ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΚΟΖΑΝΗΣ
Ταχ. Δ/νση: Ι. Φαρμάκη 2
Τ. Κ. : 50100 Κοζάνη
Τηλ.: 24610 34669
e-mail: chambers@otenet.gr
Πληροφορίες; Νικόλαος Σακαλής

Κοζάνη 2 Οκτωβρίου 2020
Αρ.Πρωτ: 1912

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΓΕΜΗ ΤΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΚΟΖΑΝΗΣ

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις:

α) Του Ν. 4548/2018 (ΦΕΚ Α΄ 104) «Αναμόρφωση του δικαίου των Ανωνύμων Εταιρειών»,.

β) Του Μέρους ΙΣΤ' του Ν. 4635/19 (ΦΕΚ Α΄ 167) «Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.)».

γ) Του Ν.4497/2017 (ΦΕΚ Α' 171) «Άσκηση υπαίθριων εμπορικών δραστηριοτήτων, εκσυγχρονισμός της Επιμελητηριακής Νομοθεσίας και άλλες διατάξεις».

2. Την Κ1-1259/18-04-2011 ΚΥΑ (ΦΕΚ Β' 942) «Ρυθμίσεις σχετικά με τη στελέχωση της Κεντρικής Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ., του Τμήματος Γ.Ε.ΜΗ. και των Υπηρεσιών Γ.Ε.ΜΗ.».

3. Την εξουσιοδοτική διάταξη της παρ.1 του άρθρου 116 του Ν.4635/19 (ΦΕΚ Α' 167).

4. Την από 17/08/2020 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της εταιρείας ΘΕΜΕΛΙΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ,ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ.

5. Την από 21/08/2020 αίτηση της ως άνω Α.Ε.

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι

1. Εγκρίνεται η τροποποίηση των άρθρων 1 έως και 45 και η προσθήκη των άρθρων 46 έως και 60 του καταστατικού της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«**ΘΕΜΕΛΙΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ,ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: **10988136000.**

2. Η παρούσα απόφαση να καταχωρισθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. και ανακοίνωση της καταχώρισης να δημοσιευθεί στο διαδικτυακό του τόπο.

Ο Αν. Προϊστάμενος
Τμήματος Υπηρεσίας ΓΕΜΗ
Νικόλαος Σακαλής

ΝΕΟ ΕΝΙΑΙΟ ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΕΙΜΕΝΟ ΤΟΥ

ΟΛΙΚΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΜΕΝΟΥ

& ΠΡΟΣΑΡΜΟΣΜΕΝΟΥ ΣΤΟ Ν.4548/2018

Καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία

«**ΘΕΜΕΛΙΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**»

Και το διακριτικό τίτλο «**ΘΕΜΕΛΙΟ Α.Τ.Ε.Β.Ε.**»

αρ. ΓΕΜΗ: 10988136000

Αφμ:094378217 Δ.Ο.Υ.:Κοζάνης

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ

ΑΡΘΡΟ 1

Σύσταση -Επωνυμία

1. Συστάθηκε την 04.06.1998 με την με αριθμό 10.780 συμβολαιογραφική πράξη σύστασης ανώνυμης εταιρείας του Συμβολαιογράφου Σερβίων, Αναστασίου Δημητρίου Λαζαρίδη, που εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. 2715/11-06-1998 απόφαση του Νομάρχη Κοζάνης και δημοσιεύθηκε το καταστατικό της (σε περίληψη) στο Φ.Ε.Κ. (ΤΑΕ & ΕΠΕ) υπ' αριθμ. 3595/15-06-1998 η ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΘΕΜΕΛΙΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ, ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «ΘΕΜΕΛΙΟ Α.Τ.Ε.Β.Ε.»

2. Για τις συναλλαγές της εταιρίας με την αλλοδαπή η επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος της εταιρίας θα αναγράφονται σε πιστή μετάφραση στη ξένη γλώσσα ή με λατινικά στοιχεία.

3. Η εταιρία διέπεται από τους όρους του παρόντος και τη νομοθεσία για τις Ανώνυμες Εταιρίες (Ν.4548/2018).

ΑΡΘΡΟ 2

Έδρα

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται, ο Δήμος Κοζάνης.

2. Υποκαταστήματα, πρακτορεία, γραφεία αντιπροσώπων της εταιρίας, αποθήκες, εκθέσεις μπορούν να ιδρύονται και να καταργούνται σε Δήμους της Ελλάδας ή στο εξωτερικό με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου επίσης συντάσσονται, τροποποιούνται και καταργούνται κανονισμοί των Υποκαταστημάτων ή γραφείων της Εταιρίας, που καθορίζουν το αντικείμενο εργασιών, την έδρα, τους όρους λειτουργίας, τις εξουσίες και τις αρμοδιότητες, καθώς και τα καθήκοντα των διευθυντών των υποκαταστημάτων και γραφείων της Εταιρίας.

3. Κάθε διαφορά μεταξύ της εταιρίας αφενός και των μετόχων ή οποιουδήποτε τρίτου αφ' ετέρου από το καταστατικό ή το νόμο ή από την σύμβαση ή από κάθε νόμιμη αιτία υπάγεται στην αποκλειστική αρμοδιότητα των Δικαστηρίων της έδρας της εταιρίας.

ΑΡΘΡΟ 3

Σκοπός

Σκοπός της εταιρίας είναι :

α) Η συμμετοχή σε δημοπρασίες Δημοσίων `Έργων.

β) Η εκτέλεση οποιουδήποτε τεχνικού έργου δημοσίου ή ιδιωτικού στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό.

γ) Η εκπόνηση κάθε φύσεως μελετών για τεχνικά έργα.

δ) Η κατασκευή δημοσίων ή ιδιωτικών κτιρίων με τη μέθοδο της ιδιοκατασκευής.

ε) Η ανέγερση κατοικιών οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό είτε σε
οικόπεδα ιδιοκτησίας της εταιρίας είτε σε οικόπεδα άλλων ιδιοκτητών με το σύστημα της αντιπαροχής ή με οποιοδήποτε άλλο σύστημα.

στ) Η παραγωγή, εμπορία και αντιπροσώπευση πάσης φύσεως δομικών υλικών και μηχανημάτων, καθώς και η παραγωγή, εμπορία και αντιπροσώπευση πάσης φύσεως προϊόντων που μπορούν να χρησιμοποιηθούν στην παραγωγή δομικών υλικών.

ζ) Η άσκηση τουριστικών επιχειρήσεων.

2) Η Γενική Συνέλευση των μετόχων μπορεί με τροποποίηση του παρόντος να καθορίζει και άλλες δραστηριότητες σαν σκοπό της εταιρίας.

3) Για την επίτευξη του σκοπού της η εταιρία μπορεί: α) να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση ή εταιρία, νεοϊδρυόμενη ή προϋπάρχουσα, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, καθώς και σε κοινοπραξίες, οι οποίες επιδιώκουν τους αυτούς ή παρεμφερείς ή μη σκοπούς. β) να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο. γ) να

αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση ημεδαπή ή αλλοδαπή με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.

ΑΡΘΡΟ 4

Διάρκεια

1. Η διάρκεια της εταιρίας ορίζεται σε 30 χρόνια, αρχίζει δε από την ημέρα καταχώρησης του καταστατικού στο Γ.Ε.Μ.Η. και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2028.

2. Η διάρκεια μπορεί να παραταθεί με απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Αν δεν ορίζεται κάτι άλλο στην απόφαση αυτή, η διάρκεια της εταιρείας γίνεται αόριστη. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η διάρκεια της ανώνυμης εταιρείας μπορεί να μετατραπεί από ορισμένου σε αορίστου χρόνου και αντίστροφα. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων δικαιούται να αποφασίσει και για την πρόωρη λύση της εταιρίας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5

Μετοχικό κεφάλαιο

Το κατά σύσταση μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ορίζεται στο ποσό των εξήντα εκατομμυρίων (60.000.000) δραχμών, το οποίο κατανέμεται σε έξι χιλιάδες (6.000) μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα χιλιάδων (10.000) δραχμών η καθεμία και καταβάλλεται, όπως προβλέπεται στο άρθρο 39 του από 04.06.1998 καταστατικού της εταιρείας.

Με την από 30.06.2003 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, το μετοχικό κεφάλαιο μειώνεται κατά ενενήντα έξι χιλιάδες εκατόν πενήντα δρχ. (96.150) δρχ. με μείωση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από 10.000 δρχ. σε 9.983,97 δρχ. (29,30 Ευρώ). Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται πλέον στις εκατόν εβδομήντα πέντε χιλιάδες οκτακόσια ευρώ (175.800,00) και διαιρείται σε έξι

χιλιάδες (6.000) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα και τριάντα λεπτά (29,30) εκάστης.

Με την από 15.12.2004 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, το μετοχικό κεφάλαιο αυξάνεται κατά ένα εκατομμύριο εκατόν ενενήντα εννέα χιλιάδες εννιακόσια πενήντα δύο ευρώ και είκοσι λεπτά (1.199.952,20) με την έκδοση σαράντα χιλιάδων εννιακοσίων πενήντα τεσσάρων (40.954) κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα και τριάντα λεπτά (29,30) εκάστης. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται πλέον στα ένα εκατομμύριο τριακόσιες εβδομήντα πέντε χιλιάδες επτακόσια πενήντα δύο ευρώ και είκοσι λεπτά (1.375.752,20) και διαιρείται σε σαράντα έξι χιλιάδες εννιακόσιες πενήντα τέσσερις μετοχές (46.954) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα λεπτά (29,30) εκάστης.

Με την από 30.06.2006 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο αυξάνεται κατά ένα εκατομμύριο πεντακόσιες χιλιάδες σαράντα δύο ευρώ και ογδόντα λεπτά (1.500.042,80) με την έκδοση πενήντα ενός χιλιάδων εκατόν ενενήντα έξι (51.196) κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα λεπτά (29,30) εκάστης.

Επίσης, με τη ίδια απόφαση της Γενικής Συνέλευσης γίνεται κεφαλαιοποίηση αποθεματικού του Ν.2065/92 που προέρχεται από αναπροσαρμογή αξίας ακινήτων, με την έκδοση δύο χιλιάδων δύο (2.002) μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα λεπτά (29,30) εκάστης και συνολικής αύξησης πενήντα οκτώ χιλιάδες εξακόσια πενήντα οκτώ ευρώ εξήντα λεπτά (58.658,60). Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται πλέον στα δύο εκατομμύρια εννιακόσιες τριάντα τέσσερις χιλιάδες τετρακόσια πενήντα τρία ευρώ και εξήντα λεπτά (2.934.453,60).

Με την από 30.06.2013 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο μειώθηκε κατά τετρακόσιες χιλιάδες € (400.000,00).

Με την από 04.01.2016 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο μειώνεται κατά εξακόσιες τριάντα επτά χιλιάδες € (637.200,00).

Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται πλέον στα ένα εκατομμύριο οχτακόσιες ενενήντα επτά χιλιάδες διακόσια πενήντα τρία € εξήντα λεπτά (1.897.253,60) και διαιρείται σε εκατό χιλιάδες εκατό πενήντα δύο μετοχές (100.152) κοινές ονομαστικές μετοχές

ΑΡΘΡΟ 6
ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Α΄ Είδη αύξησης μετοχικού κεφαλαίου

Για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση), εκτός αν η αύξηση γίνει σύμφωνα με την επόμενη παράγραφο Β΄ (έκτακτη αύξηση).

Σε κάθε περίπτωση αύξησης η απόφαση του αρμόδιου οργάνου υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

Β΄ Έκτακτη αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου

1 α) Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.

β) Η ανωτέρω εξουσία μπορεί να χορηγείται στο διοικητικό συμβούλιο και με απόφαση της γενικής συνέλευσης, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία. Στην περίπτωση αυτή, το κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.

γ) Η εξουσία αυτή του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να

ανανεώνεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση. Η ισχύς κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης για χορήγηση ή ανανέωση της εξουσίας αύξησης του κεφαλαίου από το διοικητικό συμβούλιο υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

2) Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας, η γενική συνέλευση μπορεί με απόφασή της, που λαμβάνεται με απλή απαρτία και πλειοψηφία, να αυξάνει το κεφάλαιο, μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.

3) Οι έκτακτες αυξήσεις της παραγράφου Β΄ εδ. 1 & 2 του παρόντος άρθρου συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται σύμφωνα με τη παράγραφο 3 του άρθρου 9 του Ν. 4548/2018.

4) Η δυνατότητα του διοικητικού συμβουλίου να αυξάνει το κεφάλαιο, σύμφωνα με τα ανωτέρω μπορεί να ασκείται παράλληλα με την αντίστοιχη δυνατότητα της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με την παράγραφο Β΄ εδ. 2 του παρόντος άρθρου.

ΑΡΘΡΟ 7

Απόφαση και διαδικασία αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου

1. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρείας πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης, τον τρόπο και την προθεσμία κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών.

2. Στο πλαίσιο της τακτικής αύξησης κεφαλαίου, η γενική συνέλευση μπορεί με την απόφαση για την αύξηση να εξουσιοδοτήσει το διοικητικό συμβούλιο, όπως αυτό προσδιορίσει την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών, ή, επί εκδόσεως προνομιούχων μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, το επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού

του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της γενικής συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το διοικητικό συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 16 του παρόντος αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται κατά περίπτωση η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του. Η εξουσιοδότηση υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

3. Σε περίπτωση περισσότερων κατηγοριών μετοχών, η απόφαση της γενικής συνέλευσης που αφορά την αύξηση του κεφαλαίου και η απόφασή της που παρέχει εξουσία στο διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, υπόκεινται στην έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών των μετόχων, των οποίων τα δικαιώματα θίγονται από τις αποφάσεις αυτές. Τα δικαιώματα αυτά δεν θεωρείται ότι θίγονται, ιδίως εφόσον η αύξηση γίνεται χωρίς νέες εισφορές και οι νέες μετοχές, που θα εκδοθούν ανά κατηγορία, παρέχουν τα ίδια δικαιώματα με τις αντίστοιχες παλαιές, διατίθενται δε στους μετόχους της αντίστοιχης κατηγορίας σε αριθμό ανάλογο με τις μετοχές που ήδη κατέχουν, ώστε να μην μεταβάλλονται τα ποσοστά συμμετοχής των μετόχων κάθε κατηγορίας. Η έγκριση της απόφασης της γενικής συνέλευσης που αφορά την αύξηση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

4. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης κατά την παράγραφο 3, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη γενική συνέλευση των μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 8

Δικαίωμα προτίμησης σε περιπτώσεις αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου

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

2. Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται μέσα στην προθεσμία, την οποία όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο άρθρο 16 του παρόντος, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών. Στην περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 7, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν αρχίζει πριν από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών ή του τυχόν επιτοκίου. Στην περίπτωση του τελευταίου εδαφίου της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου, η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος από τους λοιπούς μετόχους ορίζεται, ομοίως, από το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δέκα (10) ημερών και αρχίζει από την επομένη της ημέρας, κατά την οποία λήγει η προθεσμία για τους μετόχους της κατηγορίας στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

3. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ορίζει με απόφασή του το διοικητικό συμβούλιο, μέσα στα χρονικά όρια που προβλέπονται από το άρθρο 16 του παρόντος.

4. Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών και εφόσον δεν υπάρχει αντίθετη ρύθμιση στο καταστατικό, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της

τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το καταστατικό ή το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το διοικητικό συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν, σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, μπορεί να δίνουν προτεραιότητα στους μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης, καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές.

5. Η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 9 του παρόντος, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη γενική συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούσαν το σύνολο του κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει».

ΑΡΘΡΟ 9

Περιορισμός ή αποκλεισμός του δικαιώματος προτίμησης

1. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (2/3), μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης του προηγούμενου άρθρου. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στη γενική συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή ή η κατώτατη τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων

μετοχών. Η σχετική έκθεση του διοικητικού συμβουλίου και η απόφαση της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

2. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή επιχειρήσεις επενδύσεων, που έχουν δικαίωμα να δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του προηγούμενου άρθρου. Επίσης, δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, όταν η αύξηση κεφαλαίου έχει σκοπό τη συμμετοχή του προσωπικού στο κεφάλαιο της εταιρείας, σύμφωνα με τα άρθρα 113 και 114 του Ν. 4548/2018.

3. Το κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί εν μέρει με εισφορές σε μετρητά και εν μέρει με εισφορές σε είδος. Στην περίπτωση αυτή, πρόβλεψη του οργάνου που αποφασίζει την αύξηση, κατά την οποία οι μέτοχοι που εισφέρουν είδος δεν συμμετέχουν και στην αύξηση με εισφορές σε μετρητά, δεν συνιστά αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, αν η αναλογία της αξίας των εισφορών σε είδος, σε σχέση με τη συνολική αύξηση, είναι ίδια, τουλάχιστον, με την αναλογία της συμμετοχής στο κεφάλαιο των μετόχων που προβαίνουν στις εισφορές αυτές. Σε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου με εισφορές εν μέρει σε μετρητά και εν μέρει σε είδος, η αξία των εισφορών σε είδος πρέπει να έχει αποτιμηθεί, σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18 του Ν.4548/2018 πριν από τη λήψη της σχετικής απόφασης.

4. Σε περίπτωση έκτακτης αύξησης του κεφαλαίου σύμφωνα με το άρθρο 6 παρ. Β του παρόντος το μεν διοικητικό συμβούλιο σε πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, η δε γενική συνέλευση με απλή απαρτία και πλειοψηφία (κατά τα άρθρα 37 παρ. 1 & 2 και 39 παρ. 1 του παρόντος) έχει την εξουσία περιορισμού ή αποκλεισμού του δικαιώματος προτίμησης. Στην περίπτωση όπου το διοικητικό συμβούλιο αποφασίζει αυτό για τον περιορισμό ή τον αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, η έκθεση της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου πρέπει να εξηγεί

γιατί επιλέγεται η κατάργηση του δικαιώματος να γίνει με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, και να υποβληθεί σε δημοσιότητα.

ΑΡΘΡΟ 10

Δυνατότητα μερικής κάλυψης του μετοχικού κεφαλαίου σε περιπτώσεις αύξησης του

1. Αν η κάλυψη του ποσού της αύξησης του κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το κεφάλαιο αυξάνεται μέχρι το ποσό της κάλυψης, μόνο εφόσον στην απόφαση για αύξηση προβλέπεται ρητά αυτή η δυνατότητα.
2. Σε περίπτωση μερικής κάλυψης του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει να προσαρμόσει, με την απόφασή του για την πιστοποίηση της καταβολής, σύμφωνα με το άρθρο 16 του παρόντος, το άρθρο 5 του καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προσδιορίζεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τη μερική κάλυψη του.

ΑΡΘΡΟ 11

Μείωση του μετοχικού κεφαλαίου

1. Για τη μείωση κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, εκτός αν η μείωση γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 6 του παρόντος ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του Ν. 4548/2018 (περί κτήσης ιδίων μετοχών).

2. Το κεφάλαιο δεν μπορεί να μειωθεί κάτω από το ελάχιστο όριο των 25.000 €, εκτός αν η απόφαση για τη μείωση προβλέπει την ταυτόχρονη αύξηση του κεφαλαίου τουλάχιστον έως το ελάχιστο όριο ή την ταυτόχρονη μετατροπή της εταιρείας σε εταιρεία άλλης νομικής μορφής. Στην αύξηση αυτή οι μέτοχοι της εταιρείας έχουν δικαίωμα προτίμησης ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο κεφάλαιο, όπως αυτή είχε διαμορφωθεί πριν από τη μείωση. Στο δικαίωμα αυτό ισχύουν οι διατάξεις των άρθρων 26 και 27 του Ν. 4548/2019.

3. Η πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης και η απόφαση της τελευταίας για τη μείωση του κεφαλαίου πρέπει να ορίζουν κατ' ελάχιστο το σκοπό της μείωσης αυτής και τον τρόπο πραγματοποίησής της.

4. Η απόφαση της γενικής συνέλευσης για μείωση κεφαλαίου αποτελεί τροποποίηση του καταστατικού και υποβάλλεται σε δημοσιότητα. Επιπρόσθετα η απόφαση αυτή πρέπει να αναρτάται και στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας.

5. Αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, κάθε απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αφορά τη μείωση του κεφαλαίου, τελεί υπό την έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών μετόχων, τα δικαιώματα των οποίων θίγονται από την απόφαση αυτή. Η έγκριση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της θιγόμενης κατηγορίας, που λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

6. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης κατά την παράγραφο 5, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη γενική συνέλευση των μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 12

Προστασία δανειστών σε περίπτωση μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου

1. Δεν γίνεται καμία καταβολή στους μετόχους από το αποδεσμευόμενο με τη μείωση ενεργητικό της εταιρείας, αν οι δανειστές της εταιρείας, των οποίων οι απαιτήσεις γεννήθηκαν πριν από τη δημοσιότητα της απόφασης για τη μείωση, σύμφωνα με το πρώτο εδάφιο της παραγράφου 4 του προηγούμενου άρθρου και είναι ληξιπρόθεσμες, υποβάλουν στην εταιρεία αντιρρήσεις κατά της πραγματοποίησης των παραπάνω καταβολών μέσα σε προθεσμία σαράντα (40) ημερών από την παραπάνω δημοσιότητα και δεν

ικανοποιηθούν πλήρως ή δεν διακανονίσουν με την εταιρεία τις απαιτήσεις τους.

2. Μέσα στην ίδια προθεσμία, οι δανειστές των μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων, εφόσον θεωρούν ότι με τις παραπάνω καταβολές τίθεται σε κίνδυνο η ικανοποίηση των απαιτήσεών τους, μπορούν να υποβάλουν στην εταιρεία αντιρρήσεις κατά της πραγματοποίησης των παραπάνω καταβολών.

3. Για το βάσιμο ή μη των αντιρρήσεων των δανειστών μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων κατά την παράγραφο 2, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που αφορούν την επάρκεια των προσφερόμενων από την εταιρεία ασφαλειών, αποφαίνεται το δικαστήριο, το οποίο κρίνει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, μετά από αίτηση της εταιρείας. Αν υποβληθούν αντιρρήσεις από περισσότερους δανειστές μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων, εκδίδεται μία απόφαση ως προς όλες. Αν οι δανειστές των μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων αποδείξουν, ότι η πραγματοποίηση των καταβολών ενόψει της εταιρικής περιουσίας, που θα απομείνει μετά την πραγματοποίηση της μείωσης, λαμβανομένων υπόψη και των τυχόν ασφαλειών, που ήδη διαθέτουν, θέτει σε κίνδυνο την ικανοποίηση των απαιτήσεών τους, το δικαστήριο επιτρέπει την καταβολή των αποδεσμευόμενων με τη μείωση ποσών μόνο με τον όρο της τήρησης όρων ή της παροχής επαρκών ασφαλειών, το είδος και την έκταση των οποίων καθορίζει το δικαστήριο. Καταβολές στους μετόχους που γίνονται κατά παράβαση των παραπάνω διατάξεων είναι άκυρες.

4. Το παρόν άρθρο εφαρμόζεται και όταν η μείωση του κεφαλαίου γίνεται με ολική ή μερική απαλλαγή των μετόχων από την υποχρέωση καταβολής καλυφθέντος και μη καταβληθέντος κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 13

Ειδικοί τρόποι μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου

1. Επιτρέπεται η ολική ή μερική μείωση κεφαλαίου σε είδος, ως προς την οποία εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 17 και 18 του Ν. 4548/ 2018 για την αποτίμηση των εισφορών σε είδος. Στην περίπτωση αυτή η απόφαση της γενικής συνέλευσης πρέπει να περιγράφει με ακρίβεια τα περιουσιακά στοιχεία που θα περιέλθουν σε καθένα από τους μετόχους. Αποτίμηση των στοιχείων σε είδος δεν απαιτείται, αν οι μέτοχοι αποφασίσουν ομόφωνα τον τρόπο υλοποίησης της μείωσης. Οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 30 του Ν. 4548/2018 ισχύουν σε κάθε περίπτωση

2. Επιτρέπεται η μείωση κεφαλαίου με σκοπό το σχηματισμό ειδικού αποθεματικού. Οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 30 του Ν. 4548/ 2018 δεν εφαρμόζονται, εφόσον το ύψος του ειδικού αυτού αποθεματικού δεν υπερβαίνει το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου, όπως αυτό διαμορφώνεται μετά την μείωση. Το ανωτέρω ειδικό αποθεματικό μπορεί να χρησιμοποιηθεί μόνο προς το σκοπό εκ νέου κεφαλαιοποίησής του ή του συμψηφισμού του προς απόσβεση ζημιών της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 14

Απόσβεση του μετοχικού κεφαλαίου

1. Η γενική συνέλευση μπορεί με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία να αποφασίσει την ολική ή μερική απόσβεση του κεφαλαίου. Η απόφαση της γενικής συνέλευσης για απόσβεση του κεφαλαίου υποβάλλεται σε διατυπώσεις δημοσιότητας.
2. Η απόσβεση δεν συνιστά μείωση του κεφαλαίου.
3. Η απόσβεση γίνεται με καταβολή στους μετόχους του συνόλου ή μέρους της ονομαστικής αξίας των μετοχών τους. Η απόσβεση επιτρέπεται μόνο με τη χρησιμοποίηση σχηματισμένων ειδικών αποθεματικών ή κάνοντας χρήση των ποσών που επιτρέπεται να διανεμηθούν με τις προϋποθέσεις των άρθρων 159 και 160 του Ν.4548/2018. Η απόσβεση μπορεί να γίνει επίσης και με ολική ή

μερική απαλλαγή των μετόχων από την υποχρέωση καταβολής του καλυφθέντος και μη καταβληθέντος κεφαλαίου.

4. Οι μέτοχοι, των οποίων οι μετοχές έχουν αποσβεστεί, διατηρούν τα δικαιώματά τους από τη μετοχική σχέση, με εξαίρεση το δικαίωμα επιστροφής της εισφοράς τους και το δικαίωμα συμμετοχής στη διανομή του ελάχιστου μερίσματος, σύμφωνα με το άρθρο 161 του Ν.4548/2018, που εισπράττεται μόνο από τις μετοχές που δεν έχουν αποσβεστεί.

5. Αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, η εγκυρότητα της απόφασης της γενικής συνέλευσης που αφορά την απόσβεση του κεφαλαίου εξαρτάται από την έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών των μετόχων που τα δικαιώματά τους θίγονται από την απόφαση αυτή. Η έγκριση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

6. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης κατά την παράγραφο 5, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη γενική συνέλευση των μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 15
Ομολογιακά δάνεια

Τα της έκδοσης ομολογιακών δανείων (μετατρέψιμων ή μη σε μετοχές) ρυθμίζονται από τα διαλαμβανόμενα στα άρθρα 59 έως 74 του Ν.4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 16
Καταβολή και πιστοποίηση καταβολής του μετοχικού κεφαλαίου

1. Το αρχικό κεφάλαιο πρέπει να καταβληθεί κατά τη σύσταση της εταιρείας.

2. Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου ορίζεται από το όργανο που έλαβε τη σχετική απόφαση και δεν μπορεί να είναι

μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα που καταχωρίσθηκε η απόφαση αυτή στο Γ.Ε.ΜΗ..

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

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

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

6. Η πιστοποίηση πρέπει να λάβει χώρα μέσα στο πρώτο δίμηνο από τη σύσταση της εταιρείας και μέσα σε ένα (1) μήνα από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης. Η πιστοποίηση γίνεται ως ορίζουν οι παρ. 6 έως 10 του άρθρου 20 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 17

Είδος μετοχών – μετοχικοί τίτλοι

1. Οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές και ελευθέρως μεταβιβάσιμες στο σύνολο τους.

2. Οι τίτλοι των μετοχών αποκόπτονται από το στέλεχος, είναι αριθμημένες με αύξοντα αριθμό φέρουν την χρονολογία της έκδοσής τους και τις υπογραφές του Προέδρου και ενός από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, που ορίζεται απ' αυτό καθώς και την σφραγίδα της εταιρείας. Οι τίτλοι αυτοί μπορούν να αντιπροσωπεύουν μια ή και περισσότερες μετοχές.

3. Οι μετοχές δύναται να μετατραπούν σε άϋλες (δηλαδή δεν υφίσταται υποχρέωση της εταιρείας για έκδοση μετοχικών τίτλων), χωρίς την τροποποίηση του παρόντος άρθρου του Καταστατικού.

4. Οι μετοχές είναι αδιαίρετες και η εταιρία αναγνωρίζει ένα και μόνο κύριο κάθε μετοχής. Αν κάποιος τίτλος μετοχής ή μετοχών ανήκει σε περισσότερα πρόσωπα εξ αδιαιρέτου ή αν η επικαρπία του τίτλου αποχωρισθεί από την ψιλή κυριότητα, οι δικαιούχοι διορίζουν από κοινού πρόσωπο, που τους αντιπροσωπεύει κατά την ενάσκηση των πάσης φύσεως δικαιωμάτων τους έναντι της εταιρίας. Μέχρι να διορισθεί ο παραπάνω αντιπρόσωπος οι συνδικαιούχοι του τίτλου δεν μπορούν να ασκήσουν οποιοδήποτε δικαίωμα επί η εκ του ολοκλήρου τίτλου. Αντί να υποδείξουν κοινό εκπρόσωπο οι κοινωνοί μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο το διορισμό διαχειριστή κατά το άρθρο 790 ΑΚ.

5. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με βάση το τηρούμενο «Βιβλίο Μετοχών», το οποίο Βιβλίο μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά και στο οποίο καταχωρίζονται οι μέτοχοι με αναγραφή με αναγραφή του ονοματεπωνύμου ή της εταιρικής επωνυμίας και της

διεύθυνσης ή της έδρας τους, καθώς και του επαγγέλματος και της εθνικότητας του κάθε μετόχου. Σε κάθε περίπτωση αναγράφεται ο αριθμός και η κατηγορία των μετοχών, που κατέχει κάθε μέτοχος), ή τους οριστικούς τίτλους μετοχών, ή τους τυχόν εκδοθέντες προσωρινούς τίτλους από πρακτικά προηγούμενων Γ.Σ. και αν παρίσταται ανάγκη με τα έγγραφα ή παραστατικά (όπως καταθετήρια, συμφωνητικά μεταβίβασης των κλπ) που κατέχει ο μέτοχος.

6. Οι μετοχές της εταιρείας μπορεί να τηρούνται σε λογιστική μορφή, ύστερα από αποϋλοποίηση ή ακινητοποίηση, σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 909/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 23ης Ιουλίου 2014 και τα ειδικότερα προβλεπόμενα στις κείμενες διατάξεις. Το καταστατικό της εταιρείας προβλέπει τον εκ των ανωτέρω ειδικότερο τρόπο έκδοσης και τήρησης των μετοχών της σε κεντρικό αποθετήριο τίτλων.

7. Σε περίπτωση μετοχών που έχουν εκδοθεί σε λογιστική μορφή κατά την παράγραφο 5, μέτοχος έναντι της εταιρείας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο μητρώο κεντρικού αποθετηρίου τίτλων ή ο ταυτοποιούμενος ως τέτοιος μέσω των εγγεγραμμένων διαμεσολαβητών.

8. Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στα επόμενα άρθρα 19 και 20 του παρόντος. Το ίδιο ισχύει και κατά το στάδιο της εκκαθάρισης ή υπαγωγής της εταιρείας σε συλλογική διαδικασία.

ΑΡΘΡΟ 18

Προνομιούχες μετοχές

Η εταιρεία δύναται να εκδίδει και προνομιούχες μετοχές χωρίς δικαίωμα ψήφου. Το προνόμιο αυτό συνίσταται στην προνομιακή απόδοση του κεφαλαίου που καταβλήθηκε από τους κατόχους των προνομιούχων μετοχών πριν την διανομή μερίσματος στους κοινούς μετόχους καθώς και την προνομιακή απόδοση του κεφαλαίου στους

προνομιούχους μετόχους από το προϊόν μείωσης του κεφαλαίου ή της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας συμπεριλαμβανομένης της συμμετοχής τούτων στα υπερ. το άρτιο ποσά, που είχαν τυχόν καταβληθεί. Προνομιούχες μετοχές της ίδιας σειράς έκδοσης παρέχουν τα ίδια δικαιώματα.

Έκδοση νέων προνομιούχων μετοχών είναι δυνατή μόνο με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία και με τους όρους των άρθρων 25 παράγραφοι 3 και 4 και άρθρο 26 παράγραφος 1 του Ν. 4548/2018.

Η γενική συνέλευση μπορεί με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία και με τους όρους των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 25 του Ν. 4548/2018 να αποφασίζει την τροπή μέρους των κοινών μετοχών σε προνομιούχες τηρουμένης σε κάθε περίπτωση της αρχής της ίσης μεταχείρισης των μετόχων. Η παρούσα παράγραφος εφαρμόζεται αναλόγως στη περίπτωση μετατροπής προνομιούχων μετοχών σε προνομιούχες μετοχές άλλης κατηγορίας.

Κατάργηση ή περιορισμός του προνομίου από την εταιρεία επιτρέπεται μόνο ύστερα από απόφαση, που λαμβάνεται σε ιδιαίτερη γενική συνέλευση των προνομιούχων μετόχων, στους οποίους αφορά το προνόμιο, με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του εκπροσωπούμενου προνομιούχου κεφαλαίου. Για τη σύγκληση της γενικής αυτής συνέλευσης, τη συμμετοχή σε αυτήν, την παροχή πληροφοριών, την ψηφοφορία, καθώς και την ακυρότητα ή την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές με τη γενική συνέλευση των μετόχων διατάξεις του νόμου.

Αν για τις προνομιούχες μετοχές εκδίδονται τίτλοι πρέπει να αναγράφονται σ’ αυτούς οι λέξεις «Προνομιούχος Μετοχή άνευ ψήφου».

ΑΡΘΡΟ 19
Μεταβίβαση μετοχών με ειδική διαδοχή

Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο μετόχων, που τηρείται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 17 του παρόντος. Η καταχώριση χρονολογείται και υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα μέτοχο και τον αποκτώντα ή τους πληρεξουσίους τους. Δεν απαιτείται υπογραφή της καταχώρισης, αν η εταιρεία λάβει αντίγραφο της σύμβασης μεταβίβασης μετοχών με τις υπογραφές των μερών.

Ύστερα από κάθε μεταβίβαση εκδίδεται νέος τίτλος ή επισημειώνονται από την εταιρεία επί του υπάρχοντος τίτλου, εφόσον έχει εκδοθεί, η μεταβίβαση που έγινε και τα στοιχεία του αποκτώντος που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο.

ΑΡΘΡΟ 20

Μεταβίβαση των μετοχών λόγω καθολικής διαδοχής

Σε περίπτωση καθολικής ή οιονεί καθολικής διαδοχής επί μετοχών, ο διάδοχος εγγράφεται στο βιβλίο μετόχων κατά περίπτωση, μόλις προσκομιστούν με την επιμέλεια όποιου έχει έννομο συμφέρον στην εταιρεία ή στο πρόσωπο που τηρεί το ως άνω βιβλίο μετοχών τα έγγραφα, που αποδεικνύουν τη διαδοχή.

ΑΡΘΡΟ 21

Κτήση και μεταχείριση ιδίων μετοχών

Τα θέματα που αφορούν στην κτήση και μεταχείριση ιδίων μετοχών, ρυθμίζονται από τα διαλαμβανόμενα στα άρθρα 48 έως 52 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 22

Κοινωνία, Ενέχυρο και επικαρπία μετοχών

Τα θέματα που αφορούν στην Κοινωνία στο Ενέχυρο και στην Επικαρπία επί μετοχών, ρυθμίζονται από τα διαλαμβανόμενα στα άρθρα 53 και 54 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 23

Γενικά Δικαιώματα Μετόχων

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με την διοίκηση της εταιρίας δικαιώματά τους μόνο με την συμμετοχή τους και ψηφοφορία στην Γενική Συνέλευση.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση εκτός από αυτές που ανήκουν στην εταιρεία που δεν παρέχουν δικαίωμα ψήφου. Επίσης κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα συμμετοχής στις προσόδους και τα κέρδη της εταιρίας, μετά δε την εκκαθάρισή της και στην περιουσία της κατά τον λόγο επί του όλου αριθμού των μετοχών της εταιρίας. Όλες οι μετοχές παρέχουν ίσα δικαιώματα.

3. Οι μετοχές είναι αδιαίρετες και σε περίπτωση συγκυριότητας επί μιας μετοχής τα δικαιώματα των συγκυρίων πρέπει να ασκούνται από ένα κοινό αντιπρόσωπο. Εάν δεν ορισθεί τέτοιος αναστέλλεται η ενάσκηση αυτών. Οι συγκύριοι της μετοχής ευθύνονται εις ολόκληρο για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων, που απορρέουν από αυτήν έναντι της εταιρίας.

4. Επί χωρισμού της επικαρπίας μετοχών από την ψιλή κυριότητα εφαρμόζονται τα οριζόμενα στο άρθρο 1177 Αστικού Κώδικα. Επί κτήσεως επικαρπίας από περισσότερους εφαρμόζεται η προηγούμενη παράγραφος 3 περί διορισμού κοινού αντιπροσώπου.

5. Οι μέτοχοι δεν ευθύνονται απέναντι σε τρίτους ή στην εταιρία πέραν του ποσού της καταβολής της ονομαστικής αξίας της μετοχής τους. Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται μόνον στην ονομαστική αξία της μετοχής τους. Κάθε μετοχή παρέχει στο νόμιμο κομιστή μόνον τα δικαιώματα που αναγνωρίζονται σε αυτή από το νόμο και το καταστατικό.

6. Η κατοχή του τίτλου κάθε μιας μετοχής, δηλαδή η ιδιότητα του μετόχου, συνεπάγεται αυτοδίκαια την πλήρη και ανεπιφύλακτη αποδοχή των όρων και των διατάξεων του καταστατικού καθώς και των νομίμων αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον ενεργούν στα πλαίσια της νόμιμης δικαιοδοσίας τους.

7. Κάθε μέτοχος και με μόνη αυτή την ιδιότητά του θεωρείται ότι έχει νόμιμη κατοικία την έδρα της εταιρίας και υπόκειται στους Ελληνικούς νόμους οπουδήποτε και αν κατοικεί.

8. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης των μετόχων ανάλογα με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο, κατ' εφαρμογή του Ν.4548/2018 Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης στην οποία πρέπει να μνημονεύονται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα υποβάλλεται σε δημοσιότητα. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης κατ' εξαίρεση και όταν όλες οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές είναι δυνατό να γίνεται με συστημένες επιστολές που θα στέλνονται στους μετόχους. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης των παλαιών μετόχων. Μετά την πάροδο της προθεσμίας για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης - που δεν μπορεί να είναι μικρότερη από ένα μήνα και την οποία τάσσει το όργανο που αποφασίζει την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, δηλ. το Διοικητικό Συμβούλιο ή η Γενική Συνέλευση - οι μετοχές που τυχόν εκδόθηκαν και δεν έχουν αναληφθεί διατίθενται στους ενδιαφερομένους λοιπούς μετόχους κατά την αναλογία των ήδη κατεχομένων από αυτούς μετοχών. Οι τυχόν μη αναληφθείσες μετοχές διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας.

ΑΡΘΡΟ 24

Δωσιδικία

Διαφορές ανάμεσα στους μετόχους ή ανάμεσα στους μετόχους και την εταιρία που αφορούν τις εταιρικές σχέσεις συμφωνείται ότι θα εμπίπτουν στην αρμοδιότητα των Δικαστηρίων της έδρας της εταιρίας.

ΑΡΘΡΟ 25

Δικαιώματα μειοψηφίας

1. Τα δικαιώματα των μετόχων μειοψηφίας ρυθμίζονται κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 141 έως 144 του Ν. 4548/2018 με την επιφύλαξη ότι στα πλαίσια του δικαιώματος πληροφόρησης των μετόχων μέσω γνωστοποιήσεων στη γενική συνέλευση θα τηρείται απαρέγκλιτα με ευθύνη του ΔΣ η κείμενη νομοθεσία για την προστασία εμπορικού και επιχειρηματικού απορρήτου και ο Γενικός Κανονισμός Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων (GDPR) (ΕΕ 2016/679).

2. Κάθε αίτηση μετόχου για παροχή πληροφοριών ενόψει τακτικής ή έκτακτης γενικής συνέλευσης θα ρυθμίζεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 141 παρ. 6, 7, 8, 10 και 11 του Ν. 4548/2018, σε περίπτωση που δεν περιέχει προσωπικά ή ευαίσθητα δεδομένα φυσικών προσώπων για τα οποία υπεύθυνος επεξεργασίας είναι η εταιρεία, θα πρέπει να αναγράφει το σκοπό, το χρόνο τήρησης , και τα μέτρα ασφαλείας που θα λαμβάνονται προς διασφάλιση του απορρήτου των δεδομένων από τρίτους την ασφάλεια κατά την τήρηση των αρχείων και την καταστροφή τους μετά το πέρας της εκάστοτε γενικής συνέλευσης θα εναπόκειται δε στη κρίση του διοικητικού συμβουλίου ως κατά νόμο υπευθύνου, η χορήγηση ή η αιτιολογημένη άρνηση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ΄

ΓΕΝΙΚΕΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 26

Η Γενική Συνέλευση - Αρμοδιότητες

1. Η γενική συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση,

σύμφωνα με τον παρόντα νόμο. Οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους απόντες ή διαφωνούντες μετόχους.

2. Η γενική συνέλευση είναι μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:
α) Τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις, τακτικές ή έκτακτες, και οι μειώσεις του κεφαλαίου.
β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών.
γ) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών.
δ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών.
στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 Ν. 4548/2018.
ζ) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας και
η) Διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:
α) Αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητά ανατίθενται από το νόμο ή το καταστατικό στο διοικητικό συμβούλιο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων.
β) Η τροποποίηση ή η προσαρμογή διατάξεων του καταστατικού από το διοικητικό συμβούλιο στις περιπτώσεις που ορίζει τούτο ρητά ο νόμος.
γ) Ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου.
δ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 82, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.
ε) Η συγχώνευση με απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) των μετοχών της, η απόφαση της απορροφώσας ανώνυμης εταιρείας για

τη συγχώνευση με απορρόφηση άλλης κεφαλαιουχικής εταιρίας της οποίας κατέχει το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών ή μεριδίων της, καθώς και η απόφαση διασπώμενης ανώνυμης εταιρείας για τη διάσπασή της όταν οι επωφελούμενες εταιρείες κατέχουν τις μετοχές της στο σύνολό τους , σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις.

στ) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162 Ν.4548/2018.

ζ) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 του Ν. 4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.

ΑΡΘΡΟ 27

Διαδικασία σύγκλησης και συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης

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

2. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 121 ν. 4548/2018, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκτάκτως οποτεδήποτε άλλοτε το διοικητικό συμβούλιο κρίνει τούτο σκόπιμο ή αναγκαίο (έκτακτη γενική συνέλευση).

3. Η γενική συνέλευση που συγκαλείται για να τροποποιήσει το καταστατικό ή να λάβει αποφάσεις, για τις οποίες απαιτείται αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (καταστατική γενική συνέλευση), μπορεί να είναι τακτική ή έκτακτη.

4. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του κεφαλαίου, το διοικητικό

συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη γενική συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, με θέμα τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι ελεγκτές της εταιρίας, αν το Διοικητικό Συμβούλιο δεν προβαίνει στην σύγκληση εντός της αναφερόμενης στο προηγούμενο εδάφιο προθεσμίας.

ΑΡΘΡΟ 28

Τόπος όπου συνέρχεται η Γενική Συνέλευση

1. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας ή άλλου δήμου στην Ελλάδα ή και οπουδήποτε όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

ΑΡΘΡΟ 29

Πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης

1. Τη γενική συνέλευση συγκαλεί το διοικητικό συμβούλιο. Αν η εταιρεία έχει κηρυχθεί σε πτώχευση, τη γενική συνέλευση μπορεί να συγκαλέσει και ο σύνδικος, αν δεν έχει υπαχθεί σε διαδικασία εξυγίανσης, τη γενική συνέλευση μπορεί να συγκαλέσει και το πρόσωπο που ορίζεται βάσει του στοιχείου θ΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 103 του Πτωχευτικού Κώδικα, ακόμη και αν ο τελευταίος δεν έχει εξουσιοδοτηθεί ρητά προς τούτο. Τη γενική συνέλευση εταιρειών που έχουν υπαχθεί σε καθεστώς ειδικής διαχείρισης ή ειδικής εκκαθάρισης μπορεί να συγκαλέσει και ο ειδικός διαχειριστής ή ο ειδικός εκκαθαριστής, αντίστοιχα.

2. Η γενική συνέλευση μπορεί να συγκληθεί και κατόπιν αιτήματος της μειοψηφίας, σύμφωνα με το άρθρο 141 Ν.4548/2018.

3. Δικαίωμα να ζητήσει τη σύγκληση γενικής συνέλευσης έχει και ο ελεγκτής της εταιρείας με αίτησή του προς τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το διοικητικό συμβούλιο εντός δέκα (10) ημερών από την επίδοση της αίτησης, έχει δε ως αντικείμενο ημερήσιας διάταξης τα θέματα που περιέχονται στην αίτηση. Αν η γενική συνέλευση δεν συγκληθεί εντός της προθεσμίας αυτής, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 141 Ν. 4548/2018.

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

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

ΑΡΘΡΟ 30

Δημοσίευση της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης

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

2. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ.

3. Σε κάθε περίπτωση κάθε μέτοχος έχει δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρεία να του αποστείλει με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ατομική πληροφόρηση για επικείμενες γενικές συνελεύσεις, τουλάχιστον δέκα ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

ΑΡΘΡΟ 31

Δικαιώματα μετόχων πριν την Γενική Συνέλευση

1. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική γενική συνέλευση, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών.

2. Εφόσον η εταιρεία διατηρεί διαδικτυακό τόπο, εκπληρώνει την υποχρέωσή της βάσει της παραγράφου 1 αναρτώντας τα σχετικά στοιχεία στο διαδικτυακό της τόπο. Αν η εταιρεία δεν διατηρεί διαδικτυακό τόπο, τα στοιχεία της παραγράφου 1 αποστέλλονται στους μετόχους, εφόσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τα στοιχεία επικοινωνίας τους. Σε περίπτωση που τα στοιχεία αποστέλλονται με επιστολή, η αποστολή θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται κατά πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης ελάχιστης προθεσμίας της παραγράφου 1. Για την αποστολή των στοιχείων αρκεί και η χρήση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Αν οι μέτοχοι δεν έχουν γνωστοποιήσει τα στοιχεία επικοινωνίας τους εγκαίρως στην εταιρεία, η ενημέρωση της παραγράφου 1 αναζητείται από τους ίδιους τους μετόχους κατόπιν σχετικού τους αιτήματος προς την εταιρεία.

3. Από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της γενικής συνέλευσης, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της στην έδρα της, τουλάχιστον τις εξής πληροφορίες:

α) την πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης,

β) το συνολικό αριθμό των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου που οι μετοχές ενσωματώνουν κατά την ημερομηνία της πρόσκλησης, αναφέροντας και χωριστά σύνολα ανά κατηγορία μετοχών, και

γ) τα έντυπα που πρέπει να χρησιμοποιηθούν για την ψήφο μέσω εκπροσώπου ή αντιπροσώπου και, εφόσον προβλέπονται, για την

ψήφο με αλληλογραφία και για την ψήφο με ηλεκτρονικά μέσα, εκτός αν τα εν λόγω έντυπα αποστέλλονται απευθείας σε κάθε μέτοχο.

ΑΡΘΡΟ 32

Δικαιούμενοι συμμετοχής

1. Στη γενική συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της γενικής συνέλευσης. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στη γενική συνέλευση διά των εκπροσώπων τους. Δικαιούνται να μετάσχουν στη γενική συνέλευση, δεν υπολογίζονται όμως για το σχηματισμό της απαρτίας οι μέτοχοι με μετοχές χωρίς δικαίωμα ψήφου.

ΑΡΘΡΟ 33

Συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση από απόσταση σε πραγματικό χρόνο

1. Το καταστατικό μπορεί να προβλέπει τη δυνατότητα συμμετοχής στη γενική συνέλευση από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της. Στην περίπτωση αυτή η εταιρεία λαμβάνει επαρκή μέτρα ώστε:

α) να είναι σε θέση να διασφαλίσει την ταυτότητα του συμμετέχοντος προσώπου, τη συμμετοχή αποκλειστικά των προσώπων που δικαιούνται να συμμετέχουν ή να παρίστανται στη γενική συνέλευση βάσει των άρθρων 124 και 127 Ν. 4548/2018 και την ασφάλεια την ηλεκτρονικής σύνδεσης,

β) να παρέχεται η δυνατότητα στο συμμετέχοντα να παρακολουθεί με ηλεκτρονικά ή οπτικοακουστικά μέσα τη διεξαγωγή της συνέλευσης και να απευθύνεται στη συνέλευση, προφορικά ή εγγράφως, κατά τη διάρκεια της συνέλευσης από απόσταση, καθώς και να ψηφίζει επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, και

γ) να είναι δυνατή η ακριβής καταγραφή της ψήφου του συμμετέχοντος από απόσταση.

2. Οι μέτοχοι που συμμετέχουν στη γενική συνέλευση από απόσταση λαμβάνονται υπόψη για το σχηματισμό της απαρτίας και πλειοψηφίας όπως ακριβώς οι παρόντες.

ΑΡΘΡΟ 34

Συμμετοχή στη γενική συνέλευση με επιστολική ψήφο

Παρέχεται η δυνατότητα συμμετοχής στην ψηφοφορία από απόσταση, διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγόμενης πριν από τη συνέλευση. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της εταιρείας.

Οι μέτοχοι που ψηφίζουν δι' αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραληφθεί από την εταιρεία το αργότερο είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης.

Στις παραπάνω περιπτώσεις η εταιρεία υιοθετεί διαδικασίες για τη συμμετοχή στη γενική συνέλευση από απόσταση, τη διασφάλιση της ταυτότητας του συμμετέχοντος προσώπου και της προέλευσης της ψήφου, καθώς και την ασφάλεια της ηλεκτρονικής ή άλλης σύνδεσης.

ΑΡΘΡΟ 35

Αντιπροσώπευση στη Γενική συνέλευση

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

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

Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνονται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα και υποβάλλονται στην εταιρεία το αργότερο πριν από τη γενική συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 36

Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης

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

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

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

ΑΡΘΡΟ 37

Απαρτία Γενικής Συνέλευσης

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

2. Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία αυτή, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

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

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

4. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 38

Τρόπος ψηφοφορίας στη Γενική Συνέλευση

1. Στη γενική συνέλευση, αν δεν ορίζεται κάτι άλλο στο καταστατικό και με την επιφύλαξη της παραγράφου 9 του άρθρου 141 Ν. 4548/2018, η ψηφοφορία είναι φανερή. Η γενική συνέλευση με φανερή ψηφοφορία μπορεί να αποφασίσει ότι η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή και σε όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης θα είναι μυστική. Και στην περίπτωση αυτή μέτοχος μπορεί να δηλώσει ότι αντιτάσσεται στην απόφαση που λαμβάνεται για τους σκοπούς της παραγράφου 3 του άρθρου 137 Ν. 4548/2018.

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

ΑΡΘΡΟ 39

Πλειοψηφία στη Γενική Συνέλευση

1. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία (50% + 1) των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων.

2. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 37 του παρόντος λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

3. Το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας αναγγέλλεται από τον πρόεδρο της γενικής συνέλευσης μόλις διαπιστωθεί.

ΑΡΘΡΟ 40

Πρακτικά συνεδριάσεων και αποφάσεων της γενικής συνέλευσης

Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη γενική συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης,

αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία 20 ημερών από τη συνεδρίαση της ΓΣ.

Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών γενικής συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 3419/2005, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ.. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη γενική συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία.

ΑΡΘΡΟ 41

Λήψη αποφάσεων με ψηφοφορία χωρίς συνεδρίαση & Προσυπογραφή πρακτικού χωρίς συνεδρίαση ΓΣ

Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης είναι δυνατόν να λαμβάνονται από τους μετόχους χωρίς συνεδρίαση υπό τις προϋποθέσεις που ορίζει το άρθρο 135 του Ν. 4548/2018

Επιτρέπεται στην εταιρία η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους, το οποίο θα ισχύει ως απόφαση της γενικής συνέλευσης υπό τις προϋποθέσεις που ορίζει το άρθρο 136 Ν. 4548/2018.

Το βάρος της απόδειξης της συνδρομής των προϋποθέσεων λήψης απόφασης σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του παρόντος άρθρου και της βεβαίωσης του χρόνου λήψης αυτών των αποφάσεων φέρει η εταιρία.

ΑΡΘΡΟ 42

Ελαττωματικές αποφάσεις της ΓΣ

Τα της ακυρότητας ή ακυρωσίας ή του ανυπόστατου αποφάσεων Γενικής Συνέλευσης ρυθμίζονται στα άρθρα 137 έως 140 Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 43

Σύνθεση και θητεία του Δ.Σ.

1. Η εταιρία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που απαρτίζεται από τρεις (3) έως επτά (7) συμβούλους, πάντοτε δε σε περιττό αριθμό. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι δυνατόν να προέρχονται είτε από μετόχους είτε από μη μετόχους της εταιρίας.
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας με μυστική ψηφοφορία για θητεία πέντε (5) χρόνων, που παρατείνεται αυτοδίκαια μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά την λήξη της θητείας τους, η οποία δεν μπορεί όμως να περάσει την εξαετία.
3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλεγούν ή να επαναπροσδιοριστούν.
4. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων δικαιούται να αποφασίζει αυξομειώσεις του αριθμού των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και να εκλέγει τα μέλη που απαιτούνται για την συμπλήρωση του αριθμού αυτού. Δικαιούται επίσης, να ανακαλεί το Διοικητικό Συμβούλιο οποτεδήποτε, χωρίς καμιά αιτιολογία.

ΑΡΘΡΟ 44

Συγκρότηση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα εκλέγοντας με μυστική ψηφοφορία και απόλυτο πλειοψηφία των μελών τον Πρόεδρο, τον γραμματέα και, εφ' όσον το επιθυμεί, έναν ή περισσότερους Αντιπροέδρους. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει

Διευθύνοντα Σύμβουλο ή Διευθύνοντες Συμβούλους όπως επίσης και Γενικό Διευθυντή ή Γενικούς Διευθυντές, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.

2. Η εκλογή διενεργείται κατά την πρώτη συνεδρίαση του συμβουλίου μετά από κάθε Γενική Συνέλευση που αποφάσισε την ολική ανανέωσή του.

3. Ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου προϊσταται των συνεδριάσεων του. Εάν απουσιάζει η κωλύεται τον αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο τυχόν αντιπρόεδρος και αυτόν ο Διευθύνων Σύμβουλος ή ένας σύμβουλος που ορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Ο πρόεδρος, ο αντιπρόεδρος καθώς και ο διευθύνων σύμβουλος μπορούν να επανεκλεγούν και να επαναπροσδιοριστούν.

5. Με εξαίρεση τις περιπτώσεις εκείνες όπου από το νόμο ή το παρόν καταστατικό απαιτείται συλλογική ενέργεια το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέσει ολικά ή μερικά και με εξουσιοδότηση του την άσκηση των αρμοδιοτήτων του στον πρόεδρο ή στον τυχόν αντιπρόεδρο ή τον διευθύνοντα σύμβουλο και να συνάπτει με αυτά τα πρόσωπα συμβάσεις ή συμφωνίες που καθορίζουν τη διάρκεια της υπηρεσίας τους, την έκταση των δικαιωμάτων τους καθώς και όλους τους υπόλοιπους όρους για τον διορισμό, την απόλυση και την ανάκλησή τους.

6. Ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου προκαλεί τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου ορίζοντας την ημέρα και την ώρα τους, διευθύνει τις εργασίες και τις συνεδριάσεις του, ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για την λειτουργία της εταιρίας, εκδίδει και επικυρώνει με την υπογραφή του αντίγραφα και αποσπάσματα από τα κάθε είδους έγγραφα που βρίσκονται στην κατοχή της εταιρίας καθώς και αντίγραφα και αποσπάσματα από τα λογιστικά βιβλία της εταιρίας, τα βιβλία πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων και τέλος έχει κάθε άλλη αρμοδιότητα που του απονέμεται με βάση άλλες διατάξεις.

Ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή ο Διευθύνων Σύμβουλος εκπροσωπεί την εταιρία στα δικαστήρια και σε κάθε αρχή και δίνει τους όρκους που επιβάλλεται. Επίσης μπορεί σε περίπτωση κινδύνου από αναβολή, χωρίς απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου να εγείρει και να αντικρούει αγωγές και να ασκεί ένδικα μέσα, να διορίζει πληρεξουσίους και να προβαίνει σε κάθε δικαστική και εξώδικη πράξη που προστατεύει τα συμφέροντα της εταιρίας. Τις πράξεις του δε αυτές υποβάλλει αμέσως στο Διοικητικό Συμβούλιο προς έγκριση. Ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή Διευθύνων Σύμβουλος μπορεί να αναθέτει σε άλλο πρόσωπο που μπορεί να μην είναι μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, ούτε υπάλληλος της εταιρείας την εκπροσώπησή της στα δικαστήρια και σε κάθε αρχή με ειδική εντολή ή πληρεξούσιο, καθορίζοντας την ιδιότητα και τα δικαιώματά του και πιστοποιώντας ότι έγκυρα διορίστηκε ως υπεύθυνος εκπρόσωπος της εταιρίας. Ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή διευθύνων σύμβουλος έχει εκείνες τις αρμοδιότητες που του απονεμήθηκαν με τις σχετικές αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.

7. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί αντί για διευθύνοντα σύμβουλο ή παράλληλα με αυτόν να διορίσει γενικό διευθυντή και να καθορίσει τις αρμοδιότητές του. Ο γενικός διευθυντής συμμετέχει στο Διοικητικό Συμβούλιο χωρίς δικαίωμα ψήφου. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφαση του να αναθέτει στον διευθύνοντα σύμβουλο ή τον γενικό διευθυντή όλες ή μερικές από τις εξουσίες και τις αρμοδιότητες του, πλην εκείνων που κατά τον νόμο απαιτούν συλλογική ενέργεια.

8. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να διορίζει εκτελεστική επιτροπή από τα μέλη του. Η σύνθεση και οι αρμοδιότητες αυτής καθορίζονται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

9. Το Διοικητικό Συμβούλιο διορίζει και πρόσωπο ή πρόσωπα που είναι εξουσιοδοτημένα για την παραλαβή των προς την εταιρία κοινοποιούμενων εγγράφων.

Άρθρο 45

Απουσία και αναπλήρωση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Οι σύμβουλοι οφείλουν να προσέρχονται και να μετέχουν ανελλιπώς στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αδικαιολόγητη συνεχής απουσία συμβούλου από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου για χρονικό διάστημα πάνω από έξι (6) μήνες ισοδυναμεί με παραίτηση, που θεωρείται ότι έγινε από τότε που το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίσει σχετικά με αυτήν και γίνει η σχετική αναφορά στα πρακτικά του.

2. Ο σύμβουλος που απουσιάζει ή κωλύεται μπορεί με δική του ευθύνη να αναθέσει σε άλλο σύμβουλο την αντιπροσώπευσή του στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Η σχετική εξουσιοδότηση μπορεί να χορηγηθεί με επιστολή ή τηλεγράφημα ή τηλεομοιοτυπία (τέλεφαξ) που θα απευθύνεται προς το Διοικητικό Συμβούλιο και μπορεί να καλύπτει και περισσότερες από μία συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει έναν μόνο απόντα σύμβουλο. Η αντιπροσώπευση στο Διοικητικό Συμβούλιο δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν ανήκουν σε αυτό.

3. Οι παραιτήσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, του Διευθύνοντος Συμβούλου και του Γενικού Διευθυντή της εταιρίας υποβάλλονται στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 46

Αντικατάσταση Συμβούλου

1. Εάν λόγου θανάτου, παραίτησης, έκπτωσης ή άλλου λόγου κενωθεί θέση συμβούλου οι απομείναντες σύμβουλοι, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις (3), εκλέγουν προσωρινά από τους μετόχους της εταιρίας αντικαταστάτη για τον υπόλοιπο χρόνο της θητείας του αναπληρούμενου συμβούλου, μέχρις ότου η Γενική Συνέλευση εκλέξει οριστικό σύμβουλο.

2. Η εκλογή του αντικαταστάτη γίνεται με ψηφοδέλτιο και με μυστική ψηφοφορία και υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας που θα συγκληθεί. Πάντως οι πράξεις του νεοεκλεγμένου με αυτόν τον τρόπο

συμβούλου και οι πράξεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου που επιχειρήθηκαν ή λήφθηκαν με την συμμετοχή αυτού θεωρούνται έγκυρες ακόμη και αν η Γενική Συνέλευση των μετόχων, δεν επικυρώσει την εκλογή των συμβούλων που εκλέχτηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο. Σαν χρόνος υπηρεσίας του νεοεκλεγέντος συμβούλου θεωρείται ο υπόλοιπος χρόνος της υπηρεσίας εκείνου τον οποίο κλήθηκε ν' αντικαταστήσει.

3. Μέχρι την σύμφωνα με τα παραπάνω πλήρωση της κενής θέσης συμβούλου το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει έγκυρα με τα υπόλοιπα μέλη του, εφόσον ο αριθμός τους δεν είναι κατώτερος των τριών (3).

Άρθρο 47

Εξουσία - Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την Διοίκηση (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και εκπροσώπηση της εταιρίας σε κάθε δημόσια, δικαστική ή άλλη αρχή και προς τρίτους.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την εταιρία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα για τα οποία σύμφωνα με το νόμο ή το παρόν καταστατικό υπάγονται αποκλειστικά στην αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, με απόφασή του, να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρίας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου σε περίπτωση αμφισβήτησης διέπονται από τις διατάξεις των άρθρων 77 έως 95 Ν.4548/2018

4. Οι πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου δεσμεύουν την εταιρία απέναντι σε τρίτους ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού,

εκτός αν αποδειχτεί ότι ο τρίτος γνώριζε ή όφειλε να γνωρίζει την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού.

5. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων δεν αντιτάσσεται στους καλόπιστους τρίτους ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις της δημοσιότητας.

6. Στις αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνονται και τα εξής:

α) Συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων, καθορίζει την ημερήσια διάταξη αυτών και κάθε θέμα που έχει σχέση με τις δημοσιεύσεις για την σύγκλισή τους, όπως ορίζει ο νόμος και το παρόν καταστατικό.

β) Εκπροσωπεί την εταιρία στην Ελλάδα και το εξωτερικό ενώπιον δημοσίων, δημοτικών και λοιπών αρχών ή οργανισμών πάσης φύσεως ή φυσικών ή νομικών προσώπων, όλων γενικά των Ελληνικών δικαστηρίων, κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας καθώς και ενώπιον του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου της Επικρατείας.

γ) Κανονίζει όλα όσα έχουν σχέση με την εσωτερική και εξωτερική λειτουργία της εταιρίας και προσδιορίζει κάθε δαπάνη.

δ) Αποφασίζει την ίδρυση και επέκταση υποκαταστημάτων, γραφείων πρακτορείων κ.λ.π. - όπως αυτά αναφέρονται λεπτομερώς στο άρθρο 2 του παρόντος καταστατικού - οπουδήποτε κρίνει σκόπιμο.

ε) Προσδιορίζει κάθε φορά τη χρήση των διαθέσιμων κεφαλαίων.

στ) Ασκεί αγωγές, υποβάλλει αναφορές, μηνύσεις και εγκλήσεις, ενστάσεις ή προσφυγές ενώπιον των δικαστηρίων και εκδικαστικών επιτροπών ενστάσεων καθώς και πάσης φύσεως ένδικα μέσα τακτικά ή έκτακτα, παραιτείται από αγωγές, μηνύσεις, εγκλήσεις, ένδικα μέσα, δέχεται, επάγει και αντεπάγει όρκους, προσβάλλει έγγραφα ως πλαστά, καταργεί δίκες, συνάπτει συμβιβασμούς δικαστικούς και εξώδικους, με οποιουσδήποτε οφειλέτες ή πιστωτές της εταιρίας και το Ελληνικό Δημόσιο, και με οποιουσδήποτε όρους, ενεργεί και αίρει

κατασχέσεις κινητών και ακινήτων και εγγραφές και εξαλείψεις υποθηκών και προσημειώσεων.

ζ) Αγοράζει και πωλεί για λογαριασμό της εταιρίας εμπορεύματα, μηχανήματα, ανταλλακτικά, καύσιμα και οποιαδήποτε άλλα υλικά.

η) Αγοράζει, πωλεί, μεταβιβάζει, μισθώνει και εκμισθώνει ακίνητα και κινητά πράγματα.

θ) Εκχωρεί και ενεχυριάζει, με οποιουσδήποτε τρόπους εγκρίνει φορτωτικές, εμπορεύματα, συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές αποδείξεις κατά τρίτων, απαιτήσεις κατά τρίτων από την πώληση εμπορευμάτων.

ι) Συνάπτει με τις τράπεζες συμβάσεις για το άνοιγμα πιστώσεων, έκδοση εγγυητικών επιστολών ή πιστώσεων με ανοικτό λογαριασμό με οποιουσδήποτε όρους.

ια) Εκδίδει και οπισθογραφεί επιταγές, εκδίδει, αποδέχεται και οπισθογραφεί συναλ/τικές και γραμμάτια εις διαταγή.

ιβ) Αναλαμβάνει και εισπράττει χρήματα, μερισματαποδείξεις και τοκομερίδια.

ιγ) Παρέχει και λαμβάνει δάνεια για λογαριασμό της εταιρίας, παρέχει εντολές πληρωμής και αναγνωρίζει υποχρεώσεις, παρέχει εξοφλήσεις και οποιεσδήποτε απαλλαγές.

ιδ) Παραλαμβάνει φορτωτικές και συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις και συμφωνίες με τρίτα φυσικά ή νομικά πρόσωπα.

ιε) Συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις και συμφωνίες με τρίτα φυσικά ή νομικά πρόσωπα, ημεδαπά ή αλλοδαπά, για την εισαγωγή άλλων προϊόντων απαραίτητων για την επίτευξη του σκοπού της εταιρίας.

ιστ) Αποφασίζει για την συμμετοχή της εταιρίας σε υφιστάμενες ή νεοϊδρυόμενες επιχειρήσεις και για την δημιουργία νέων κλάδων της εταιρίας.

ιζ) Συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις και συμφωνίες με φυσικά ή νομικά πρόσωπα, ημεδαπά ή αλλοδαπά για την παροχή υπηρεσιών απαραίτητων για την επίτευξη του σκοπού της εταιρίας.

ιη) Διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξουσίους για την εκπροσώπηση της εταιρίας ενώπιον όλων γενικά των ελληνικών και αλλοδαπών δικαστηρίων, των δικαστικών και λοιπών αρχών και οργανισμών για την διενέργεια οποιασδήποτε από τις παραπάνω πράξεις και γενικά διοικεί και διαχειρίζεται την εταιρική περιουσία και συνάπτει συμβάσεις για λογαριασμό της εταιρίας καθώς και οποιεσδήποτε άλλες πράξεις αναγκαίες για την επίτευξη του σκοπού της εταιρίας.

ιθ) Κλείνει τα βιβλία της εταιρίας στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης, καταρτίζει τον ετήσιο ισολογισμό και τις λοιπές ετήσιες οικονομικές καταστάσεις αυτής και προτείνει το μέρισμα που θα διανεμηθεί στους μετόχους και τα ποσά που θα κρατηθούν για τον σχηματισμό αποθεματικού κεφαλαίου.

Η πιο πάνω αρίθμηση των δικαιωμάτων και των αρμοδιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ενδεικτική.

Άρθρο 48

Σύγκλιση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο δέον να συνεδριάζει κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου του στην έδρα της εταιρίας κάθε φορά που οι ανάγκες της εταιρίας το απαιτούν. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει και με τηλεδιάσκεψη.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρό του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

3. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) εκ των μελών του, με αίτησή τους προς τον Πρόεδρό του ή τον Αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να το συγκαλέσουν μέσα

σε προθεσμία επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Σε περίπτωση άρνησης του Προέδρου να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο, μέσα στην παραπάνω προθεσμία ή εκπρόθεσμης σύγκλησής του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από τη λήξη του επταημέρου, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην κατά τα ανωτέρω αίτησή τους πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο.

4. 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.

5. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να συμμετέχουν στις συνεδριάσεις του χωρίς δικαίωμα ψήφου σύμβουλοι, συνεργάτες και στελέχη της εταιρίας, όταν συζητούνται θέματα που έχουν σχέση με τις αρμοδιότητές τους.

Άρθρο 49

Απαρτία - Λήψη αποφάσεων

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3).

2. Αν για οποιονδήποτε λόγο κενωθεί θέση συμβούλου μέχρι την συμπλήρωση αυτής το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει έγκυρα με τα υπόλοιπα μέλη αυτού, εφόσον ο αριθμός τους δεν είναι μικρότερος των τριών (3).

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των μελών αυτού, και σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου ή του Αναπληρωτή του.

Άρθρο 50
Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

1. Για τις συζητήσεις και τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά που καταχωρούνται σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα, και υπογράφονται από τον Πρόεδρο ή τον Αναπληρωτή του. Τα πρακτικά τηρούνται από τον γραμματέα του Διοικητικού Συμβουλίου ή από υπάλληλο της εταιρίας που ορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Κανένας σύμβουλος δεν δικαιούται να αρνηθεί την υπογραφή των πρακτικών των συνεδριάσεων στις οποίες έλαβε μέρος, δικαιούται όμως να ζητήσει την καταχώρηση της γνώμης του σ' αυτά έστω κι αν είναι αντίθετη με την ληφθείσα απόφαση. Πάντως ουδεμία επάγεται ακυρότητα για την νομίμως ληφθείσα απόφαση η μη υπογραφή των πρακτικών από σύμβουλο που παραστάθηκε στην συνεδρίαση, αρκεί να γίνεται μνεία σ' αυτά της άρνησής του να υπογράψει.

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

Άρθρο 51
Ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται απέναντι στην εταιρία για κάθε πταίσμα τους κατά την διοίκηση και διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων και ιδίως εάν ο ισολογισμός περιέχει παραλείψεις ή ψευδείς δηλώσεις που αποκρύπτουν την πραγματική κατάσταση της εταιρίας. Η παραπάνω ευθύνη δεν υφίσταται εάν το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου αποδείξει ότι κατέβαλε την επιμέλεια συνετού οικογενειάρχη. Επίσης δεν γεννιέται ευθύνη εάν οι πράξεις ή οι παραλείψεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στηρίζονται σε σύννομη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

2. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υποχρεωμένο σε αυστηρή τήρηση των απορρήτων της επιχείρησης που τα έμαθε λόγω της ιδιότητάς του σαν συμβούλου.

3. Η εταιρία μπορεί να παραιτηθεί από τις αξιώσεις της για αποζημίωση ή να συμβιβαστεί μετά την πάροδο διετίας από την γέννηση των αξιώσεων εφόσον συγκατατίθεται η Γενική Συνέλευση και δεν αντιτίθεται η μειοψηφία που εκπροσωπεί το ένα δέκατο (1/10) του εκπροσωπουμένου στη Γενική Συνέλευση εταιρικού κεφαλαίου. Οι παραπάνω αξιώσεις της εταιρίας υπόκεινται σε τριετή παραγραφή από την τέλεση της πράξης εφόσον δεν πρόκειται για ζημία που προκλήθηκε από δόλο, η οποία υπόκειται σε δεκαετή παραγραφή. Οι παραπάνω αξιώσεις της εταιρίας ασκούνται υποχρεωτικά εάν η ζημία οφείλεται σε δόλο και εάν αποφασίσει γι' αυτό η Γενική Συνέλευση των μετόχων με απόλυτη πλειοψηφία ή το ζητήσουν από το Διοικητικό Συμβούλιο μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβληθέντος εταιρικού κεφαλαίου. Η αίτηση της μειοψηφίας λαμβάνεται υπ' όψη εάν βεβαιωθεί ότι οι αιτούντες έγιναν μέτοχοι τουλάχιστον έξι μήνες πριν από την υποβολή της αίτησης.

4. Αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου, το περιεχόμενο των οποίων αντίκειται στο νόμο ή το καταστατικό είναι άκυρες.

5. Αποφάσεις που λήφθηκαν με τρόπο που δεν είναι σύμφωνος με το νόμο ή το καταστατικό είναι επίσης άκυρες, εκτός αν λήφθηκαν ομοφώνως από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, παρόντα ή νομίμως εκπροσωπούμενα.

6. Την ακυρότητα μπορούν να επικαλεσθούν, εντός έξι (6) μηνών από την καταχώριση της απόφασης στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 Ν. 4548/2018, ή από την καταχώρισή της στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 93 Ν. 4548/2018, τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, τρίτοι δε, μέτοχοι ή μη, αν έχουν προσωπικό και ειδικό έννομο συμφέρον. Αν από την απόφαση προκύπτει διαρκής παραβίαση διατάξεων αναγκαστικού δικαίου, η δυνατότητα επίκλησης δεν υπόκειται σε προθεσμία. Στην περίπτωση αυτή η ακυρότητα μπορεί είτε να προταθεί από τους μετόχους είτε να ληφθεί υπόψη και αυτεπάγγελτα από το δικαστήριο.

7. Για την διεξαγωγή της δίκης η Γενική Συνέλευση μπορεί να διορίσει ειδικούς αντιπροσώπους. Εάν δε η άσκηση των αξιώσεων ζητείται από την μειοψηφία ή σε περίπτωση που παρέλθει άπρακτη η προθεσμία που καθορίζεται στην προηγούμενη παράγραφο, μπορεί η μειοψηφία να ζητήσει από το αρμόδιο δικαστήριο τον διορισμό ειδικών εκπροσώπων της εταιρίας για την διεξαγωγή του δικαστικού αγώνα.

Άρθρο 52

Αποζημίωση μελών Διοικητικού Συμβουλίου

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση για κάθε αυτοπρόσωπη παράστασή τους στις συνεδριάσεις του. Το κατά συνεδρίαση ποσό ορίζεται με ειδική απόφαση από την Γενική Συνέλευση κατόπιν εισήγησης του Διοικητικού Συμβουλίου. Κάθε αμοιβή ή αποζημίωση που δίνεται από τα κέρδη προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την αφαίρεση των κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και του ποσού που απαιτείται για τη διανομή στους μετόχους του πρώτου μερίσματος.
2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την εταιρία μόνο αν εγκριθεί κατά ποσό για κάθε σύμβουλο με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης ύστερα από εισήγηση του Διοικητικού Συμβουλίου. Αν η αμοιβή αυτή είναι υπέρογκη και αντιτάχθηκαν κατά της απόφασης μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου μπορεί να μειωθεί από το Δικαστήριο.
3. Αμοιβή σε μέλη του διοικητικού συμβουλίου για υπηρεσίες προς την εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης, όπως ενδεικτικώς, από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 Ν.4548/2018
4. Οποιαδήποτε παροχή πίστωσης (δάνειο, εγγυήσεις κ.λ.π.) από την εταιρία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου στους ιδρυτές της, σε Γενικούς Διευθυντές, Διευθυντές της ή και σε συζύγους ή άλλους συγγενείς αυτών μέχρι τρίτου βαθμού, απαγορεύεται και είναι άκυρη.

Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρίας και των προσώπων αυτών χρειάζεται απαραίτητα προηγούμενη ειδική άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Επίσης δάνεια της εταιρίας σε τρίτους καθώς και η παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρίας, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυροι.

Άρθρο 53

Απαγόρευση ανταγωνισμού

1. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τους Διευθυντές αυτής να ενεργούν κατ' επάγγελμα, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σ' ένα από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρία, και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρίες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς, ή να είναι διαχειριστές εταιριών περιορισμένης ευθύνης ή διευθύνοντες σύμβουλοι ή διευθυντές Ανωνύμων εταιριών που έχουν τον ίδιο σκοπό.
2. Σε περίπτωση παράβασης της ανωτέρω διάταξης η εταιρία δικαιούται αποζημίωση, σύμφωνα με τις διατάξεις Ν.4548/2018

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ

Ελεγκτές

Άρθρο 54

Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις - Εταιρική χρήση

Τακτικός Έλεγχος

Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

Κατά την έναρξη της λειτουργίας της, η εταιρεία οφείλει να ενεργήσει την κατά το άρθρο 9 του Εμπορικού Νόμου (Α΄ 206/1910) και τις διατάξεις του ν. 4308/2014 απογραφή, εκτός αν απαλλάσσεται από το νόμο. Την ίδια υποχρέωση υπέχει και στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης.

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

Για να ληφθεί από τη γενική συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το διοικητικό συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α΄ τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Τα παραπάνω πρόσωπα, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη γενική συνέλευση.

Η ετήσια έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση (μη χρηματοοικονομικές καταστάσεις), η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, εγκρίνονται από το διοικητικό συμβούλιο και υπογράφονται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου.

Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση, η ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους.

Οι ετήσιες και οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση της εταιρείας που τις συνέταξε.

Στο Γ.Ε.ΜΗ. δημοσιεύονται: α) οι νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική συνέλευση ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, β) η γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Όπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραραγράφου Α1 της παρ. Α΄ του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 (Α΄ 94) απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ

Διάθεση Κερδών

ΑΡΘΡΟ 55

Κράτηση αποθεματικού

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

ΑΡΘΡΟ 56

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για τη μείωση του κεφαλαίου, δεν μπορεί να γίνει οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους, εφόσον, κατά την ημερομηνία λήξης της τελευταίας χρήσης, το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας (καθαρή θέση), όπως προσδιορίζονται στο νόμο, ύστερα από τη διανομή αυτή, θα γίνει κατώτερο από το ποσό του κεφαλαίου, προσαυξημένου με: (α) τα αποθεματικά, των οποίων η διανομή απαγορεύεται από το νόμο ή το καταστατικό, (β) τα λοιπά πιστωτικά κονδύλια της καθαρής θέσης, τα οποία δεν

επιτρέπεται να διανεμηθούν, και (γ) τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη. Το ποσό του κεφαλαίου που προβλέπεται στο προηγούμενο εδάφιο μειώνεται κατά το ποσό του κεφαλαίου που έχει καλυφθεί αλλά δεν έχει καταβληθεί, όταν το τελευταίο δεν εμφανίζεται στο ενεργητικό του ισολογισμού.

2. Το ποσό που διανέμεται στους μετόχους δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των αποτελεσμάτων της τελευταίας χρήσης που έχει λήξει, προσαυξημένο με τα κέρδη, τα οποία προέρχονται από προηγούμενες χρήσεις και δεν έχουν διατεθεί, και τα αποθεματικά για τα οποία επιτρέπεται και αποφασίστηκε από τη γενική συνέλευση η διανομή τους, και μειωμένο: (α) κατά το ποσό των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη, (β) κατά το ποσό των ζημιών προηγούμενων χρήσεων και (γ) κατά τα ποσά που επιβάλλεται να διατεθούν για το σχηματισμό αποθεματικών, σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό.

Η έννοια της διανομής των παραγράφων 1 και 2 περιλαμβάνει ιδίως την καταβολή μερισμάτων και τόκων από μετοχές.

ΑΡΘΡΟ 57

Καθαρά κέρδη

1. Καθαρά κέρδη είναι αυτά που προκύπτουν μετά την αφαίρεση από τα πραγματοποιηθέντα ακαθάριστα κέρδη κάθε εξόδου, ζημίας, νομίμων αποσβέσεων και κάθε άλλου εταιρικού βάρους.

2. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 34 του παρόντος , διατίθενται με απόφαση της γενικής συνέλευσης κατά την εξής σειρά:
α) Αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη.
β) Αφαιρείται η κατά τον παρόντα νόμο και το καταστατικό κράτηση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού.
γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου

μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161 Ν.4548/2018. δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159, διατίθεται κατά τους ορισμούς του καταστατικού και τις αποφάσεις της γενικής συνέλευσης.

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

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

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

Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία είναι δυνατόν τα κέρδη που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα να κεφαλαιοποιηθούν και να διανεμηθούν σε όλους τους μετόχους με μορφή μετοχών, υπολογιζόμενων στην ονομαστική τους αξία.

Με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, η οποία λαμβάνεται εντός της χρήσης, είναι δυνατή η διανομή προσωρινών μερισμάτων με τις εξής προϋποθέσεις:

α) καταρτίζονται οικονομικές καταστάσεις από τις οποίες προκύπτει ότι υφίστανται τα προς τούτο αναγκαία ποσά,
β) οι παραπάνω οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας δύο (2) μήνες πριν από τη διανομή.
Το ποσό που θα διανεμηθεί δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των κερδών που προκύπτει με βάση την παράγραφο 2 του άρθρου 159 Ν.4548/2018.

Διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση είναι δυνατή και με απόφαση γενικής συνέλευσης ή του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσιότητα

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η

Διάλυση - Εκκαθάριση

Άρθρο 58

Λόγοι Λύσης

Η εταιρεία λύεται:
α) με την πάροδο του κατά το καταστατικό χρόνου διάρκειάς της,
β) με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία,
γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και
δ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας
ε) με δικαστική απόφαση σύμφωνα με άρθρα 165 και 166 Ν. 4548/2018

Άρθρο 59

Εκκαθάριση της εταιρίας

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρίας ακολουθεί η εκκαθάρισή της.
2. Στην περίπτωση που η εταιρία λύνεται μετά την πάροδο του χρόνου που αναφέρεται στο άρθρο 4 του παρόντος το Διοικητικό

Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι το διορισμό εκκαθαριστών από την Γενική Συνέλευση.

3. Στην περίπτωση που η εταιρία λύνεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η Γενική Συνέλευση διορίζει τους εκκαθαριστές με την ίδια απόφαση για την λύση της εταιρίας. Οι εκκαθαριστές που ορίζει η Γενική Συνέλευση μπορούν να είναι δύο έως τέσσερις, μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με την διαδικασία και τον σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιορισθεί από την Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

4. Οι εκκαθαριστές που διορίζονται από την Γενική Συνέλευση οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να διενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η απογραφή θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέσα σε τρεις (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους.

5. Ο διορισμός εκκαθαριστών έχει ως συνέπεια την αυτοδίκαιη παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

6. Η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης.

7. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρίας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρίας.

Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρίας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας των τριών (3) μηνών

από τη λύση της εταιρίας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρίας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα.

8. Κάθε έτος οι εκκαθαριστές συντάσσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες υποβάλλονται στη γενική συνέλευση των μετόχων 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.

Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης οι εκκαθαριστές διανέμουν το προϊόν της εκκαθάρισης στους μετόχους, σύμφωνα με τα δικαιώματα τούτων. Αν συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση σ’ αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας.

9. Αναφορικά με το σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης εφαρμόζονται αναλογικά όσα προβλέπονται στο άρθρο 169 του ν. 4548/2018.

10. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρίζονται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ

Τελικές και Μεταβατικές διατάξεις

ΑΡΘΡΟ 60

Τελικές διατάξεις

Όσα θέματα δεν ρυθμίζονται στο παρόν καταστατικό διέπονται από τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε μέχρι σήμερα.