ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
Δ.νση: Ακαδημίας 7, Τ.Κ.: 10671
Πληροφορίες: ΦΩΤΕΙΝΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΗ
Τηλέφωνο: 2103382304
E-mail: vfot@acci.gr

Αθήνα,31/01/2020
Αριθ.Πρωτ.: 1888254

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **KPMG ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **KPMG** και αριθμό ΓΕΜΗ **541301000**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :

Την **31/01/2020** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **2070118**, η με αριθμό **10934/2019_30/01/2020** (ΑΔΑ: 68ΝΗ7Λ7-Υ5Σ) απόφασή της Περιφέρειας Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Βόρειος Τομέας με την οποία εγκρίθηκε **η τροποποίηση, αναρίθμηση και διαγραφή άρθρων του καταστατικού, ήτοι των άρθρων 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33 και 34 προς το σκοπό της εναρμόνισης με το Ν. 4548/18, ως ισχύει,** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**KPMG ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **541301000** σύμφωνα με την από **02/12/2019** απόφαση της 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.

Σχετικό έγγραφο άσκησης ελέγχου της Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Βόρειος Τομέας (Αρ. Πρωτ.: 10934/2019 / 30/01/2020).

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙΜ/ΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΛΛΗΝΙΚΗ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

Καταστατικό της εταιρείας «KPMG Λογιστές Μονοπρόσωπη Α.Ε. (αρ. ΓΕΜΗ 00541301000) όπως τροποποιήθηκε και κωδικοποιήθηκε με την από 2 Δεκεμβρίου 2019 απόφαση της Έκτακτης Καθολικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ι

Σύσταση, Επωνυμία, Σκοποί, Διάρκεια

Άρθρο 1

Σ ύ σ τ α σ η – Ε π ω ν υ μ ί α

Η επωνυμία της Εταιρείας ορίζεται σε KPMG ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και ο διακριτικός τίτλος αυτής είναι KPMG.

Για τις σχέσεις της Εταιρείας με την αλλοδαπή η επωνυμία θα αποδίδεται σε πιστή μετάφραση.

Άρθρο 2

Έ δ ρ α

Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αγίας Παρασκευής Αττικής.

Άρθρο 3

Σ κ ο π ό ς

1. Σκοπός της Εταιρείας είναι η διενέργεια πάσης φύσεως εργασίας αφορώσης ην τήρηση λογιστικών βιβλίων, την παροχή συμβουλών επί οργανωτικών και φορολογικών θεμάτων και ιδία:

   i. Η ανάληψη προσωρινώς ή διαρκώς καθηκόντων τηρήσεως λογιστικών βιβλίων ή άλλων παρεμφερών εργασιών.

   ii. Η παροχή πάσης φύσεως υπηρεσιών σε σχέση με θέματα οργάνωσης και διοίκησης.

   iii. Η προς τρίτους παροχή φορολογικών συμβουλών και η ενώπιον των φορολογικών αρχών εκπροσώπηση αυτών.

   iv. Η παροχή υπηρεσιών σχετικών με τον υπολογισμό της μισθοδοσίας προσωπικού επιχειρήσεων και παροχή συμβουλών σχετικών με εργατικά, ασφαλιστικά θέματα εργαζομένων

   v. Η παροχή υπηρεσιών διοικητικής υποστήριξης σε τμήματα ανθρωπίνων πόρων επιχειρήσεων.

   vi. Η παροχή υπηρεσιών τεχνικής υποστήριξης μέσω εγκατάστασης και λειτουργίας πληροφοριακών συστημάτων στις εγκαταστάσεις της Εταιρείας, και εν γένει η παροχή υπηρεσιών συντήρησης εξοπλισμού και υποδομών .

   vii. Η παροχή υπηρεσιών διοικητικής και γραμματειακής υποστήριξης επιχειρήσεων

viii. Η ίδρυση υποκαταστημάτων στην Ελλάδα και στο εξωτερικό και η ανάληψη οποιασδήποτε άλλης δραστηριότητας που τελεί σε άμεση ή έμμεση σχέση προς τους ανωτέρω σκοπούς.

2. Προς επιδίωξη του σκοπού της Εταιρείας αυτή δύναται:

i. Να συμμετέχει σε οιανδήποτε επιχείρηση, ημεδαπή ή αλλοδαπή, ιδίου ή παρεμφερούς σκοπού, υπό οιονδήποτε εταιρικό τύπο και να συγχωνεύεται μετ' άλλης εταιρείας ή να απορροφά άλλη συναφή επιχείρηση ατομική ή εταιρική οιουδήποτε εταιρικού τύπου ή να εισφέρει κλάδο σε υφιστάμενη ή συνιστάμενη νέα εταιρεία.

ii. Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο της ημεδαπής ή αλλοδαπής, καθ' οιονδήποτε τρόπο, προς ευόδωση του εταιρικού σκοπού.

iii. Να δίνει τριτεγγυήσεις ή εγγυήσεις υπέρ τρίτων φυσικών ή νομικών προσώπων μετά των οποίων συνεργάζεται ή στα οποία συμμετέχει, προς όφελος της Εταιρείας και ευόδωση του εταιρικού σκοπού, παρέχουσα πάσης φύσεως ασφάλειες, ενοχικές και εμπράγματες, και

iv. Να ζητεί την έκδοση εγγυητικών επιστολών ενεγγύων πιστώσεων, σε ΕΥΡΩ ή ξένο νόμισμα, υπέρ τρίτων φυσικών ή νομικών προσώπων μετά των οποίων συνεργάζεται ή στα οποία συμμετέχει, προς όφελος της Εταιρείας και ευόδωση του εταιρικού σκοπού, παρέχουσα πάσης φύσεως ασφάλειες, ενοχικές και εμπράγματες.

Άρθρο 4

Δ ι ά ρ κ ε ι α

Η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται πενήντα (50) χρόνια και αρχίζει από την καταχώριση από την αρμόδια εποπτεύουσα αρχή της Διοικητικής απόφασης για τη σύσταση της Εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2038.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ι Ι

Μετοχικό Κεφάλαιο – Μετοχές

Άρθρο 5

Μ ε τ ο χ ι κ ό Κ ε φ ά λ α ι ο

Το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ορίστηκε σε δραχμές πέντε εκατομμύρια (5 000 000) καλύφθηκε ολόκληρο και καταβλήθηκε από τους ιδρυτές της Εταιρείας σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία και κατανέμεται σε πέντε χιλιάδες (5 000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων (1 000) δραχμών η κάθε μία.

Κατόπιν αποφάσεως της Επαναληπτικής Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 30ής Απριλίου 1994, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά τριάντα πέντε εκατομμύρια (35 000 000) δραχμές δια εκδόσεως τριάντα πέντε χιλιάδων (35 000) νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας χιλίων (1 000) δραχμών έκαστη. Έτσι το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο είναι σαράντα εκατομμύρια (40 000 000) δραχμές και διανέμεται σε σαράντα χιλιάδες (40 000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων (1 000) δραχμών η κάθε μία.

Με την από 26 Ιουνίου 1995 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά Δρχ 200 000 λόγω απορρόφησης του καθαρού ενεργητικού της ομόρρυθμης εταιρείας ΚΡΜG ΠΗΤ ΜΑΡΓΟΥΗΚ ΚΥΡΙΑΚΟΥ Ο.Ε. όπως αυτό προέκυψε από τον ισολογισμό αυτής κατά την 31 Μαΐου 1995 που ισούται με το ανωτέρω ποσό της αύξησης και όπως αυτή η απορρόφηση ορίστηκε με το από 19 Ιουνίου 1995 συμφωνητικό, δια εκδόσεως 200 ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας Δρχ 1 000 έκαστη. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε Δρχ 40 200 000 διαιρούμενο σε 40 200 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας Δρχ 1 000 έκαστη.

Με την από 26 Νοεμβρίου 2001 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά Δρχ 690 000 και μετατροπή του σε ΕΥΡΩ, καθώς και η αύξηση της ονομαστικής αξίας έκαστης των μετοχών από Δρχ 1 000 σε Δρχ 1 022,25. Έτσι ακυρώνονται οι παλαιοί 40 200 τίτλοι μετοχών και θα εκδοθούν 40 000 νέες μετοχές ονομαστικής αξίας 1 022,25 ή ΕΥΡΩ 3 (τρία) έκαστη. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε Δρχ 40 890 000 ή ΕΥΡΩ 120 000 και διαιρείται σε 40 000 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας Δρχ 1 022,25 ή ΕΥΡΩ 3 έκαστη.

Με την από 11 Σεπτεμβρίου 2014 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά ΕΥΡΩ σαράντα δύο χιλιάδες εξακόσια ενενήντα (ΕΥΡΩ 42.690) λόγω απορρόφησης της εταιρείας «ΚΑΠΑ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» σύμφωνα με τα άρθρα 68 παρ. 2 και 69-77α του Ν 2190/1920 και του άρθρου 54 του Ν 4172/2013 με την έκδοση 14.230 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ 3.00 εκάστης. Η διαφορά μεταξύ της καθαρής θέσης της απορροφούμενης εταιρείας και του ποσού που θα κεφαλαιοποιηθεί (158.319,88-42.690=115.629,88) θα καταχωρηθεί σε πίστωση του λογαριασμού «Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο από υπεραξία συγχωνεύσεως». Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε ΕΥΡΩ εκατόν εξήντα δύο χιλιάδες εξακόσια ενενήντα (ΕΥΡΩ 162.690) και διαιρείται σε πενήντα τέσσερις χιλιάδες διακόσιες τριάντα (54.230) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ 3.00 εκάστης.

Με την από 28 Μαρτίου 2018 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας αποφασίστηκε:

α) η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά ΕΥΡΩ εκατόν δεκαπέντε χιλιάδες εξακόσια είκοσι εννέα (ΕΥΡΩ 115.629,00) (μέσω κεφαλαιοποίησης τμήματος αποθεματικού από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο από υπεραξία συγχωνεύσεως συνολικού ύψους ΕΥΡΩ 115.629,88) με την έκδοση τριάντα οκτώ χιλιάδων πεντακοσίων σαράντα τριών (38.543) νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ 3.00 εκάστης. Μετά την ως άνω αύξηση,

το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε ΕΥΡΩ διακόσιες εβδομήντα οκτώ χιλιάδες τριακόσια δέκα εννέα (ΕΥΡΩ 278.319) και διαιρείται σε ενενήντα δύο χιλιάδες επτακόσιες εβδομήντα τρεις (92.773) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ 3.00 εκάστη.,ενώ το αποθεματικό υπέρ το άρτιο θα ανέρχεται σε ΕΥΡΩ 0.88.

β) η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά ΕΥΡΩ διακόσιες πενήντα τέσσερις χιλιάδες τριακόσια δέκα εννέα (ΕΥΡΩ 254.319,00) με την ακύρωση ογδόντα επτά χιλιάδων επτακοσίων εβδομήντα τριών (84. 773) ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ 3.00 εκάστη. Μετά την ως άνω μείωση, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε ΕΥΡΩ είκοσι τέσσερις χιλιάδες (ΕΥΡΩ 24 000) διαιρούμενο σε οκτώ χιλιάδες (8 000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ 3 εκάστη.»

Με την από 2 Δεκεμβρίου 2019 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά ΕΥΡΩ χίλια δύο (ΕΥΡΩ 1002) με καταβολή σε μετρητά με την έκδοση 334 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ 3 εκάστη. Μετά την ως άνω αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε ΕΥΡΩ 25 002 και διαιρείται σε 8 334 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ 3 εκάστη.

Άρθρο 6

Μ ε τ ο χ έ ς

1. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές

2. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι δεσμευμένες και δεν μπορούν να ενεχυραστούν ή επιβαρυνθούν κατά οποιονδήποτε τρόπο και μπορούν να μεταβιβασθούν μόνο κατόπιν προηγούμενης απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας.

3. Η Εταιρεία δεν θα εκδίδει τίτλους μετοχών, η δε μετοχική ιδιότητα και ο αριθμός μετοχών που κατέχει έκαστος των μετόχων θα αποδεικνύεται από τις σχετικές εγγραφές στο Βιβλίο Μετόχων, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 40 παρ. 2 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ι Ι Ι

Μέτοχοι

Άρθρο 7

Δ ι κ α ι ώ μ α τ α μ ε τ ό χ ω ν

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της Εταιρείας δικαιώματα τους μόνο με συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου στην Γενική Συνέλευση.

3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου καθώς και έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε όλο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο υπέρ των μετόχων που υφίστανται κατά τον χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο, το οποίο ασκείται σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας νομοθεσίας.

Άρθρο 8

Δ ι κ α ι ώ μ α τ α μ ε ι ο ψ η φ ί α ς

1. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασής της, που να μην απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

2. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναβάλει για μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης για όλα ή ορισμένα θέματα ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης για τη λήψη τους εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες 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 αυτήν δε μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι τηρούμενων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.

3. Σε περίπτωση αίτησης οποιουδήποτε μετόχου , η οποία πρέπει να υποβληθεί στην Εταιρεία πέντε τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να παρέχει στην γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις τις εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερησίας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας, ιδίως με την μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά.

4. Σε περίπτωση αίτησης 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 μέσα στην 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. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά.

5. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβλημένου κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην Εταιρεία μέσα στην προθεσμία της παραγράφου 3 του παρόντος άρθρου, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση 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.

6. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου Κεφαλαίου, η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή θέματα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.

7. Μέτοχοι της Εταιρείας που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έκτακτο έλεγχο της Εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφερείας, στην οποία εδρεύει η Εταιρεία δικάζοντας κατά την διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν οι διατάξεις του νόμου ή του παρόντος Καταστατικού ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελόμενες πράξεις.

8. Μέτοχοι της Εταιρείας που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβλημένου Κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της Εταιρείας από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο δικαστήριο, εφόσον από την όλη πορεία αυτής αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις, καθίσταται πιστευτό, ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.

9. Ένας ή περισσότεροι μέτοχοι μπορούν να προσφύγουν στο αρμόδιο Πρωτοδικείο της έδρας της Εταιρείας και να ζητήσουν την εξαγορά των μετοχών τους από την Εταιρεία, εάν είναι προφανές ότι η συμμετοχή τους στην Εταιρεία έχει καταστεί ιδιαίτερα ασύμφορη. Εξαγορά μπορεί να ζητηθεί:

   α) αν η γενική συνέλευση αποφάσισε τη μεταφορά της έδρας της εταιρείας σε άλλο κράτος,

   β) αν η γενική συνέλευση αποφάσισε την εισαγωγή περιορισμών στη μεταβίβαση των μετοχών ή αλλαγή του σκοπού της Εταιρείας.

10. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για τη δημόσια πρόταση αγοράς κινητών αξιών, εάν ένας μέτοχος απέκτησε μετά την ίδρυση της Εταιρείας και διατηρεί τουλάχιστον το 95% του μετοχικού κεφαλαίου, ένας ή περισσότεροι από τους λοιπούς μετόχους μπορούν να ασκήσουν αγωγή στο αρμόδιο δικαστήριο και να ζητήσουν την εξαγορά των μετοχών του/τους από τον πλειοψηφούντα μέτοχο που κατέχει το 95% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας, σύμφωνα τις διατάξεις της εκάστοτε εφαρμοστέας νομοθεσίας. Η αγωγή θα πρέπει να ασκηθεί εντός προθεσμίας πέντε (5) ετών από τότε που ο πλειοψηφών μέτοχος απέκτησε το 95% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας. Αντιστοίχως, εντός της ίδιας προθεσμίας των πέντε (5) ετών, ο ανωτέρω πλειοψηφών μέτοχος μπορεί να ασκήσει αγωγή στο ανωτέρω δικαστήριο και να ζητήσει να εξαγοράσει τις μετοχές των λοιπών μετόχων, σύμφωνα με τις διατάξεις της εκάστοτε εφαρμοστέας νομοθεσίας.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ι V

Γενική Συνέλευση

Άρθρο 9

Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

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

2. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

   α. Εκλογή τακτικών και αναπληρωματικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας (εξαιρούμενης της αναπλήρωσης παραιτηθέντων, θανόντων ή άλλων μελών που απώλεσαν καθ'οιονδήποτε τρόπο την ιδιότητα του μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 82 του Ν. 4548/2018),

   β. Έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας.

   γ. Διορισμό ελεγκτών και απαλλαγή τους από ευθύνη.

   δ. Έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας,

   ε. Διανομή κερδών σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία (το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας δεν θα έχει δικαίωμα λήψης αποφάσεως περί διανομής προσωρινού μερίσματος ή κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών κατά τη διάρκεια της τρέχουσας εταιρικής χρήσης),

   στ. Έγκριση αμοιβών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων αμοιβών συνιστάμενων σε συμμετοχή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στα κέρδη της χρήσεως σύμφωνα με το άρθρο 109 παρ. 2 του Ν. 4548/2018,

   ζ. Διορισμό εκκαθαριστών,

   η. Μεταβίβαση των μετοχών της Εταιρείας,

   θ. Μεταβίβαση ή επιβάρυνση μετοχών εταιρειών στις οποίες η Εταιρεία συμμετέχει άμεσα ή έμμεσα,

   ι. Μεταφορά της έδρας ή του κύριου τόπου δραστηριοτήτων της Εταιρείας, ακόμα και εντός του ίδιου δήμου,

   ια. Αποδοχή νέων μετόχων της Εταιρείας,

   ιβ. Τροποποίηση του καταστατικού της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων αυξήσεων ή μειώσεων του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας, εκτός από τις περιπτώσεις που εκ του νόμου η τροποποίηση του καταστατικού εμπίπτει στην αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου ή τις περιπτώσεις που η αύξηση ορίζεται ως υποχρεωτική.

   ιγ. Απόσυρση της Εταιρείας από το δίκτυο της KPMG International,

   ιδ. Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση διάρκειας ή λύση της Εταιρείας,

ιε. Αποκτήσεις ή διαθέσεις περιουσιακών στοιχείων σημαντικής αξίας,

ιστ. Αλλαγή εθνικότητας της Εταιρείας,

ιζ. Τροποποίηση του σκοπού της Εταιρείας,

ιη. Επαύξηση των υποχρεώσεων των Μετόχων της Εταιρείας,

ιθ. Τροποποίηση του τρόπου διανομής των κερδών,

κ. Έκδοση, τροποποίηση ή καταγγελία ομολογιακών δανείων (συμπεριλαμβανομένης της σύμβασης έκδοσης ομολογιακού δανείου), εξαιρουμένης της πρόωρης αποπληρωμής αυτών,

κα. Οποιοδήποτε άλλο εκ της εφαρμοστέας νομοθεσίας προβλεπόμενο θέμα

κβ. Όλα τα ανωτέρω θέματα όσον αφορά εταιρείες στις οποίες συμμετέχει η Εταιρεία, στον βαθμό που η Εταιρεία καλείται να λάβει αποφάσεις ως μέτοχος στις Γενικές Συνελεύσεις των εταιρειών αυτών.

Άρθρο 10

Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, συγκαλείται κατόπιν πρόσκλησης του Διοικητικού Συμβουλίου και συνέρχεται τακτικά στην Έδρα της Εταιρείας ή σε άλλο τόπο κείμενο σε άλλο δήμο εντός του νομού στον οποίο βρίσκεται η έδρα ή σε τόπο που βρίσκεται σε γειτονικό δήμο, τουλάχιστο μία φορά το χρόνο, εντός της προβλεπόμενης από την εφαρμοστέα νομοθεσία προθεσμίας.

   Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέλθει εκτός έδρας, σε άλλο τόπο κείμενο στην ημεδαπή ή στο εξωτερικό, όταν στην συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς μέτοχος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στην λήψη αποφάσεων.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο.

3. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται μ' αυτές, πρέπει να καλείται σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία.

Άρθρο 11

Πρόσκληση - Ημερήσια Διάταξη Γενικής Συνέλευσης

1. Η πρόσκληση του Διοικητικού Συμβουλίου για σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων περιλαμβάνει τουλάχιστον τον τόπο (με αναφορά της ακριβούς διεύθυνσης), τη χρονολογία και την ώρα συνεδρίασης, σαφή περιγραφή των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, τους μετόχους που δικαιούνται να συμμετάσχουν στη Γενική Συνέλευση καθώς επίσης και ακριβείς οδηγίες σχετικά με τον τρόπο κατά τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορούν να συμμετέχουν στη συνεδρίαση και να ασκούν τα δικαιώματά τους είτε αυτοπροσώπως είτε μέσω εκπροσώπου είτε εξ αποστάσεως. Η πρόσκληση μπορεί επίσης να περιλαμβάνει τον τόπο (με αναφορά της ακριβούς διεύθυνσης), τη χρονολογία και την ώρα επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων σύμφωνα με το νόμο σε περίπτωση μη επίτευξης της απαιτούμενης κατά το νόμο απαρτίας.

Με την εξαίρεση των επαναληπτικών συνελεύσεων και αυτών που εξομοιώνονται με επαναληπτικές, η Γενική Συνέλευση πρέπει να συγκληθεί τουλάχιστον είκοσι (20) ημέρες πριν την ημερομηνία της συνεδρίασης, υπολογιζομένων των μη εργασίμων ημερών. Η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης της γενικής συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης αυτής δεν υπολογίζονται. Η πρόσκληση μπορεί να σταλεί στους μετόχους με συστημένη ή απλή επιστολή ή με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο, σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας νομοθεσίας.

2. 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.

3. Δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρεία αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων καθώς και των σχετικών εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.

Άρθρο 12

Κατάθεση μετοχών – Συμμετοχή και Αντιπροσώπευση στη Γενική Συνέλευση

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να συμμετάσχουν στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, μπορούν να συμμετάσχουν είτε αυτοπροσώπως είτε μέσω νομίμως ορισμένου εκπροσώπου που ορίζεται εγγράφως είτε εξ αποστάσεως με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας νομοθεσίας. Σε περίπτωση που έχουν εκδοθεί τίτλοι από την Εταιρεία, προκειμένου να συμμετάσχουν στη Γενική Συνέλευση οι μέτοχοι οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας νομοθεσίας.

2. Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών όπως ορίζεται ανωτέρω, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης αντιπροσώπων των μετόχων πρέπει να κατατίθενται στην Εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ημέρες πριν από την ημέρα συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης. Οι ψήφοι μετόχων που συμμετέχουν στη Γενική Συνέλευση εξ αποστάσεως θα λαμβάνονται υπόψη για την επίτευξη της απαιτούμενης απαρτίας και πλειοψηφίας σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας νομοθεσίας.

3. Οι Γενικές Συνελεύσεις των Μετόχων μπορεί να πραγματοποιούνται με τηλεδιάσκεψη σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας νομοθεσίας.

Άρθρο 13

Απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

1. Εξαιρουμένων των αποφάσεων που απαιτούν αυξημένη απαρτία, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως όταν παρίστανται αυτοπροσώπως ή εκπροσωπούνται σε αυτή είτε συμμετέχουν εξ αποστάσεως μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα πέμπτο (1/5) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

   Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε. Δεν απαιτείται νέα πρόσκληση αν η πρόσκληση για την πρώτη συνεδρίαση περιλαμβάνει τον τόπο (συμπεριλαμβανομένης ακριβούς διεύθυνσης), ημερομηνία και ώρα τυχόν επαναληπτικών συνελεύσεων υπό την προϋπόθεση ότι το νομοθετικά προβλεπόμενο χρονικό διάστημα μεσολαβεί ανάμεσα στην ακυρωθείσα συνεδρίαση και τις επαναληπτικές συνεδριάσεις.

Η επαναληπτική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτήν.

2. Αποφάσεις που αφορούν:

   α. Τροποποίηση του καταστατικού της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων αυξήσεων ή μειώσεων του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας, εκτός από τις περιπτώσεις που εκ του νόμου η τροποποίηση του καταστατικού εμπίπτει στην αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου ή τις περιπτώσεις που η αύξηση ορίζεται ως υποχρεωτική ή εμπίπτει εκ του νόμου στην αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου.

   β. Απόσυρση της Εταιρείας από το δίκτυο της KPMG International,

   γ. Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση διάρκειας ή λύση της Εταιρείας,

   δ. Αποκτήσεις ή διαθέσεις περιουσιακών στοιχείων σημαντικής αξίας,

   ε. Αλλαγή εθνικότητας της Εταιρείας,

   στ. Τροποποίηση του σκοπού της Εταιρείας,

   ζ. Επαύξηση των υποχρεώσεων των Μετόχων της Εταιρείας,

   ι. Τροποποίηση του τρόπου διανομής των κερδών,

   ια. Έκδοση, τροποποίηση ή καταγγελία ομολογιακών δανείων (συμπεριλαμβανομένης της σύμβασης έκδοσης ομολογιακού δανείου), εξαιρουμένης της πρόωρης αποπληρωμής αυτών,

   ιβ. Οποιοδήποτε άλλο θέμα το οποίο σύμφωνα με την προβλεπόμενη νομοθεσία απαιτεί αυξημένη απαρτία,

   ιγ. Όλα τα ανωτέρω θέματα όσον αφορά εταιρείες στις οποίες συμμετέχει η Εταιρεία, στον βαθμό που η Εταιρεία καλείται να λάβει αποφάσεις ως μέτοχος στις Γενικές Συνελεύσεις των εταιρειών αυτών

λαμβάνονται με αυξημένη απαρτία των 1/2 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, η οποία βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν παρίστανται ή εκπροσωπούνται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/3 τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου (εξαιρούμενης της απόφασης για αύξηση κεφαλαίου, η οποία προϋποθέτει απαρτία 1/5 τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου).

3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

4. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία του 2/3 των ψήφων που εκπροσωπούνται στην συνεδρίαση.

5. Για τους μετόχους που συμμετέχουν στη Γενική Συνέλευση εξ αποστάσεως, θα εφαρμόζονται οι διατάξεις της εφαρμοστέας νομοθεσίας όπως ισχύουν.

Άρθρο 14

Πρόεδρος - Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

2. 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 ψηφοσυλλέκτη.

Άρθρο 15

Θέματα συζήτησης - Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη, εκτός αν αποφασιστεί διαφορετικά από τη Γενική Συνέλευση και με την προϋπόθεση ότι όλοι οι μέτοχοι παρίστανται ή εκπροσωπούνται την συνεδρίαση και δεν αντιλέγει κανείς.

2. Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη συνέλευση τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία. Η υπογραφή των πρακτικών από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας νομοθεσίας ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και αν ακόμα δεν έχει πραγματοποιηθεί συνεδρίαση

3. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή από οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο ειδικά εξουσιοδοτημένο από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

Άρθρο 16

Έγκριση συνολικής διαχείρισης

1. Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση των Μετόχων αποφαίνεται σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία για την έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας.

2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου η Εταιρεία μπορεί να παραιτηθεί από τις αξιώσεις της προς αποζημίωση ή να συμβιβασθεί για αυτές σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο V

Διοικητικό Συμβούλιο

Άρθρο 17

Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η Εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) μέχρι δέκα πέντε (15) συμβούλους. Σε καμία περίπτωση το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας δεν μπορεί να έχει περισσότερα από δύο (2) μέλη που συμμετέχουν ταυτόχρονα και σε εκτελεστική επιτροπή της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 18 παρ. 1 του παρόντος

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας για πενταετή θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, η οποία δεν μπορεί όμως να περάσει την εξαετία. Οι υποψήφιοι μπορεί να προτείνονται ατομικά ή βάσει καταλόγων σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας νομοθεσίας όπως ισχύει. Σε περίπτωση πρότασης των υποψηφίων βάσει ειδικών καταλόγων, οι υποψήφιοι που θα εκλέγονται από κάθε κατάλογο θα ορίζονται βάσει των ψήφων που έλαβαν. Αναπληρωματικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να εκλεγούν από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων σε αντικατάσταση μέλους του οποίου η θέση θα εκκενωθεί για οποιαδήποτε αιτία.

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλεγούν και να ανακληθούν.

Άρθρο 18

Εξουσία - Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της Εταιρείας. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού (συμπεριλαμβανομένης της έγκρισης της ετήσιας έκθεσης και του προϋπολογισμού της Εταιρείας), με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή αυτό το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

   Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να συγκροτείται Εκτελεστική Επιτροπή (κατ'άρθρο 87 παρ. 4 του ν. 4548/2018) ή άλλες Επιτροπές και να ανατίθενται σε αυτές ορισμένες εξουσίες ή καθήκοντα του Διοικητικού Συμβουλίου. Η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου θα ορίζει επίσης την σύνθεση, αρμοδιότητες, καθήκοντα, τρόπο λήψεως αποφάσεων καθώς και κάθε θέμα που αφορά τη λειτουργία της Εκτελεστικής Επιτροπής ή τυχόν άλλων Επιτροπών.

2. Η Εταιρεία, με την επιφύλαξη της επομένης παραγράφου, αναλαμβάνει υποχρεώσεις και δεσμεύεται με την υπογραφή του νομίμου εκπροσώπου της ήάλλου εξουσιοδοτημένου από αυτόν ατόμου κοντά στην εταιρική επωνυμία.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο, μπορεί αποκλειστικά και μόνο εγγράφως να αναθέτει την άσκηση όλων ή ορισμένων εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της Εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα άλλα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, συμπεριλαμβανομένων Εκτελεστικών Επιτροπών σύμφωνα με το άρθρο 87 παρ. 4 του Ν. 4548/2018 ή μη, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Εφόσον επιτρέπεται από την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, τα πρόσωπα αυτά μπορούν να αναθέτουν περαιτέρω σε τρίτους (μέλη ή όχι), εν όλω ή εν μέρει, τις εξουσίες και τις αρμοδιότητες που τους έχουν ανατεθεί.

Άρθρο 19

Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει και ένα ή περισσότερους Διευθύνοντες Συμβούλους από τα μέλη του, καθορίζοντας συγχρόνως και την αρμοδιότητά τους.

Ο Διευθύνων Σύμβουλος μπορεί να είναι ταυτόχρονα και ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο σύμβουλος που έχει οριστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο για τον σκοπό αυτό.

Άρθρο 20

Αναπλήρωση μέλους Διοικητικού Συμβουλίου

1. Αν, για οποιοδήποτε λόγο (π.χ. λόγω παραίτησης, θανάτου, απώλειας της ιδιότητας του μέλους για οποιονδήποτε άλλο λόγο) κενωθεί θέση συμβούλου, και δεν μπορεί να καλυφθεί από αναπληρωματικό μέλος που έχει εκλεγεί από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων σύμφωνα με τα άρθρα 9 και 17 του παρόντος Καταστατικού, τα εναπομείναντα μέλη, εφόσον είναι τουλάχιστον τρία (3), μπορούν να εκλέξουν αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του αντικατασταθέντος μέλους. Η εκλογή αυτή υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπει η εφαρμοστέα νομοθεσία και ανακοινώνεται στην επόμενη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τα εκλεγμένα μέλη, ακόμα και αν το θέμα δεν έχει περιληφθεί στην ημερήσια διάταξη της συνεδρίασης.

2. Αν, για οποιοδήποτε λόγο (π.χ. λόγω παραίτησης, θανάτου, απώλειας της ιδιότητας του μέλους για οποιονδήποτε άλλο λόγο) κενωθεί θέση συμβούλου, και δεν μπορεί να καλυφθεί από αναπληρωματικό μέλος που έχει εκλεγεί από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων σύμφωνα με τα άρθρα 9 και 17 του παρόντος Καταστατικού, τα εναπομείναντα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της Εταιρείας και χωρίς εκλογή αντικαταστάτη σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός τους υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν την κένωση της θέσης και σε κάθε περίπτωση τουλάχιστον τρία (3).

3. Η επιλογή μίας εκ των δύο ανωτέρω λύσεων γίνεται από το διοικητικό συμβούλιο κατά την απόλυτη κρίση του. Μπορεί βεβαίως το διοικητικό συμβούλιο να αναπληρώσει κάποιες μόνο από τις κενωθείσες θέσεις, υπό την προϋπόθεση ότι όλα τα μέλη μετά την μερική αναπλήρωση υπερβαίνουν το ήμισυ του συνολικού αριθμού των μελών πριν από την κένωση της θέσης ή των θέσεων.

Άρθρο 21

Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρείας, κάθε φορά που ο νόμος, οι διατάξεις του παρόντος Καταστατικού ή οι ανάγκες της Εταιρείας το απαιτούν.

2. Μπορεί επίσης να συνεδριάζει σε άλλο τόπο εκτός της έδρας της Εταιρείας, είτε στην Ελληνική επικράτεια είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη των αποφάσεων.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρό του ή τον αντικαταστάτη του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του εντός της προβλεπόμενης από την εφαρμοστέα νομοθεσία χρονικής περιόδου. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεως επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στην λήψη αποφάσεων.

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη σύμφωνα με την εκάστοτε εφαρμοστέα νομοθεσία. Σε αυτήν την περίπτωση η πρόσκληση στα μέλη πρέπει να περιλαμβάνει όλες τις απαραίτητες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή τους στη συνεδρίαση.

5. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) εκ των μελών του, με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού ή τον αντικαταστάτη του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Η αίτηση πρέπει να περιλαμβάνει με σαφήνεια τα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Σε περίπτωση άρνησης του Προέδρου ή του αντικαταστάτη του να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο στην παραπάνω προθεσμία, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά Διοικητικό Συμβούλιο, μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από τη λήξη της περιόδου των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 22

Αντιπροσώπευση μελών - Απαρτία - Πλειοψηφία

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων αυτοπροσώπως ή αντιπροσωπευόμενων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών.

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου

4. Πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου που έχουν καταρτιστεί εγγράφως, εάν υπογράφονται από όλα τα μέλη ή τους αντιπροσώπους τους, ισοδυναμούν με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

Άρθρο 23

Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

1. Για τις συζητήσεις και τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά σε ειδικό βιβλίο και υπογράφονται σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία. Ύστερα από αίτηση μέλους του Δ.Σ., ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα Πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο βιβλίο αυτό επίσης καταχωρείται κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Δ.Σ.

2. Αντίγραφα των πρακτικών των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου για τα οποία υπάρχει υποχρέωση τήρησης των διατυπώσεων δημοσιότητας σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία, υποβάλλονται στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο.

3. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή το ειδικά εξουσιοδοτημένο από το Διοικητικό Συμβούλιο πρόσωπο.

Άρθρο 24

Απαγόρευση ανταγωνισμού

1. Σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 98 Ν.4548/2018, 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, 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.

2. Κατ΄εξαίρεση, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και οι Διευθυντές της Εταιρείας μπορούν να ενεργούν πράξεις που υπάγονται στον σκοπό που επιδιώκει η Εταιρεία στο πλαίσιο της συνεργασίας τους με ή της απασχόλησής του από άλλες εταιρείες που εντάσσονται στην KPMG Ελλάδος και επίσης μπορούν να συμμετέχουν ως Μέτοχοι ή μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή υπό οποιανδήποτε άλλη ιδιότητα στις εταιρείες αυτές.

Άρθρο 25

Διαφάνεια και εποπτεία συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη

Συναλλαγές, εμπορικές ή λοιπές σχέσεις της Εταιρείας με:

α) τους Μετόχους αυτής,

β) Συνεταίρους της Εταιρείας ή εταιρειών που εντάσσονται στην KPMG Ελλάδος,

γ) ανώτερα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας ή εταιρειών που εντάσσονται στην KPMG Ελλάδος,

δ) λοιπές εταιρείες που εντάσσονται στην KPMG Ελλάδος

ε) τα λοιπά πρόσωπα που αναφέρονται στο άρθρο 99 παρ. 2 περ. β του ν. 4548/2018

υπόκεινται στις διατάξεις των άρθρων 99 και 100 του Ν. 4858/2018 όπως ισχύει.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο V I

Έλεγχος

Άρθρο 26

Ε λ ε γ κ τ έ ς

1. Η Εταιρεία υπόκειται σε έλεγχο σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία (Ν 4308/2014 όπως ισχύει).

2. Με απόφαση της Γενική Συνέλευσης των Μετόχων, η Εταιρεία μπορεί αποφασίσει την υποβολή των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων σε έλεγχο, ακόμη και αν δεν πληρούνται τα κριτήρια για τον υποχρεωτικό έλεγχο της Εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις – Κερδοζημίες

Άρθρο 27

Ε τ α ι ρ ι κ ή χ ρ ή σ η

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιουλίου και λήγει την 30 Ιουνίου του επόμενου χρόνου.

Άρθρο 28

Ε τ ή σ ι ε ς Ο ι κ ο ν ο μ ι κ έ ς Κ α τ α σ τ ά σ ε ι ς

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και την Έκθεση Διαχείρισης, σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις θα υποβάλλονται για έγκριση στην τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων συνοδευόμενες από τα έγγραφα που προβλέπει η εφαρμοστέα νομοθεσία και θα δημοσιεύονται σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία.

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρα απόφαση σχετικά με τις οικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει αυτές να έχουν υπογραφεί από τα πρόσωπα που προβλέπονται από την εφαρμοστέα νομοθεσία.

3. Σε περίπτωση διαφωνίας σχετικά με την νομιμότητα του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, τα πρόσωπα αυτά οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στην Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 29

Δ ι ά θ ε σ η κ ε ρ δ ώ ν

Η διάθεση των καθαρών κερδών της Εταιρείας γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας

νομοθεσίας.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να λάβουν αμοιβή συνιστάμενη στα κέρδη της χρήσεως σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 109 παρ. 2 του Ν. 4548/2018 και του παρόντος Καταστατικού, όπως ισχύουν, κατόπιν απόφασης της Γενικής Συνέλευσης.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο V I I I

Λύση - Εκκαθάριση

Άρθρο 30

Λόγοι Λύσης της Εταιρείας

1. Η Εταιρεία λύεται:

   α. Μόλις περάσει ο χρόνος διάρκειας της, εκτός αν προηγούμενα αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειας της.

   β. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης

   γ. Όταν κηρυχθεί η Εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης και

   δ. Με δικαστική απόφαση σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας νομοθεσίας.

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

3. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας, μειωθεί περισσότερο από το μισό του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξη (6) μηνών από την λήξη της χρήσης με θέμα τη λύση της Εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

Άρθρο 31

Εκκαθάριση

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση της.

2. Στην περίπτωση του εδαφίου α της παραγράφου 1 του άρθρου 30 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση.

   Στην περίπτωση του εδαφίου β της ίδιας ως άνω παραγράφου του ιδίου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές, που ορίζει η Γενική Συνέλευση μπορεί να είναι ένας ως τέσσερις, μέτοχοι η όχι, και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται. Σε περίπτωση λύσης της Εταιρείας με δικαστική απόφαση, ο εκκαθαριστής/οι εκκαθαριστές θα διοριστεί/διοριστούν από το Δικαστήριο με την απόφαση που αποφάσισε τη λύση της Εταιρείας.

3. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης. Οι συζητήσεις και αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο Βιβλίο των Πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

4. Η εκκαθάριση θα γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας νομοθεσίας.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ι Χ

Γ ε ν ι κ ή δ ι ά τ α ξ η

Άρθρο 32

1. «Εταιρείες που εντάσσονται στην KPMG Ελλάδος» είναι η Εταιρεία, η εταιρεία «KPMG ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με αριθμό ΓΕΜΗ 14859960100 και ΑΦΜ 801079752, η εταιρεία «KPMG ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με αριθμό ΓΕΜΗ 001352601000 και ΑΦΜ 094415531, η εταιρεία «KPMG ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με αριθμό ΓΕΜΗ 003467701000 και ΑΦΜ 099551843, η εταιρεία «KPMG ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με αριθμό ΓΕΜΗ 1485950010000 και ΑΦΜ 801079579, και όποια άλλη εταιρεία τυχόν γίνει μέλος της ελληνικής ομάδας εταιρειών της KPMG.

2. Παραπομπή σε διατάξεις της νομοθεσίας θα πρέπει να ερμηνεύονται ως παραπέμπουσες στις εν λόγω διατάξεις όπως κάθε φορά ισχύουν ή σε τυχόν διάδοχες διατάξεις.

3. Ως προς τα θέματα που δεν ρυθμίζονται από το παρόν εφαρμόζονται οι διατάξεις του ν. 4548/2018 ως ισχύουν.

Ακριβές αντίγραφο του καταστατικού όπως αυτό τροποποιήθηκε και κωδικοποιήθηκε με την από 2 Δεκεμβρίου 2019 απόφαση της Έκτακτης Καθολικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων

Για την Εταιρεία

Ελένη Κοσμάτου
Εξουσιοδοτημένη Εκπρόσωπος