ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / ΥΠΗΡΕΣΙΑ Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: Γεωργία Παλόγλου
Τηλέφωνο: 2721062200
Fax: 2721062229, 82741
E-mail: g.paloglou@mcci.gr

Καλαμάτα, 15/09/2020
Αριθ. Πρωτ.: 2075006

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΚΑΡΕΛΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».**

Την **15/09/2020** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **2224365,** η **με αριθμό 999 – 15/09/2020 Απόφαση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου μας *(ΑΔΑ: ΨΖ35469ΗΛΧ-9ΒΜ)***, με την οποία εγκρίθηκε **η τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού** της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΚΑΡΕΛΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, τον διακριτικό τίτλο **«KARELIA INVESTMENT INC»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **15107945000,** σύμφωνα με την από **31/08/2020** απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας για **Μείωση και ταυτόχρονη Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου** αυτής.

Το εν λόγω καταστατικό, με ημερομηνία 31/08/2020, αποτελείται από τριάντα τρία (33) άρθρα.

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

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΚΥΡΙΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

Κ Α Τ Α Σ Τ Α Τ Ι Κ Ο

ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΚΑΡΕΛΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (Κωδικοποιημένο με τις τροποποιήσεις του από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 31ης/08/2020)

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ - ΣΚΟΠΟΣ

Άρθρο 1
Επωνυμία

1. Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία "ΚΑΡΕΛΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" και το διακριτικό τίτλο "KARELIA INVESTMENT INC".

2. Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας η επωνυμία μπορεί να εκφράζεται και σε ξένη γλώσσα.

Άρθρο 2
Σκοπός

Σκοποί της εταιρείας είναι:

α. Η εμπορία κάθε είδους παραγομένου εις την Ελλάδα ή εισαγομένου από το εξωτερικό.

β. Η εισαγωγή από εξωτερικό ή εις αυτό εξαγωγή κάθε είδους.

γ. Η ίδρυση, επέκταση, εκσυγχρονισμός ή λειτουργία οιασδήποτε εμπορικής ή βιομηχανικής παντός είδους επιχειρήσεως και εταιρειών γιά δικό της λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, τόσο στην Ελλάδα όσο και το εξωτερικό.

δ. Η μελέτη και εφαρμογή επενδυτικών προγραμμάτων για δικό της λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων στην Ελλάδα και το εξωτερικό.

ε. Η αντιπροσώπευση στην Ελλάδα οιουδήποτε εμπορικού και βιομηχανικού οίκου λειτουργούντος εις το εξωτερικό.

στ. Η συμμετοχή με οποιοδήποτε ποσοστό μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, σε ομοειδείς επιχειρήσεις, λειτουργούσες με οποιαδήποτε νομική μορφή, ημεδαπές ή αλλοδαπές, διαφόρων προσανατολισμών.

ζ. Η ίδρυση, εντός ή εκτός της Ελλάδος, από την ίδια μόνη ή μαζί με άλλα, φυσικά ή νομικά πρόσωπα, εταιρειών και η συμμετοχή με οποιοδήποτε ποσοστό, σ᾽ αυτές.

Άρθρο 3
Έδρα

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Καλαμάτας.

2. Υποκαταστήματα, πρακτορεία ή άλλες μορφές δευτερεύουσας εγκατάστασης μπορούν να ιδρυθούν και να λειτουργούν οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στο Εξωτερικό με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου που καθορίζει και τους όρους λειτουργίας αυτών.

Άρθρο 4
Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια.

Αρχίζει με την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της εποπτεύουσας αρχής της διοικητικής απόφασης για την σύσταση της εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της.

Η διάρκεια αυτή μπορεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας, που λαμβάνεται πριν από την λήξη της διάρκειάς της, με την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 16 παράγραφος 1 και 3 του παρόντος, να παραταθεί ή να συντομευτεί με ανάλογη τροποποίηση του παρόντος άρθρου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Άρθρο 5
Μετοχικό Κεφάλαιο

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίστηκε κατά τη σύστασή της στο ποσό των 50.000.000 δρχ. καταβεβλημένο εξ ολοκλήρου δια μετρητών, διηρημένο σε πενήντα χιλιάδες (50.000) μετοχές ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δρχ. η κάθε μία.

Με την από 27.6.2002 τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας αποφασίστηκε : α) Η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου κατά 235,14 ΕΥΡΩ με προσδιορισμό της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής σε 2,93 ΕΥΡΩ, β) Η μετατροπή του μετοχικού Κεφαλαίου και της ονομαστικής αξίας της μετοχής σε ΕΥΡΩ, γ) Η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά 500 ΕΥΡΩ, με αύξηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής σε 2,94 ΕΥΡΩ δια καταβολής μετρητών.

Μετά τα ανωτέρω το μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας ανήλθε σε εκατόν σαράντα επτά χιλιάδες (147.000) ΕΥΡΩ διηρημένο σε πενήντα χιλιάδες (50.000) μετοχές ονομαστικής αξίας 2,94 ΕΥΡΩ η κάθε μία.

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας, που συνήλθε στις 12 Δεκεμβρίου 2006 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά ευρώ είκοσι χιλιάδες (20.000,00) καταβλητέα τοις μετρητοίς, με την αύξηση της ονομαστικής αξίας των μετοχών της εταιρείας από ευρώ δύο και ενενήντα τέσσερα λεπτά (2,94) η κάθε μία σε ευρώ τρία και τριάντα τέσσερα λεπτά (3,34) η κάθε μία και έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας διαμορφώθηκε σε ευρώ εκατόν εξήντα επτά χιλιάδες (167.000,00) διαιρούμενο σε πενήντα χιλιάδες (50.000) ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας ευρώ τριών και τριάντα τέσσερα λεπτά (3,34) η κάθε μία.

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας, που συνήλθε στις 28 Ιουνίου 2007 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά ευρώ ογδόντα χιλιάδες (80.000,00) καταβλητέα τοις μετρητοίς, με την αύξηση της ονομαστικής αξίας των μετοχών της εταιρείας από ευρώ τρία και τριάντα τέσσερα λεπτά (3,34) η κάθε μία σε ευρώ τέσσερα και ενενήντα τέσσερα λεπτά (4,94) η κάθε μία και έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας διαμορφώθηκε σε ευρώ διακόσιες σαράντα επτά χιλιάδες (247.000) διαιρούμενο σε πενήντα χιλιάδες (50.000) ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας ευρώ τεσσάρων και ενενήντα τέσσερα λεπτά (4,94) η κάθε μία, και ήδη ονομαστικές, δυνάμει των άρθρων 40 και 184 του Ν. 4548/2018.

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας, που συνήλθε στις 31 Αυγούστου 2020 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μειώθηκε κατά ευρώ διακόσιες σαράντα πέντε χιλιάδες (245.000,00€), ήτοι από ευρώ διακόσιες σαράντα επτά χιλιάδες (247.000,00€) σε ευρώ δύο χιλιάδες (2.000,00€), με διαγραφή ισόποσων σωρευμένων ζημιών προηγουμένων χρήσεων, με μείωση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από ευρώ τέσσερα και ενενήντα τέσσερα λεπτά (4,94€) σε τέσσερα λεπτά του ευρώ (0,04€), προς τον σκοπό εξυγίανσής της, και ταυτόχρονα το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά ευρώ ενενήντα οκτώ χιλιάδες οκτακόσια (98.800,00€), ήτοι από ευρώ δύο χιλιάδες (2.000,00€) σε ευρώ εκατό χιλιάδες οκτακόσια (100.800,00€), με καταβολή μετρητών και έκδοση δύο εκατομμυρίων τετρακοσίων εβδομήντα χιλιάδων (2.470.000) νέων κοινών ονομαστικών μετοχών, και έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας διαμορφώθηκε σε ευρώ εκατό χιλιάδες οκτακόσια (100.800,00€), διαιρούμενο σε δύο

εκατομμύρια πεντακόσιες είκοσι χιλιάδες (2.520.000) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τέσσερα λεπτά του ευρώ (0,04€) έκαστη.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας, με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του : α) να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για το ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου και β) να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 70 του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων, με την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 16 παράγραφος 1 και 3 του παρόντος, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης.

3. Η αύξηση του κεφαλαίου που αποφασίζεται σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου, συνιστά τροποποίηση του καταστατικού.

Άρθρο 6
Μετοχές

1. Οι μετοχές της εταιρείας ορίστηκαν αρχικά ανώνυμες και ενσωματώνονται σε τίτλους μίας η περισσοτέρων μετοχών. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 28ης.11.19 έγινε μετατροπή των ανωνύμων μετοχών της εταιρείας σε ονομαστικές, βάσει των άρθρων 40 και 184 του Ν. 4548/2018.

2. Οι μετοχές της εταιρείας αναλήφθηκαν από τους ιδρυτές αυτής ως εξής : α) η "ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΡΕΛΙΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" κατέβαλε σαράντα δύο εκατομμύρια πεντακόσιες χιλιάδες (42.500.000) δραχμές μετρητοίς και έλαβε σαράντα δύο χιλιάδες πεντακόσιες (42.500) μετοχές, β) ο Κωνσταντίνος Ιωάννου Καρέλιας κατέβαλε δύο εκατομμύρια πεντακόσιες χιλιάδες (2.500.000) δραχμές μετρητοίς και έλαβε δύο χιλιάδες πεντακόσιες (2.500) μετοχές, γ) ο Ανδρέας Γεωργίου Καρέλιας κατέβαλε δύο εκατομμύρια πεντακόσιες χιλιάδες (2.500.000) δραχμές μετρητοίς και έλαβε χίλιες δύο χιλιάδες πεντακόσιες (2.500) μετοχές και δ) ο Ευστάθιος Γεωργίου Καρέλιας κατέβαλε δύο

εκατομμύρια πεντακόσιες χιλιάδες (2.500.000) δραχμές μετρητοίς και έλαβε δύο χιλιάδες πεντακόσιες (2.500) μετοχές.

3. Η εταιρεία οφείλει να τηρεί βιβλίο μετόχων, το οποίο μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Ως μέτοχος έναντι της εταιρείας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο βιβλίο αυτό.

Άρθρο 7
Προνομιούχες μετοχές

1. Επιτρέπεται προνόμιο υπέρ ορισμένων μετοχών. Το προνόμιο αυτό συνίσταται στην απόληψη, πριν από τις κοινές μετοχές, του κατά το άρθρο 161 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, ελάχιστου μερίσματος και στην προνομιακή απόδοση του κεφαλαίου που καταβλήθηκε από τους κατόχους προνομιούχων μετοχών από το προϊόν μείωσης του κεφαλαίου ή της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας.

Επίσης επιτρέπεται να ορισθεί ότι, σε περίπτωση που δεν θα διανεμηθεί μέρισμα σε μία ή περισσότερες χρήσεις, το προνόμιο θα αφορά σε προνομιακή καταβολή μερισμάτων και για τις χρήσεις που δεν έγινε διανομή μερίσματος.

2. Οι προνομιούχες μετοχές μπορεί να ορίζεται ότι έχουν σταθερό μέρισμα ή ότι συμμετέχουν εν όλω ή εν μέρει στα κέρδη της επιχείρησης.

3. Οι προνομιούχες μετοχές με ψήφο μπορεί να εκδοθούν και σαν μετατρέψιμες σε κοινές μετοχές, οπότε ορίζεται και ο χρόνος της μετατροπής.

Το δικαίωμα της μετατροπής ασκείται από τον προνομιούχο μέτοχο ατομικά με δήλωσή του, ισχύει δε η μετατροπή από της επομένης εταιρικής χρήσης εκείνης μέσα στην οποία ασκήθηκε.

4. Οι προνομιούχες μετοχές μπορούν να εκδοθούν και χωρίς δικαίωμα ψήφου, οπότε, εκτός από τα προνόμια των προηγουμένων παραγράφων, επιτρέπεται να καθορίζεται υπέρ αυτών και το δικαίωμα απόληψης ορισμένου τόκου.

Η απόληψη ορισμένου τόκου από μετόχους προνομιούχων χωρίς δικαίωμα ψήφου μετοχών υπόκειται στους περιορισμούς του άρθρου 159 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

5. Κατάργηση ή περιορισμός προνομίου επιτρέπεται μόνο με απόφαση λαμβανόμενη σε ιδιαίτερη Συνέλευση εκείνων των προνομιούχων μετόχων, στους οποίους αφορά το προνόμιο με πλειοψηφία των τριών

τετάρτων (3/4) του εκπροσωπουμένου κεφαλαίου. Για τη σύγκληση της Συνέλευσης αυτής, τη συμμετοχή σ᾽ αυτή, την παροχή πληροφοριών, την ψηφοφορία, ως και την ακύρωση των αποφάσεων αυτής, εφαρμόζονται ανάλογα οι περί Γενικής Συνέλευσης σχετικές διατάξεις.

6. Οι κατά τις διατάξεις των προηγουμένων παραγράφων του παρόντος άρθρου, εκδιδόμενες προνομιούχες μετοχές πρέπει να διακρίνονται σαφώς από τις κοινές μετοχές και να αναγράφουν με μεγάλα στοιχεία στην εμπρόσθια όψη τους τις λέξεις "προνομιούχος μετοχή" καθώς και τα χαρακτηριστικά αυτών π.χ. "μετατρέψιμος", "μετά ή άνευ ψήφου" κ.λ.π., στη δε οπίσθια όψη την έκταση και τους όρους του παρεχόμενου προνομίου.

Άρθρο 8
Έκδοση ομολογιακού δανείου

1. Η Γενική Συνέλευση δικαιούται να αποφασίζει, με την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 16 παράγραφος 1 και 3 του παρόντος, την έκδοση ομολογιακού δανείου που δεν υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, χορηγώντας στους ομολογιούχους δικαίωμα μετατροπής των ομολογιών τους σε μετοχές.

2. Στην παραπάνω απόφαση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να ορίζεται ο χρόνος και ο τρόπος ασκήσεως του δικαιώματος και η τιμή μετατροπής.

Απαγορεύεται η χορήγηση μετοχών ονομαστικής αξίας ανώτερης της τιμής εκδόσεως των μετατρεπομένων ομολογιών.

3. Μόλις χορηγήσει η εταιρεία τις αντίστοιχες μετοχές θεωρείται ότι πραγματοποιήθηκε ισόποση αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται στο τέλος της χρήσεως, κατά την οποία πραγματοποιήθηκε η μετατροπή, να αναπροσαρμόσει το περί κεφαλαίου άρθρο του καταστατικού και να προβεί στη δημοσίευση της σχετικής τροποποιήσεως της γενομένης αυξήσεως, σύμφωνα με τα άρθρα 12 και 13 του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

Άρθρο 9

Δικαιώματα μετόχων

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με την διοίκηση της εταιρείας δικαιώματα μόνο με την συμμετοχή τους στην Γενική Συνέλευση των μετόχων.

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

3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, καθώς και έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της αύξησης ή της έκδοσης μετόχων ανάλογα με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.

Μετά το τέλος της προθεσμίας που όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να είναι μικρότερη από δεκατέσσερις ή -κατά περίπτωση- δέκα ημέρες από τα εναρκτήρια χρονικά σημεία της παραγράφου 2 του άρθρου 26 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, οι μετοχές ή οι ομολογίες που δεν έχουν αναληφθεί, από τους παλαιούς μετόχους, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή τυχόν παράταση αυτής ορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στα προβλεπόμενα από το άρθρο 20 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, χρονικά όρια.

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα.

Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 25 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει, η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπούντες το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την υπ᾽ αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης.

4. Μέσα σε ένα (1) μήνα από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης, πρέπει να πιστοποιηθεί η εμπρόθεσμη καταβολή ή η

μη καταβολή του κεφαλαίου. Πιστοποίηση καταβολής δεν απαιτείται, αν η αύξηση κεφαλαίου δεν γίνεται με νέες εισφορές. Η πιστοποίηση γίνεται με έκθεση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, με μέριμνα του Διοικητικού Συμβουλίου, μέσα στην παραπάνω προθεσμία. Η έκθεση του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας συντάσσεται σύμφωνα με τα ειδικότερα αναφερόμενα στην παράγραφο 7 του άρθρου 20 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει. Εφόσον η εταιρεία υπάγεται στην κατηγορία των πολύ μικρών ή μικρών εταιρειών, μη εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά, η πιστοποίηση μπορεί να γίνει από το ίδιο το Διοικητικό Συμβούλιο, που υποχρεούται να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση μέσα στις παραπάνω προθεσμίες, με θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση της καταβολής ή μη του κεφαλαίου.

Άρθρο 10
Δικαιώματα μειοψηφίας

1. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση ορίζοντας ημέρα συνεδρίασής της, που να μην απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.

Στην αίτηση αυτή πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια το αντικείμενο της ημερησίας διάταξης.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση, μετά από αίτηση των Μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, 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 του άρθρου 141 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, και την παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου, με δαπάνη της εταιρείας.

3. Σε περίπτωση αίτησης μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από την 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 την χρονολογία της αναβολής.

Η μετ΄ αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτή δε, μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.

4. 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, όπως ισχύουν. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

5. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της παραγράφου 4 του παρόντος, 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, όπως ισχύουν, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

6. Στις περιπτώσεις της παραγράφου 4 και της παραγράφου 5 του παρόντος, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το δικαστήριο της έδρας της εταιρείας, με απόφασή του, που εκδίδεται κατά την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το Δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

7. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή θέματα της ημερήσια διάταξης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.

8. 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.

9. Δικαίωμα να ζητήσουν έκτακτο έλεγχο της εταιρείας από το δικαστήριο, έχουν οι κατωτέρω και υπό τις εξής προϋποθέσεις : α) μέτοχοι της εταιρείας που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Ο έλεγχος διατάσσεται, αν πιθανολογείται ότι με τις πράξεις που καταγγέλονται παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης. Η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας

τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις. Επίσης β) μέτοχοι της εταιρείας που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, εφόσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις γίνεται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 και 80 του ν. 4548/2018 όπως ισχύουν, δεν δικαιολογεί την αίτηση των μετόχων με βάση την παράγραφο αυτή.

10. Οι μέτοχοι που ασκούν το δικαίωμα των παραπάνω παραγράφων 1 έως 9 του παρόντος πρέπει να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και, εκτός από την περίπτωση του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 4 και την περίπτωση της παραγράφου 8 του παρόντος, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών τους, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ΄

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Άρθρο 11
Αρμοδιότητες Γενικής Συνέλευσης

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

2. Η Γενική Συνέλευση είναι μόνη αρμοδία να αποφασίζει για :

- Τροποποίηση ή κωδικοποίηση καταστατικού.
- Εκλογή μελών Διοικητικού Συμβουλίου.
- Εκλογή Ελεγκτών.
- Έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, και απαλλαγή των ελεγκτών.
- Έγκριση των ετήσιων και τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
- Διάθεση ετησίων κερδών.
- Έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει.

- Έκδοση δανείου δι’ ομολογιών, με την επιφύλαξη της περίπτωσης β) της παραγράφου 2 του άρθρου 5 του παρόντος.
- Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, μεταβολή της διάρκειας ή λύση της εταιρείας.
- Μεταβολή εθνικότητος της εταιρείας.
- Μεταβολή αντικειμένου της επιχείρησης.
- Επαύξηση υποχρεώσεων μετόχων.
- Παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει, και την παράγραφο 2 του άρθρου 5 του παρόντος.
- Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου μη προβλεπόμενη από το καταστατικό σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει, και την παράγραφο 2 του άρθρου 5 του παρόντος.
- Αύξηση επιβαλλόμενη από διατάξεις άλλων νόμων.
- Μείωση του εταιρικού κεφαλαίου.
- Διορισμό εκκαθαριστών.
- Έκδοση προνομιούχων μετοχών.
- Παροχή σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθυντές της Εταιρείας άδειας, κατά τα ειδικότερα προβλεπόμενα στο άρθρο 98 και στην παράγραφο 3 του άρθρου 100 του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

Άρθρο 12
Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης - Πρόσκληση - Ημερήσια Διάταξη

1. Η Γενική Συνέλευση συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο ή από τα πρόσωπα που ορίζει ως αρμόδια ο νόμος και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας τουλάχιστον μία (1) φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δέκατη ($10^{η}$) ημερολογιακή ημέρα του ενάτου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση της Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο.

2. Όταν στην Γενική Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς μέτοχος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στην λήψη αποφάσεων, η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε.

3. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της ημέρα στη μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ.. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενική Συνέλευση των μετόχων και η ημέρα συνεδρίασής της δεν υπολογίζονται.

4. Σε περίπτωση επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων η προθεσμία της παραγράφου 3 είναι δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες. Ωστόσο νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προυπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

5. Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης, δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία σ' αυτήν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

6. Στην πρόσκληση των μετόχων σε Γενική Συνέλευση αναφέρονται η χρονολογία, η ημέρα, η ώρα και το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, όπου θα συνέλθει η Συνέλευση, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή διά αντιπροσώπου.

7. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση να θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και το αντίτυπο της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και της έκθεσης των ελεγκτών. Η υποχρέωση αυτή εκπληρώνεται με τους τρόπους που ορίζει το άρθρο 123 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Άρθρο 13
Συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση - Αντιπροσώπευση

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

2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στην Γενική Συνέλευση μπορούν ν΄ αντιπροσωπευθούν σε αυτή από πρόσωπο που έχει εξουσιοδοτηθεί νόμιμα. Κάθε μέτοχος μπορεί να διορίζει μέχρι τρεις (3) αντιπροσώπους.

3. Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να καταθέτονται στην εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την συνεδρίαση της Γενική Συνέλευση.

4. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του παρόντος, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση, εκτός αν η Γενική Συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

Άρθρο 14
Πίνακας μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου

Είκοσι τέσσερις (24) τουλάχιστον ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση τοιχοκολλιέται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας, πίνακας των μετόχων που κατέθεσαν τις μετοχές τους και ενδεχομένως τα έγγραφα αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης.

Ο πίνακας αυτός αναφέρει και τις διευθύνσεις των μετόχων, τα ονόματα των αντιπροσώπων ή εκπροσώπων τους και τον αριθμό των μετοχών και ψήφων κάθε μετόχου.

Άρθρο 15
Απλή απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως όταν παρίστανται ή εκπροσωπούνται σ΄ αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες τουλάχιστον το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Εάν δεν συντελεσθεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση συνέρχεται επαναληπτική Γενική Συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν, με την επιφύλαξη της παραγράφου 4 του άρθρου 12 του παρόντος.

Η επαναληπτική αυτή Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όταν παρίστανται ή εκπροσωπούνται σ΄ αυτήν μέτοχοι

εκπροσωπούντες οποιοδήποτε τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων.

Άρθρο 16
Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

1. Εξαιρετικά η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης, όταν παρίστανται ή εκπροσωπούνται σ᾽ αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν :

- Μεταβολή της εθνικότητος της εταιρείας.
- Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης.
- Επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.
- Τακτική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών.
- Μείωση μετοχικού κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.
- Έκδοση δανείου δι᾽ ομολογιών.
- Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών.
- Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, μεταβολή της διάρκειας ή λύση της εταιρείας.
- Παροχή ή ανανέωση της εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει, και την παράγραφο 2 του άρθρου 5 του παρόντος.
- Σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

2. Αν δεν συντελεσθεί η απαρτία της προηγουμένης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 15 του παρόντος, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ᾽ αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού 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.

3. Όλες οι αποφάσεις της παραγρ. 1 του παρόντος λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

4. Σε καμμιά περίπτωση δεν μπορεί να απαιτείται η εκπροσώπηση στη Γενική Συνέλευση του συνόλου του μετοχικού κεφαλαίου.

Άρθρο 17

Πρόεδρος - Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης

1. Στην 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. Η Γενική Συνέλευση εκλέγει με απλή πλειοψηφία τον Πρόεδρο και έναν Γραμματέα, που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

Άρθρο 18
Θέματα Συζήτησης - Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

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

2. Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη Γενική Συνέλευση τηρούνται πρακτικά σε περίληψη, που καταχωρούνται σε ειδικό βιβλίο και υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση. Με αίτηση μετόχου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης έχει την υποχρέωση να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή 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 περιεχόμενο της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο.

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

Άρθρο 19

Απόφαση έγκρισης συνολικής διαχείρισης και απαλλαγής 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 και να απαλλάσσονται οι ελεγκτές από την ευθύνη τους. 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, όπως ισχύει.

2. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, σύμφωνα με την παράγραφο 1 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.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε΄

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 20
Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου
Αναπλήρωση μέλους Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από πέντε (5) Συμβούλους.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από την Γενική Συνέλευση για πενταετή θητεία που παρατείνεται αυτοδίκαια μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης.

3. Οι Σύμβουλοι, μέτοχοι ή μη, μέτοχοι είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

4. 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 απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τον εκλεγέντα ή τους εκλεγέντες, ακόμα και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη. Οι πράξεις του συμβούλου που εκλέχθηκε με αυτόν τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ανεξάρτητα από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

5. Αντί Διοικητικού Συμβουλίου, δύναται να διορισθεί μονομελές διοικητικό όργανο (σύμβουλος-διαχειριστής), εκλεγόμενο από τη Γενική Συνέλευση. Ο σύμβουλος-διαχειριστής είναι πάντοτε φυσικό πρόσωπο. Στην περίπτωση αυτή, εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 115 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Άρθρο 21
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, με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή αυτό το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

2. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, δεν μπορούσε να την αγνοεί.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο ν’ αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του, εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια, καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας σ’ ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης.

Άρθρο 22
Σύγκληση Διοικητικού Συμβουλίου και συγκρότησή του σε σώμα

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας ή εις την πόλη των Αθηνών κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων. Η συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να διεξαχθεί 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. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να αξιώσει να διεξαχθεί η συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη ως προς αυτόν, αν κατοικεί σε άλλη χώρα από εκείνη όπου διεξάγεται η συνέλευση ή αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια ή αναπηρία.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από το Πρόεδρο ή τον Αναπληρωτή του με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από την συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερησίας διάταξης, διαφορετικά ή λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικό Συμβούλιο και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

4. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου, μπορεί να ζητήσουν δύο (2) εκ των μελών του με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού ή τον Αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Σε περίπτωση άρνησης του Προέδρου ή του Αναπληρωτή του να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στην παραπάνω προθεσμία ή εκπρόθεσμης σύγκλησής του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν την σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από τη λήξη των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικό Συμβούλιο. 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.

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο (εφόσον αυτός δεν έχει εκλεγεί απευθείας από τη Γενική Συνέλευση) και τον Αντιπρόεδρό του.

6. Το Διοικητικό Συμβούλιο, κατά τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 3 του άρθρου 21 του παρόντος, μπορεί να εκλέγει ένα ή δύο Διευθύνοντες Συμβούλους από τα μέλη του και μόνο, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.

7. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλιου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του Διοικητικό Συμβούλιο ο Διευθύνων Σύμβουλος.

Άρθρο 23

Αντιπροσώπευση μελών - Απαρτία - Πλειοψηφία

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παραβρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ᾽ αυτό το ήμισυ (½), πλέον ενός των Συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων Συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3).

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 24
Πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Για τις συζητήσεις και τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά.

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

3. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα ή και ηλεκτρονικά. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του, αλλά δεν δύναται να αρνηθεί την υπογραφή του, άλλως αυτή αναπληρούται δια μνείας στο σχετικό πρακτικό της άρνησής του να υπογράψει. Στο βιβλίο

αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά την συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

4. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου., για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία του Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από την συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

5. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα 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 και καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, που θα καθορίζονται, κατά περίπτωση, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 25
Αμοιβή μελών Διοικητικού Συμβουλίου

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να χορηγηθούν αμοιβή ή άλλες παροχές, που το ποσό τους ορίζεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.

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

3. Οποιαδήποτε παροχή πίστωσης ήτοι δάνεια, εγγυήσεις κ.λ.π. από την Εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στους ιδρυτές της, σε Γενικούς Διευθυντές, σε Διευθυντές της ή και σε συζύγους ή άλλους συγγενείς αυτών μέχρι τρίτου βαθμού εξ αίματος ή αγχιστείας συμπεριλαμβανομένου, απαγορεύεται απολύτως και είναι άκυρη.

Επίσης δάνεια της Εταιρείας σε τρίτους καθώς και η παροχή πιστώσεως σ᾽ αυτούς με οποιοδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών, με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρείας, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυρα.

Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της Εταιρείας και των προσώπων αυτών, εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 99 - 101 του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

Άρθρο 26
Απαγόρευση ανταγωνισμού

1. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, οι οποίοι μετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της Εταιρείας, καθώς και στους Διευθυντές της, να ενεργούν χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σ΄ έναν από τους σκοπούς που επιδιώκει η Εταιρεία, ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή μόνοι εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

2. Σε περίπτωση υπαίτιας παράβασης της παραπάνω διάταξης, η εταιρεία έχει δικαίωμα αποζημίωσης σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του άρθρου 98 του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

Άρθρο 27
Ελεγκτές

1. Οι ετήσιες και οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας υπόκεινται σε τακτικό έλεγχο από έναν ή περισσότερους ελεγκτές ή ελεγκτικά γραφεία του ν. 4449/2017. Ο έλεγχος αυτός αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων από την Γενική Συνέλευση.

2. Οι ορκωτοί ελεγκτές - λογιστές ή η ελεγκτική εταιρεία διορίζονται από την τακτική Γενική Συνέλευση, που λαμβάνει χώρα κατά την διάρκεια της ελεγχόμενης χρήσης.

3. Η αμοιβή των ορκωτών ελεγκτών - λογιστών ή της ελεγκτικής εταιρείας που διορίζονται για την διενέργεια του τακτικού ελέγχου, εγκρίνεται από την εταιρεία, τηρουμένων των διατάξεων του άρθρου 29 του ν. 4449/2017.

4. Ο διορισμός των ορκωτών ελεγκτών - λογιστών γνωστοποιείται σε αυτούς από την εταιρεία. Οι ορκωτοί ελεγκτές - λογιστές θεωρούνται ότι αποδέχθηκαν τον διορισμό τους, εφ' όσον δεν τον αποποιηθούν εντός

πέντε εργάσιμων ημερών. Οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές ή οι ελεγκτικές εταιρείες παύονται μόνο για βάσιμους και σπουδαίους λόγους σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 43 του ν. 4449/2017.

5. Οι ελεγκτές οφείλουν κατά τη διάρκεια της χρήσεως να παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρείας. Έχουν δικαίωμα να λαμβάνουν γνώση οποιουδήποτε λογιστικού αρχείου, όπως αυτό καθορίζεται στο Κεφάλαιο 2 του ν. 4308/2014. Οι ελεγκτές οφείλουν να παρίστανται στη Γενική Συνέλευση και να παρέχουν κάθε πληροφορία που είναι σχετική με τον έλεγχο που διενήργησαν.

6. Οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές ή οι ελεγκτικές εταιρείες παρουσιάζουν τα αποτελέσματα του υποχρεωτικού ελέγχου σε έκθεση ελέγχου. Η έκθεση των ελεγκτών καταρτίζεται εγγράφως και πρέπει να περιλαμβάνει τις πληροφορίες που αναφέρονται στις παραγράφους 2 έως 5 του άρθρου 32 του ν. 4449/2017, όπως ισχύουν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ - ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

Άρθρο 28
Εταιρική Χρήση

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

Άρθρο 29
Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις

1. Στο τέλος κάθε χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο συντάσσει και υποβάλλει στην τακτική Γενική Συνέλευση τις ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, σύμφωνα με τα ειδικότερα προβλεπόμενα στις διατάξεις των ν. 4548/2018, ν. 4308/2014, ν. 4336/2015, ν. 4449/2017 και σε κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της

περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης.

2. Για να ληφθεί από την τακτική Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση για τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, που έχουν καταρτιστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα και συγκεκριμένα από: α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον Αναπληρωτή του, β) τον Διευθύνοντα ή εντεταλμένο Σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητα 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 Ά τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Τα παραπάνω πρόσωπα, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν έγγραφα τις αντιρρήσεις τους στην τακτική Γενική Συνέλευση.

3. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης, η οποία συντάσσεται σύμφωνα με το άρθρο 150 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και υπογράφεται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α΄ και β΄ της παραγράφου 2 του παρόντος. Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους.

4. Οι ετήσιες και οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από την τακτική Γενική Συνέλευση της εταιρείας.

5. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική Γενική Συνέλευση, η εταιρεία δημοσιεύει στο Γ.Ε.ΜΗ.: α) τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική Γενική Συνέλευση ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, β) την έκθεση διαχείρισης και γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, βάσει των ειδικότερα οριζόμενων στο άρθρο 149 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει. Στις ενοποιημένες χρηματοοικονομικές

καταστάσεις, στην ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και στη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή ή της ελεγκτικής εταιρείας, όπου απαιτείται, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις περί δημοσιότητας του άρθρου 13 του ν. 4548/2018 και ισχύουν οι προθεσμίες της παρούσας παραγράφου.

6. Επιπλέον, οι συντεταγμένες κατά τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.) εγκεκριμένες ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και οι εγκεκριμένες ετήσιες ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι λοιπές προβλεπόμενες από το νόμο εκθέσεις: α) δημοσιεύονται στο Γ.Ε.ΜΗ. κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 13 και 149 του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν, και στο παρόν άρθρο και β) αναρτώνται στην ιστοσελίδα της εταιρείας και παραμένουν προσβάσιμες για χρονικό διάστημα δύο (2) τουλάχιστον ετών από την πρώτη δημοσίευσή τους.

Άρθρο 30
Διάθεση κερδών

Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 159 του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν, η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

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

β) Αφαιρείται τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) τους για τον σχηματισμό τακτικού αποθεματικού. Η αφαίρεση αυτή σταματάει να είναι υποχρεωτική άμα το τακτικό αποθεματικό φτάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον με το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου. Το τακτικό αποθεματικό χρησιμοποιείται αποκλειστικά πριν από κάθε διανομή μερίσματος προς εξίσωση του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου της κατάστασης αποτελεσμάτων.

γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, με την επιφύλαξη της εξουσίας της Γενικής Συνέλευσης να αποφασίζει τη μείωση ή μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος, την κεφαλαιοποίηση και διανομή τους σε όλους τους μετόχους με τη μορφή μετοχών, καθώς και την χορήγησή του με τη μορφή τίτλων ημεδαπών ή

αλλοδαπών εταιρειών, κατά τις διακρίσεις και υπό τις ειδικότερες προϋποθέσεις των παραγράφων 2 ως 4 του άρθρου 161 του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

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, όπως ισχύει, διατίθενται κατά τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η΄

ΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 31
Λόγοι λύσης της εταιρείας

1. Η Εταιρεία λύνεται : α) μόλις περάσει ο χρόνος διάρκειάς της, εκτός αν προηγουμένως αποφασιστεί από την Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της, β) με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, γ) όταν κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης και δ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

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

3. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, μειωθεί περισσότερο από το μισό μετοχικού κεφαλαίου το Διοικητικού Συμβουλίου έχει την υποχρέωση να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από την λήξη της χρήσης για να αποφασίσει για το αν θα διαλυθεί η εταιρεία ή αν θα υιοθετηθεί άλλο μέτρο.

Άρθρο 32
Εκκαθάριση

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της.

2. Στην περίπτωση των εδαφίων α΄ και δ’ της παραγρ.1 του άρθρου 31 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθούν εκκαθαριστές από την Γενική Συνέλευση.

3. Στην περίπτωση του εδαφίου β΄ της ίδιας ως άνω παραγράφου του αυτού άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές, άλλως εφαρμόζεται η παράγραφος 2 του παρόντος. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 του ν. 4548/2018 οι εκκαθαριστές ορίζονται από το Δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται η παράγραφος 2 του παρόντος. Οι εκκαθαριστές μπορούν να είναι δύο (2) έως τέσσερες (4) μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

4. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. και των Ελεγκτών. 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 οι εκκαθαριστές αναλάβουν τα καθήκοντά τους.

5. Οι εκκαθαριστές οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να συντάσσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση της Γενικής Συνέλευσης.

6. Η εκκαθάριση διενεργείται με τον τρόπο που ορίζεται στον νόμο και ιδίως στη διάταξη του άρθρου 168 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει. Η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης και συνέρχεται με πρόσκληση των εκκαθαριστών κάθε φορά που αυτοί το κρίνουν σκόπιμο. Κάθε έτος οι εκκαθαριστές συντάσσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση με έκθεση των αιτίων, τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης. Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Επίσης, συντάσσονται χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι οποίες εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει και περί της έγκρισης του συνολικού έργου των εκκαθαριστών και περί της απαλλαγής των ελεγκτών.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ΄

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

Άρθρο 33

Το καταστατικό αυτό περιορίζεται στη ρύθμιση των αντικειμένων που αξιώνει το άρθρο 5 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ανδρέας Γ. Καρέλιας