ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: Β΄ Ανωνύμων Εταιρειών

Αθήνα, 26/10/2021
Αριθ. Πρωτ. : 9979

Πληροφορίες : Ε. Παπαλέξη
Τηλέφωνα : 210 3382133
E-mail: epapalexi@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**ΔΥΝΑΜΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΠΑΡΑΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ»**.

Την **21/10/2021** καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2661664,** και στη μερίδα της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**ΔΥΝΑΜΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΠΑΡΑΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ»**, τον διακριτικό τίτλο «**ΔΥΝΑΜΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ Α.Ε.»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **2210801000**, η υπ' αρ. **4950/2018 Απόφαση** του **Πολυμελούς Πρωτοδικείου Αθηνών (Τακτική Διαδικασία).**

Η ανωτέρω Απόφαση αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσης.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

Η γνησιότητα της παρούσας, μπορεί να ελεγχθεί, στην Ηλ. Δ/νση: https://www.businessregistry.gr/ - επιλογή «Δημοσιότητα».

KONSTANTINOS SOFRONAS

ΠΡΩΤΟΔΙΚΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΤΑΚΤΙΚΗ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ

Αριθμος αποφάσεως

4950/2018

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΡΩΤΟΔΙΚΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ
Ακριβές ηλεκτρονικό αντίγραφο, το οποίο θεωρήθηκε για τη νόμιμη αποϋλοποιημένη σήμανση και έκδοση του, με προηγμένη ηλεκτρονική υπογραφή.
Αθήνα, 10/2020

ΤΟ ΠΟΛΥΜΕΛΕΣ ΠΡΩΤΟΔΙΚΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Συγκροτήθηκε από τους Δικαστές Αικατερίνη Μπλώνα, Πρόεδρο Πρωτοδικών, Παναγιώτα Πάντου, Πρωτοδίκη, Αντώνιο – Ελευθέριο Βόμβα, Πρωτοδίκη - Εισηγητή και τη Γραμματέα Καλοφώνου Ηλέκτρα.

Συνεδρίασε δημόσια στο ακροατήριο του την 21.3.2018, για να δικάσει την υπόθεση μεταξύ:

Των εναγόντων 1. Σπυρίδωνος Σαμαρά του Ιωάννη, κατοίκου Ζωγράφου Αττικής (οδός Στρατηγού Παπάγου 75), με Α.Φ.Μ. 032722421, 2. Κωνσταντίνου Καστραντά του Γεωργίου, κατοίκου Αθηνών (οδός Πρατίνου 68 – 70), με Α.Φ.Μ. 064946527, 3. Αικατερίνης Καστραντά του Γεωργίου, κατοίκου Αθηνών (οδός Πρατίνου 68 – 70), με Α.Φ.Μ. 064946515, και 4. Χαράς συζύγου Γεωργίου Καστραντά του Κωνσταντίνου και της Λαμπρινής, κατοίκου Αθηνών (οδός Πρατίνου 68 – 70), με Α.Φ.Μ. 047190052, οι οποίοι προκατέθεσαν προτάσεις και δεν εμφανίσθηκαν στο ακροατήριο ούτε παραστάθηκαν διά πληρεξουσίου δικηγόρου.

Της εναγομένης ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «Δυναμική Φαρμακαποθήκη Ανώνυμη Εταιρεία Εμπορίας Φαρμάκων και Παραφαρμακευτικών Προϊόντων», με Α.Φ.Μ. 094439880, η οποία εδρεύει στο Περιστέρι Αττικής (οδός Λεύκτρων 6 – 8), προκατέθεσε προτάσεις και δεν εμφανίσθηκε στο ακροατήριο ούτε παραστάθηκε διά πληρεξουσίου δικηγόρου.

Η αγωγή κατατέθηκε στη Γραμματεία του Δικαστηρίου με αριθμό κατάθεσης 583991/3547/13.10.2017. Μετά το πέρας των προθεσμιών που προβλέπονται στα άρθρα 237 και 238 ΚΠολΔ προσδιορίσθηκε την 2.3.2018 η συζήτησή της κατά την αναφερόμενη στην αρχή δικάσιμο με αριθμό πινακίου ΣΓΑ2/10.

ΜΕΛΕΤΗΣΕ ΤΗ ΔΙΚΟΓΡΑΦΙΑ

ΣΚΕΦΤΗΚΕ ΚΑΤΑ ΤΟ ΝΟΜΟ

Άπαντες οι διάδικοι προκατέθεσαν προτάσεις την 22.1.2018, ήτοι εντός της προθεσμίας των 100 ημερών από την κατάθεση της αγωγής, κατ' άρθρο 237 παρ. 1 ΚΠολΔ (δεδομένου ότι η τελευταία ημέρα της προθεσμίας, 21.1.2018, ήταν Κυριακή, ήτοι εξαιρετέα ημέρα, και η επόμενη εργάσιμη ήταν η 22.1.2018, σύμφωνα με το άρθρο 144 παρ. 1 ΚΠολΔ), προσκόμισαν δε τα εξής πληρεξούσια έγγραφα: α) Οι ενάγοντες το από 19.1.2018 ειδικό δικαστικό πληρεξούσιο του πρώτου ενάγοντος με βεβαίωση του γνησίου της υπογραφής από 19.1.2018 από το Α.Τ. Ζωγράφου, το από 19.1.2018 ειδικό δικαστικό πληρεξούσιο του δεύτερου ενάγοντος με βεβαίωση του γνησίου της υπογραφής από 22.1.2018 από το ΚΕΠ Δήμου Γαλατσίου, το από 19.1.2018 ειδικό δικαστικό πληρεξούσιο της τρίτης ενάγουσας με βεβαίωση του γνησίου της υπογραφής από22.1.2018 από το ΚΕΠ Δήμου Αθηναίων και το από 19.1.2018 ειδικό δικαστικό πληρεξούσιο της τέταρτης ενάγουσας με βεβαίωση του γνησίου της υπογραφής από 22.1.2018 από το Α.Τ. Παγκρατίου (τα πληρεξούσια έγγραφα των δεύτερου, τρίτου και τετάρτης εναγόντων προσκομίσθηκαν την 18.10.2018 από τον πληρεξούσιο δικηγόρο τους κατόπιν τηλεφωνικής πρόσκλησης από 10.10.2018 και 17.10.2018 για τη συμπλήρωση της αντίστοιχης τυπικής παράλειψης από τον εισηγητή, τεθείσας προθεσμίας μέχρι και την 18.10.2018, κατ' άρθρο 227 ΚΠολΔ), για τη διεξαγωγή της παρούσας δίκης από τον υπογράφοντα την αγωγή και τις προτάσεις τους δικηγόρο Αθηνών Σπυρίδωνα Σούρλα (υπ' αρ. Π1161899/22.1.2018 γραμμάτιο προκαταβολής εισφορών και ενσήμων Δ.Σ.Α.). β) Η εναγομένη το υπ' αρ. 4367/19.1.2018 ειδικό δικαστικό πληρεξούσιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Φιόρης Πέτρου, με το οποίο η Δέσποινα Μονοκρούσου του Γερασίμου, ενεργούσα ως νόμιμη εκπρόσωπος της εναγομένης, παρείχε την πληρεξουσιότητα για τη διεξαγωγή της παρούσας δίκης στον υπογράφοντα τις προτάσεις της δικηγόρο Αθηνών Ηλία Μικρουλέα (υπ' αρ. Π1159397/19.1.2018 γραμμάτιο προκαταβολής εισφορών και ενσήμων Δ.Σ.Α.). Συνακόλουθα, άπαντες οι διάδικοι, οι οποίοι δεν παρέστησαν κατά τη συζήτηση της υπόθεσης στο ακροατήριο, λαμβάνουν μέρος κανονικά στη δίκη.

Σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. 1 περ. ιβ' ν. 2190/1920, το καταστατικό της ανώνυμης εταιρίας πρέπει να περιέχει διατάξεις, μεταξύ άλλων, για τη διάθεση των κερδών της εταιρίας. Σύμφωνα με το άρθρο 24 ν. 2190/1920, «*1. Πάσα επί των κερδών χορηγουμένη*

εις μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβή, δέον να λαμβάνηται εκ του απομένοντος υπολοίπου των καθαρών κερδών μετά την αφαίρεσιν των κρατήσεων διά τακτικόν αποθεματικόν και του απαιτουμένου ποσού προς διανομήν του πρώτου μερίσματος υπέρ των μετόχων, ίσου τουλάχιστον προς 6 % επί του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου. 2. Πάσα ετέρα, μη καθοριζομένη κατά ποσόν υπό του Καταστατικού, χορηγουμένη δε εξ οιουδήποτε λόγου εις σύμβουλον αμοιβή ή αποζημίωσις, θεωρείται βαρύνουσα την Εταιρείαν, μόνον, εάν εγκριθή δι` ειδικής αποφάσεως της τακτικής Γενικής Συνελεύσεως. Αύτη δύναται να μειωθή υπό του δικαστηρίου εάν κατ` αγαθήν κρίσιν είναι υπέρογκος και αντετάχθησαν κατά της ληφθείσης αποφάσεως μέτοχοι εκπροσωπούντες το 1/10 του εταιρικού κεφαλαίου. 3. Η διάταξις της προηγουμένης παραγράφου δεν εφαρμόζεται προκειμένου περί αμοιβών οφειλομένων εις μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δι' υπηρεσίας αυτών παρεχόμενας εις την εταιρείαν επί τη βάσει ειδικής σχέσεβς μίσθωσης εργασίας ή εντολής». Εξάλλου, σύμφωνα με το άρθρο 34 παρ. 1 περ. δ' ν. 2190/1920, η Γενική Συνέλευση είναι μόνη αρμόδια να αποφασίζει, μεταξύ άλλων, για τη διάθεση των ετησίων κερδών της εταιρίας. Σύμφωνα με το άρθρο 45 παρ. 1 και 2 ν. 2190/1920, τα καθαρά κέρδη της ανώνυμης εταιρίας, ήτοι τα προκύπτοντα μετά την αφαίρεση από τα ακαθάριστα κέρδη κάθε εξόδου, ζημίας, νόμιμων αποσβέσεων και κάθε άλλου εταιρικού βάρους, διανέμονται με την εξής σειρά: α) Αφαιρείται η κατά το νόμο (τουλάχιστον ποσοστό 1/20 των ετήσιων καθαρών κερδών και μέχρι τη συμπλήρωση τουλάχιστον 1/3 του εταιρικού κεφαλαίου, κατ' άρθρο 44 ν. 2190/1920) ή το καταστατικό κράτηση για τακτικό αποθεματικό. β) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του μερίσματος στους μετόχους που προβλέπεται από το άρθρο 3 α.ν. 148/1967. γ) Το υπόλοιπο διατίθεται κατά τους ορισμούς του καταστατικού. Εξάλλου, το άρθρο 3 α.ν. 148/1967, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 1 του Ν. 876/1979 ορίζει τα εξής: «*1. Αι ανώνυμοι εταιρείαι υποχρεούνται να διανέμουν εις μετρητά, κατά έτος εις τους μετόχους ποσοστόν τουλάχιστον τριάκοντα πέντε επί τοις εκατόν (35%) επί των καθαρών κερδών, μετά την αφαίρεσιν μόνον του τακτικού αποθεματικού και των κερδών από την εκποίηση μετοχών οι οποίες κατέχονται τουλάχιστον από δεκαετίας και αντιπροσωπεύουν συμμετοχήν ανωτέρω του 20% επί του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου θυγατρικής των εταιρείας, εφ` όσον το κατά το παρόν άρθρο διανεμητέον τμήμα κερδών είναι μεγαλύτερον από το προκύπτον εκ της εφαρμογής της διατάξεως της περιπτώσεως (β) της παραγράφου 2 του άρθρου 45 του ν. 2190/ 1920 "περί Ανωνύμων*

Εταιρειών" .... 2. Οι διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν εφαρμόζονται αν η γενική συνέλευση των μετόχων με πλειοψήφια τουλάχιστον εξήντα πέντε τοις εκατό (65%) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου αποφασίσει αυτό. Στην περίπτωση αυτήν, το μη διανεμόμενο μέρισμα μέχρι τουλάχιστον ποσοστού τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) επί των καθαρών κερδών, που προβλέπεται από την προηγούμενη παράγραφο, μεταφέρεται στα βιβλία της εταιρείας σε ειδικό λογαριασμό αποθεματικού προς κεφαλαιοποίηση. ο αποθεματικό αυτό υποχρεούται η ανώνυμη εταιρία εντός τετραετίας από το χρόνο του σχηματισμού του να κεφαλαιοποιήσει, με έκδοση νέων μετοχών που παραδίδει δωρεάν στους δικαιούχους μετόχους. 3. Οι διατάξεις των παραγράφων 1 και 2 δεν εφαρμόζονται εφόσον το αποφασίσει η Γενική Συνέλευση με πλειοψηφία εβδομήντα τοις εκατό (70%) τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου». Από τις παραπάνω διατάξεις προκύπτουν τα εξής: 1) Η διανομή των ετήσιων καθαρών κερδών της ανώνυμης εταιρίας γίνεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία δεσμεύεται από τις αναγκαστικού δικαίου διατάξεις του νόμου και τις σχετικές προβλέψεις του καταστατικού, από τις οποίες δεν δύναται να αποκλίνει. 2) Η χορήγηση αμοιβής επί των ετήσιων καθαρών κερδών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας γίνεται κατά τις προβλέψεις του Καταστατικού και αφού αφαιρεθεί ποσοστό τουλάχιστον 1/20 των κερδών για το σχηματισμό τακτικού αποθεματικού και μέχρι τη συμπλήρωση του 1/3 του εταιρικού κεφαλαίου, καθώς και ποσοστό τουλάχιστον 35% των κερδών για τη διάθεση (πρώτου) μερίσματος στους μετόχους (εφόσον δεν συντρέχει περίπτωση αφαίρεσης κερδών από εκποίηση μετοχών που αντιστοιχούν σε συμμετοχή σε θυγατρική εταιρία, κατά τα προλεχθέντα). Σε περίπτωση που δεν υφίσταται πρόβλεψη στο καταστατικό ή αυτή δεν ορίζει συγκεκριμένο ποσοστό η εν λόγω αμοιβή χορηγείται με ειδική (ήτοι με ιδιαίτερο θέμα στην ημερήσια διάταξη, επί του οποίου λαμβάνει χώρα ξεχωριστή ψηφοφορία) απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και, εφόσον είναι κατ' αγαθή κρίση υπέρογκη και αντιτάχθηκαν στη σχετική απόφαση μέτοχοι εκπροσωπούντες το 1/10 του εταιρικού κεφαλαίου, δύναται να μειωθεί από το Δικαστήριο, κατ' ανάλογη εφαρμογή του άρθρου 24 παρ. 2 ν. 2190/1920 (Τριανταφυλλάκης σε Περάκη, Το Δικαιο της Ανώνυμης Εταιρίας, 2013, Ι, σελ. 1082, αρ. 13, σελ. 1085, αρ. 37, Ρόκας, Αμοιβές μελών Διοικητικού Συμβουλίου, ΝοΒ 1987, σελ. 676, 678, 680, Σπυρίδωνος, Τα δικαιώματα της μειοψηφίας στην ανώνυμη εταιρεία, 2η έκδοση, σελ. 372, αρ. 1342, σελ. 376, αρ. 1356). Η εν λόγω

αναλογική εφαρμογή της παραγράφου 2 του άρθρου 24 ν. 2190/1920 (ως προς τον τρόπο λήψης απόφασης και το δικαστικό έλεγχο του υπερβολικού ύψους των αμοιβών) και για τις αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου επί των κερδών της εταιρίας, οι οποίες δεν περιλαμβάνονται καταρχήν στη γραμματική διατύπωση της παραγράφου 2 (ΑΠ 421/2000, ΕΑ 2752/2011, ΝΟΜΟΣ), δικαιολογείται από τα εξής: i) Ο νομοθετικός σκοπός της ρύθμισης του άρθρου 24 ν. 2190/1920 στο σύνολό της είναι η διασφάλιση ων δικαιωμάτων της μειοψηφίας των μετόχων και της εταιρίας από τη χορήγηση υπέρμετρων αμοιβών, οποιασδήποτε μορφής, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία αποτελούν επιλογή της πλειοψηφίας των μετόχων και, ενδεχομένως, ιδίως στις περιπτώσεις μικρών «οικογενειακών» ανωνύμων εταιριών ταυτίζονται με τα πρόσωπα ορισμένων ή όλων των πλειοψηφούντων μετόχων. ii) Στην περίπτωση που το ποσοστό της αμοιβής των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου επί των κερδών προβλέπεται μεν αλλά δεν προσδιορίζεται κατά ποσό ή ποσοστό στο καταστατικό της εταιρίας ή δεν προβλέπεται καθόλου η χορήγησή της στο καταστατικό, υφίσταται νομοθετικό κενό ως προς τον έλεγχο της χορήγησης υπερβολικής αμοιβής επί των κερδών από τη Γενική Συνέλευση, σε αντίθεση με την περίπτωση της χορήγησης άλλης μορφής αμοιβών με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης, στην οποία προβλέπεται ο δικαστικός έλεγχος. iii) Οι δύο παραπάνω περιπτώσεις εμφανίζουν αξιολογική ομοιότητα, δεδομένου ότι σε αμφότερες λαμβάνεται απόφαση από τη Γενική Συνέλευση για τη χορήγηση αμοιβής από την εταιρική περιουσία στα μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου, με συνέπεια να συντρέχει λόγος προστασίας του συμφέροντος της μειοψηφίας των μετόχων αλλά και της εταιρίας. iv) Το ως άνω διαπιστωθέν νομοθετικό κενό δεν μπορεί να θεωρηθεί ότι είναι εκούσιο, αφού ουδείς δικαιολογητικός λόγος υφίσταται για τη διαφορετική μεταχείριση των δύο περιπτώσεων και δεν προκύπτει διαφορετική βούληση του ιστορικού νομοθέτη, ενώ στο άρθρο 109 παρ. 5 ν. 4548/2018 (που αντικατέστησε τον νόμου 2190/1920 και ισχύει από 1.1.2019, σύμφωνα με το άρθρο 190 του νόμου αυτού) προβλέπεται ρητά ότι σε δικαστικό έλεγχο ως προς το υπέρογκο αυτής υπάγεται κάθε μορφής αμοιβή προς μέλη Διοικητικού Συμβουλίου. Περαιτέρω, για τη μείωση από το αρμόδιο Δικαστήριο της χορηγηθείσας στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβής απαιτείται η άσκηση διαπλαστικής αγωγής από τους μετόχους που αντιτάχθηκαν στη συγκεκριμένη απόφαση και εκπροσωπούν το 1/10 του εταιρικού κεφαλαίου, η δε αγωγή ασκείται κατά της εταιρίας και δεν απαιτείται να

στρέφεται και κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (Φρέρης, Ανώνυμες Εταιρίες, Αντωνόπουλου – Μούζουλα, ΙΙ, 2013, σελ. 363. αρ. 41, υπέρ της άποψης ότι πρέπει να συνενάγονται και τα μέλη Τριανταφυλλάκης, ό.π., σελ. 1088, σελ. 53, Σπυρίδωνος, ό.π., σελ. 381, αρ. 1387, 1388), δεδομένου ότι αφενός μεν δεν προκύπτει τούτο εκ του νόμου, αφετέρου δε, σε περίπτωση που γίνει δεκτή η αγωγή, η επερχόμενη διάπλαση ισχύει έναντι όλων. 3) Το άρθρο 24 ν. 2190/1920 είναι κανόνας δημόσιας τάξης (Τριανταφυλλάκης, ό.π., σελ. 1082, αρ. 15, Φρέρης σε Ανώνυμες Εταιρίες Αντωνόπουλου – Μούζουλα, σελ. 357, αρ. 21, Ρόκας, ό.π., ΝοΒ 1987 σελ. 678), με συνέπεια σε περίπτωση μη τήρησής του με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης να πάσχει ακυρότητας αυτής λόγω αντίθεσης του περιεχομένου της στο νόμο κατ' άρθρο 35β παρ. 1 ν. 2190/1920, λαμβανομένης υπόψη της ακυρότητας και αυτεπαγγέλτως από το Δικαστήριο, εφόσον προβληθεί η ακυρότητα με σχετική αναγνωριστική αγωγή από δικαιούμενο πρόσωπο εντός της προθεσμίας του άρθρου 35β παρ. 4 ν. 2190/1920 (ΕΑ 1491/2007, ΝΟΜΟΣ). 4) Η έγκριση από τη Γενική Συνέλευση αμοιβών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου αφορά μόνο την παρελθούσα χρήση και όχι μελλοντικές (Πασσιάς, Το δίκαιον της ανωνύμου εταιρείας, 1969, 2ος τόμος, ανατύπωση 2003, σελ. 609, 612, 613, Φρέρης, ό.π., σελ. 359, αρ. 29, σελ. 360, αρ. 33, Ρόκας, ό.π., ΝοΒ 1987, σελ. 676, 680), με συνέπεια να πάσχει ακυρότητας λόγω αντίθεσης στο νόμο και ειδικότερα στην αναγκαστικού δικαίου διάταξη του άρθρου 24 ν. 2190/1920, κατά τα παραπάνω, η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που προεγκρίνει αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για μελλοντικές χρήσεις, διαφορετικά θα περιοριζόταν η εξουσία της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των επομένων ετών (βλ. Τριανταφυλλάκη, ό.π. , σε. 1087, αρ. 48).

Σύμφωνα με το άρθρο 39 παρ. 4 και 8 ν. 2190/1920, «*Μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε 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 χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στην ιστοσελίδα της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό του*

καταβεβλημένου μετοχικού 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 ανωτέρω περιπτώσεις το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18... 8. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 28 ή, προκειμένου για εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο, η προσκόμιση βεβαίωσης από το φορέα στον οποίο τηρούνται οι οικείες κινητές αξίες ή η πιστοποίηση της μετοχικής ιδιότητας με απευθείας ηλεκτρονική σύνδεση φορέα και εταιρείας». Ως παράβαση του δικαιώματος πληροφόρησης θεωρείται και η ελλιπής παροχή πληροφοριών ή η εσφαλμένη παροχή πληροφοριών (Μπεχλιβάνης σε Ανώνυμες Εταιρίες Αντωνόπουλου - Μούζουλα, Τόμος ΙΙ, σελ. 697, αρ. 33).

Σύμφωνα με το άρθρο 35α παρ. 1 και 2 ν. 2190/1920, με την επιφύλαξη των άρθρων 35β και 35γ του ιδίου νόμου που ρυθμίζουν τις περιπτώσεις των άκυρων και ανυπόστατων αποφάσεων αντιστοίχως, η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ανώνυμης εταιρίας που λήφθηκε με τρόπο μη σύμφωνο με το νόμο ή το καταστατικό της ή κατόπιν μη νόμιμης σύγκλησης ή συγκρότησης της Συνέλευσης ή χωρίς να παρασχεθούν οι οφειλόμενες πληροφορίες που ζητήθηκαν κατ' άρθρο 39 από τους μετόχους ή κατά κατάχρηση της εξουσίας της πλειοψηφίας κατ' άρθρο 281 ΑΚ, ακυρώνεται με απόφαση δικαστηρίου. Ειδικότερα ως κατάχρηση της εξουσίας της πλειοψηφίας νοείται, μεταξύ άλλων, η εξυπηρέτηση αποκλειστικά των συμφερόντων της πλειοψηφίας χωρίς αποχρώντα λόγο, η αδικαιολόγητη προσβολή της αρχής της ισότιμης μεταχείρισης των μετόχων, η αντίθεση με το εταιρικό συμφέρον και η παράβαση εξωεταιρικής συμφωνίας μεταξύ όλων των μετόχων (Σταυρακίδης, 2014, σελ. 136 επ.), καθώς και ο καθορισμός υπέρογκης αμοιβής υπέρ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (Πασσιάς, ό.π. σε. 613, αρ. 542,

Τριανταφυλλάκης στο Δίκαιο της Ανώνυμης Εταιρίας, Κατ' άρθρο ερηνεία του ΚΝ 2190/1920, επιμέλεια Περάκη, Ι, Γ' έκδοση, σελ. 1087, αρ. 50). Ο ενάγων και ασκών την αγωγή ακύρωσης πρέπει να επικαλείται για το ορισμένο αυτής τα πραγματικά περιστατικά που θεμελιώνουν την κατάχρηση. Περαιτέρω, σύμφωνα με τις παραγράφους 3, 6 και 7 του ιδίου άρθρου 35α, η αγωγή ακύρωσης ασκείται από οποιοδήποτε μέτοχο που κατέχει μετοχές που εκπροσωπούν τουλάχιστον 2/100 του μετοχικού κεφαλαίου, εφόσον δεν παρέστη στη συνέλευση ή αντιτάχθηκε στη ληφθείσα απόφαση, ενώ στην περίπτωση λήψης απόφασης χωρίς την παροχή των πληροφοριών που ζητήθηκαν κατ' άρθρο 39 η αγωγή ασκείται από τους μετόχους που ζήτησαν τις πληροφορίες εφόσον εκπροσωπούν τουλάχιστον 1/20 του μετοχικού κεφαλαίου, η αγωγή, δε, εκδικάζεται από το πολυμελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, στρέφεται κατά της εταιρίας και ασκείται εντός προθεσμίας τριών μηνών από την υποβολή του σχετικού πρακτικού στην αρμόδια αρχή, ή, εάν η απόφαση υποβάλλεται σε δημοσιότητα (άρθρα 7α και 7β ν. 2190/1920 σε συνδυασμό με το άρθρο 2 παρ. 1 ν. 4250/2014), από την καταχώρισή της στο Μητρώο. Περαιτέρω, σύμφωνα με το άρθρο 35β παρ. 1 και 4 ν. 2190/1920, σε περίπτωση που δεν υπήρξε σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης ή το περιεχόμενο της απόφασής της αντίκειται στο νόμο ή το καταστατικό, η απόφαση είναι άκυρη, η δε ακυρότητα μπορεί να προβληθεί από κάθε πρόσωπο, μέτοχο ή τρίτο, με έννομο συμφέρον, εντός προθεσμίας ενός έτους από την υποβολή του σχετικού πρακτικού στην αρμόδια αρχή ή την καταχώρισή της στο Μητρώο, ενώ η ακυρότητα μπορεί να ληφθεί υπόψη και αυτεπαγγέλτως από το Δικαστήριο εντός της ως άνω ετήσιας προθεσμίας.

Εν προκειμένω με την υπό κρίση αγωγή, η οποία επιδόθηκε στην εναγομένη την 13.10.2017, σύμφωνα με την υπ' αρ. 3458^{Ε}/13.10.2017 έκθεση επίδοσης του δικαστικού επιμελητή της περιφέρειας του Εφετείου Πειραιώς Δημητρίου Μητραλέξη, ήτοι εντός της προθεσμίας του άρθρου 215 παρ. 2 ΚΠολΔ, οι ενάγοντες ισχυρίζονται, κατ' ορθή εκτίμηση του δικογράφου, τα εξής: Ότι είναι μέτοχοι της εναγομένης ανώνυμης εταιρίας, μη μετέχοντες στο Διοικητικό της Συμβούλιο, και έκαστος έχει την κυριότητα μετοχών που αντιστοιχούν σε ποσοστό 5,28%, 3,955%, 3,955% και 0,26% αντιστοίχως επί του εταιρικού κεφαλαίου της, κατά τα ειδικότερα αναφερόμενα στην αγωγή. Ότι το άρθρο 9 παρ. 3 του καταστατικού της εναγομένης προβλέπει ότι σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το 1/20 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία

υποβάλλεται πέντε ημέρες πριν την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται α) να ανακοινώσει στη Γενική Συνέλευση τα ποσά που καταβλήθηκαν για οποιαδήποτε αιτία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της καθώς και κάθε άλλη παροχή της εταιρίας προς αυτούς ή κάθε άλλη σύμβαση που καταρτίσθηκε με αυτούς για οποιαδήποτε αιτία, και β) να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορίες που ζητούνται σχετικά με τις υποθέσεις της εταιρίας στο μέτρο που είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, το Διοικητικό δε συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί τη χορήγηση των πληροφοριών που ζητούνται για αποχρώντα λόγο αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά. Ότι το άρθρο 27 του Καταστατικού της εταιρίας προβλέπει, μεταξύ άλλων, ότι στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση, το ποσό της οποίας ορίζεται με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, κάθε δε άλλη αμοιβή ή αποζημίωσή τους βαρύνει την Εταιρεία εάν χορηγηθεί μετά από ομόφωνη απόφαση των παρόντων και αντιπροσωπευθέντων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης. Ότι το άρθρο 32 του Καταστατικού της εταιρίας προβλέπει για τη διάθεση των ετήσιων κερδών της ότι, μετά την αφαίρεση του 1/20 των καθαρών κερδών για το σχηματισμό τακτικού αποθεματικού μέχρι τη συμπλήρωση του 1/3 του εταιρικού κεφαλαίου, σύμφωνα με το άρθρο 44 ν. 2190/1920, ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του πρώτου μερίσματος κατ' άρθρο 3 α.ν. 148/1967 και το υπόλοιπο ποσό διατίθεται ελεύθερα από τη Γενική Συνέλευση. Ότι με την από 28.4.2017 πρόκληση του Διοικητικού Συμβουλίου της εναγομένης ορίσθηκε ημερομηνία για τη σύγκληση τακτικής Γενικής της Συνέλευσης στην έδρα της η 29.5.2017, με θέματα ημερήσιας διάταξης, επί των οποίων θα αποφάσιζε η Συνέλευση: α) Την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 2016 και των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών. β) Την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για τη χρήση 2016. γ) Την εκλογή τακτικού και αναπληρωματικού ελεγκτή για τη χρήση 2017. δ) Την έγκριση αμοιβών επί κερδών ων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2016. ε) Την έγκριση αμοιβών και αποζημιώσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που καταβλήθηκαν για τη χρήση 2016, κατ' άρθρο 24 παρ. 2 ν. 2190/1920 και την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης από 16.6.2016. στ) Την έγκριση της προτεινόμενης διάθεσης

κερδών και μερίσματος ύψους 390.000 ευρώ (0,17877 ευρώ ανά μετοχή) για τη χρήση 2016. ζ) Την έγκριση των αμοιβών και αποζημιώσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που βαρύνουν την εταιρία σύμφωνα με το άρθρο 24 παρ. 2 ν. 2190/1920 για τη χρήση 2017. η) Την τροποποίηση του άρθρου 19 του Καταστατικού. θ) Την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου. Ότι το σύνολο των μετοχών των εναγόντων ήταν, από το χρόνο πριν τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης, και εξακολουθεί να είναι, μέχρι την κατάθεση της αγωγής, κατατεθειμένο στο ταμείο της εταιρίας. Ότι την 23.5.2017 κοινοποίησαν έγγραφη εξώδικη δήλωση στην εναγομένη, αντίγραφο της οποίας ενσωματώνεται στην αγωγή και με την οποία ζήτησαν να τους χορηγηθούν πριν τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης πληροφορίες ή έγγραφα για τα εξής: 1) Αντίγραφο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρίας για τη χρήση 2016 (1.1 – 31.12). 2) Τα ποσά που καταβλήθηκαν την τελευταία διετία για οποιαδήποτε αιτία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους ή στελέχη της εταιρίας ή συγγενείς των παραπάνω, αναλυτικά για κάθε πρόσωπο, καθώς και κάθε άλλη παροχή προς τα πρόσωπα αυτά ή κάθε άλλο πρόσωπο για οποιαδήποτε αιτία, την έννομη σχέση, με βάση την οποία έγιναν οι εν λόγω καταβολές, εάν έχουν υπογραφεί συμβάσεις με οποιοδήποτε περιεχόμενο μεταξύ της εταιρίας και των ως άνω προσώπων ή τρίτων φυσικών ή νομικών προσώπων που συνδέονται με το Διοικητικό Συμβούλιο, και να χορηγηθούν αντίγραφα των συμβάσεων αυτών. 3) Πληροφόρηση για τους λόγους μείωσης του μικτού κέρδους της εταιρίας κατά 18,96% το 2016 σε σύγκριση με το 2015 παρά την εμφάνιση αυξημένου τζίρου το 2016 (87.623.864,12 ευρώ το 2016 έναντι 85.457.246,08 ευρώ το 2015). 4) Τις δαπάνες σε προμηθευτές για την προμήθεια εμπορευμάτων και λοιπών προϊόντων (φαρμάκων και ιατροφαρμακευτικών ειδών), την εξέλιξη των σημαντικών πληρωμών του ταμείου και το λόγο μη διάθεσης χρημάτων για την έρευνα και την ανάπτυξη της εταιρίας. Για τα ζητήματα αυτά ζήτησαν την χορήγηση αντιγράφων εκτυπώσεων από το μηχανογραφικό σύστημα της εταιρίας σχετικά με τους τριτοβάθμιους λογαριασμούς προμηθευτών (αγορές αποθεμάτων), λογαριασμούς εμπορικής δραστηριότητας εξωτερικού και παροχής υπηρεσιών εσωτερικού για το 2016, χωρίς την επισύναψη παραστατικών. 5) Τις δαπάνες εξόδων διοίκησης και διαθέσεως της εταιρίας για το 2016 με τη χορήγηση αντιγράφων εκτυπώσεων από το μηχανογραφικό σύστημα της εταιρίας σχετικά με τους τριτοβάθμιους ή δευτεροβάθμιους λογαριασμούς για τα

συγκεκριμένα έξοδα, χωρίς την επισύναψη παραστατικών. 6) Πληροφορίες σχετικά με τα «μένοντα» της εταιρίας με εκτύπωση από το μηχανογραφικό σύστημα της εταιρίας χωρίς την επισύναψη παραστατικών, στην οποία να αναγράφονται και τα «μένοντα» της εταιρίας που δεν είναι εμπορεύσιμα. 7) Σε ποια μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου καταβλήθηκαν ή θα καταβληθούν τα προς διανομή ποσά για αμοιβές και αποζημιώσεις το 2016 και 2017, τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου που ελήφθησαν για τις εν λόγω καταβολές, εάν παρακρατήθηκαν και αποδόθηκαν φόροι εισοδήματος και ασφαλιστικές εισφορές για τις αμοιβές αυτές αναλυτικά κατά πρόσωπο, καθώς και πληροφόρηση για τη μέθοδο και τα κριτήρια υπολογισμού των αμοιβών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, την αιτιολογία, τη νομιμότητα, την αποδοτικότητα και σκοπιμότητα των αμοιβών αυτών, ενόψει του ότι τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι μισθοδοτούμενοι υπάλληλοι της εταιρίας. 8) Εκτύπωση του ειδικού λογαριασμού αποθεματικού των μη διανεμηθέντων κερδών από το 2008 μέχρι το 2016 με ανάλυση των ποσών που διανεμήθηκαν στους μετόχους ή κεφαλαιοποιήθηκαν ή διανεμήθηκαν με άλλον τρόπο. 9) Πληροφόρηση για τη δημιουργία πρόβλεψης για φορολογική επιβάρυνση των ποσών που έχουν κρατηθεί ως κέρδη εις νέον παρελθουσών χρήσεων και σε αρνητική περίπτωση να εξηγηθεί η παράλειψη αυτή. Περαιτέρω, οι ενάγοντες ισχυρίζονται ότι με την ίδια εξώδικη δήλωση ενημέρωσαν την εναγομένη ότι θα εμφανισθούν την 25.5.2017 στην έδρα της, για να παραλάβουν τα αιτηθέντα έγγραφα. Ότι την 25.5.2017 οι πληρεξούσιοι δικηγόροι τους προσήλθαν στην έδρα της εναγομένης, πλην όμως τους παραδόθηκαν μόνο οι αιτηθείσες χρηματοοικονομικές της καταστάσεις της χρήσης 2016, το περιεχόμενο των οποίων ενσωματώνουν στην αγωγή. Ότι την 26.5.2017 κοινοποιήθηκε σε αυτούς εξώδικη δήλωση του Διοικητικού Συμβουλίου της εναγομένης, αντίγραφο της οποίας ενσωματώνεται στην αγωγή και με την οποία η εναγομένη τους ενημέρωσε για τα εξής ζητήματα: 1) Αναλυτικά για έκαστο εκ των αναφερομένων κάτωθι προσώπων: i) Τα ποσά των καταβληθεισών αμοιβών μισθωτών υπηρεσιών και αμοιβών του άρθρου 24 παρ. 2 ν. 2190/1920, εγκεκριμένων από τη Γενική Συνέλευση της 16.6.2016 και 26.6.2015 αντιστοίχως, των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου τα έτη 2015 και 2016, περιλαμβανομένων των παρακρατηθέντων και αποδοθέντων φόρων και ασφαλιστικών εισφορών, ειδικότερα, δε, ότι το έτος 2016 οι συνολικά καταβληθείσες αμοιβές (καθαρές αποδοχές, μετά την αφαίρεση φόρου, χαρτοσήμου 1,2% και ασφαλιστικών εισφορών) από μισθωτές υπηρεσίες

και αμοιβές του άρθρου 24 παρ. 2 ν. 2190/1920 για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου Γεράσιμο Μονοκρούσο, Δέσποινα Μονοκρούσου, Ιωάννη Ποθητάκη, Κωνσταντίνο Λυμπερίου και Βασιλική Μονοκρούσου ανήλθαν σε 48.628,70 ευρώ, 44.861,39 ευρώ, 44.865,74 ευρώ, 44.990,99 ευρώ και 44.138,84 ευρώ αντιστοίχως. ii) Τα ποσά των αμοιβών επί των κερδών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου τα έτη 2014 και 2015 που εγκρίθηκαν από τη Γενική Συνέλευση την 26.6.2015 και την 16.6.2016 αντιστοίχως. iii) Το χρόνο απασχόλησης και τις μηνιαίες αποδοχές των συγγενών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που εργάζονται με σύμβαση εργασίας αορίστου χρόνου στην εταιρία, σύμφωνα με τις από 10.7.2012 και 11.7.2013 εγκριτικές αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, και ειδικότερα των Αθανασίου και Μιχαήλ Λυμπερίου, υιών του Κωνσταντίνου Λυμπερίου – μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, μη υφισταμένων άλλων συμβάσεων μεταξύ της εναγομένης και προσώπων που συνδέονται με τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή εμπίπτουν στους περιορισμούς του άρθρου 23[α] ν. 2190/1920. 2) Ότι τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία διαθέτουν τα προσόντα και έχουν αναλάβει έκαστο τον τομέα ευθύνης εκ της δραστηριότητας της εταιρίας που προσδιορίζονται ειδικότερα στην εξώδικη δήλωση, εργάζονται κατ' αποκλειστικότητα ολόκληρη την ημέρα για τις υποθέσεις της εταιρίας και οι αμοιβές τους αφορούν όχι μόνο τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις και τα έξοδα παραστάσεων, αλλά και τις ιδιαίτερες προσπάθειες και το ζήλο που επιδεικνύουν για την ανάπτυξη της εταιρίας, κατά τα ειδικότερα αναφερόμενα στην αγωγή. 3). Αναλυτικά κατά πρόσωπο το ύψος των μηνιαίων αποδοχών των διευθυντών της εταιρίας τα έτη 2015 και 2016. 4) Ότι η ποσοστιαία μείωση των καθαρών κερδών της εταιρίας οφείλεται στην εφαρμογή των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων που τροποποίησαν τον προσδιορισμό των προβλέψεων για το 2015 και 2016, σύμφωνα με την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης από 16.6.2016. 5) Το συνολικό ύψος των δαπανών που διενεργήθηκαν προς προμηθευτές για αγορές εμπορευμάτων το 2016. 6) Ότι, ενόψει των συνθηκών της αγοράς, δεν κρίθηκε σκόπιμη η διάθεση κονδυλίων για έρευνα και διερεύνηση νέων αγορών πώλησης φαρμάκων, δεδομένου ότι το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, Βασιλική Μονοκρούσου, είναι υπεύθυνη για την περαιτέρω ανάπτυξη της εταιρίας. 7) Το ύψος των πωλήσεων εξωτερικού και εισπράξεων από παροχή υπηρεσιών εσωτερικού για το έτος 2016. 8) Το ύψος των δαπανών διοίκησης και διάθεσης της εταιρίας τα έτη 2015 και 2016 υπό την εμφανιζομένη στο μηχανογραφικό σύστημα της

εταιρίας μορφή. 9) Την αξία των αποθεμάτων της εταιρίας, εκτιμώμενη στη χαμηλότερη τιμή μεταξύ της τιμής κτήσης και της καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας, και την αξία των προς καταστροφή αποθεμάτων της εταιρίας. 10) Ότι δεν έχουν προκύψει σημαντικά γεγονότα μετά τη σύνταξη του ισολογισμού που να μην καταγράφονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και την έκθεση διαχείρισης. 11) Ότι οι αμοιβές στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την επόμενη χρήση θα υπολογισθούν με βάση την απόφαση των συλλογικών οργάνων της εταιρίας, σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό, και η καταβολή τους κρίνεται αναγκαία με βάση την εμπειρία τους, την καθημερινή και πλήρη απασχόλησή τους με τις υποθέσεις της εταιρίας και τα ικανοποιητικά αποτελέσματα της εταιρίας. 12) Τη διαχρονική εξέλιξη του λογαριασμού «κέρδη εις νέον» από το 2008 μέχρι το 2015. 13) Ότι δεν έχει δημιουργηθεί πρόβλεψη για φορολογική επιβάρυνση των ποσών που έχουν κρατηθεί ως κέρδη εις νέον παρελθούσών χρήσεων, διότι έχουν ήδη φορολογηθεί. Περαιτέρω, οι ενάγοντες ισχυρίζονται ότι με την ίδια δήλωση η εταιρία τους γνωστοποίησε ότι ενημέρωση για τα λοιπά θέματα της αίτησής τους θα τους χορηγηθεί κατά τη Γενική Συνέλευση της 29.5.2017, εφόσον είναι χρήσιμη για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Ότι κατά τη Γενική Συνέλευση της 29.5.2017 υπέβαλαν αίτηση αναβολής για όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης και ορίστηκε νέα ημερομηνία συνεδρίασης αυτής η 22.6.2017, επιπλέον δε ζήτησαν εκ νέου να τους χορηγηθούν οι πληροφορίες που είχαν ήδη ζητήσει. Ότι την 22.6.2017 συνεδρίασε η Γενική Συνέλευση της εναγομένης, χωρίς την επανάληψη των διατυπώσεων πρόκλησης των μετόχων, στην οποία έλαβαν μέρος μέτοχοι που εκπροσωπούσαν ποσοστό 100% του μετοχικού της κεφαλαίου, συμπεριλαμβανομένων των εναγόντων. Ότι σε αυτήν οι ενάγοντες κατέθεσαν έγγραφο, καταχωρηθέν στα πρακτικά, με το οποίο ζήτησαν εκ νέου πληροφόρηση για όσα ζητήματα αναφέρονταν στην από 23.5.2017 εξώδικη δήλωσή τους, επιπλέον, δε, ζήτησαν τη χορήγηση αναλυτικών αριθμητικών στοιχείων σχετικά με τη διαφορά υπολογισμού των προβλέψεων λόγω της εφαρμογής των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων με προσδιορισμό του μεγέθους των κερδών χωρίς τον νέο τρόπο υπολογισμού, καθώς και τη χορήγηση αναλυτικών στοιχείων για κάθε καταχώρηση δαπανών προς κάθε προμηθευτή. Ότι επί του ως άνω εγγράφου αιτήματός τους ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης και Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, Γεράσιμος Μονοκρούσος, απάντησε, μεταξύ άλλων, τα εξής που καταχωρήθηκαν στα πρακτικά: 1) Ότι τα μικτά

κέρδη της εταιρίας αυξήθηκαν το 2016 σε σχέση με το 2015, ενώ μειώθηκαν τα καθαρά της κέρδη, ο λόγος δε της μείωσης αυτής αναφέρεται στην από 26.5.2017 εξώδικη απάντηση του Διοικητικού Συμβουλίου. 2) Ότι δεν είναι δυνατή η χορήγηση των αναλυτικών στοιχείων που ζητήθηκαν για πρώτη φορά στη Γενική Συνέλευση. 3) Ότι τα αιτηθέντα στοιχεία και πληροφορίες υπάρχουν στις οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας, στις αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των προηγουμένων ετών και τα πρακτικά τους, καθώς και στην από 26.5.2017 εξώδικη δήλωση της εταιρίας. 4) Ότι δεν υφίσταται υποχρέωση παροχής πληροφοριών, για τις οποίες υποβλήθηκε μη συγκεκριμένο αίτημα ή η χορήγησή τους είναι πρακτικά αδύνατη λόγω του όγκου των δεδομένων ή λόγω προσβολής των απορρήτων της εταιρίας ή διότι δεν είναι χρήσιμες για την εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Περαιτέρω, ότι στη συνέχεια η Γενική Συνέλευση της παραγομένης ενέκρινε όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης κατά πλειοψηφία, το κείμενο των πρακτικών της οποίας ενσωματώνεται αυτούσιο στην αγωγή, ενώ μόνο οι ενάγοντες εκ του συνόλου των μετόχων καταψήφισαν το σύνολο των θεμάτων πλην του τελευταίου θέματος περί εκλογής νέου Διοικητικού Συμβουλίου, ως προς το οποίο ψήφισαν λευκό. Ότι, ειδικότερα, μεταξύ άλλων: α) Επί του πρώτου θέματος της ημερήσιας διάταξης (έγκριση οικονομικών καταστάσεων χρήσης 2016) εγκρίθηκαν οι υποβληθείσες στη Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις, στις οποίες αναφέρονται, μεταξύ άλλων, και τα εξής: i) Ότι τα ακαθάριστα έσοδα της εταιρίας ανήλθαν την 31.12.2016 σε 87.623.864,12 ευρώ έναντι 85.457.246,08 ευρώ την 31.12.2015. ii) Ότι τα καθαρά κέρδη (μετά φόρων) ανήλθαν την 31.12.2016 σε 455.407,66 ευρώ, έναντι 741.184,33 ευρώ την 31.12.2015. iii) Ότι η χρήση 2016 επιβαρύνθηκε κατά το ποσό των 335.000 ευρώ κατά το υπόλοιπο των αμοιβών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από κέρδη της χρήσης 2015, συνολικού ύψους 885.000 ευρώ (προ φόρων). iv) Ότι στο λογαριασμό «ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ» έχει συμπεριληφθεί για τη χρήση 2016 ποσό αμοιβών ύψους 502.942,50 ευρώ για μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πλέον αμοιβών των ιδίων προσώπων επί των κερδών της ίδιας χρήσης ύψους 330.000 ευρώ. v) Ότι η προτεινόμενη από το Διοικητικό Συμβούλιο διανομή των καθαρών (μετά από φόρους) κερδών της χρήσης 2016 έχει ως εξής: 1. 57.495 ευρώ για το τακτικό αποθεματικό, 390.000 ευρώ για πρώτο μέρισμα, 330.000 ευρώ για αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, οι οποίες δηλώνεται ότι έχουν ήδη επιβαρύνει τα αποτελέσματα της χρήσης, και 7.912,66 ευρώ για μεταφορά στο λογαριασμό

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ. β) Επί του τετάρτου θέματος της ημερήσιας διάταξης (έγκριση αμοιβών επί των κερδών των μελών Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2016) αποφασίσθηκε η έγκριση αμοιβών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου επί των καθαρών κερδών της εταιρίας για το έτος 2016 ποσού 330.000 ευρώ, το οποίο, σύμφωνα με τις εγκριθείσες με το πρώτο θέμα ετήσιες οικονομικές καταστάσεις χρήσης 2016, κατά τα προλεχθέντα, έχει ήδη επιβαρύνει τα αποτελέσματα της κλειόμενης χρήσης και το οποίο κρίνεται εύλογο ενόψει του είδους και του μεγέθους της εταιρίας, της πορείας της επιχείρησης και της ουσιαστικής και κοπιαστικής τους καθημερινής προσπάθειας για την προώθηση των εταιρικών σκοπών. γ) Επί του πέμπτου θέματος της ημερήσιας διάταξης (έγκριση αμοιβών και αποζημιώσεων μελών Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2016) αποφασίσθηκε η έγκριση της καταβολής ετήσιας αποζημίωσης στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για το έτος 2016 ύψους 82.000 ευρώ στον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο και 45.000 ευρώ σε κάθε άλλο μέλος, σύμφωνα με την απόφαση της από 16.6.2016 Γενικής Συνέλευσης που είχε προεγκρίνει αυτές. δ) Επί του εβδόμου θέματος της ημερήσιας διάταξης (έγκριση αμοιβών και αποζημιώσεων μελών Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2017) αποφασίσθηκε η προέγκριση της καταβολής ετήσιας αποζημίωσης στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για το έτος 2017 ύψους 90.000 ευρώ στον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο και 53.000 ευρώ σε κάθε άλλο μέλος, σύμφωνα με την από 28.4.2017 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, και εξουσιοδοτήθηκε το τελευταίο να προσδιορίσει το ακριβές ποσό που θα καταβληθεί σε κάθε μέλος του, καθώς και τον τρόπο και το χρόνο καταβολής. Ότι όλες οι αποφάσεις της από 22.6.2017 Γενικής Συνέλευσης της εναγομένης ελήφθησαν χωρίς να τους χορηγηθούν οι αιτηθείσες πληροφορίες, χωρίς να αποφασίσει το Διοικητικό της Συμβούλιο τη μη χορήγηση των πληροφοριών αυτών, με συνέπεια να παράγεται απόλυτη ακυρότητα και να είναι καταχρηστική η άσκηση των δικαιωμάτων της πλειοψηφίας των μετόχων της κατ' άρθρο 281 ΑΚ. Ότι οι αποφάσεις της ίδιας Γενικής Συνέλευσης επί του δευτέρου, τέταρτου και πέμπτου θεμάτων της ημερήσιας διάταξης είναι άκυρες, άλλως ακυρώσιμες, και λόγω της ακυρότητας της απόφασης επί του πρώτου θέματος της ημερήσιας διάταξης (έγκριση ετήσιων οικονομικών καταστάσεων χρήσης 2016). Ότι η απόφαση της ίδιας Γενικής Συνέλευσης επί του 4ου θέματος της ημερήσιας διάταξης (έγκριση αμοιβών επί των κερδών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2016 ύψους 330.000 ευρώ για όλα

τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου) είναι άκυρη, άλλως ακυρώσιμη, διότι αφενός μεν αντίκειται στις προαναφερθείσες διατάξεις του καταστατικού και το άρθρο 24 ν. 2190/1920, αφετέρου, δε, ελήφθη κατά κατάχρηση των δικαιωμάτων της πλειοψηφίας, προκειμένου να ικανοποιήσει αποκλειστικά τους πλειοψηφούντες μετόχους, οι οποίοι είναι και μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, χωρίς να εξυπηρετείται το συμφέρον της εταιρίας, σε βάρος των δικαιωμάτων των εναγόντων και μειοψηφούντων μετόχων και κατά παράβαση της αρχής της ισότητας και της αναλογικότητας, δεδομένου ότι το ποσό των αμοιβών αυτών ισούται σχεδόν με το ύψος του διανεμόμενου μερίσματος της συγκεκριμένης χρήσης, σε κάθε δε περίπτωση οι εν λόγω αμοιβές είναι υπέρογκες και πρέπει να αναπροσαρμοσθούν στο προσήκον μέτρο, ήτοι στο ποσό των 50.000 ευρώ, το οποίο είναι εύλογο, δεδομένου ότι τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνουν αμοιβές και αποδοχές και ως μισθωτοί εργαζόμενοι στην εναγομένη και δεν προσδιορίζονται οι παρεχόμενες εκ μέρους τους υπηρεσίες προς την εταιρία πέραν της μισθωτής τους εργασίας που να δικαιολογεί την καταβολή των συγκεκριμένων αμοιβών. Ότι η ληφθείσα απόφαση επί του εβδόμου θέματος της ημερήσιας διάταξης (έγκριση αμοιβών και αποζημιώσεων μελών Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2017) είναι άκυρη, άλλως ακυρώσιμη, λόγω αντίθεσης στις προαναφερθείσες διατάξεις του καταστατικού και στο άρθρο 24 ν. 2190/1920. Ότι μετά την ακύρωση των προσβαλλομένων αποφάσεων το Διοικητικό Συμβούλιο της εναγομένης πρέπει να υποχρεωθεί να συντάξει και να δημοσιεύσει νέο ισολογισμό, πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων και έκθεση χρηματοοικονομικής αναφοράς κατά τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα. Με βάση αυτά τα πραγματικά περιστατικά ζητούν: α) Να αναγνωρισθεί ότι είναι άκυρες, να ακυρωθούν όλες οι προσβαλλόμενες με την αγωγή αποφάσεις της από 22.6.2017 Γενικής Συνέλευσης της εναγομένης, και να αναγνωρισθεί ότι δεν παράγουν έννομα αποτελέσματα και συνέπειες. β) Να υποχρεωθεί το Διοικητικό Συμβούλιο της εναγομένης να διορθώσει, ανασυντάξει, αναδημοσιεύσει και να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση σε συνεδρίαση με θέματα ημερήσιας διάταξης την έγκριση νέων οικονομικών καταστάσεων, ισολογισμού, έκθεσης χρηματοοικονομικής αναφοράς και πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων, σύμφωνα με την εκδοθησόμενη απόφαση. γ) Επικουρικά, να μειωθεί το υπέρογκο ποσό των 330.000 ευρώ που προβλέπεται για πληρωμή αμοιβών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της εναγομένης από τα κέρδη της χρήσης 2016 (τέταρτο θέμα

ημερήσιας διάταξης της από 22.6.2017 Γενικής Συνέλευσης) στο προσήκον μέτρο των 50.000 ευρώ. δ) Να καταχωρηθεί η απόφαση στο ΓΕΜΗ και να υποβληθεί σε διατυπώσεις δημοσιότητας. ε) Να καταδικασθεί η εναγομένη στη δικαστική τους δαπάνη. Με το περιεχόμενο αυτό και αιτήματα η αγωγή αρμοδίως καθ' ύλην και κατά τόπον (7 – 10, 12 – 14, 18, 25 παρ. 2 ΚΠολΔ, 35α παρ. 6 ν. 2190/1920) εισάγεται ως προς όλα της τα αιτήματα ενώπιον του Δικαστηρίου αυτού, για να συζητηθεί κατά την τακτική διαδικασία. Έχει ασκηθεί εμπροθέσμως ως προς το αίτημα αναγνώρισης της ακυρότητας, άλλως ακύρωσης των προσβαλλομένων θεμάτων της απόφασης από 22.6.2017 της Γενικής Συνέλευσης της εναγομένης, δεδομένου ότι το πρώτο, δεύτερο, όγδοο και ένατο θέματα καταχωρήθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) την 18.7.2017 (το πρώτο και το δεύτερο), την 6.7.2017 (το όγδοο) και την 18.7.2017 (το ένατο), σύμφωνα με τις με α.π. 843110/20.7.2017, 842938/20.7.2018 και 842995/20.7.2017 ανακοινώσεις ΓΕΜΗ και τα άρθρα 35α παρ. 7, 35β παρ. 4 ν. 2190/1920, ενώ δεν προέκυψε ότι τα πρακτικά για τα λοιπά θέματα υποβλήθηκαν στην αρμόδια αρχή μέχρι την άσκηση της αγωγής. Είναι απορριπτέα ως νόμω αβάσιμα: α) Εν μέρει το πρώτο αγωγικό αίτημα περί αναγνώρισης της ακυρότητας ή ακύρωσης των αποφάσεων της από 22.6.2017 Γενικής Συνέλευσης ως προς τα εξής επιμέρους αιτήματα: i) Το αίτημα που αφορά στην ακύρωση ή στην ακυρωσία των αποφάσεων που ελήφθησαν επί των τρίτου (εκλογή τακτικού και αναπληρωτού Ελεγκτή για τη χρήση 2017 και καθορισμός της αμοιβής τους), έκτου (έγκριση της διάθεσης κερδών και μερίσματος συνολικού ύψους 390.000 ευρώ, ήτοι 0,17877 ευρώ ανά μετοχή, για τη χρήση 2016), όγδοου (τροποποίηση άρθρου 19 του Καταστατικού) και ένατου (εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου) θεμάτων της ημερήσιας διάταξης λόγω παράβασης του δικαιώματος πληροφόρησης των εναγόντων ή καταχρηστικής άσκησης των δικαιωμάτων της πλειοψηφίας που συνδέεται, κατά την αγωγή, με τη μη χορήγηση των αιτηθεισών πληροφοριών, δεδομένου ότι για τα συγκεκριμένα θέματα της ημερήσιας διάταξης δεν προβάλλεται ισχυρισμός από τους ενάγοντες ότι ζήτησαν συγκεκριμένη πληροφόρηση που δεν τους παρασχέθηκε, ούτε προτείνονται πραγματικά περιστατικά που να θεμελιώνουν κατάχρηση της εξουσίας της πλειοψηφίας κατ' άρθρο 281 ΑΚ ή παράβαση του νόμου ή του καταστατικού, ενώ, επιπροσθέτως, για το τελευταίο (ένατο) θέμα συνομολογείται ότι οι ενάγοντες δεν αντιτάχθηκαν στη λήψη της σχετικής απόφασης. ii) Το αίτημα που αφορά στην ακύρωση ή

στην ακυρωσία των αποφάσεων που ελήφθησαν επί των λοιπών θεμάτων της ημερήσιας διάταξης (πρώτο, δεύτερο, τέταρτο, πέμπτο και έβδομο) λόγω της παράβασης του δικαιώματος πληροφόρησης των εναγόντων, οι οποίοι με την από 23.5.2017 εξώδικη δήλωσή τους ζήτησαν, σύμφωνα με την αγωγή, τις εξής πληροφορίες: 1. Το περιεχόμενο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρίας για τη χρήση 2016, αντίγραφο των οποίων συνομολογείται από τους ενάγοντες ότι τους παραδόθηκε πριν την από 22.6.2017 Γενική Συνέλευση. 2. Τα ποσά που καταβλήθηκαν την τελευταία διετία για οποιαδήποτε αιτία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους ή στελέχη της εταιρίας ή συγγενείς των παραπάνω, αναλυτικά για κάθε πρόσωπο, καθώς και κάθε άλλη παροχή προς τα πρόσωπα αυτά ή κάθε άλλο πρόσωπο για οποιαδήποτε αιτία, καθώς και τις ισχύουσες συμβάσεις με τα ως άνω πρόσωπα, καθ' ότι προκύπτει η χορήγηση των πληροφοριών αυτών στους ενάγοντες με την από 26.5.2017 εξώδικη δήλωση της ενάγουσας, που ενσωματώνεται στην αγωγή. 3. Τους λόγους μείωσης του μικτού κέρδους της εταιρίας κατά 18,96% το 2016 σε σύγκριση με το 2015 παρά την εμφάνιση αυξημένου τζίρου το 2016 (87.623.864,12 ευρώ το 2016 έναντι 85.457.246,08 ευρώ το 2015), καθ' ότι το μικτό και καθαρό κέρδος της εταιρίας για τις χρήσεις 2015 και 2016 καταγράφεται στις χρηματοοικονομικές της καταστάσεις, των οποίων έλαβαν γνώση οι ενάγοντες και από τις οποίες είναι δυνατή η συναγωγή συμπερασμάτων αναφορικά με τη διαμόρφωση του κόστους πωλήσεων και των λοιπών δαπανών και εξόδων κάθε χρήσης που καθορίζουν το ύψος των κερδών της εναγομένης. 4.1. Τις δαπάνες σε προμηθευτές για την προμήθεια εμπορευμάτων και λοιπών προϊόντων, δεδομένου ότι το αίτημα χορήγησης αντιγράφων εκτυπώσεων από το μηχανογραφικό σύστημα της εταιρίας σχετικά με τους τριτοβάθμιους λογαριασμούς προμηθευτών (αγορές αποθεμάτων), λογαριασμούς εμπορικής δραστηριότητας εξωτερικού και παροχής υπηρεσιών εσωτερικού για το 2016, χωρίς την επισύναψη παραστατικών, δεν ήταν συγκεκριμένο (άρθρο 39 παρ. 4 εδ. α' ν. 2190/1920), αφού δεν προσδιοριζόταν σε αυτό ποιον βαθμό ανάλυσης αφορούσε ο χαρακτηρισμός «τριτοβάθμιος», ήτοι εάν αφορούσε κάθε προμηθευτή ατομικά ή κατηγορίες προμηθευτών, τις οποίες θα μπορούσε να αφορά ο χαρακτηρισμός αυτός (για παράδειγμα προμηθευτές συγκεκριμένης κατηγορίας προϊόντων ορισμένης τοπικής περιφέρειας), η εξειδίκευση δε του εν λόγω αιτήματος με σχετική δήλωση των εναγόντων κατά τη Γενική Συνέλευση της 22.6.2017 (στην οποία διευκρίνισαν ότι ζητούν πληροφορίες για κάθε

προμηθευτή ατομικά) δεν θεραπεύει την εν λόγω αοριστία, καθ' ότι δεν υποβλήθηκε εντός της πενθήμερης προθεσμίας του άρθρου 39 παρ. 4 ν. 2190/1920 και δεν δημιουργήθηκε αντίστοιχη υποχρέωση της εναγομένης. 4.2. Την εξέλιξη των σημαντικών πληρωμών του ταμείου, οι οποίες περιλαμβάνονται στις παραδοθείσες στους ενάγοντες οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας. 4.3. Τους λόγους μη διάθεσης χρημάτων για την έρευνα και την ανάπτυξη της εταιρίας, για την οποία οι ενάγοντες ενημερώθηκαν ότι δεν κρίθηκε αναγκαία, κατά τα αναφερόμενα στην από 26.5.2017 εξώδικη δήλωση της εναγομένης. 5. Τις δαπάνες εξόδων διοίκησης και διαθέσεως της εταιρίας για το 2016 με τη χορήγηση αντιγράφων εκτυπώσεων από το μηχανογραφικό σύστημα της εταιρίας σχετικά με τους τριτοβάθμιους ή δευτεροβάθμιους λογαριασμούς για τα συγκεκριμένα έξοδα, χωρίς την επισύναψη παραστατικών, για τις οποίες προκύπτει ότι τους χορηγήθηκαν με την από 26.5.2017 εξώδικη δήλωση της εναγομένης. 6. Πληροφορίες σχετικά με τα «μένοντα» της εταιρίας με εκτύπωση από το μηχανογραφικό σύστημα της εταιρίας χωρίς την επισύναψη παραστατικών, στην οποία να αναγράφονται και τα «μένοντα» της εταιρίας που δεν είναι εμπορεύσιμα, οι οποίες προκύπτει ότι χορηγήθηκαν στους ενάγοντες με την από 26.5.2017 εξώδικη δήλωση της εναγομένης. 7. Τα καταβληθέντα σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ποσά για αμοιβές και αποζημιώσεις το 2016, δυνάμει αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης, το ύψος των παρακρατηθέντων φόρων εισοδήματος και ασφαλιστικών εισφορών για τις αμοιβές αυτές αναλυτικά κατά πρόσωπο και την αιτία καταβολής των αμοιβών αυτών, οι οποίες προκύπτει ότι χορηγήθηκαν στους ενάγοντες με την από 26.5.2017 εξώδικη δήλωση της εναγομένης, κατά τα προλεχθέντα, ενώ οι εν λόγω αμοιβές και αποζημιώσεις για το έτος 2017 δεν είχαν αποφασισθεί ακόμη μέχρι τη Συνέλευση της 22.6.2017. 8. Το ύψος των μη διανεμηθέντων κερδών από το 2008 μέχρι το 2016, τα οποία διανεμήθηκαν κατά τον τρόπο που αποφασίσθηκε από τις Γενικές Συνελεύσεις της εναγομένης για κάθε χρήση, σύμφωνα με όσα πληροφορήθηκαν οι ενάγοντες με την από 26.5.2017 εξώδικη δήλωση της εναγομένης. 9. Τη μη ύπαρξη φορολογικής υποχρέωσης για ποσά που έχουν κρατηθεί ως κέρδη εις νέον παρελθουσών χρήσεων, σύμφωνα με όσα πληροφορήθηκαν οι ενάγοντες με την από 26.5.2017 εξώδικη δήλωση της εναγομένης. Συνακόλουθα, σύμφωνα με τους αγωγικούς ισχυρισμούς, δεν προκύπτει παράβαση του δικαιώματος πληροφόρησης των εναγόντων, στο βαθμό που αυτό υφίστατο, κατόπιν ασκήσεώς του με τις προϋποθέσεις του νόμου. iii) Το αίτημα ακύρωσης όλων των

προσβαλλομένων αποφάσεων λόγω καταχρηστικής άσκησης των δικαιωμάτων της πλειοψηφίας, θεμελιούμενης στη μη χορήγηση των αιτηθεισών πληροφοριών, καθ' ότι αφενός μεν δεν διαπιστώνεται, με βάση τους αγωγικούς ισχυρισμούς, παράβαση του δικαιώματος πληροφόρησης των εναγόντων, κατά τα προλεχθέντα, αφετέρου δε δεν προτείνονται πρόσθετα πραγματικά περιστατικά, από τα οποία να προκύπτει τέτοια καταχρηστικότητα. iv) Το επιμέρους αίτημα που αφορά στην ακυρότητα ή στην ακυρωσία των αποφάσεων επί των δεύτερου, τέταρτου και πέμπτου θεμάτων της ημερήσιας διάταξης λόγω της ακυρότητας ή ακύρωσης της απόφασης επί του πρώτου θέματος, καθ' ότι η τελευταία δεν συνεπάγεται κατά το νόμο ή τις αναφερόμενες στην αγωγή διατάξεις του καταστατικού της εναγομένης την ακυρότητα ή την ακυρωσία των συγκεκριμένων αποφάσεων. β) Το δεύτερο αγωγικό αίτημα, καθ' ότι σε περίπτωση δικαστικής ακύρωσης της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης περί έγκρισης των ετήσιων οικονομικών της καταστάσεων ή άλλης απόφασής της που επηρεάζει της σύνταξη των τελευταίων, αποτελεί νόμιμη υποχρέωση των οργάνων της ανώνυμης εταιρίας να προβούν στη εκ νέου σύνταξη των καταστάσεων αυτών, κατά τρόπο που να εφαρμόζεται το περιεχόμενο της δικαστικής κρίσης. Κατά τα λοιπά η αγωγή είναι νόμιμη, στηριζόμενη στις διατάξεις των άρθρων 281 ΑΚ, 24, 35^{α}, 35β, 39, 45 ν. 2190/1920, 70, 176, 191 παρ. 2, 218 παρ. 1, 219 ΚΠολΔ, 58 παρ. 3 και 4, 63 παρ. 2, Παράρτημα Ι ν. 4194/2013, 1, 2 παρ. 1 περ. α', 3 παρ. 1 περ. α', 4 παρ. 1 εδ. α', 8 ν. 2859/2000. Πρέπει δε να ερευνηθεί περαιτέρω κατ' ουσίαν, καθ' ο μέρος κρίθηκε νόμιμη.

Από την υπ' αρ. 750/19.1.2018 ένορκη βεβαίωση του μάρτυρα των εναγόντων, Γεωργίου Καστραντά του Κωνσταντίνου, ενώπιον της Ειρηνοδίκου Αθηνών, η οποία ελήφθη κατόπιν νόμιμης και εμπρόθεσμης κλήτευσης της εναγομένης, σύμφωνα με την υπ' αρ. 3848^{Ε}/15.1.2018 έκθεση επίδοσης του δικαστικού επιμελητή της περιφέρειας του Εφετείου Αθηνών Δημητρίου Μητραλέξη, από τις υπ΄ αρ. 4369, 4370, 4371, 7372 και 4373 από 19.1.2018 ένορκες βεβαιώσεις των μαρτύρων της εναγομένης Ελένης Κτιστάκη του Νικολάου, Μυρσίνης Μπούτση του Αποστόλου, Στυλιανής – Μοσχούλας Σταυριανίδου του Μιχαήλ, Βασιλείου Τάτσιου του Φωτίου και Αγγελικής Κοτσιρώνη του Μενελάου αντιστοίχως, ενώπιον της συμβολαιογράφου Αθηνών Φιόρης Πέτρου, οι οποίες λήφθηκαν κατόπιν κατόπιν νόμιμης και εμπρόθεσμης κλήτευσης των εναγόντων, σύμφωνα με τις υπ' αρ. 2855, 2858, 2857 και 2856 από 15.1.2018 εκθέσεις επίδοσης αντιστοίχως

της δικαστικής επιμελήτριας της περιφέρειας του Εφετείου Αθηνών Σοφίας Αχόλου, από τα έγγραφα και τα μη πληρούντα τους όρους του νόμου αποδεικτικά μέσα που επικαλούνται και προσκομίζουν οι διάδικοι, και από τις ομολογίες τους, για τις οποίες γίνεται ειδικότερα λόγος στη συνέχεια, αποδείχθηκαν τα εξής: Η εναγομένη ανώνυμη εταιρία, με αριθμό ΓΕΜΗ 2210801000, συστάθηκε με το υπ' αρ. 7618/1996 συμβόλαιο (και την υπ' αρ. 7619/1996 διορθωτική πράξη) της συμβολαιογράφου Αθηνών Πηνελόπης Μανιά – Λυμπεροπούλου (ΦΕΚ ΤΑΕ – ΕΠΕ 2308/1996), αρχικά με την επωνυμία «ΑΤΤΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και στη συνέχεια, κατόπιν τροποποίησης του καταστατικού της (ΦΕΚ ΤΑΕ – ΕΠΕ 10316/2008) με την επωνυμία που αναφέρεται στην αρχή. Καταστατικός της σκοπός είναι η εκμετάλλευση και λειτουργία φαρμακαποθήκης, με την εισαγωγή, εξαγωγή και εμπορία εν γένει πάσης φύσεως φαρμακευτικών προϊόντων. Το μετοχικό της κεφάλαιο, όπως συνομολογείται από τους διαδίκους, ανέρχεται σε 2.181.565 ευρώ που διαιρείται σε ισάριθμες ονομαστικές μετοχές αξίας 1 ευρώ έκαστη, οι οποίες ανήκουν στα εξής φυσικά πρόσωπα: α) 460.528 στο Γεράσιμο Μονοκρούσο του Αντωνίου, ήτοι 21,11% του κεφαλαίου. β) 331.111 στον Τηλέμαχο Παπαϊωάννου του Χρήστου, ήτοι 12,61% του κεφαλαίου. γ) 235.617 στον Ιωάννη Ποθητάκη του Νικολάου, ήτοι 13,37% του κεφαλαίου. δ) 216.429 στη Δέσποινα Μονοκρούσου του Γεράσιμου, ήτοι 9,92% του κεφαλαίου. ε) 216.428 στη Βασιλική Μονοκρούσου του Γεράσιμου, ήτοι 9,92% του κεφαλαίου. στ) 178.237 στον Κωνσταντίνο Λυμπερίου του Αθανασίου, ήτοι 8,17% του κεφαλαίου. στ) 154.018 στην Άννα Μονοκρούσου του Δημητρίου, ήτοι 7,06% του κεφαλαίου. ζ) 115.817 στον πρώτο ενάγοντα, Σπυρίδωνα Σαμαρά του Ιωάννη, ήτοι 5,28% του κεφαλαίου. η) 87.265 στην Αρτεμισία Ποθητάκη του Νικολάου, ήτοι 4% του κεφαλαίου. θ) 86.283 στο δεύτερο ενάγοντα, Κωνσταντίνο Καστραντά του Γεωργίου, ήτοι 3,955% του κεφαλαίου. ι) 86.282 στην τρίτη ενάγουσα, Αικατερίνη Καστραντά του Γεωργίου, ήτοι 3,955 % του κεφαλαίου. ια) 8.508 στην Ευαγγελία Ποθητάκη χήρα Νικολάου, ήτοι 0,39% του κεφαλαίου. ιβ) 5.672 στην τέταρτη ενάγουσα, Χαρά Καστραντά συζύγου Γεωργίου, ήτοι 0,26% του κεφαλαίου. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εναγομένης κατά τη χρήση του έτους 2016 (από 1.1.2016 έως 31.12.2016) αποτελείτο από τους ως άνω μετόχους Γεράσιμο Μονοκρούσο, Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο, Κωνσταντίνο Λυμπερίου, Αντιπρόεδρο, Ιωάννη Ποθητάκη, εντεταλμένο σύμβουλο, Δέσποινα Μονοκρούσου και Βασιλική Μονοκρούσου, μέλη,

στους οποίους αντιστοιχεί συνολικό ποσοστό 62,49% επί του μετοχικού κεφαλαίου, ενώ οι ενάγοντες δεν συμμετείχαν στη σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Το άρθρο 27 του Καταστατικού της εταιρίας προβλέπει, μεταξύ άλλων, ότι στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση, το ποσό της οποίας ορίζεται με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ότι κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωσή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την εταιρεία εάν χορηγηθεί μετά από ομόφωνη απόφαση των παρόντων και αντιπροσωπευθέντων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης, και ότι τα απασχολούμενα με την εκπροσώπηση και τη διοίκηση της εταιρίας μέλη του Συμβουλίου, ήτοι ο Πρόεδρος και ο Αντιπρόεδρός του και οι Διευθύνοντες Σύμβουλοι, δικαιούνται μηνιαίας αμοιβής, το ύψος της οποίας καθορίζεται με ομόφωνη απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και η οποία εγκρίνεται με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης. Το άρθρο 32 του Καταστατικού της εταιρίας προβλέπει για τη διάθεση των ετήσιων κερδών της ότι, μετά την αφαίρεση του 1/20 των καθαρών κερδών για το σχηματισμό τακτικού αποθεματικού μέχρι τη συμπλήρωση του 1/3 του εταιρικού κεφαλαίου, ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του πρώτου μερίσματος κατ' άρθρο 3 α.ν. 148/1967 και το υπόλοιπο ποσό διατίθεται ελεύθερα από τη Γενική Συνέλευση.

Με την από 28.4.2017 πρόσκληση του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία αναρτήθηκε αυθημερόν στο ΓΕΜΗ, ορίσθηκε ως ημέρα συνεδρίασης της τακτικής Γενικής Συνέλευσης της εναγομένης η 29.5.2017, ως τόπος αυτής η έδρα της και ως θέματα ημερήσιας διάταξης τα εξής: α) Η έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 2016 και των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών. β) Η απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για τη χρήση 2016. γ) Η εκλογή τακτικού και αναπληρωματικού ελεγκτή για τη χρήση 2017. δ) Η έγκριση αμοιβών επί κερδών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2016. ε) Η έγκριση αμοιβών και αποζημιώσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που καταβλήθηκαν για τη χρήση 2016 κατ' άρθρο 24 παρ. 2 ν. 2190/1920 και την απόφασης της Γενικής Συνέλευσης από 16.6.2016. στ) Η έγκριση της προτεινόμενης διάθεσης κερδών και μερίσματος ύψους 390.000 ευρώ (0,17877 ευρώ ανά μετοχή) για τη χρήση 2016. ζ) Η έγκριση των αμοιβών

και αποζημιώσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που βαρύνουν την εταιρία σύμφωνα με το άρθρο 24 παρ. 2 ν. 2190/1920 για τη χρήση 2017. η) Η τροποποίηση του άρθρου 19 του Καταστατικού. θ) Η εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου. Κατά τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης της 29.5.2017 οι ενάγοντες, οι οποίοι εκπροσωπούσαν ποσοστό μεγαλύτερο του 1/20 του μετοχικού κεφαλαίου, ήτοι συνολικά 13,45%, υπέβαλαν αίτημα αναβολής της, το οποίο έγινε δεκτό και ορίσθηκε ημερομηνία νέας συνεδρίασης η 22.6.2017. Στην τελευταία συμμετείχαν, είτε αυτοπροσώπως είτε διά πληρεξουσίων, μέτοχοι εκπροσωπούντες το 100% του εταιρικού κεφαλαίου και όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης υπερψηφίσθηκαν από την πλειοψηφία των μετόχων, δεδομένου ότι οι ενάγοντες καταψήφισαν τις σχετικές εισηγήσεις του Προέδρου της Συνελεύσεως και του Διοικητικού Συμβουλίου, Γεράσιμου Μονοκρούσου, επί όλων των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, πλην του τελευταίου που αφορούσε την εκλογή του νέου Διοικητικού Συμβουλίου, ως προς το οποίο ψήφισαν λευκό.

Με την απόφαση επί του πρώτου θέματος της ημερήσιας διάταξης η Γενική Συνέλευση ενέκρινε την εισήγηση του Προέδρου της και ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1.1.2016 – 31.12.2016 και τις επ' αυτών εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών. Σύμφωνα με αυτές τα ακαθάριστα έσοδα της εταιρίας ανήλθαν την 31.12.2016 σε 87.623.864,12 ευρώ έναντι 85.457.246,08 ευρώ την 31.12.2015 και τα καθαρά της κέρδη (μετά φόρων) ανήλθαν την 31.12.2016 σε 455.407,66 ευρώ, έναντι 741.184,33 ευρώ την 31.12.2015. Για τα κέρδη αυτά αποφασίσθηκε, σύμφωνα με την πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου, η παρακράτηση ποσού 57.495 ευρώ για το τακτικό αποθεματικό, η διάθεση ποσού 390.000 ευρώ στους μετόχους για πρώτο (και μοναδικό) μέρισμα, η μεταφορά του ποσού των 7.912,66 ευρώ στο λογαριασμό ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ και η καταβολή στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ποσού 330.000 ευρώ ως αμοιβές επί των κερδών της χρήσης 2016, το οποίο δηλώνεται στις καταστάσεις ότι έχει ήδη επιβαρύνει τα αποτελέσματα της χρήσης του 2016. Η τελευταία παραδοχή, ωστόσο, λαμβανομένου υπόψη του γεγονότος ότι τα λοιπά διανεμόμενα ποσά (57.495 € + 390.000 € + 7.912,66 €), εάν αθροιστούν, ισούνται με το ποσό των καθαρών κερδών της χρήσης 2016 (455.706,66 ευρώ), σημαίνει ότι το εν λόγω ποσό των 330.000 ευρώ δεν έχει συμπεριληφθεί κατά τη σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων στα καθαρά κέρδη της εν λόγω χρήσης, αλλά έχει καταχωρηθεί στο σκέλος

των δαπανών (αφού ρητά αναφέρεται ότι έχει επιβαρύνει τα αποτελέσματα της χρήσης). Περαιτέρω, με την απόφαση επί του τετάρτου θέματος της ημερήσιας διάταξης η Γενική Συνέλευση ενέκρινε την εισήγηση του Προέδρου της και ενέκρινε την καταβολή στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβών επί των καθαρών κερδών της χρήσης 2016 (από 1.1.2016 έως 31.12.2016) ύψους 330.000 ευρώ. Ωστόσο, σύμφωνα με όσα προεκτέθηκαν, δεν πρόκειται στην πραγματικότητα για διανομή κερδών που προέκυψαν στο τέλος της χρήσης, καθ' ότι το εν λόγω χρηματικό ποσό έχει ήδη επιβαρύνει τα αποτελέσματα της χρήσης 2016 (ως δαπάνη), ενώ τα καταγραφόμενα στις οικονομικές καταστάσεις ετήσια καθαρά κέρδη της εταιρίας για τη συγκεκριμένη χρήση, ύψους 455.706,66 ευρώ, έχουν διανεμηθεί στο σύνολό τους, κατά τον τρόπο που αναφέρεται παραπάνω. Συνεπώς, η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης επί του τετάρτου θέματος της ημερήσιας διάταξης δεν αφορούσε στην πραγματικότητα την καταβολή αμοιβών σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου από τα κέρδη της εταιρικής χρήσης, αλλά την καταβολή άλλων αμοιβών σε αυτά κατ' άρθρο 24 παρ. 2 ν. 2190/1920, το ποσό των οποίων είχε ήδη συμπεριληφθεί στα αποτελέσματα της χρήσης. Περαιτέρω, για τις αμοιβές αυτές η προσβαλλόμενη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης αναφέρει ότι λαμβάνονται από το απομείναν υπόλοιπο των καθαρών κερδών, ότι είναι εύλογη και ανταποκρίνεται στο είδος και το μέγεθος της εταιρίας, την πορεία της επιχείρησης το 2016, παρά τις αντίξοες οικονομικές συνθήκες, η οποία οφείλεται κατά βάση στην ουσιαστική και κοπιαστική καθημερινή προσπάθεια των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την προώθηση των εταιρικών σκοπών και την πραγματοποίηση των κερδών αυτών. Εξάλλου, προκύπτει από το περιεχόμενο της από 26.5.2017 εξώδικης δήλωσης της εναγομένης προς τους ενάγοντες ότι το έτος 2016 όλα τα μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου, πλην του Γεράσιμου Μονοκρούσου, ήτοι η Δέσποινα Μονοκρούσου, Ιωάννης Ποθητάκης, Κωνσταντίνος Λυμπερίου και Βασιλική Μονοκρούσου, απασχολήθηκαν με σχέση εξαρτημένης εργασίας στην επιχείρηση της εταιρίας, εισπράττοντας ετήσιες μικτές αποδοχές, σύμφωνα με το άρθρο 24 παρ. 3 ν. 2190/1920, ύψους 35.206,23 ευρώ, 35.156,23 ευρώ, 35.156,23 ευρώ και 35.956,23 ευρώ αντιστοίχως, χωρίς ωστόσο να αποδεικνύεται το αντικείμενο και οι ειδικότεροι όροι εργασίας των ως άνω μισθοδοτούμενων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, δεδομένου ότι ουδέν αποδεικτικό μέσο προσκομίσθηκε σχετικά, με συνέπεια να μην προκύπτει εάν και σε ποιο βαθμό οι εν λόγω συμβάσεις εργασίας έχουν ως αντικείμενο υποχρεώσεις των

μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που εμπίπτουν ούτως ή άλλως στα καθήκοντά τους ως όργανα εκπροσώπησης της εταιρίας (Τριανταφυλλάκης στο Δίκαιο της Ανώνυμης Εταιρίας, Κατ' άρθρο ερμηνεία του ΚΝ 2190/1920, επιμέλεια Περάκη, Ι, Γ' έκδοση, σελ. 1081, αρ. 9), καθώς και ποιο ήταν το ωράριο εργασίας τους. Περαιτέρω, σύμφωνα την ίδια ως άνω εξώδικη πρόσκληση της εναγομένης, το έτος 2016 καταβλήθηκαν σε όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι στους Γεράσιμο Μονοκρούσο, Δέσποινα Μονοκρούσου, Ιωάννη Ποθητάκη, Κωνσταντίνο Λυμπερίου και Βασιλική Μονοκρούσου, οι αμοιβές του άρθρου 24 παρ. 2 ν. 2190/1920 που προεγκρίθηκαν από τη Γενική Συνέλευση της 16.6.2016 και δεν αφορούν σε παροχή μισθωτής εργασίας, ύψους (προ φόρων και νομίμων επιβαρύνσεων) 81.999,98 ευρώ, 45.000 ευρώ, 45.000 ευρώ, 45.000 ευρώ και 45.000 ευρώ αντιστοίχως. Με την απόφαση που ελήφθη επί του πέμπτου θέματος της ημερήσιας διάταξης της από 22.6.2017 Γενικής Συνέλευσης εγκρίθηκε η ως άνω καταβολή ετήσιας αποζημίωσης στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μέχρι του ποσού των 82.000 ευρώ για το Γεράσιμο Μονοκρούσο και μέχρι του ποσού των 45.000 ευρώ για έκαστο από τα λοιπά μέλη, για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του, τα έξοδα παραστάσεών τους, τις ιδιαίτερες προσπάθειες και το ζήλο που επιδεικνύουν για την ανάπτυξη των εργασιών και τη βελτίωση της εσωτερικής οργάνωσης της εταιρείας, την αύξηση του κύκλου εργασιών της και την εν γένει απασχόλησή τους με τη διοίκηση της εταιρείς στον τομέα ευθύνης καθενός, λαμβανομένου υπόψη του χρόνου απασχόλησης και της δραστηριότητάς τους. Περαιτέρω, σύμφωνα με την από 26.5.2017 εξώδικη δήλωση της εναγομένης προς τους ενάγοντες οι συνολικά καταβληθείσες αμοιβές (καθαρές αποδοχές, περιλαμβάνουσες αμοιβές από μισθωτή εργασία και αμοιβές του άρθρου 24 παρ. 2 ν. 2190/1920, μετά την αφαίρεση φόρου, χαρτοσήμου 1,2% και ασφαλιστικών εισφορών) ανήλθαν για τα ως άνω μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου σε 48.628,70 ευρώ, 44.861,39 ευρώ, 44.865,74 ευρώ, 44.990,99 ευρώ και 44.138,84 ευρώ αντιστοίχως. Εξάλλου, στον περιλαμβανόμενο στις εγκριθείσες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εναγομένης λογαριασμό με τον τίτλο «ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ» συμπεριελήφθη για τη χρήση 2016 ποσό αμοιβών ύψους 502.942,50 ευρώ για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, το οποίο αφορά, σύμφωνα με τις καταστάσεις, οφειλόμενο υπόλοιπο αμοιβών επί των κερδών της χρήσης 2015, συνολικού ύψους 885.000 ευρώ. Περαιτέρω, σύμφωνα με τις ίδιες οικονομικές καταστάσεις, η εναγομένη έχει προσωπικό 89 εργαζομένων, στους

οποίους συμπεριλαμβάνονται και τα προαναφερθέντα μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου που έχουν συνάψει συμβάσεις εξαρτημένης εργασίας με αυτήν. Σύμφωνα με τις καταθέσεις των μαρτύρων της εναγομένης η απασχόληση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της εναγομένης με τις υποθέσεις της κατά το έτος 2016 ήταν καθημερινή και με το εξής αντικείμενο: α) Ο Γεράσιμος Μονοκρούσος, Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος, με τα θέματα στρατηγικού σχεδιασμού, με την παρακολούθηση των εξελίξεων στα θέματα της αγοράς και το επιχειρηματικό περιβάλλον και με θέματα εποπτείας της εργασίας των στελεχών της εταιρίας. β) Ο Κωνσταντίνος Λυμπερίου είναι αρμόδιος για τις σχέσεις της εταιρίας με τους πελάτες, για θέματα πιστωτικού ελέγχου και καθυστερήσεων πληρωμών από πελάτες και για ζητήματα εσωτερικού ελέγχου. γ) Ο Ιωάννης Ποθητάκης είναι αρμόδιος για τα οικονομικά θέματα και ιδίως για τις σχέσεις με τους προμηθευτές και την εποπτεία προληπτικού ελέγχου πλαστών φαρμάκων. δ) Η Δέσποινα Μονοκρούσου είναι αρμόδια για την επιστημονική εποπτεία των δραστηριοτήτων της εταιρίας και την ανάπτυξη του ανθρωπίνου δυναμικού της, ήτοι τα εργατικά ζητήματα. ε) Η Βασιλική Μονοκρούσου είναι αρμόδια για την εποπτεία αποθηκών εμπορευμάτων, την ασφάλεια των εγκαταστάσεων και την προσαρμογή στις τεχνολογικές εξελίξεις. Ωστόσο, δεν προέκυψε εάν η απασχόληση κατά τη χρήση 2016 των μελών του διοικητικού συμβουλίου της εταιρίας με τις υποθέσεις της υπερέβαινε τις αντίστοιχες υποχρεώσεις τους εκ της ιδιότητάς τους ως οργάνων εκπροσώπησης της εταιρίας και, ειδικότερα ως προς τους συνδεόμενους με σχέση εξαρτημένης εργασίας, εάν υπερέβαινε το συμβατικό ωράριο και αντικείμενο εργασίας τους, για τα οποία δεν προτάθηκε κάποιος ισχυρισμός από την εναγομένη.

Από τα παραπάνω προκύπτουν τα εξής: α) Τα καθαρά κέρδη της εναγομένης εμφάνισαν μείωση κατά τη χρήση του έτους 2016 έναντι της προηγουμένης χρήσης του έτους 2015, ποσοστού 38,50% περίπου, ανερχόμενα σε 455.407,66 ευρώ έναντι 741.184,33 ευρώ αντιστοίχως, παρά την αύξηση του κύκλου εργασιών που αναφέρεται παραπάνω. β) Τα πέντε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εναγομένης, Γεράσιμος Μονοκρούσος, Δέσποινα Μονοκρούσου, Ιωάννης Ποθητάκης, Κωνσταντίνος Λυμπερίου και Βασιλική Μονοκρούσου, έλαβαν αμοιβές από την εταιρία για τη χρήση 2016 (πέραν των αμοιβών που αναφέρονται στην υπό κρίση απόφαση για το 4ο θέμα της ημερήσιας διάταξης και των αποδοχών των συμβάσεων εργασίας τους, για όσους έχουν συνάψει

σχετικές συμβάσεις με την εναγομένη) ύψους 81.999,98 ευρώ, 45.000 ευρώ, 45.000 ευρώ, 45.000 ευρώ και 45.000 ευρώ (μικτά) αντιστοίχως, οι οποίες αφορούσαν τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Συμβουλίου, τα έξοδα παραστάσεως, τις ιδιαίτερες προσπάθειες και την εν γένει απασχόλησή τους με τη διοίκηση της εταιρείας στον τομέα ευθύνης καθενός. γ) Τα τέσσερα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εναγομένης Δέσποινα Μονοκρούσου, Ιωάννης Ποθητάκης, Κωνσταντίνος Λυμπερίου και Βασιλική Μονοκρούσου, έλαβαν ετήσιες μικτές αποδοχές το 2016 στο πλαίσιο των συμβάσεων εργασίας τους με την εταιρία ύψους 35.206,23 ευρώ, 35.156,23 ευρώ, 35.156,23 ευρώ και 35.956,23 ευρώ αντιστοίχως. δ) Η εγκριθείσα με την απόφαση επί του 4ου θέματος της ημερήσιας διάταξης αμοιβή προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ύψους 330.000 ευρώ αντιστοιχεί στο 85% περίπου του διανεμηθέντος (πρώτου) μερίσματος των καθαρών κερδών της χρήσης 2016, ύψους 390.000 ευρώ, και στο 72% περίπου των διανεμόμενων καθαρών κερδών της ίδιας χρήσης, ύψους 455.407,66 ευρώ. ε) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έλαβαν ή δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ύψους 855.000 ευρώ εκ των κερδών της προηγούμενης χρήσης, έτους 2015, κατά την οποία η εταιρία εμφάνισε καθαρά κέρδη ύψους 741.184,33 ευρώ, ήτοι αμοιβή μεγαλύτερη από το σύνολο των καθαρών κερδών της αντίστοιχης χρήσης. στ) Δεν αποδείχθηκε ότι η απασχόληση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου με τις υποθέσεις της εταιρίας κατά το 2016 υπερέβη και σε ποιο βαθμό τις υποχρεώσεις τους εκ της ιδιότητάς τους ως οργάνων εκπροσώπησής της, ειδικότερα δε για τα μέλη του που συνδέονται με σχέση εξαρτημένης εργασίας με την εναγομένη, εάν υπερέβη και σε ποιο βαθμό τα καθήκοντά τους και εκ των συμβάσεων εργασίας τους. ζ) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εναγομένης διαθέτουν την πλειοψηφία των μετοχών της εναγομένης, ήτοι συνολικό ποσοστό 62,49% του μετοχικού κεφαλαίου. Με βάση τα παραπάνω προκύπτει ότι η απόφαση επί του τετάρτου θέματος της ημερήσιας διάταξης της από 22.6.2017 Γενικής Συνέλευσης της καθής, με την οποία εγκρίθηκε η καταβολή αμοιβών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατ' άρθρο 24 παρ. 2 ν. 2190/1920 ελήφθη κατά κατάχρηση της εξουσίας της πλειοψηφίας υπό τους όρους του άρθρου 281 ΑΚ, ήτοι κατά προφανή υπέρβαση των ορίων που επιβάλλονται από την καλή πίστη, τα χρηστά ήθη και τον κοινωνικό και οικονομικό σκοπό των δικαιωμάτων της, δεδομένου ότι αποφασίσθηκε η καταβολή μη εύλογων αμοιβών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που ήταν και πλειοψηφούντες μετόχοι, χωρίς να δικαιολογείται η καταβολή

και το ύψος των αμοιβών αυτών, ενόψει όσων προαναφέρθηκαν και αποδείχθηκαν για την οικονομική πορεία και την κερδοφορία της εταιρίας σε συνδυασμό με την απασχόληση και τις συνολικές απολαβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, η απόφαση δε αυτή ελήφθη σε βάρος των συμφερόντων της περιουσίας της εταιρίας, η οποία επιβαρύνθηκε με την καταβολή των εν λόγω αμοιβών, με αδικαιολόγητη προσβολή της αρχής της ισότιμης μεταχείρισης των μετόχων και σε βάρος των συμφερόντων των μειοψηφούντων μετόχων, το δικαίωμα των οποίων για την καταβολή μερίσματος περιορίστηκε λόγω της εμφάνισης μειωμένων καθαρών κερδών ως αποτέλεσμα της συμπερίληψης των εν λόγω αμοιβών στα αποτελέσματα της χρήσης 2016, κατά τα προλεχθέντα. Για τους λόγους αυτούς, πρέπει να γίνει δεκτό το σχετικό αγωγικό αίτημα και να ακυρωθεί η συγκεκριμένη απόφαση ως προς το 4ο θέμα της ημερήσιας διάταξης της από 22.6.2017 Γενικής Συνέλευσης της εναγομένης, μετά δε την αποδοχή του εν λόγω αγωγικού αιτήματος παρέλκει η εξέταση του επικουρικού αιτήματος περί μείωσης της αμοιβής που αναφέρεται στο συγκεκριμένο θέμα της ημερήσιας διάταξης, κατ' άρθρο 24 παρ. 2 εδ. β' ν. 2190/1920.

Περαιτέρω, με την απόφαση επί του εβδόμου θέματος της ημερήσιας διάταξης η από 22.6.2017 Γενική Συνέλευση της εναγομένης ενέκρινε την εισήγηση του Προέδρου της, σύμφωνα με την από 28.4.2017 απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου και προενέκρινε την καταβολή ετήσιας αποζημίωσης για την επόμενη χρήση του έτους 2017 στα μέλη του τελευταίου ύψους 90.000 ευρώ μικτά για τον Πρόεδρό του και 53.000 ευρώ για όλα τα λοιπά μέλη του, καταβλητέας είτε εφάπαξ είτε σταδιακά από 1.7.2017 έως 30.6.2018, για τη συμμετοχή των μελών του στις συνεδριάσεις του, τα έξοδα παραστάσεών τους, τις ιδιαίτερες προσπάθειές τους και το ζήλο που επιδεικνύουν για την ανάπτυξη των εργασιών και τη βελτίωση της εσωτερικής οργάνωσης της εταιρείας, την αύξηση του κύκλου των εργασιών της και την εν γένει απασχόλησή τους με τη διοίκηση της εταιρείας στον τομέα ευθύνης καθενός, αφού ελήφθη υπόψη η δραστηριότητα και ο χρόνος απασχόλησής τους. Περαιτέρω, η Γενική Συνέλευση εξουσιοδότησε το Διοικητικό Συμβούλιο να προσδιορίσει το ακριβές ποσό που θα καταβληθεί σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την κρίση του και μέχρι του ανωτάτου ποσού που έχει εγκριθεί, καθώς και τον τρόπο και το χρόνο καταβολής της αποζημίωσης. Με το ως άνω περιεχόμενο η συγκεκριμένη απόφαση αντίκειται στην αναγκαστικού δικαίου διάταξη του άρθρου 24 παρ. 2 ν. 2190/1920, καθ' ότι εγκρίνει προκαταβολικά αμοιβή ή αποζημίωση

μη καθοριζόμενη κατά ποσό από το καταστατικό υπέρ μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, με συνέπεια να δεσμεύει εκ των προτέρων την εξουσία της επόμενης τακτικής Γενικής Συνέλευσης που θα κληθεί να κρίνει επί της έγκρισης ή μη τυχόν προκαταβληθεισών αμοιβών ή αποζημιώσεων της επόμενης χρήσης (του έτους 2017), σύμφωνα με τη μείζονα σκέψη. Συνεπώς, το περιεχόμενο της εν λόγω απόφασης αντίκειται στη συγκεκριμένη ουσιαστική διάταξη νόμου και πάσχει για το λόγο αυτό από ακυρότητα, δυναμένη να ληφθεί υπόψη και αυτεπαγγέλτως από το Δικαστήριο, δεδομένου ότι η υπό κρίση αγωγή έχει ασκηθεί εμπροθέσμως, κατ' άρθρο 35β παρ. 4 ν. 2190/1920. Συνεπώς, πρέπει να γίνει δεκτό το αντίστοιχο αγωγικό αίτημα πρέπει να αναγνωρισθεί ότι είναι άκυρη η απόφαση της από 22.6.2017 Γενικής Συνέλευσης της εναγομένης ως προς το έβδομο θέμα της ημερήσιας διάταξης, κατ΄ άρθρο 35β παρ. 1 και 5 ν. 2190/1920.

Συνακόλουθα, προκύπτει ότι πρέπει να γίνει εν μέρει δεκτή η αγωγή, να ακυρωθεί η απόφαση της από 22.6.2017 Γενικής Συνέλευσης της εναγομένης ως προς το τέταρτο θέμα της ημερήσιας διάταξης με τον τίτλο «έγκριση αμοιβών επί κερδών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2016», να αναγνωρισθεί η ακυρότητά της ως προς το έβδομο θέμα της ημερήσιας διάταξης με τον τίτλο «έγκριση των αμοιβών και αποζημιώσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που βαρύνουν την εταιρία σύμφωνα με το άρθρο 24 παρ. 2 ν. 2190/1920 για τη χρήση 2017», και να απορριφθεί η αγωγή κατά τα λοιπά, σύμφωνα με όσα προεκτέθηκαν. Η απόφαση πρέπει να υποβληθεί στη δημοσιότητα του άρθρου 7β ν. 2190/1920 κατά τα άρθρα 35 παρ. 11 και 35β παρ. 6 ν. 2190/1920. Πρέπει δε να καταδικασθεί η εναγομένη σε μέρος των δικαστικών εξόδων των εναγόντων, λόγω της ήττας της και κατά το μέρος αυτής, κατά τα ειδικότερα αναφερόμενα στο διατακτικό.

ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΛΟΓΟΥΣ ΑΥΤΟΥΣ

ΔΙΚΑΖΕΙ αντιμωλία των διαδίκων.

ΑΠΟΡΡΙΠΤΕΙ ό,τι κρίθηκε απορριπτέο.

ΔΕΧΕΤΑΙ εν μέρει την αγωγή.

ΑΚΥΡΩΝΕΙ την απόφαση της από 22.6.2017 Γενικής Συνέλευσης της εναγομένης ως προς το τέταρτο θέμα της ημερήσιας διάταξης με τον τίτλο «έγκριση αμοιβών επί κερδών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2016».

ΑΝΑΓΝΩΡΙΖΕΙ την ακυρότητα της απόφασης της από 22.6.2017 Γενικής Συνέλευσης της εναγομένης ως προς το έβδομο θέμα της ημερήσιας διάταξης με τον τίτλο «έγκριση των αμοιβών και αποζημιώσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που βαρύνουν την εταιρία σύμφωνα με το άρθρο 24 παρ. 2 ν. 2190/1920 για τη χρήση 2017».

ΔΙΑΤΑΣΣΕΙ τη δημοσίευση της απόφασης κατά τις διατυπώσεις του άρθρου 7β ν. 2190/1920.

ΚΑΤΑΔΙΚΑΖΕΙ την εναγομένη σε μέρος των δικαστικών εξόδων των εναγόντων ύψους τριακοσίων πενήντα (350) ευρώ.

Κρίθηκε και αποφασίσθηκε στην Αθήνα την 24.10.2018.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ **Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ**

Δημοσιεύθηκε σε έκτακτη δημόσια συνεδρίαση στο ακροατήριό του στην Αθήνα την 30.11.2018 απόντων των διαδίκων και των πληρεξουσίων δικηγόρων τους.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ **Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ**