν. 4548/2018.
15. Διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση είναι δυνατή και με απόφαση γενικής συνέλευσης ή του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσιότητα.

16. Κάθε ποσό που διανέμεται στους μετόχους κατά παράβαση των άρθρων 158 έως και 162 του ν. 4548/2018, επιστρέφεται από αυτούς που το εισέπραξαν, αν η εταιρεία αποδείξει ότι οι μέτοχοι γνώριζαν ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, όφειλαν να γνωρίζουν ότι οι διανομές που έγιναν σ' αυτούς δεν ήταν σύννομες.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'
ΔΙΑΛΥΣΗ-ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ
Άρθρο 29ο

1. Η εταιρεία λύεται:
α) με την πάροδο του κατά το καταστατικό χρόνου διάρκειάς της,
β) με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία,
γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και
δ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας.
2. Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 του ν. 4548/2018.
3. Η λύση της εταιρείας στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της γενικής συνέλευσης σε δημοσιότητα.

Άρθρο 30ο
ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση της πτώχευσης, οι διατάξεις του παρόντος άρθρου εφαρμόζονται μόνο ύστερα από την περάτωση της πτωχευτικής διαδικασίας και με την επιφύλαξη της παραγράφου 6 του παρόντος άρθρου.
2. Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 164 του ν. 4548/2018, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 του ν. 4548/2018 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.
3. Η γενική συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να διορίσει και ένα μόνον εκκαθαριστή.
4. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση έναντι της εταιρείας να συνεχίσει τη διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής αναλάβει τα καθήκοντά του.
5. 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.
6. Το δικαστήριο ύστερα από αίτηση μετόχου που εκπροσωπεί το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου ή του εκκαθαριστή, μπορεί να διατάξει με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας την παράλειψη ή τη διακοπή του σταδίου της εκκαθάρισης και την άμεση διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ., αν η περιουσία της εταιρείας δεν αναμένεται να επαρκέσει για την κάλυψη των εξόδων της εκκαθάρισης. Η περίπτωση αυτή θεωρείται ότι συντρέχει αν απορρίφθηκε αίτηση πτώχευσης της εταιρείας λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. Στην περίπτωση αυτή το δικαστήριο ορίζει τον τρόπο διάθεσης των τυχόν υπαρχόντων περιουσιακών στοιχείων, κατά προτίμηση προς πληρωμή εργατικών απαιτήσεων, και απαιτήσεων δικηγόρων, ασφαλιστικών ταμείων και φόρων.
7. Τα μέλη του τελευταίου διοικητικού συμβουλίου οφείλουν να παρέχουν πληροφορίες και, αν τους ζητηθεί, εύλογη συνδρομή στον εκκαθαριστή για την ταχύτερη και αποτελεσματικότερη διεξαγωγή της εκκαθάρισης. Οφείλουν επίσης να του παραδώσουν κάθε περιουσιακό στοιχείο της εταιρείας που τυχόν ευρίσκεται στην κατοχή τους.
8. Για τον τρόπο διενέργειας της εκκαθάρισης, το πέρας αυτής και τη διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ, ισχύουν τα οριζόμενα 168 έως 170 του ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 9ο
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ
Άρθρο 31ο

Το καταστατικό αυτό περιορίζεται στην ρύθμιση των αντικειμένων που αξιώνει το άρθρο 5 του Ν. 4548/2018. Για όλα τα υπόλοιπα θέματα ισχύουν οι ρυθμίσεις του Ν. 4548/2018 ως ισχύει.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΙΩΑΝΝΗΣ ΛΟΥΚΑΪΤΗΣ