ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑΣ-ΙΘΑΚΗΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Λ. Βεργωτή 131
Τ.Κ.: 28100
Πληροφορίες: Ζαχαράτος Αλέξανδρος
Τηλέφωνο: 2671026190
E-mail: alzahara86@gmail.com

Αργοστόλι, 12/10/2021
Αριθ. Πρωτ.: 2459951

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Εταιρείας με την επωνυμία: **Α. & Γ.ΤΖΟΥΓΑΝΑΤΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε**, και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: **16086634000**.

Την **12/10/2021** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ: **2643750,** η από 05/10/2021 ομόφωνη απόφαση των εταίρων της Εταιρείας με την επωνυμία: **Α. & Γ.ΤΖΟΥΓΑΝΑΤΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε**, και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **16086634000**, σχετικά με τη μετατροπή της σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Το πρακτικό της απόφασης είναι συνημμένο στην παρούσα ανακοίνωση και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Ο Προϊστάμενος του Τμήματος Γ.Ε.ΜΗ. του
Επιμελητηρίου Κεφαλληνίας & Ιθάκης

Νεκτάριος Βαβάσης

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

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΠΟ 5 ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2021 ΟΜΟΦΩΝΗΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ ΤΗΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «Α. & Γ. ΤΖΟΥΓΑΝΑΤΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.» (Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 16086634000, ΑΦΜ 082740404 ΔΟΥ ΑΡΓΟΣΤΟΛΙΟΥ), ΓΙΑ ΤΗΝ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν 4601/2019 ΣΕ ΣΥΝΔΥΑΣΜΟ ΜΕ ΤΙΣ ΕΥΕΡΓΕΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν 1297/1972

Στο Αργοστόλι Κεφαλληνίας, σήμερα 5 Οκτωβρίου 2021, ημέρα Τρίτη, οι παρακάτω συμβαλλόμενοι **Α) Άνδρος Τζουγανάτος** του Γεωργίου και της Σοφίας, με ΑΦΜ 041997291 και ΑΔΤ ΑΑ 400464/10-02-2005 εκδόσεως του Τ.Α. Αργοστολίου Κεφαλληνίας, που γεννήθηκε στις 26 Μαΐου 1963 στον Δήμο Αργοστολίου Κεφαλληνίας, **Β**) **Γεράσιμος Τζουγανάτος** του Γεωργίου και της Σοφίας, με ΑΦΜ 039950280 και ΑΔΤ ΑΝ 883106/15-06-2019 εκδόσεως του Τ.Α. Αργοστολίου Κεφαλληνίας, που γεννήθηκε στις 30 Σεπτεμβρίου 1973 στον Δήμο Αργοστολίου Κεφαλληνίας, και **Γ) Ιάκωβος Νιφοράτος** του Άρη και της Αικατερίνης, με ΑΦΜ 035130746 και ΑΔΤ ΑΟ 382827/05-12-2020 εκδόσεως του Τ.Α. Αργοστολίου Κεφαλληνίας, που γεννήθηκε στις 04 Οκτωβρίου 1963 στον Δήμο Αργοστολίου Κεφαλληνίας, άπαντες κάτοικοι δημοτικής ενότητας Αργοστολίου Κεφαλληνίας του Δήμου Κεφαλληνίας της περιφερειακής ενότητας Κεφαλληνίας της περιφέρειας της περιφέρειας Ιονίων Νήσων, ομόφωνα αποφάσισαν, συμφώνησαν και αποδέχθηκαν ανεπιφύλακτα τα εξής:

Άπαντες οι συμβαλλόμενοι είναι σήμερα **ομόρρυθμοι εταίροι και διαχειριστές** της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «**Α. & Γ. ΤΖΟΥΓΑΝΑΤΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.**» (Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 16086634000, ΑΦΜ 082740404 ΔΟΥ ΑΡΓΟΣΤΟΛΙΟΥ), η οποία συστάθηκε με το από 11-10-1991 ιδιωτικό συμφωνητικό-καταστατικό σύστασης ομόρρυθμης εταιρείας που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Κεφαλληνίας με

αρ. καταχ. 170/1991, ως ισχύει σήμερα κατόπιν τροποποιήσεων και είναι καταχωρημένο στο Γ.Ε.ΜΗ., Επιμελητήριο Κεφαλληνίας - Ιθάκης.
Ήδη σήμερα με το παρόν οι εδώ συμβαλλόμενοι, που αποτελούν το σύνολο των εταίρων και διαχειριστών της ως άνω εταιρείας, συνομολογούν, ομόφωνα αποδέχονται και αποφασίζουν, κατ΄ άρθρο 121 παρ. 1 Ν 4601/2019 τα εξής:

1) Η εταιρεία από ομόρρυθμη εταιρεία να μετατραπεί στη νομική μορφή της ανώνυμης εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 104-127 του Ν 4601/2019 και με την χρήση των δυνατοτήτων και πλεονεκτημάτων που προσφέρουν οι ευεργετικές διατάξεις του Ν 1297/1972.

2) Να μην καταρτιστεί η λεπτομερής γραπτή έκθεση του άρθρου 106 παρ. 1 του Ν 4601/2019 αφού συντρέχει η προϋπόθεση του άρθρου 120 παρ. 2 Ν του ίδιου νόμου, καθώς βάσει του ισχύοντος καταστατικού της εταιρείας άπαντες οι τρεις εταίροι είναι διαχειριστές και δύνανται να ενεργούν ατομικά.

3) Η μετατροπή να γίνει με βάσει λογιστικής κατάστασης με ημερομηνία 30.06.2021.

4) Σημειώνεται ότι έχει λάβει χώρα η προηγούμενη εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της υπό μετατροπή εταιρείας κατ' άρθρο 123 παρ. 1 Ν 4601/2019 και συγκεκριμένα συνετάγη η από 23 Σεπτεμβρίου 2021 έκθεση των ορκωτών ελεγκτών - λογιστών α) Ευθύμιου Αντωνόπουλου (ΑΜ ΣΟΕΛ 12801) και β) Διονυσίου Σταμίρη (ΑΜ ΣΟΕΛ 47401). Η έκθεση αυτή υποβλήθηκε σε δημοσιότητα κατ΄ άρθρο 123 παρ. 2 Ν 4601/2019, με την καταχώρησή της στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 30η Σεπτεμβρίου 2021 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) 2632462**,** μέσω της υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου Κεφαλληνίας - Ιθάκης.

Επίσης τηρήθηκε η διαδικασία των άρθρων 107 και 120 παρ. 1 Ν 4601/2019 για την επί δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες διαθεσιμότητα των αναφερόμενων στις διατάξεις αυτές εγγράφων για εξέταση από τους εταίρους προ της λήψης της σημερινής απόφασης.

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε 385.000,00 € (τριακόσιες ογδόντα πέντε χιλιάδες ευρώ) καλύπτεται ολόκληρο και καταβάλλεται ολοσχερώς από τους στο παρόν συμβαλλόμενους ιδρυτές της εταιρείας **αφενός** με εισφορά της καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «Α. & Γ. ΤΖΟΥΓΑΝΑΤΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.», που ανέρχεται σε 383.202,91 € (τριακόσιες ογδόντα τρεις χιλιάδες διακόσια δύο ευρώ και ενενήντα ένα λεπτά), σύμφωνα με την από 23-09-2021 έκθεση εκτίμησης των ορκωτών ελεγκτών λογιστών α) Ευθύμιου Αντωνόπουλου (ΑΜ ΣΟΕΛ 12801) και β) Διονυσίου Σταμίρη (ΑΜ ΣΟΕΛ 47401), ορισθέντων για την εξακρίβωση της αξίας της εταιρικής περιουσίας της παραπάνω μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας σε εκτέλεση της από 26 Ιουλίου 2021 απόφασης της συνέλευσης των εταίρων της ίδιας ομόρρυθμης εταιρείας και **αφετέρου** με καταβολή μετρητών από τους άνω εταίρους συνολικού ποσού 1.797,09 € (χίλια επτακόσια ενενήντα επτά ευρώ και εννέα λεπτά). Συνολικά δηλαδή καλύπτεται το ποσό των 385.000,00 € του μετοχικού κεφαλαίου, διαιρούμενου σε 385.000 (τριακόσιες ογδόντα πέντε χιλιάδες) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 1, 00 € (ένα ευρώ) εκάστη μετοχή και ειδικότερα έκαστος των εδώ συμβαλλόμενων εταίρων καλύπτει το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ως ακολούθως: α) ο **Άνδρος Τζουγανάτος** του Γεωργίου και της Σοφίας καλύπτει και εισφέρει το ποσό των 134.750,00 € από το οποίο 1) ποσό 134.121€ (εκατόν τριάντα τέσσερις χιλιάδες και εκατόν είκοσι ένα ευρώ) με την σε είδος εισφορά του που συνίσταται στην συμμετοχή του κατά ποσοστό 35 % στην μετατρεπόμενη εταιρεία και 2) ποσό 628,98 € σε μετρητά, ήτοι συνολικά 134.750,00 € και αναλαμβάνει 134.750 (εκατόν τριάντα τέσσερις χιλιάδες

επτακόσιες πενήντα) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 1, 00 € εκάστη μετοχή, β) ο **Γεράσιμος Τζουγανάτος** του Γεωργίου και της Σοφίας καλύπτει και εισφέρει το ποσό των 134.750,00 € από το οποίο 1) ποσό 134.121 € (εκατόν τριάντα τέσσερις χιλιάδες και εκατόν είκοσι ένα ευρώ) με την σε είδος εισφορά του που συνίσταται στην συμμετοχή του κατά ποσοστό 35 % στην μετατρεπόμενη εταιρεία και 2) ποσό 628,98 € σε μετρητά, ήτοι συνολικά 134.750,00 € και αναλαμβάνει 134.750 (εκατόν τριάντα τέσσερις χιλιάδες επτακόσιες πενήντα) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 1, 00 € εκάστη μετοχή και γ) ο **Ιάκωβος Νιφοράτος** του Άρη και της Αικατερίνης καλύπτει και εισφέρει το ποσό των 115.500,00 € από το οποίο 1) ποσό 114.961,00 € με την σε είδος εισφορά του που συνίσταται στην κατά ποσοστό 30 % συμμετοχή του στην μετατρεπόμενη εταιρεία και 2) ποσό 539,13 € σε μετρητά, ήτοι συνολικά 115.500,00 € και αναλαμβάνει 115.500 (εκατόν δεκαπέντε χιλιάδες πεντακόσιες) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 1, 00 € εκάστη μετοχή. Η κατά τα εκτεθέντα καταβολή του ποσού των 1.797,09 € θα πραγματοποιηθεί σε ειδικό τραπεζικό λογαριασμό της εταιρείας και θα πιστοποιηθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 20 Ν 4548/2018.

5) Εγκρίνεται το κάτωθι καταστατικό της εταιρείας, το οποίο εμπεριέχει, μεταξύ άλλων και μεταβατικές διατάξεις αναφορικά με την συντελούμενη μετατροπή, καθώς και διορισμό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας, που έχει επί λέξει ως ακολούθως:

«ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΤΖΟΥΓΑΝΑΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 16086634000

ΑΦΜ 082740404 ΔΟΥ ΑΡΓΟΣΤΟΛΙΟΥ

*****

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄

ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΣΚΟΠΟΣ – ΕΔΡΑ – ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1

Σύσταση - Επωνυμία

*Συνιστάται με το παρόν ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΤΖΟΥΓΑΝΑΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και τον διακριτικό τίτλο «**ΤΖΟΥΓΑΝΑΤΟΣ ΑΕ**». Στις κάθε είδους συναλλαγές της εταιρείας οι λέξεις «ανώνυμη εταιρεία» μπορούν να αναφέρονται και με τα αρχικά τους [Α.Ε.]. Στις διεθνείς συναλλαγές της η επωνυμία της εταιρείας εκφράζεται ως «TZOUGANATOS SA» και ο διακριτικός τίτλος ως «TZOUGANATOS SA».*

Άρθρο 2

Σκοπός

Σκοπός της εταιρείας είναι:

1. Η μελέτη, εμπορία και κατασκευή ηλεκτρομηχανολογικών και μηχανολογικών εγκαταστάσεων.

2. Η κατασκευή πισίνων και ειδικότερα η ανάληψη κατασκευής όλου του έργου κατασκευής πισίνας συμπεριλαμβανομένων όλων των απαραίτητων τεχνικών – οικοδομικών – μηχανολογικών εγκαταστάσεων για την πλήρη λειτουργία των πισίνων.

3. Κάθε είδους οικοδομικές κατασκευές και ανακαινίσεις κτηρίων, όπως εργασίες αποξήλωσης και απομάκρυνσης παλιών υλικών κατασκευών, εκσκαφές, κατασκευή φέροντος οργανισμού, τοιχοποιία, σοβαντίσματα, χρωματισμοί, υδραυλικά, ηλεκτρολογικά, δάπεδα, μπάνια, οροφές, ψευδοροφές, και γενικότερα κάθε εργασία που άπτεται της οικοδομικής δραστηριότητας και κτισμάτων.

4. Η αγορά ακινήτων, η ανέγερση τουριστικών καταλυμάτων και η εκμετάλλευση αυτών.

5. Η εκμετάλλευση καφετέριας –μπαρ και γενικότερα τουριστικών επιχειρήσεων.

6. Η εμπορία, εισαγωγή και διανομή φωτιστικών, ηλεκτρικών λαμπτήρων και συναφών ειδών, επιδαπέδιων, επιτοίχιων, οροφής και γενικά παντός είδους, καθώς και η κατασκευή και συναρμολόγησή τους.

7. Η χονδρική και λιανική πώληση ηλεκτρομηχανολογικού εξοπλισμού και εξαρτημάτων (ενδεικτικά και όχι περιοριστικά καυστήρων, λεβήτων, κλιματιστικών κλπ).

8. Η χονδρική και λιανική πώληση οικοδομικών υλικών, υλικών μόνωσης, θερμομόνωσης και υγρομόνωσης.

9. Η χονδρική και λιανική πώληση χημικών υλικών και εξαρτημάτων εξοπλισμού πισίνας.

10. Η χονδρική και λιανική πώληση, καθώς και η εγκατάσταση, ηλεκτρονικών συστημάτων και εξοπλισμού αυτοματισμού και διαχείρισης κτηρίων, συστημάτων ασφαλείας.

11. Η μελέτη , προμήθεια , εμπορία και εγκατάσταση φωτοβολταικών συστημάτων και συστημάτων αναεώσιμων πηγών ενέργειας.

12. Για την επίτευξη των παραπάνω σκοπών και κάθε συναφούς με αυτούς δραστηριότητας, η εταιρεία μπορεί να ιδρύει γραφεία, εργοστάσια και αποθήκες, να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση παρεμφερούς σκοπού, με οποιονδήποτε νομική μορφή και να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιονδήποτε τρόπο, καθώς και να συναλλάσσεται με την αλλοδαπή είτε με επιχειρήσεις που εδρεύουν εντός της Ευρωπαϊκής Ένωσης και του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου είτε με επιχειρήσεις που εδρεύουν σε τρίτες χώρες. Επίσης μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία και εν γένει κάθε μορφής δευτερεύουσα εγκατάσταση οπουδήποτε στην Ελλάδα και στο εξωτερικό, να προβαίνει στην εκμίσθωση τουριστικών καταλυμάτων και μέσων, καθώς και στην χρησιμοποίηση κάθε νόμιμου μέσου, όπως ενδεικτικά ενδοκοινοτικών συναλλαγών, εισαγωγών- εξαγωγών, απόκτησης περιουσιακών στοιχείων με χρονομίσθωση ή λίζινγκ, αγορών, πωλήσεων, ναυλώσεων και μισθώσεων μέσω διαδικτύου.

Άρθρο 3

Έδρα

Έδρα της εταιρείας ορίζεται η δημοτική ενότητα Αργοστολίου Κεφαλληνίας του Δήμου Αργοστολίου της περιφερειακής ενότητας Κεφαλληνίας της περιφέρειας Ιονίων Νήσων. Καταστήματα, υποκαταστήματα, αποθήκες, πρακτορεία, γραφεία,

εργοστάσια, εργαστήρια και συνεργεία της Εταιρείας και εν γένει κάθε μορφής δευτερεύουσα εγκατάσταση μπορεί να ιδρυθούν οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Μεταφορά των γραφείων της εταιρείας μέσα στα διοικητικά όρια του Νομού Κεφαλληνίας και Ιθάκης δεν αποτελεί τροποποίηση του παρόντος.

Άρθρο 4

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας είναι πενήντα (50) έτη, άρχουσα από την ημεροχρονολογία καταχώρισης της συμβολαιογραφικής πράξης περί μετατροπής της εταιρείας από ομόρρυθμη εταιρεία σε ανώνυμη εταιρεία στο Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου Κεφαλληνίας – Ιθάκης και λήγουσα στην επέτειο αυτής μετά από πενήντα (50) έτη.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ – ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 5

Μετοχικό κεφάλαιο

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των 385.000,00 € (τριακόσιες ογδόντα πέντε χιλιάδες ευρώ) και διαιρείται σε 385.000 (τριακόσιες ογδόντα πέντε χιλιάδες) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 1,00 € (ενός ευρώ) εκάστη μετοχή.

2. Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφαση αυτού η οποία λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών να αυξάνει εν όλω ή εν μέρει το μετοχικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών μέχρι το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου. 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 ανανέωση της εξουσίας

αύξησης του κεφαλαίου από το διοικητικό συμβούλιο υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

3. Ο τρόπος της καταβολής των κατά τ' ανωτέρω αυξήσεων του κεφαλαίου, ως και ο τρόπος και ο χρόνος της έκδοσης των νέων μετοχών ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

4. Η έκτακτη αύξηση του κεφαλαίου που αποφασίζεται σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου συνιστά τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται κατά τον Ν 4548/2018.

5. Μέσα στο πρώτο δίμηνο από τη σύσταση της εταιρείας και σε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου μέσα σε ένα (1) μήνα από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση και πιστοποιήσει εάν καταβλήθηκε ή όχι το μετοχικό κεφάλαιο, συμφώνως προς το άρθρο 20 του Ν 4548/2018. Μέσα στις προθεσμίες αυτές ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται να υποβάλει στο Γ.Ε.ΜΗ. αντίγραφο του σχετικού πρακτικού του Διοικητικού Συμβουλίου, το οποίο υπόκειται στη δημοσιότητα που προβλέπεται από το άρθρο 12 παρ. 1 περ. ε) του Ν 4548/2018. Σε περίπτωση που η εταιρεία δεν εμπίπτει στον ορισμό των πολύ μικρών ή μικρών εταιρειών του άρθρου 2 περ. ια) του Ν 4548/2018, η ως άνω πιστοποίηση γίνεται μέσα στις παραπάνω προθεσμίες με έκθεση ορκωτού ελεγκτή ή ελεγκτικής εταιρείας και μέριμνα του διοικητικού συμβουλίου.

6. 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.

7. 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 20 του Ν 4548/2018, το παρόν άρθρο του παρόντος καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προσδιορίζεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τη μερική κάλυψη.

Άρθρο 6

Μετοχές

Οι τίτλοι των μετοχών, που μπορεί να ενσωματώνουν μια ή περισσότερες μετοχές, είναι αριθμημένοι κατά αύξοντα αριθμό και φέρουν τη χρονολογία εκδόσεως τους, την σφραγίδα της εταιρείας και τις υπογραφές του προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και του διευθύνοντος συμβούλου. Οι λεπτομέρειες σχετικά με την έκδοση των μετοχών κανονίζονται από το διοικητικό συμβούλιο. Μέχρι το Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίσει να εκδοθούν μετοχικοί τίτλοι, η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με βάση τα στοιχεία του βιβλίου μετόχων του άρθρου 40 παρ. 2 του Ν 4548/2018 και, αν παρίσταται ανάγκη, με τα έγγραφα που κατέχει ο μέτοχος.

Άρθρο 7

Μεταβίβαση μετοχών

1. Μεταβίβαση των μετοχών με ειδική διαδοχή

1.1. Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο μετόχων, που τηρείται, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 40 του Ν 4548/2018. 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.

1.2. Κάθε μέτοχος, στην περίπτωση που επιθυμεί να μεταβιβάσει τις μετοχές του, υποχρεούται προηγουμένως να τις προσφέρει προς τους λοιπούς μετόχους, κατά τον λόγο της συμμετοχής καθενός στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, με τους ίδιους όρους που θα τις προσέφερε σε τρίτο πρόσωπο. Στο πλαίσιο αυτό υποχρεούται να γνωστοποιήσει στους λοιπούς μετόχους την σχετική προσφορά που τυχόν έχει λάβει και γενικά όλες τις λεπτομέρειες της διαπραγμάτευσής του με τον τρίτο ενδιαφερόμενο (ενδεικτικά ταυτότητα υποψηφίου αγοραστή, τίμημα σκοπούμενης αγοραπωλησίας,

τρόπο και διακανονισμό καταβολής του τιμήματος κ.λπ.). Οι λοιποί μέτοχοι έχουν προθεσμία δύο (2) μηνών, άρχουσα από την ολοκλήρωση της λήψης όλων των σχετικών πληροφοριών της προσφοράς του τρίτου και της σχετικής διαπραγμάτευσης, για να δηλώσουν στον μέτοχο που προτίθεται να μεταβιβάσει τις μετοχές του αν επιθυμούν να τις αποκτήσουν οι ίδιοι. Σε καταφατική περίπτωση, μετά την ως άνω εμπρόθεσμη δήλωση των λοιπών μετόχων, εντός προθεσμίας δύο (2) ακόμη μηνών θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί η μεταβίβαση των μετοχών προς τους υφιστάμενους μετόχους. Μετέπειτα η μεταβίβαση των μετοχών προς το τρίτο ενδιαφερόμενο πρόσωπο είναι ελεύθερη. Οι μέτοχοι δεσμεύονται να τηρήσουν τους παραπάνω όρους, με καλή πίστη και αυστηρή τήρηση των χρηστών συναλλακτικών ηθών, σταθμίζοντας τόσο την ανάγκη να μην μεταβληθεί ο έντονα προσωπικός χαρακτήρας της μετοχικής σύνθεσης της εταιρείας, όσο και την τυχόν ανάγκη αποχώρησης από την εταιρεία του μετόχου που τυχόν θα επιθυμεί να αποχωρήσει απ' αυτήν εκποιώντας τις μετοχές του σε εύλογο τίμημα. Προς το σκοπό αυτό επισημαίνεται επιπρόσθετα ότι δεν είναι δυνατή η μεταβίβαση μέρος των μετοχών ενός μετόχου, αλλά μόνο όλων των μετοχών που κατέχει. Μεταβίβαση μετοχών κατά παραβίαση των παραπάνω όρων είναι άκυρη και ανίσχυρη.

2. Μεταβίβαση των μετοχών λόγω καθολικής διαδοχής

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

2.2. Εντός προθεσμίας ενός (1) μηνός απ' όταν η εταιρεία λάβει γνώση του θανάτου μετόχου έχει την ευχέρεια να υποδείξει στους κληρονόμους του την εξαγορά των μετοχών του από πρόσωπο (υφιστάμενο μέτοχο ή μη), αντί τιμήματος που θα συμφωνηθεί μεταξύ όλων των μερών, άλλως σε περίπτωση διαφωνίας περί το τίμημα, αυτό θα προσδιοριστεί από το δικαστήριο με την διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, κατ' εφαρμογή του άρθρου 43 παρ. 4 του Ν 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄

ΜΕΤΟΧΟΙ – ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ

Άρθρο 8

Μέτοχοι και Δικαιώματα μετόχων

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

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

3. Κάθε μετοχή παρέχει το δικαίωμα αναλόγου συμμετοχής στα διανεμόμενα κέρδη και, σε περίπτωση εκκαθάρισης, στην περιουσία της εταιρείας.

4. Τα δικαιώματα και υποχρεώσεις από κάθε μετοχή παρακολουθούν τον εκάστοτε νόμιμο κύριο και κάτοχο αυτής.

5. Αν μετοχή ανήκει ή περιέλθει σε περισσότερους, οι κοινωνοί οφείλουν να υποδείξουν στην εταιρεία κοινό εκπρόσωπο. Για όσο διάστημα δεν τον υποδεικνύουν, τα δικαιώματα που απορρέουν από τις μετοχές αναστέλλονται, δηλώσεις δε που έχουν σχέση με την μετοχική ιδιότητα των κοινωνών μπορεί να γίνουν εγκύρως προς οποιονδήποτε από αυτούς. Αντί να υποδείξουν κοινό εκπρόσωπο, οι κοινωνοί μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο το διορισμό διαχειριστή κατά το άρθρο 790 του ΑΚ.

6. Α. 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.

6. Β. 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 20 του Ν 4548/2018, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών. Στην περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 25 του Ν 4548/2018, 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.

6. Γ. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ορίζει με απόφασή του το διοικητικό συμβούλιο, μέσα στα χρονικά όρια που προβλέπονται από το άρθρο 20 του Ν 4548/2018.

6. Δ. Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών, 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.

6. Ε. 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 25 του Ν 4548/2018, 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».

7. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης του άρθρου 26 του Ν 4548/2018. 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. Κατά τα λοιπά εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 27 του Ν 4548/2018.

Άρθρο 9

Δικαιώματα μειοψηφίας

1. Σύγκληση έκτακτης γενικής συνέλευσης

Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Αν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλεί τη γενική συνέλευση, σύμφωνα με τις γενικές διατάξεις ή κάνει χρήση της διαδικασίας του άρθρου 135 του Ν 4548/2018, εκτός αν οι αιτούντες μέτοχοι απέκλεισαν την τελευταία αυτή δυνατότητα.

2. Εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης

Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του Ν 4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 141 του Ν 4548/2018 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 141 παρ. 2 εδ. β΄ του Ν 4548/2018, με δαπάνη της εταιρείας.

Το διοικητικό συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη, αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με το νόμο ή τα χρηστά ήθη.

3. Αναβολή λήψης αποφάσεων από τη γενική συνέλευση

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

4. Παροχή πληροφοριών στη γενική συνέλευση

΄Υστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα

πρακτικά. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά.

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

5. Φανερή ψηφοφορία στη γενική συνέλευση

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

6. Παροχή πληροφοριών για μετοχικό κεφάλαιο και μετοχές

Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, υποβαλλόμενη κατά πάντα χρόνο, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει μέσα σε είκοσι (20) ημέρες να πληροφορήσει το μέτοχο για το ύψος του κεφαλαίου της εταιρείας, τις κατηγορίες των μετοχών που έχουν εκδοθεί και τον αριθμό των μετοχών κάθε κατηγορίας, ιδίως προνομιούχων, με τα δικαιώματα που κάθε κατηγορία παρέχει, καθώς και τις τυχόν δεσμευμένες μετοχές, τόσο κατά τον αριθμό τους όσο και τους περιορισμούς που προβλέπονται. Ο μέτοχος θα δικαιούται επίσης να πληροφορηθεί πόσες και τι είδους μετοχές διαθέτει ο ίδιος, όπως αυτές προκύπτουν από το βιβλίο μετόχων. Αν οι παραπάνω πληροφορίες είναι ήδη αναρτημένες στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, δεν απαιτείται να παρασχεθούν,

θα πρέπει όμως να υποδειχθεί στο μέτοχο σε ποιο διαδικτυακό τόπο μπορεί να τις αναζητήσει.

7. Αίτηση έκτακτου ελέγχου

7.1. Μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έκτακτο έλεγχο της εταιρείας από το δικαστήριο, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας.

7.2. Ο έλεγχος κατά την παράγραφο 7.1 διατάσσεται, αν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις του νόμου ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

7.3. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το δικαστήριο τον έλεγχο της εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής, αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις, καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.

8. Απόδειξη μετοχικής ιδιότητας και αριθμού μετοχών για την άσκηση των υπ' αριθμ. 1 έως 7 δικαιωμάτων

Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και, εκτός από τις υπ' αριθμ. 4 και 6, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Εφόσον έχουν εκδοθεί μετοχικοί τίτλοι, τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών τους, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 124 του Ν 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ΄

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 10

Αρμοδιότητα γενικής συνέλευσης & Τρόποι λήψης αποφάσεων από τη γενική συνέλευση

1. Αρμοδιότητα γενικής συνέλευσης

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 του Ν 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών. δ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων. ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών. στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 του Ν 4548/2018. ζ) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας και η) Διορισμό εκκαθαριστών.

2. Τρόποι λήψης αποφάσεων από τη γενική συνέλευση

Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται κατόπιν σύγκλησης και συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με τα άρθρα 119 επ. του Ν 4548/2018. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης ισοδυναμούν αποφάσεις των μετόχων που λαμβάνονται με κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού, σύμφωνα με το άρθρο 136 του Ν 4548/2018.

Άρθρο 11

Σύγκληση 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 του 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 εταιρείας, αν το Διοικητικό Συμβούλιο δεν προβαίνει στη σύγκληση εντός της παραπάνω προθεσμίας.

5. 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.

6. Η γενική συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει 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.

Άρθρο 12

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. Αν η εταιρεία 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 παρ. 1 του Ν 4548/2018. 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 του Ν 4548/2018.

3. 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.

4. 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).

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

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

7. Ανεξάρτητα από τους παραπάνω τρόπους δημοσίευσης της πρόσκλησης, κάθε μέτοχος έχει το δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρεία να του αποστέλλει με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ατομική πληροφόρηση για επικείμενες γενικές συνελεύσεις τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

Άρθρο 13

Δικαιώματα μετόχων πριν από τη γενική συνέλευση και συμμετοχή στη 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, εκτός αν τα εν λόγω έντυπα αποστέλλονται απευθείας σε κάθε μέτοχο.

4. 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.

5. Αν η εταιρεία εκδώσει μετοχικούς τίτλους, η συμμετοχή στη γενική συνέλευση θα εξαρτάται από την προηγούμενη κατάθεση των μετοχών στο ταμείο της εταιρείας, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα ή

επιχείρηση επενδύσεων, που λειτουργεί στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος-μέλος και έχει το δικαίωμα να δέχεται τίτλους προς φύλαξη, ή και σε άλλα πρόσωπα, τα οποία αναγράφονται στην πρόσκληση. Οι μετοχές που κατατίθενται, σύμφωνα με την παρούσα παράγραφο δεν θα μπορούν να αναληφθούν ή και να εκποιηθούν πριν από τη διεξαγωγή της γενικής συνέλευσης.

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

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

8. Ο μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη γενική συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου. Η συμμετοχή δια αντιπροσώπου, όπως και η συμμετοχή δι' εκπροσώπου, τελεί υπό την προϋπόθεση της υποβολής στην εταιρεία των εγγράφων της αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης του μετόχου πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες προ της ορισθείσας για τη συνεδρίαση της συνέλευσης ημερομηνίας. Η υποχρέωση κατάθεσης των ως άνω εγγράφων δεν υφίσταται στην περίπτωση που στα γραφεία της εταιρείας έχουν ήδη υποβληθεί τα ως άνω έγγραφα και αυτά έχουν ισχύ για περισσότερες από μια γενικές συνελεύσεις ή για ορισμένο χρόνο, συμφώνως προς το άρθρο 128 παρ. 3 Ν 4548/2018. Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους, μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε μέτοχο.

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

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

11. Μέτοχοι, που δεν συμμορφώνονται με τις διατάξεις της παραγράφου 5 και 8 του παρόντος καταστατικού, μετέχουν στη γενική συνέλευση, εκτός αν η γενική συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

Άρθρο 14

Συμμετοχή στη γενική συνέλευση από απόσταση σε πραγματικό χρόνο

1. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης 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. Με τον ίδιο τρόπο μπορεί να διεξαχθεί η γενική συνέλευση, εάν συναινούν όλοι οι μέτοχοι. 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 και την ασφάλεια την ηλεκτρονικής σύνδεσης,

β) να παρέχεται η δυνατότητα στον 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.

3. Σε κάθε περίπτωση κάθε μέτοχος μπορεί να αξιώσει να διεξαχθεί η συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη ως προς αυτόν, αν κατοικεί σε άλλη χώρα από εκείνη όπου λαμβάνει χώρα η συνέλευση ή αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια, αναπηρία ή επιδημία.

Άρθρο 15

Απαρτία και πλειοψηφία στη γενική συνέλευση

1. Απαρτία

1.1. 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.

1.2. 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.

1.3. 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 του 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 του Ν 4548/2018, 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.

1.4. 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 1.2 του παρόντος άρθρου του παρόντος καταστατικού, 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. Όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

2. Πλειοψηφία

2.1. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων.

2.2. Κατ εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 130 του Ν 4548/2018 λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

Άρθρο 16

Πρόεδρος της γενικής συνέλευσης

1. 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.

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

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

Άρθρο 17

Τρόπος ψηφοφορίας στη γενική συνέλευση & Αναγγελία αποτελέσματος ψηφοφορίας – Πρακτικά συνεδριάσεων και αποφάσεων της γενικής συνέλευσης – Προσυπογραφή πρακτικού χωρίς συνεδρίαση

1. Τρόπος ψηφοφορίας στη γενική συνέλευση και αναγγελία αποτελέσματος ψηφοφορίας

1.1. 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 του Ν 4548/2018.

1.2. Δεν επιτρέπεται μυστική ψηφοφορία σε περιπτώσεις παροχής αμοιβών στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και όπου ο νόμος απαιτεί φανερή ψηφοφορία.

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

2. Πρακτικά συνεδριάσεων και αποφάσεων της γενικής συνέλευσης

2.1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη γενική συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93 του Ν 4548/2018.

2.2. 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. 4635/2019, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη γενική συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 παράγραφος 8 και 138 παράγραφοι 4 και 5 του Ν 4548/2018 δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία.

2.3. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφονται στο βιβλίο πρακτικών.

3. Προσυπογραφή πρακτικού χωρίς συνεδρίαση

3.1. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της γενικής συνέλευσης. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων.

3.2. Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

3.3. Το πρακτικό της παραγράφου 1 καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134 του Ν 4548/2018.

3. 4. Το βάρος της απόδειξης της συνδρομής των προϋποθέσεων λήψης απόφασης, σύμφωνα με την παρούσα παράγραφο 3 υποπαραγράφους 3.1, 3.2 και 3.3 του παρόντος άρθρου του καταστατικού και του χρόνου της απόφασης φέρει η εταιρεία.

Άρθρο 18

Έγκριση της συνολικής διαχείρισης

1. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με φανερή ψηφοφορία μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, μπορεί να εγκρίνεται η συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση όμως της εταιρείας από αξιώσεις της κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή άλλων προσώπων ή συμβιβασμός της εταιρείας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102 του Ν 4548/2018. Κατά την δίκη για αποζημίωση της εταιρείας λόγω ευθύνης των μελών του διοικητικού συμβουλίου κατά τα άρθρα 102 και επ. του Ν 4548/2018 συνεκτιμάται η παραπάνω έγκριση.

2. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε΄

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 19

Εκλογή, σύνθεση και θητεία του διοικητικού συμβουλίου -

Μονομελές διοικητικό όργανο

1. Με την επιφύλαξη της παρ. 5 του παρόντος άρθρου την εταιρεία διοικεί διοικητικό συμβούλιο, απαρτιζόμενο από τρία (3) έως πέντε (5) μέλη, τα οποία εκλέγονται από τη γενική συνέλευση. Η διοίκηση της εταιρείας περιλαμβάνει την διαχείριση και την δικαστική και εξώδικη εκπροσώπησή της. Με την επιφύλαξη του άρθρου 87 του Ν 4548/2018, το διοικητικό συμβούλιο ενεργεί συλλογικά.

2. Η θητεία των μελών του διοικητικού συμβουλίου είναι έξι (6) έτη. Η θητεία των μελών του διοικητικού συμβουλίου παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης.

3. Σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των παραπάνω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3). Πάντως, το διοικητικό συμβούλιο διατηρεί παράλληλα την ευχέρεια να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση των μελών που εξέλιπαν, κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 82 παρ. 1 του Ν 4548/2018.

4. Τα απομένοντα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου διοικητικού συμβουλίου.

5.Α. Αντί διοικητικού συμβουλίου είναι δυνατός ο διορισμός μονομελούς διοικητικού οργάνου (συμβούλου-διαχειριστή), εκλεγόμενου από τη γενική συνέλευση. Ο σύμβουλος-διαχειριστής είναι πάντοτε φυσικό πρόσωπο. Ο διορισμός, οι προϋποθέσεις εκλογιμότητας, η θητεία, οι αρμοδιότητες, τα καθήκοντα, οι εξουσίες, ο διορισμός αναπληρωματικού συμβούλου-διαχειριστή, η αστική και ποινική ευθύνη και η αμοιβή του συμβούλου-διαχειριστή και τα συναφή θέματα διέπονται από τους κανόνες του Ν 4548/2018 και του παρόντος καταστατικού, οι οποίοι ισχύουν για το διοικητικό συμβούλιο, στο βαθμό που είναι συμβατές με το χαρακτήρα του συμβούλου-διαχειριστή, ως μονομελούς οργάνου.

5.Β. Όπου υπάρχει υποχρέωση μέλους του διοικητικού συμβουλίου για ενημέρωση των άλλων μελών τούτου, ο σύμβουλος-διαχειριστής οφείλει να ενημερώνει τους μετόχους είτε σε γενική συνέλευση είτε και ατομικά, με τήρηση της αρχής της ισότιμης μεταχείρισης. Η αρμοδιότητα παροχής άδειας σύναψης συμβάσεων του συμβούλου-διαχειριστή με την εταιρεία, σύμφωνα με το άρθρο 99 του Ν 4548/2018, ανήκει στη γενική συνέλευση. Στο βιβλίο πρακτικών καταχωρίζονται οι αποφάσεις του

συμβούλου-διαχειριστή που δεν αφορούν θέματα τρέχουσας διαχείρισης ή συνιστούν πράξεις καταχωριστέες στο Γ.Ε.ΜΗ. Ως προς τις αποφάσεις αυτές ισχύει αναλογικά και το άρθρο 95 του Ν 4548/2018.

5.Γ. Κατά τα λοιπά όπου γίνεται αναφορά στο παρόν καταστατικό, στον Ν 4548/2018 ή σε άλλους νόμους στο διοικητικό συμβούλιο, νοείται και ο σύμβουλος-διαχειριστής της εταιρείας. Οι διατάξεις της παρούσας παραγράφου δεν εφαρμόζονται αν η εταιρεία καταστεί «μεγάλη» ή «μεσαία» επιχείρηση κατά την έννοια του άρθρου 2 περ. ια) του Ν. 4548/2018 ή εταιρεία με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά κατά την έννοια του άρθρου 2 περ. β) του Ν 4548/2018.

*6. Το πρώτο διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας ορίζεται τριμελές και απαρτίζεται από τους **Α) Άνδρο Τζουγανάτο** του Γεωργίου και της Σοφίας, ο οποίος ορίζεται ως Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος, **Β**) Ιάκωβο Νιφοράτο του Άρη και της Αικατερίνης, ο οποίος ορίζεται ως Αντιπρόεδρος και **Γ)** Γεράσιμο Τζουγανάτο του Γεωργίου και της Σοφίας, ο οποίος ορίζεται ως Μέλος, κατά τα αναλυτικώς αναφερόμενα στο άρθρο 42 του παρόντος καταστατικού.*

Άρθρο 20

Αρμοδιότητες και έκταση εξουσιών του διοικητικού συμβουλίου

1. Το διοικητικό συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά τη διοίκηση της εταιρείας, τη διαχείριση της περιουσίας της και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της.

2. Πράξεις του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, δεν μπορούσε να την αγνοεί. Το βάρος απόδειξης των περιστατικών που αίρουν τη δέσμευση της εταιρείας, σύμφωνα με τα προηγούμενα εδάφια, φέρει η ίδια η εταιρεία. Δε συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

3. Περιορισμοί της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της γενικής συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους τρίτους ακόμα και αν έχουν υποβληθεί σε δημοσιότητα.

4. Η εταιρεία, με την επιφύλαξη της επόμενης παραγράφου, αντιπροσωπεύεται δικαστικά και εξώδικα και από μόνο τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, οι οποίοι μπορούν ενεργώντας και ο καθένας μόνος του και χωρίς την ανάγκη σύμπραξης του άλλου να διορίζουν πληρεξουσίους δικηγόρους της εταιρείας. Επίσης, η εταιρεία αναλαμβάνει υποχρεώσεις και δεσμεύεται με την υπογραφή είτε του Προέδρου είτε του Διευθύνοντος Συμβούλου.

5. Ανεξάρτητα από την προηγούμενη παράγραφο, η οποία αφορά την εκπροσώπηση της εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αναθέτει τις εξουσίες της διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν, εφόσον προβλέπεται από τις αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου, να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τρίτους.

Άρθρο 21

Συγκρότηση διοικητικού συμβουλίου

1. Το διοικητικό συμβούλιο κατά τη πρώτη συνεδρίαση αυτού, μετά από κάθε συνέλευση κατά την οποία έλαβε χώρα η εκλογή του, συγκροτείται σε σώμα και εκλέγει με απόλυτη πλειοψηφία μεταξύ των μελών του τον Πρόεδρο και τον αναπληρωτή του Προέδρου, καθώς και τον Διευθύνοντα Σύμβουλο. Τον Διευθύνοντα Σύμβουλο αναπληρώνει έτερος σύμβουλος οριζόμενος από το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι αρμοδιότητες του Διευθύνοντος Συμβούλου καθορίζονται από το διοικητικό συμβούλιο.

2. Ο Πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου προΐσταται των συνεδριάσεων, διευθύνει τις εργασίες αυτού και ενημερώνει το διοικητικό συμβούλιο περί της εν γένει λειτουργίας της εταιρείας.

Άρθρο 22

Τόπος συνεδρίασης, συχνότητα συνεδριάσεων και σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου

1. Το διοικητικό συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας.

2. Σε κάθε περίπτωση το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει έγκυρα εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανείς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

3. Η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου δύναται να προβλέπει ότι η συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου θα διεξαχθεί με τηλεδιάσκεψη ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη. Με τον ίδιο τρόπο μπορεί να συνεδριάσει το διοικητικό συμβούλιο, εάν συναινούν όλα τα μέλη του. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή τους στη συνεδρίαση.

4. Σε κάθε περίπτωση κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να αξιώσει να διεξαχθεί η συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη ως προς αυτόν, αν κατοικεί σε άλλη χώρα από εκείνη όπου λαμβάνει χώρα η συνεδρίαση ή αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια, αναπηρία ή επιδημία.

5. Το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν.

6. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή τον Αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη, του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Στην πρόσκληση πρέπει 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.

7. Τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) τουλάχιστον από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν εγκαίρως το διοικητικό συμβούλιο, ώστε αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το διοικητικό συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το διοικητικό συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της παραπάνω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το

διοικητικό συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της παραπάνω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.

Άρθρο 23

Λήψη αποφάσεων από το διοικητικό συμβούλιο

1. Το διοικητικό συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευόμενων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Για την εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα.

2. Οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του προέδρου του διοικητικού συμβουλίου.

3. Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει εγκύρως μόνον έναν άλλο σύμβουλο.

4. Η αντιπροσώπευση στο διοικητικό συμβούλιο δεν μπορεί ν ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν αποτελούν μέλη του διοικητικού συμβουλίου, εκτός αν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε τυχόν αναπληρωματικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου.

Άρθρο 24

Πρακτικά συνεδριάσεων και αποφάσεων

του διοικητικού συμβουλίου

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου καταχωρίζονται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Με αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του μέλους αυτού. Ο πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζεται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του διοικητικού συμβουλίου.

2. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το καταστατικό ή από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών.

3. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του διοικητικού συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 του Ν 4548/2018 ή άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου.

Άρθρο 25

Προσυπογραφή πρακτικού χωρίς συνεδρίαση

1. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους.

2. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

3. Το πρακτικό που καταρτίζεται, σύμφωνα με το παρόν καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 93 του Ν 4548/2018.

Άρθρο 26

Αμοιβή μελών διοικητικού συμβουλίου

1. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ή άλλες παροχές, σύμφωνα με το νόμο και τα οριζόμενα στο καταστατικό. Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του διοικητικού συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται στον νόμο ή

το καταστατικό βαρύνει την εταιρεία μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της γενικής συνέλευσης.

2. 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 του Ν 4548/2018.

3. Η γενική συνέλευση μπορεί να επιτρέψει προκαταβολή αμοιβής για το χρονικό διάστημα μέχρι την επόμενη τακτική γενική συνέλευση. Η προκαταβολή της αμοιβής τελεί υπό την αίρεση της έγκρισής της από την επόμενη τακτική γενική συνέλευση.

4. Με την εξαίρεση των αμοιβών της παραγράφου 2, αμοιβή ή παροχή που καταβλήθηκε ή αποφασίστηκε να καταβληθεί σε συγκεκριμένο μέλος του διοικητικού συμβουλίου κατά τα ανωτέρω, μπορεί να μειωθεί από το δικαστήριο αν, με τις υφιστάμενες συνθήκες, είναι κατά εύλογη κρίση υπέρογκη και αντιτάχθηκαν στην απόφαση αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του κεφαλαίου. Η αίτηση προς το δικαστήριο υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας δύο (2) μηνών από την έγκριση της γενικής συνέλευσης από μετόχους που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου και αντιτάχθηκαν στην απόφαση αυτή. Το δικαστήριο εκδικάζει την ανωτέρω αίτηση κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας και αποφαίνεται λαμβάνοντας υπόψη, ιδίως, τις αρμοδιότητες και τις ευθύνες του συμβούλου, τις προσπάθειες που έχει καταβάλει, το επίπεδο αντίστοιχων αμοιβών των συμβούλων σε άλλες παρόμοιες εταιρείες, και την κατάσταση, την απόδοση και τις προοπτικές της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ – ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ & ΕΤΗΣΙΕΣ ΕΚΘΕΣΕΙΣ –ΕΛΕΓΧΟΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

Άρθρο 27

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνη και αρχίζει την 1 Ιανουαρίου και λήγει την 31 Δεκεμβρίου του κάθε έτους.

Άρθρο 28

Εφαρμοζόμενες διατάξεις

Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της 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.

Άρθρο 29

Υπογραφή ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και ετήσιας έκθεσης διαχείρισης του διοικητικού συμβουλίου

1. 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,

2. 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.

3. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης, αν δεν συντρέχει περίπτωση εξαίρεσης από την υποχρέωση κατάρτισής της, εγκρίνεται από το διοικητικό συμβούλιο και υπογράφεται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α΄ και β΄ της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου.

Άρθρο 30

Ετήσια έκθεση διαχείρισης του διοικητικού συμβουλίου

1. Με την επιφύλαξη της διάταξης του άρθρου 150 παρ. 4 του Ν 4548/2018, το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας υποχρεούται κάθε χρόνο να συντάσσει και να υποβάλλει στη γενική συνέλευση έκθεση διαχείρισης.

2. α) Η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει πραγματική απεικόνιση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει. β) Η απεικόνιση παρουσιάζει ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, κατάλληλη για την κλίμακα και την πολυπλοκότητα της εταιρείας. γ) Στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της εταιρείας, των επιδόσεων ή της θέσης της, η ανάλυση αυτή περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επιδόσεων που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα. Στο πλαίσιο της ανάλυσης αυτής, η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

3. Η έκθεση διαχείρισης αναφέρει επίσης: α) την προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας, β) τις δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης, γ) τις πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 50 του Ν 4548/2018, δ) την ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας και ε) σε σχέση με τη χρήση χρηματοπιστωτικών μέσων από την εταιρεία και εφόσον είναι ουσιαστικής σημασίας για την εκτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού, της οικονομικής κατάστασης και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης: αα) τους στόχους και τις πολιτικές της εταιρείας όσον αφορά τη διαχείριση του χρηματοοικονομικού κινδύνου, συμπεριλαμβανομένης της πολιτικής της για την αντιστάθμιση κάθε σημαντικού τύπου προβλεπόμενης συναλλαγής για την οποία εφαρμόζεται λογιστική αντιστάθμισης και ββ) την έκθεση της εταιρείας στον κίνδυνο μεταβολής των τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών.

Άρθρο 31

Δημοσίευση χρηματοοικονομικών καταστάσεων και έκθεσης διαχείρισης του διοικητικού συμβουλίου

Η εταιρεία δημοσιεύει στο Γ.Ε.ΜΗ.: α) τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική συνέλευση ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, β) την έκθεση διαχείρισης και γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Όπου βάσει της περίπτωσης 1 της 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΄

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Άρθρο 32

Κράτηση αποθεματικού –

Προϋποθέσεις και περιορισμός διανομής ποσών

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

2. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του Ν 4548/2018 για τη μείωση του κεφαλαίου, δεν μπορεί να γίνει οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους, εφόσον, κατά την ημερομηνία λήξης της τελευταίας χρήσης, το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας (καθαρή θέση), όπως προσδιορίζονται στο νόμο, είναι ή, ύστερα από τη διανομή αυτή, θα γίνει κατώτερο από το ποσό του κεφαλαίου, προσαυξημένου με: (α) τα αποθεματικά, των οποίων η διανομή απαγορεύεται από το νόμο ή το καταστατικό, (β) τα λοιπά πιστωτικά κονδύλια της καθαρής θέσης, τα οποία δεν επιτρέπεται να διανεμηθούν, και (γ) τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη. Το ποσό του

κεφαλαίου που προβλέπεται στο προηγούμενο εδάφιο μειώνεται κατά το ποσό του κεφαλαίου που έχει καλυφθεί αλλά δεν έχει καταβληθεί, όταν το τελευταίο δεν εμφανίζεται στο ενεργητικό του ισολογισμού.

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

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

Άρθρο 33

Καθαρά κέρδη – Διανομή κερδών

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

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

3. 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.

Άρθρο 34

Ελάχιστο μέρισμα

1. 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.

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

3. 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.

4. Η παράγραφος 3 εφαρμόζεται αναλόγως και στη διανομή των περαιτέρω κερδών. Στην περίπτωση αυτή η γενική συνέλευση αποφασίζει επί όλων των σχετικών θεμάτων με απλή απαρτία και πλειοψηφία.

Άρθρο 35

Προσωρινό μέρισμα και μεταγενέστερη διανομή κερδών

και προαιρετικών αποθεματικών

1. 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.

2. Το ποσό που θα διανεμηθεί δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των κερδών που προκύπτει με βάση την παράγραφο 2 του άρθρου 159 του Ν 4548/2018.

3. 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΄

ΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 36

Λόγοι λύσεως της εταιρείας

1. Η εταιρεία λύεται: α) με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, β) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και γ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας.

2. Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 του Ν 4548/2018.

3. Η λύση της εταιρείας στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της γενικής συνέλευσης σε δημοσιότητα.

Άρθρο 37

Εκκαθαριστές

1. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση της πτώχευσης, οι διατάξεις του παρόντος Κεφαλαίου εφαρμόζονται μόνο ύστερα από την περάτωση της πτωχευτικής διαδικασίας και με την επιφύλαξη της παραγράφου 6 του παρόντος άρθρου.

2. Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 164 του Ν 4548/2018, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην

περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.

3. Η γενική συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να διορίσει και ένα μόνον εκκαθαριστή.

4. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση έναντι της εταιρείας να συνεχίσει τη διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής αναλάβει τα καθήκοντά του.

5. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το διοικητικό συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου.

6. Το δικαστήριο ύστερα από αίτηση μετόχου που εκπροσωπεί το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου ή του εκκαθαριστή, μπορεί να διατάξει με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας την παράλειψη ή τη διακοπή του σταδίου της εκκαθάρισης και την άμεση διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ., αν η περιουσία της εταιρείας δεν αναμένεται να επαρκέσει για την κάλυψη των εξόδων της εκκαθάρισης. Η περίπτωση αυτή θεωρείται ότι συντρέχει αν απορρίφθηκε αίτηση πτώχευσης της εταιρείας λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. Στην περίπτωση αυτή το δικαστήριο ορίζει τον τρόπο διάθεσης των τυχόν υπαρχόντων περιουσιακών στοιχείων, κατά προτίμηση προς πληρωμή εργατικών απαιτήσεων, και απαιτήσεων δικηγόρων, ασφαλιστικών ταμείων και φόρων.

7. Τα μέλη του τελευταίου διοικητικού συμβουλίου οφείλουν να παρέχουν πληροφορίες και, αν τους ζητηθεί, εύλογη συνδρομή στον εκκαθαριστή για την ταχύτερη και αποτελεσματικότερη διεξαγωγή της εκκαθάρισης. Οφείλουν επίσης να του παραδώσουν κάθε περιουσιακό στοιχείο της εταιρείας που τυχόν ευρίσκεται στην κατοχή τους.

Άρθρο 38

Τρόπος διενέργειας της εκκαθάρισης - Σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης – Διαγραφή της εταιρείας

1. Τρόπος διενέργειας της εκκαθάρισης

1.1. Οι εκκαθαριστές 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.

1.2. Η γενική συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.

1.3. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, με την επιφύλαξη της παραγράφου 8 του άρθρου 168 του Ν 4548/2018, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

1.4. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, 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 αυτής κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτατη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της επιχείρησης, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα, υπόκειται όμως σε αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή.

1.5. Οι εκκαθαριστές μπορούν με αίτησή τους, που υποβάλλεται στο δικαστήριο και εκδικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, να ζητήσουν τη διενέργεια της εκκαθάρισης, σύμφωνα με τις διατάξεις που διέπουν τη δικαστική εκκαθάριση

κληρονομίας (άρθρα 1913 επ. ΑΚ), αναλόγως εφαρμοζόμενες. Στην περίπτωση αυτή είναι δυνατή η αναγκαστική εκτέλεση κατά της εταιρείας στο στάδιο της εκκαθάρισης.

1.6. Οι μέτοχοι της λυθείσας εταιρείας υποχρεούνται να καταβάλουν το κεφάλαιο που ανέλαβαν και δεν έχουν ακόμη καταβάλει, στην έκταση που αυτό είναι αναγκαίο για την εκπλήρωση των σκοπών της εκκαθάρισης.

1.7. 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.

1.8. 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.

2. Σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης

2.1. Αν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει γενική συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωσή της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από δικαιώματα, προσφυγές, ένδικα μέσα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα παραπάνω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων, εφόσον τούτο είναι αναγκαίο. Η γενική συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

2.2. Αν το σχέδιο εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ολοκληρώνει τη διαχείριση, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Αν το σχέδιο δεν εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκριση του σχεδίου ή τον ορισμό άλλων κατάλληλων μέτρων από το δικαστήριο, με αίτησή τους που δικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο ή η αίτηση των μετόχων. Ο εκκαθαριστής δεν ευθύνεται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε, σύμφωνα με τα παραπάνω.

3. Διαγραφή της εταιρείας

3.1. Με το πέρας της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής μεριμνά για τη διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ. Τη διαγραφή μπορούν να ζητήσουν και άλλα πρόσωπα που έχουν έννομο συμφέρον, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 107 του Ν. 4635/2019.

3.2. Η εκκαθάριση τεκμαίρεται ότι περατώθηκε, αν παρέλθουν πέντε (5) έτη από την έναρξή της.

3.3. Τα βιβλία και τα έγγραφα της εταιρείας φυλάσσονται για δέκα (10) έτη από τον τελευταίο διατελέσαντα εκκαθαριστή ή πρόσωπο που θα ορίσει το δικαστήριο δικάζοντας με τη διαδικασία της εκούσιας διαδικασίας, με την επιφύλαξη ειδικών φορολογικών ή λογιστικών διατάξεων.

Άρθρο 39

Αναβίωση της λυθείσας εταιρείας

1. Αν η εταιρεία λύθηκε λόγω παρόδου του χρόνου διάρκειάς της ή με απόφαση της γενικής συνέλευσης, η εταιρεία αναβιώνει με απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Με την απόφαση αυτή η εταιρεία μπορεί να αναβιώσει και ως εταιρεία άλλης μορφής, εφόσον τηρηθούν οι σχετικές προϋποθέσεις για τη σύσταση της τελευταίας. Η αναβίωση αποφασίζεται όταν τα ίδια κεφάλαια της εταιρείας δεν είναι κατώτερα του ελάχιστου κεφαλαίου που προβλέπεται για τις ανώνυμες εταιρείες ή τις εταιρείες άλλης μορφής.

2. Αν η εταιρεία λύθηκε λόγω κήρυξής της σε πτώχευση και επήλθε περάτωση των εργασιών της πτώχευσης λόγω τελεσίδικης επικύρωσης του σχεδίου αναδιοργάνωσης ή εξόφλησης όλων των πτωχευτικών πιστωτών, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 164 του Πτωχευτικού Κώδικα, είναι δυνατή η αναβίωση της εταιρείας με απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Το δεύτερο και το τρίτο εδάφιο της παραγράφου 1 εφαρμόζονται και στην περίπτωση της παρούσας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ΄

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

Άρθρο 40

Γενική Διάταξη

Σε όσα θέματα δεν ρυθμίζονται από το παρόν καταστατικό, εφαρμόζονται οι κατά θέμα εφαρμοστέες διατάξεις του Ν 4308/2014, του Ν 4336/2015, του Ν 4449/2017, του Ν 4548/2018, του Ν 4601/2019 και του Ν 4635/2019 ως εκάστοτε ισχύουν, καθώς και εν γένει κάθε κατά θέμα εφαρμοστέα διάταξη της κείμενης νομοθεσίας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι΄

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 41

Κάλυψη – καταβολή μετοχικού κεφαλαίου

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας που καθορίζεται στο άρθρο 5 του καταστατικού σε 385.000,00 € (τριακόσιες ογδόντα πέντε χιλιάδες ευρώ) καλύπτεται ολόκληρο και καταβάλλεται ολοσχερώς από τους στο παρόν συμβαλλόμενους ιδρυτές της εταιρείας ***αφενός*** *με εισφορά της καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «Α. & Γ. ΤΖΟΥΓΑΝΑΤΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.», που ανέρχεται 383.202,91 € (τριακόσιες ογδόντα τρεις χιλιάδες διακόσια δύο ευρώ και ενενήντα ένα λεπτά), σύμφωνα με την παραπάνω από 23-09-2021 έκθεση εκτίμησης των ορκωτών ελεγκτών λογιστών α) Ευθύμιου Αντωνόπουλου (ΑΜ ΣΟΕΛ 12801) και β) Διονυσίου Σταμίρη (ΑΜ ΣΟΕΛ 47401), ορισθέντων για την εξακρίβωση της αξίας της εταιρικής περιουσίας της παρακάτω μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρείας σε εκτέλεση της*

*από 26 Ιουλίου 2021 απόφασης της συνέλευσης των εταίρων της ίδιας ομόρρυθμης εταιρείας, της οποίας εταίροι είναι οι **Α) Άνδρος Τζουγανάτος** του Γεωργίου και της Σοφίας, με ΑΦΜ 041997291 και ΑΔΤ ΑΑ 400464/10-02-2005 εκδόσεως του Τ.Α. Αργοστολίου Κεφαλληνίας, που γεννήθηκε στις 26 Μαΐου 1963 στον Δήμο Αργοστολίου Κεφαλληνίας, κάτοικος δημοτικής ενότητας Αργοστολίου Κεφαλληνίας, ο οποίος συμμετέχει στην εταιρεία με ποσοστό συμμετοχής 35 %, **Β) Γεράσιμος Τζουγανάτος** του Γεωργίου και της Σοφίας, με ΑΦΜ 039950280 και ΑΔΤ ΑΝ 883106/15-06-2019 εκδόσεως του Τ.Α. Αργοστολίου Κεφαλληνίας, που γεννήθηκε στις 30 Σεπτεμβρίου 1973 στον Δήμο Αργοστολίου Κεφαλληνίας, κάτοικος δημοτικής ενότητας Αργοστολίου Κεφαλληνίας, ο οποίος συμμετέχει στην εταιρεία με ποσοστό συμμετοχής 35 % και **Γ) Ιάκωβος Νιφοράτος** του Άρη και της Αικατερίνης, με ΑΦΜ 035130746 και ΑΔΤ ΑΟ 382827/05-12-2020 εκδόσεως του Τ.Α. Αργοστολίου Κεφαλληνίας, που γεννήθηκε στις 04 Οκτωβρίου 1963 στον Δήμο Αργοστολίου Κεφαλληνίας, κάτοικος δημοτικής ενότητας Αργοστολίου Κεφαλληνίας, ο οποίος συμμετέχει στην εταιρεία με ποσοστό συμμετοχής 30 % και αφετέρου με καταβολή μετρητών από τους άνω εταίρους συνολικού ποσού 1.797,09 € (χιλίων επτακοσίων ενενήντα επτά ευρώ και εννέα λεπτών), με την συμμετοχή εκάστου στην μετατρεπόμενη εταιρεία ως παρακάτω αναλυτικά περιγράφεται.*

*2. Συνολικά δηλαδή καλύπτεται το ποσό των 385.000,00 € του μετοχικού κεφαλαίου, διαιρούμενου σε 385.000 (τριακόσιες ογδόντα πέντε χιλιάδες) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 1, 00 € (ένα ευρώ) εκάστη μετοχή και ειδικότερα έκαστος των ιδρυτών καλύπτει το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ως ακολούθως: α) ο **Άνδρος Τζουγανάτος** του Γεωργίου και της Σοφίας καλύπτει και εισφέρει το ποσό των 134.750,00 € από το οποίο 1) ποσό 134.121€ (εκατόν τριάντα τέσσερις χιλιάδες και εκατόν είκοσι ένα ευρώ) με την σε είδος εισφορά του που συνίσταται στην συμμετοχή του κατά ποσοστό 35 % στην μετατρεπόμενη εταιρεία και 2) ποσό 628,98 € σε μετρητά, ήτοι συνολικά 134.750,00 € και αναλαμβάνει 134.750 (εκατόν τριάντα τέσσερις χιλιάδες επτακόσιες πενήντα) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 1, 00 € εκάστη μετοχή, β) ο **Γεράσιμος Τζουγανάτος** του Γεωργίου και της Σοφίας καλύπτει και εισφέρει το ποσό των 134.750,00 € από το οποίο 1) ποσό 134.121 € (εκατόν τριάντα τέσσερις χιλιάδες και εκατόν είκοσι ένα ευρώ) με την σε είδος εισφορά*

του που συνίσταται στην συμμετοχή του κατά ποσοστό 35 % στην μετατρεπόμενη εταιρεία και 2) ποσό 628,98 € σε μετρητά, ήτοι συνολικά 134.750,00 € και αναλαμβάνει 134.750 (εκατόν τριάντα τέσσερις χιλιάδες επτακόσιες πενήντα) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 1, 00 € εκάστη μετοχή και γ) ο ***Ιάκωβος Νιφοράτος*** *του Άρη και της Αικατερίνης καλύπτει και εισφέρει το ποσό των 115.500,00 € από το οποίο 1) ποσό 114.961,00 € με την σε είδος εισφορά του που συνίσταται στην κατά ποσοστό 30 % συμμετοχή του στην μετατρεπόμενη εταιρεία και 2) ποσό 539,13 € σε μετρητά, ήτοι συνολικά 115.500,00 € και αναλαμβάνει 115.500 (εκατόν δεκαπέντε χιλιάδες πεντακόσιες) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 1, 00 € εκάστη μετοχή. Η κατά τα εκτεθέντα καταβολή του ποσού των 1.797,09 € (χιλίων επτακοσίων ενενήντα επτά ευρώ και εννέα λεπτών) € θα πραγματοποιηθεί σε ειδικό τραπεζικό λογαριασμό της εταιρείας και θα πιστοποιηθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 20 Ν 4548/2018.*

Άρθρο 42

Σύνθεση και θητεία πρώτου διοικητικού συμβουλίου, Συγκρότηση σε σώμα και Κατανομή Αξιωμάτων και Αρμοδιοτήτων των μελών του

1.Το πρώτο διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας αποτελούν οι:

Α) Άνδρος Τζουγανάτος *του Γεωργίου και της Σοφίας, με ΑΦΜ 041997291 και ΑΔΤ ΑΑ 400464/10-02-2005 εκδόσεως του Τ.Α. Αργοστολίου Κεφαλληνίας, που γεννήθηκε στις 26 Μαΐου 1963 στον Δήμο Αργοστολίου Κεφαλληνίας, κάτοικος δημοτικής ενότητας Αργοστολίου Κεφαλληνίας του Δήμου Κεφαλληνίας, ο οποίος ορίζεται ως* ***Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος***

Β) Ιάκωβος Νιφοράτος *του Άρη και της Αικατερίνης, με ΑΦΜ 035130746 και ΑΔΤ ΑΟ 382827/05-12-2020 εκδόσεως του Τ.Α. Αργοστολίου Κεφαλληνίας, που γεννήθηκε στις 04 Οκτωβρίου 1963 στον Δήμο Αργοστολίου Κεφαλληνίας, κάτοικος δημοτικής ενότητας Αργοστολίου Κεφαλληνίας του Δήμου Κεφαλληνίας ο οποίος ορίζεται ως* ***Αντιπρόεδρος***

Γ) Ιάκωβος Νιφοράτος *του Άρη και της Αικατερίνης, με ΑΦΜ 035130746 και ΑΔΤ ΑΟ 382827/05-12-2020 εκδόσεως του Τ.Α. Αργοστολίου Κεφαλληνίας, που γεννήθηκε στις 04 Οκτωβρίου 1963 στον Δήμο Αργοστολίου Κεφαλληνίας, κάτοικος*

*δημοτικής ενότητας Αργοστολίου Κεφαλληνίας του Δήμου Κεφαλληνίας ο οποίος ορίζεται ως **Μέλος**.*

Όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ελληνικής υπηκοότητας.

2. Η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου αρχίζει από την ολοκλήρωση της νομότυπης σύστασης της εκ μετατροπής προερχόμενης ανώνυμης εταιρείας, δηλαδή από την ημέρα καταχώρησης του παρόντος στο Γ.Ε.ΜΗ. και διαρκεί έξι (6) έτη, παρατεινόμενη επιπλέον έως την λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι την λήψη της σχετικής απόφασης.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο αναθέτει ομόφωνα και παμψηφεί, στον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο Άνδρο Τζουγανάτο την ενάσκηση των δικαιωμάτων και εξουσιών αυτού στο σύνολό τους και ειδικότερα τον εξουσιοδοτεί, υπογράφοντας (και) μόνος του κάτωθι της εταιρικής επωνυμίας, να εκπροσωπεί το Διοικητικό Συμβούλιο σε θέματα τα οποία έχουν ανατεθεί σε αυτό από το καταστατικό και την Γενική Συνέλευση, εντελώς ενδεικτικά δε και ειδικότερα να εκπροσωπεί την εταιρεία στην Ελλάδα και στο εξωτερικό ενώπιον Δημοσίων, Δικαστικών, Δημοτικών, Κοινοτικών, Εκκλησιαστικών και λοιπών αρχών, φυσικών ή νομικών προσώπων, Διεθνών Οργανισμών πάσης φύσεως, να εκπροσωπεί την εταιρεία και αναλαμβάνει χρήματα, εκδίδει και οπισθογραφεί επιταγές, εκδίδει, αποδέχεται συναλλαγματικές, να συνάπτει πάσης φύσεως δανειστικές και άλλες συμβάσεις με τις Τράπεζες μέχρι και πιστώσεις με ανοικτό ή αλληλόχρεο λογαριασμό με όποιους όρους εγκρίνει, να αγοράζει, να πωλεί και να βάζει ενέχυρο κινητά πράγματα και χρηματόγραφα, να αγοράζει απαραίτητο εξοπλισμό σε μηχανήματα, επιστημονικά μέσα και όργανα, να παρέχει και λαμβάνει δάνεια για λογαριασμό της Εταιρείας, με επιφύλαξη των διατάξεων των άρθρων 99 έως 101 Ν 4548/2018, ομοίως να συνομολογεί δάνεια ενυπόθηκα ή μη, απλά ή τοκοχρεωλυτικά, βάζοντας σε υποθήκη οποιοδήποτε ακίνητο της εταιρείας ή άλλες εγγυήσεις ή εξασφαλίσεις των δανειστών, να παρέχει εντολές πληρωμής και αναγνωρίζει υποχρεώσεις, να εκχωρεί και βάζει ενέχυρο, απαιτήσεις, συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές κατά τρίτων αποδείξεις, απαιτήσεις κατά τρίτων με οποιουσδήποτε όρους εγκρίνει, να παρέχει εγγυήσεις υπέρ τρίτων εφόσον αυτό απαιτεί η επιδίωξη των εταιρικών σκοπών, να συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις

και συμφωνίες μετά τρίτων φυσικών ή νομικών προσώπων, με την επιφύλαξη των διατάξεων των άρθρων 99 έως 101 Ν 4548/2018, να διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξουσίους προς εκπροσώπηση της εταιρείας ενώπιον των δικαστικών και λοιπών Αρχών και για οποιαδήποτε ενέργεια των παραπάνω πράξεων, να προσλαμβάνει και απολύει το υπαλληλικό, εργατικό προσωπικό της εταιρείας και γενικά να διοικεί και διαχειρίζεται την εταιρική περιουσία και συνάπτει συμβόλαια για λογαριασμό της εταιρείας σχετικά με τις παραπάνω διατάξεις και οποιεσδήποτε άλλες, να εκπροσωπεί την εταιρεία ενώπιον όλων των Δικαστηρίων, Ελληνικών και αλλοδαπών, παντός βαθμού και δικαιοδοσίας, ενώπιον του Αρείου Πάγου, του Συμβουλίου της Επικρατείας και του Ελεγκτικού Συνεδρίου, όπως και κάθε άλλου Δικαστηρίου στην Ελλάδα και την αλλοδαπή, Πολιτικού ή Διοικητικού και ενώπιον κάθε άλλης κρατικής αρχής, να εγείρει αγωγές και να υποβάλλει μηνύσεις, να ασκεί ένδικα μέσα, τακτικά ή έκτακτα όπως και αναιρέσεις, προσφυγές και αναψηλαφήσεις, να αποφασίζει για την παράσταση της εταιρείας προς υποστήριξη της κατηγορίας, ορίζοντας τον προς τούτο πληρεξούσιο για την παράσταση, να επάγει και αντεπάγει όρκους, να παραιτείται από τέτοιες αγωγές, μηνύσεις και ένδικα μέσα και από τα σχετικά δικαιώματα, να προσβάλλει έγγραφα ως πλαστά, να ασκεί αγωγές, καταργεί δίκες, συνομολογεί συμβιβασμούς, δικαστικούς και εξωδίκους, με οποιουσδήποτε οφειλέτες ή πιστωτές της εταιρείας και με οποιουσδήποτε όρους, να συνομολογεί διαιτησίες για όλες τις πιο πάνω πράξεις. Η πιο πάνω απαρίθμηση των δικαιωμάτων δεν είναι περιοριστική αλλά απλώς ενδεικτική. Ο Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος της εταιρείας μπορεί να αναθέτει περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών αυτών εν όλω ή εν μέρει σε άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους.

Άρθρο 43

Πρώτη εταιρική χρήση

Εξαιρετικά και ειδικά η πρώτη εταιρική χρήση, κατ' απόκλιση από το άρθρο 29 του παρόντος καταστατικού, αρχίζει από την ολοκλήρωση της νομότυπης σύστασης της εκ μετατροπής προερχόμενης ανώνυμης εταιρείας και λήγει την 31 Δεκεμβρίου 2021.

Άρθρο 44

Ελεγκτές πρώτης εταιρικής χρήσης

Ελεγκτές της πρώτης εταιρικής χρήσης ορίζονται ως τακτικός ελεγκτής ο Διονύσιος Σταμίρης του Ιωάννη με Α.Μ. ΣΟΕΛ 47401 και ως αναπληρωματικός ελεγκτής ο Ευθύμιος Αντωνόπουλος με Α.Μ. ΣΟΕΛ 12801 της ελεγκτικής εταιρείας ΟΗΥ ΑΞΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε. με Α.Μ. ΣΟΕΛ 138. Οι ελεγκτές θα υποβάλουν σε έλεγχο τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρείας για την πρώτη εταιρική χρήση, μόνον αν και εφόσον η εταιρεία πληροί για την εν λόγω χρήση τα νομοθετικά κριτήρια που καθιστούν υποχρεωτικό τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων.

Άρθρο 45

Όροι και συμφωνίες μετατροπής – Τελικές Διατάξεις

Η από 23 Σεπτεμβρίου 2021 έκθεση εξακρίβωσης της πραγματικής αξίας της εταιρείας των ορκωτών ελεγκτών λογιστών α) Ευθύμιου Αντωνόπουλου (ΑΜ ΣΟΕΛ 12801) και β) Διονυσίου Σταμίρη (ΑΜ ΣΟΕΛ 47401), ορισθέντων για την εξακρίβωση της αξίας της εταιρικής περιουσίας της παραπάνω μετατρεπόμενης ετερόρρυθμης εταιρείας σε εκτέλεση της από 26 Ιουλίου 2021 απόφασης της συνέλευσης των εταίρων της ίδιας ετερόρρυθμης εταιρείας, η οποία (έκθεση) καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 30η Σεπτεμβρίου 2021 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) 2632462, μέσω της υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου Κεφαλληνίας - Ιθάκης, οπότε συντελέστηκε η προβλεπόμενη στο άρθρο 123 παρ. 2 Ν 4548/2018 δημοσιότητα».

5. Η παρούσα απόφαση καθώς και το καταστατικό θα περιβληθούν τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου (σύμφωνα με το άρθρο 122 παρ. 3 Ν 4601/2019) και θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας και στις απαραίτητες καταχωρίσεις και εγκρίσεις σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν 4601/2019 και της λοιπής κείμενης νομοθεσίας.

Σε πίστωση των παραπάνω συντάχθηκε το παρόν, το οποίο αποτελείται από σαράντα εννέα (49) σελίδες, αφού αναγνώσθηκε από τα συμβαλλόμενα μέρη, υπογράφηκε από έκαστο εξ αυτών στο τέλος κάθε δεύτερης σελίδας, θα καταχωρηθεί, δε, αρμοδίως όπου κατά το νόμο προβλέπεται η καταχώρησή του.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ

Α. ΤΖΟΥΓΑΝΑΤΟΣ Γ. ΤΖΟΥΓΑΝΑΤΟΣ

Ι.ΝΙΦΟΡΑΤΟΣ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ ΕΚ ΤΟΥ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΩΣ ΤΗΡΟΥΜΕΝΟΥ ΒΙΒΛΙΟΥ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΝ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ ΤΗΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «Α. & Γ. ΤΖΟΥΓΑΝΑΤΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.»

ΑΡΓΟΣΤΟΛΙ, 05/10/2021
Ο ΕΤΑΙΡΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ
ΑΝΔΡΟΣ ΤΖΟΥΓΑΝΑΤΟΣ