ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: Α΄ ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
Πληροφορίες: Ε.Δημητρακοπούλου
Τηλέφωνο: 2103382203
E-mail: efidim@acci.gr

Αθήνα, 05/07/2022
Αριθ.Πρωτ.: 2658180

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 **SPRAYING SYSTEMS HELLAS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΨΕΚΑΣΜΟΥ,** δ.τ. **SPRAYING SYSTEMS A.E.** και αριθμό ΓΕΜΗ **3868301000**.

Την **05/07/2022** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **2904265**, η με αριθμό **6551_05/07/2022** απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (**ΑΔΑ**: Ω3ΗΦ469ΗΕΘ-Σ0Λ) με την οποία εγκρίθηκε: η τροποποίηση των άρθρων 2 , 3, 5, 6, 7, 8, 9,10, 11, 12, 13, 14, 15, 18, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 37, 38, 39, 42, 43 και η προσθήκη ενός νέου άρθρου (με αριθμό 44) του καταστατικού, προς εναρμόνιση με τις διατάξεις του Ν 4548/18, της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **SPRAYING SYSTEMS HELLAS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΨΕΚΑΣΜΟΥ,** δ.τ. **SPRAYING SYSTEMS A.E.** και αριθμό ΓΕΜΗ **3868301000,** όπως ισχύει σύμφωνα με την απόφαση της από **01/07/2022** της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας**.**

Το εν λόγω καταστατικό, με ημερομηνία 01/07/2022 αποτελείται από σαράντα τέσσερα (44) άρθρα.

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

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ
της εταιρίας με την επωνυμία «SPRAYING SYSTEMS HELLAS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΨΕΚΑΣΜΟΥ» και το διακριτικό τίτλο «SPRAYING SYSTEMS Α.Ε.».

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'.
Ίδρυση- Σκοπός- Διάρκεια

Άρθρο 1

Συνιστάται με το παρόν στην Ελλάδα Ανώνυμη Εμπορική Εταιρεία με την επωνυμία "SPRAYING SYSTEMS HELLAS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΨΕΚΑΣΜΟΥ" και τον διακριτικό τίτλο "SPRAYING SYSTEMS Α.Ε."
Στις σχέσεις της εταιρείας με την αλλοδαπή η επωνυμία αυτής μπορεί να αποδίδεται και σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία.

Άρθρο 2

Ως έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αλεξανδρούπολης. Η Εταιρεία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα ή γραφεία της εταιρείας σε οποιαδήποτε άλλη πόλη στην Ελλάδα ή και στο εξωτερικό, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, που θα καθορίζει τα καθήκοντα, τις αρμοδιότητες, την έκταση της δικαιοδοσίας και τον τρόπο της λειτουργίας τους.

Άρθρο 3

Η διάρκεια της Εταιρίας ορίζεται σε πενήντα (50) έτη αρχομένη από της καταχωρήσεως στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών από την αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή της διοικητικής απόφασης για τη χορήγηση άδειας συστάσεως της παρούσης εταιρίας και την έγκριση του Καταστατικού της. Η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να παραταθεί, όπως και να μετατραπεί από ορισμένου σε αορίστου χρόνου και το αντίστροφο, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 23 παρ. 3 και 28 παρ. 2 του παρόντος.

Άρθρο 4

Σκοπός

Σκοπός της Εταιρίας είναι η εισαγωγή και εμπορία μηχανημάτων ψεκασμού και συστημάτων αυτών και όλων των συναφών μηχανημάτων, πλην οχημάτων, όπως και εργαλείων και ανταλλακτικών παντός είδους συναφών με τα ανωτέρω και η αντιπροσώπευση οίκων του εσωτερικού και του εξωτερικού. Για την επίτευξη του σκοπού της η εταιρία μπορεί να συμμετέχει σε επιχειρήσεις που επιδιώκουν τον ίδιο ή παρεμφερή σκοπό.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

Μετοχικό κεφάλαιο, μετοχές, μέτοχοι

Άρθρο 5

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ορίσθηκε αρχικά σε δραχμές είκοσι εκατομμύρια (20.000.000) διαιρούμενο σε είκοσι χιλιάδες (20.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δραχμών χιλίων (1.000) εκάστης και καταβλήθηκε τοις μετρητοίς σε τραπεζικό λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρίας.

Α) Με την από 30.6.2002 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων (ΦΕΚ 4303/2003):

αα) Η ονομαστική αξία της μετοχής μετατράπηκε σε (3) ευρώ για στρογγυλοποίηση και το μετοχικό κεφάλαιο μετατράπηκε σε ευρώ με αύξηση αυτού για στρογγυλοποίηση κατά ευρώ (1305,94) και ανήλθε σε (60.000) ευρώ διαιρούμενο σε 20.000 μετοχές ονομαστικής αξίας τριών (3) ευρώ εκάστης και καταβλήθηκε κατά ευρώ 0,65 σε μετρητά και κατά ευρώ 1.305,29 με κεφαλαιοποίηση οφειλής της εταιρίας προς την μέτοχο «SPRAYING SYSTEMS CO".

αβ) Το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε περαιτέρω κατά (51.510) ευρώ με την έκδοση (17.170) μετοχών ονομαστικής αξίας τριών (3) ευρώ εκάστης και καταβλήθηκε εξ ολοκλήρου με κεφαλαιοποίηση οφειλής της εταιρίας προς την μέτοχο «SPRAYING SYSTEMS CO".

Β) Με την από 20.12.2004 απόφαση της Εκτάκτου Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων, το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά το ποσό των (90.000) ευρώ με την έκδοση (30.000) μετοχών ονομαστικής αξίας τριών (3) ευρώ εκάστης και καταβλήθηκε ως ακολούθως:

βα) κατά το ποσό των (83.000) ευρώ με κεφαλαιοποίηση οφειλής της εταιρίας προς την μέτοχο «SPRAYING SYSTEMS CO". Και

ββ) κατά το ποσό των (7.000) ευρώ με καταβολή σε μετρητά σε ειδικό τραπεζικό λογαριασμό επ΄ ονόματι της εταιρίας.

Γ) Με την από 30.6.2010 απόφαση της τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο μειώθηκε κατά το ποσό των εκατό χιλιάδων επτακοσίων πενήντα πέντε (100.755,00) ευρώ προς συμψηφισμό με ισόποση ζημία προηγουμένων χρήσεων με την ακύρωση αντιστοίχων μετοχών.

Έτσι, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας διαμορφώθηκε μετά και την ως άνω μείωση σε εκατό χιλιάδες επτακόσια πενήντα πέντε (100.755,00) ευρώ, διαιρούμενο σε (33.585) μετοχές ονομαστικής αξίας τριών (3) ευρώ εκάστης και είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο κατά τον ως άνω αναφερόμενο τρόπο.

Η καταβολή σε μετρητά του αρχικού κεφαλαίου ή των τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (ΕΟΧ).

2. Ορίζεται ρητώς διά του παρόντος καταστατικού, ότι κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από της συστάσεως της παρούσης εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δε μπορεί να υπερβαίνει το τριπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

Η ανωτέρω εξουσία μπορεί να χορηγείται στο διοικητικό συμβούλιο και με απόφαση της γενικής συνέλευσης, η οποία λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία των άρθρων 23 παρ. 3 και 28 παρ.2 του παρόντος για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία. Στην περίπτωση αυτή, το κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.

Η εξουσία αυτή του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης, η οποία λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία των άρθρων 23 παρ. 3 και 28 παρ. 2 του παρόντος για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση. Η ισχύς κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης για χορήγηση ή ανανέωση της εξουσίας αύξησης του κεφαλαίου από το διοικητικό συμβούλιο υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

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

4. Οι κατά τις ως άνω παρ. 2 και 3 αποφασιζόμενες έκτακτες αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται. Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου, μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης κατά την παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρείας πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης, τον τρόπο και την προθεσμία κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών.

5. Σε κάθε περίπτωση αυξήσεως του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, καθώς και σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτιμήσεως σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της εκδόσεως μετόχων της εταιρείας, ανάλογα με τη συμμετοχής τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο, σύμφωνα και με τα οριζόμενα στο άρθρο 26 του Ν. 4548/2018. Μετά την πάροδο της προθεσμίας, η οποία τάσσεται από το όργανο της εταιρείας που αποφασίζει την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος τούτου, η οποία προθεσμία, 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, οι μετοχές που δεν αναλήφθηκαν κατά τα ανωτέρω από τους παλιούς μετόχους διατίθενται ελευθέρως από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι.

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με την επιμέλεια της Εταιρείας σε δημοσιότητα, όπως ο νόμος ορίζει. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 25 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».

Άρθρο 6

1. Οι μετοχές της Εταιρίας είναι ονομαστικές και μπορούν να εκδοθούν σε τίτλους που θα αντιπροσωπεύουν μία ή και περισσότερες μετοχές. Αν έχουν εκδοθεί πολλαπλοί τίτλοι, ύστερα από αίτηση κάθε μετόχου, η εταιρεία υποχρεούται να αντικαταστήσει τους υπάρχοντες τίτλους με νέους, που ενσωματώνουν μικρότερο αριθμό μετοχών.
2. Οι τίτλοι των μετοχών φέρουν αύξοντα αριθμό, ημερομηνία εκδόσεως, τα ατομικά στοιχεία του μετόχου, καθώς και τα στοιχεία που ορίζονται από το νόμο και την υπογραφή του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και ενός (1) συμβούλου που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να φέρουν και μερισματαποδείξεις. Οι υπογραφές στις μετοχές τίθενται με το χέρι των παραπάνω προσώπων και όχι με μηχανικό μέσο.
3. Η εταιρεία οφείλει να τηρεί βιβλίο μετόχων. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζονται οι μέτοχοι, με αναγραφή του ονοματεπωνύμου ή της εταιρικής επωνυμίας και της διεύθυνσης ή της έδρας τους, καθώς και του επαγγέλματος και της εθνικότητας του κάθε μετόχου. Σε κάθε περίπτωση αναγράφεται ο αριθμός και η κατηγορία των μετοχών, που κατέχει κάθε μέτοχος.
Ως μέτοχος έναντι της εταιρείας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο βιβλίο αυτό. Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο μετόχων κατά το νόμο. Η καταχώριση χρονολογείται και υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα μέτοχο και τον αποκτώντα ή τους πληρεξουσίους τους. Ύστερα από κάθε μεταβίβαση εκδίδεται νέος τίτλος ή επισημειώνονται από την εταιρεία επί του υπάρχοντος τίτλου, εφ' όσον έχει εκδοθεί, η μεταβίβαση που έγινε και τα στοιχεία του αποκτώντος που αναφέρονται στην ανωτέρω παράγραφο.
Κατά τα λοιπά ισχύουν τα οριζόμενα στις ισχύουσες διατάξεις.

Άρθρο 7

1. Για την αύξηση κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση), εκτός αν η αύξηση γίνει, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 5 παρ. 2 και 3 (έκτακτη αύξηση) του παρόντος. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

Η απόφαση για την αύξηση από τη Γενική Συνέλευση πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης, τον τρόπο και την προθεσμία κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των

μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών. Παρέχεται δικαίωμα προτιμήσεως σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της εκδόσεως μετόχων της εταιρείας, ανάλογα με τη συμμετοχής τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο, σύμφωνα και με τα οριζόμενα στο άρθρο 26 του Ν. 4548/2018. Μετά την πάροδο της προθεσμίας, η οποία τάσσεται από τη Γενική Συνέλευση που αποφασίζει την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος τούτου, η οποία προθεσμία, 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, οι μετοχές που δεν αναλήφθηκαν κατά τα ανωτέρω από τους παλιούς μετόχους διατίθενται ελευθέρως από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι.

2. Απαγορεύεται η έκδοση μετοχών σε τιμή κατώτερη του αρτίου.

Η διαφορά που προκύπτει από την έκδοση μετοχών σε τιμή ανώτερη του αρτίου δεν μπορεί να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών, μπορεί όμως : (α) να κεφαλαιοποιηθεί ή (β) να συμψηφισθεί προς απόσβεση ζημιών της εταιρίας, εκτός αν υπάρχουν αποθεματικά ή άλλα κονδύλια, τα οποία κατά τον νόμο μπορούν να χρησιμοποιηθούν για τον συμψηφισμό των ζημιών αυτών, καταβάλλεται δε επί τμηματικής καταβολής ολόκληρη εφ’ άπαξ κατά την καταβολή της πρώτης δόσης.

3. Η εμπρόθεσμη καταβολή ή η μη καταβολή του κεφαλαίου πρέπει να πιστοποιείται. Μέσα σε δύο μήνες από την καταχώρηση της εγκριτικής απόφασης σύστασης της εταιρείας στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών, συνέρχεται υποχρεωτικά το Διοικητικό Συμβούλιο σε ειδική συνεδρίαση με μοναδικό θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση καταβολής ή μη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου, οριζομένου με το παρόν καταστατικό.

Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου η πιστοποίηση της καταβολής του κεφαλαίου, γίνεται υποχρεωτικά μέσα σε ένα (1) μήνα από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης με έκθεση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρίας, με μέριμνα του διοικητικού συμβουλίου σύμφωνα με την παράγραφο 6 του άρθρου 20 του Ν. 4548/2018. Στην περίπτωση πολύ μικρών ή μικρών εταιρειών, μη εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά, η πιστοποίηση μπορεί να γίνει από το ίδιο το διοικητικό συμβούλιο, που συνέρχεται σε συνεδρίαση μέσα στις παραπάνω προθεσμίες, με θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση καταβολής ή μη του κεφαλαίου. Τόσο η έκθεση όσο και το πρακτικό υποβάλλονται σε δημοσιότητα κατά τα οριζόμενα στο νόμο.

Πιστοποίηση καταβολής δεν απαιτείται εάν η αύξηση κεφαλαίου δεν γίνεται με νέες εισφορές.- Κατά τα λοιπά εφαρμόζεται η διάταξη του άρθρου 20 του Ν. 4548/2018.-

Άρθρο 8

Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία των μετοχών του. Καθεμία μετοχή δεν παρέχει άλλο δικαίωμα πλην της αξίωσης επί του μερίσματος που τυχόν θα διανεμηθεί σύμφωνα με το καταστατικό και σε περίπτωση διάλυσης της εταιρείας της αξίωσης στο αναλογούν σ' αυτήν μέρος της εταιρικής περιουσίας που θα εκκαθαριστεί. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις εκάστης μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμο κύριο της.

Η κυριότητα του τίτλου αυτής επάγεται αυτοδίκαια την αποδοχή του καταστατικού της εταιρείας, των νομίμων αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου, που λαμβάνονται μέσα στα όρια της δικαιοδοσίας τους.

Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Όλα τα εκ της μετοχής δικαιώματα των μετόχων, επιφυλασσομένων των διατάξεων του άρθρου 38 του Ν. 4548/2018, είναι υποχρεωτικά ανάλογα προς το υπό της μετοχής αντιπροσωπευόμενο ποσοστό του κεφαλαίου.

Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους σε σχέση με την διοίκηση της εταιρείας μόνο με την συμμετοχή τους στην Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 9

Κάθε μέτοχος υπόκειται στους Ελληνικούς Νόμους οπουδήποτε και αν κατοικεί. Αυτός λογίζεται ως προς τις σχέσεις του με την εταιρεία ότι έχει μόνιμη κατοικία την έδρα της εταιρείας, όπου σε περίπτωση απουσίας του οφείλει να διορίσει αντίκλητο. Αν δεν διορίσει αντίκλητο, η εταιρεία δικαιούται να ενεργεί έγκυρα τις δικαστικές και εξώδικες κοινοποιήσεις που τον αφορούν στον Γραμματέα του Πρωτοδικείου της έδρας της Εταιρείας

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

Διοικητικό Συμβούλιο

Άρθρο 10

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο, που αποτελείται από τρία (3) μέχρι πέντε (5) μέλη, διοριζομένων και εκλεγομένων κατά τον ακολούθως περιγραφόμενο τρόπο με

πενταετή θητεία. Κατ' εξαίρεση η θητεία 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, σε καμία όμως περίπτωση δεν μπορεί να υπερβεί την εξαετία. Σύμβουλοι μπορούν να εκλεγούν και μη μέτοχοι.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από την Γενική Συνέλευση με τη συνήθη απαρτία και πλειοψηφία.

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι επανεκλέξιμα και ελεύθερα ανακλητά.

Άρθρο 11
Αντικατάσταση Συμβούλων

1. Σε περίπτωση παραίτησης ή θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση των μελών που εξέλιπαν. Η εκλογή από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, αν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται.

2. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα και ανακοινώνεται από το διοικητικό συμβούλιο στην αμέσως προσεχή γενική συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη. Οι πράξεις του προσωρινού Συμβούλου είναι έγκυρες και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση.

3 Η συνεχής αποχή συμβούλου από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου χωρίς δικαιολογημένη αιτία για χρονικό διάστημα που υπερβαίνει την εξαμηνία ισοδυναμεί με παραίτηση αυτού, η οποία λογίζεται σαν τετελεσμένη από τότε, που το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίσει γι' αυτήν και γίνει σχετική μνεία στα πρακτικά αυτού.

Σύμβουλος που απουσιάζει ή κωλύεται μπορεί με δική του ευθύνη να αναθέσει την αντιπροσώπευσή του στο Συμβούλιο σ' άλλο σύμβουλο. Η εντολή αυτή μπορεί να δοθεί με επιστολή, που υπογράφεται ιδιοχείρως και απευθύνεται στο Διοικητικό Συμβούλιο. Η εξουσιοδότηση για αντιπροσώπευση μπορεί να περιλαμβάνει μία ή και περισσότερες συνεδριάσεις. Καθένας σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει έγκυρα μόνον έναν σύμβουλο.

Άρθρο 12

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας, μια τουλάχιστον φορά τον μήνα, εκτάκτως δε όταν ο Πρόεδρος ή ο νόμιμος αυτού αναπληρωτής κρίνει αναγκαία τη

σύγκληση αυτού. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει εγκύρως εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

Τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου μπορούν 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 την σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.-

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει μεταξύ των μελών του και για μια πενταετία από την εκλογή, τον Πρόεδρο και τον Αντιπρόεδρο του και εφ' όσον επιθυμεί και τον Διευθύνοντα Σύμβουλο ή Εντεταλμένο Σύμβουλο. Η ιδιότητα του Προέδρου και Διευθύνοντος ή Εντεταλμένου Συμβούλου μπορεί να συμπέσει στο ίδιο πρόσωπο. Τον Πρόεδρο απόντα ή κωλυόμενο αναπληρώνει ο Αντιπρόεδρος ή ο από το Συμβούλιο οριζόμενος Σύμβουλος. Η εκλογή ενεργείται κατά την πρώτη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου μετά την εκλογή του από τη Γενική Συνέλευση.

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή ο νόμιμος αναπληρωτής του συγκαλεί το Διοικητικό Συμβούλιο, με πρόσκληση του που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεως επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων. Σε περίπτωση που η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας το διοικητικό συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες μέρες πριν από τη συνεδρίαση. Χρέη Γραμματέα του Συμβουλίου εκτελεί ένας εκ των Συμβούλων ή οιοσδήποτε τρίτος οριζόμενος από το Συμβούλιο. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή ο νόμιμος αναπληρωτής του προϊσταται στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου,

διευθύνει τις εργασίες του και ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για τη λειτουργία της Εταιρείας.

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.

Άρθρο 13

Κάθε Σύμβουλος έχει μία ψήφο, εφόσον όμως αντιπροσωπεύει απόντα Σύμβουλο μπορεί να έχει δύο ψήφους, εάν εξουσιοδοτηθεί προς τούτο με ειδική εντολή που μπορεί να δοθεί με επιστολή ή τηλεγράφημα ή φαξ (fax) που απευθύνεται στο Διοικητικό Συμβούλιο, ουδέποτε όμως στο πρόσωπο Συμβούλου μπορεί να συγκεντρωθούν περισσότερες των δύο ψήφων περιλαμβανομένης και της δικής του ψήφου. Η εξουσιοδότηση για αντιπροσώπευση μπορεί να περιλαμβάνει μία ή και περισσότερες συνεδριάσεις. Καθένας σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει έγκυρα μόνον έναν σύμβουλο. Σύμβουλος δεν μπορεί να αντιπροσωπευθεί από μη Σύμβουλο.

Άρθρο 14

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα εάν παρίσταται ή αντιπροσωπεύεται σε αυτό το μισό πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των αυτοπροσώπως παρισταμένων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών. Για την εξεύρεση του αριθμού της απαρτίας, παραλείπεται το τυχόν κλάσμα που θα προκύψει. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών, πλην της περιπτώσεως του άρθρου 5 παρ.2 του παρόντος, για την οποία απαιτείται πλειοψηφία των 2/3, των μελών. Σε περίπτωση ισοψηφίας επαναλαμβάνεται η ψηφοφορία. Στα προσωπικά ζητήματα οι αποφάσεις του Συμβουλίου λαμβάνονται με μυστική ψηφοφορία που διεξάγεται με ψηφοδέλτια.

2. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου πιστοποιούνται με πρακτικά, που γράφονται στο βιβλίο, που τηρείται για τον σκοπό αυτό, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα και υπογράφονται από τον Πρόεδρο ή αν απουσιάζει από τον Αντιπρόεδρο και τους συμβούλους που παρέστησαν αυτοπροσώπως κατά τη συνεδρίαση. Κανείς σύμβουλος δεν μπορεί να αρνηθεί την υπογραφή των πρακτικών των συνεδριάσεων στις οποίες έλαβε μέρος. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Πάντως καμία ακυρότητα για την νομίμως ληφθείσα απόφαση δημιουργεί η μη υπογραφή του πρακτικού από σύμβουλο που παρέστη στη συνεδρίαση. 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 περιεχόμενο της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.-

3. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου, όσα πρόκειται να προσαχθούν στο δικαστήριο ή σ' άλλη Αρχή, επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή από τον νόμιμο αναπληρωτή του ή από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, ή από τον εντεταλμένο από το Διοικητικό Συμβούλιο Σύμβουλο ή τρίτο πρόσωπο, σύμφωνα με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησής τους στο Γ.Ε.Μ.Η, σύμφωνα με το άρθρο 12 του Ν. 4548/2018 ή άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.Μ.Η. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από την συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.-

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

5. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή με άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

Άρθρο 15

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενεργώντας συλλογικά εκπροσωπεί την Εταιρεία και είναι αρμόδιο να αποφασίζει για όλα τα ζητήματα που αφορούν στη διοίκηση της εταιρείας, στην διαχείριση της περιουσίας της και στην επιδίωξη του σκοπού της εταιρείας γενικά, πλην εκείνων των αποφάσεων, πράξεων και ενεργειών για τις οποίες είτε εκ του Νόμου, είτε εκ του παρόντος Καταστατικού, αρμοδιότητα έχει η Γενική Συνέλευση ή για τις οποίες ήδη αποφάσισε αυτή.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

Διεύθυνση της Εταιρίας

Άρθρο 16

Το Διοικητικό Συμβούλιο πλην των περιπτώσεων που εκ του νόμου ή εκ του καταστατικού απαιτείται να ενεργήσει συλλογικώς μπορεί με απόφασή του να αναθέτει την άσκηση των δικαιωμάτων και αρμοδιοτήτων του εν όλω ή εν μέρει στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, τον Αντιπρόεδρο, τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, τα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή και σε τρίτους ή από κοινού ή σε περισσότερους του ενός από τους ανωτέρω αναφερομένους, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης, καθώς και τον χρόνο δικαιοδοσίας, μη δυνάμενης αυτής να υπερβεί την θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου, ορίζοντας συγχρόνως και τους αναπληρωτές του Προέδρου ή του Διευθύνοντος Συμβούλου για την περίπτωση απουσίας ή κωλύματός τους. Σε περίπτωση αναθέσεως, ο αναλαβών υποκαθίσταται στα δικαιώματα και τις αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, καθ' ο μέρος αυτά ανετέθησαν εις αυτόν.

2.Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να παρέχει εντολές, πληρεξουσιότητα ή εξουσιοδότηση προς ενέργεια υλικών πράξεων ή δικαιοπραξιών προς μέλη του ή τρίτους για χρόνο ανεξάρτητο της θητείας του Διοικητικού Συμβουλίου. Προκειμένου περί των Αρχών και των Δικαστηρίων οι εντολές, πληρεξουσιότητες και εξουσιοδοτήσεις δίδονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 17

1. Κανένα έγγραφο της Εταιρείας με το οποίο αναλαμβάνει υποχρεώσεις οιασδήποτε μορφής και φύσεως δεν είναι δεσμευτικό για την εταιρεία εάν δεν φέρει την υπογραφή του Προέδρου ή του Διευθύνοντος Συμβούλου ή μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου ή τρίτου προς τον οποίο, έναν ή περισσότερους, ανατέθηκε ολικά ή εν μέρει η άσκηση των δικαιωμάτων ή αρμοδιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου ή παρασχέθηκε πληρεξουσιότητα από το Διοικητικό Συμβούλιο.

2. Η υπογραφή των εγγράφων τρέχουσας φύσεως κανονίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφαση του ανάλογα με τις ανάγκες της Εταιρείας.

Άρθρο 18

1. Κάθε αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως προσδιορίζεται ως προς τα ύψος της με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. Τέτοια αμοιβή χορηγούμενη από τα κέρδη της χρήσεως λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την

αφαίρεση των νόμιμων κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και τη διανομή του ελάχιστου μερίσματος υπέρ των μετόχων.

2. Κάθε άλλη χορηγούμενη για οποιοδήποτε λόγο σε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβή ή αποζημίωση μη καθοριζομένη κατά ποσό από το καταστατικό βαρύνει την εταιρεία μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης. 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.

3. Η διάταξη της προηγούμενης παραγράφου δεν εφαρμόζεται προκειμένου περί αμοιβών οφειλομένων στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες τους στην εταιρεία παρεχόμενες κατόπιν ειδικής σχέσης, όπως ενδεικτικώς, μισθώσεως εργασίας ή εντολής. 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.

Άρθρο 19

1. Απαγορεύεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρείας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. Σε περίπτωση υπαίτιας παράβασης της απαγόρευσης της προηγούμενης παραγράφου, η εταιρεία δικαιούται να αξιώσει αποζημίωση. Μπορεί όμως, αντί της αποζημίωσης, να απαιτήσει, προκειμένου μεν για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του ίδιου του συμβούλου ή του διευθυντή, να θεωρηθεί ότι οι πράξεις αυτές διενεργήθηκαν για λογαριασμό της εταιρείας, προκειμένου δε για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό τρίτου, να δοθεί στην εταιρεία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σε αυτήν η σχετική απαίτηση.

2. Οι κατά το προηγούμενο εδάφιο απαιτήσεις της Εταιρείας κατά προσώπων που συμμετέχουν στην διεύθυνση της εταιρείας παραγράφονται ύστερα από ένα (1) έτος από τότε που οι παραπάνω πράξεις ανακοινώθηκαν σε συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου ή γνωστοποιήθηκαν στην εταιρεία. Η παραγραφή επέρχεται πάντως πέντε έτη (5) μετά την ενέργεια της απαγορευμένης πράξης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'

Γενική Συνέλευση

Άρθρο 20

1. Η Γενική Συνέλευση είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση της εταιρείας και οι νόμιμες αποφάσεις της υποχρεώνουν και απόντες ή διαφωνούντες μετόχους.

2. Η Γενική Συνέλευση συγκαλείται πάντοτε από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας, τακτικά ή έκτακτα.

Τακτικά μεν το αργότερο έως τη δέκατη (10) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσεως, έκτακτα δε όταν το κρίνει σκόπιμο το Διοικητικό Συμβούλιο.

Η γενική συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει και σε οποιονδήποτε άλλο τόπο, 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.

3. Η Γενική Συνέλευση, εκτός από τις επαναληπτικές Συνελεύσεις και τις εξομοιούμενες προς αυτές, πρέπει να καλείται τουλάχιστον είκοσι (20) πλήρεις ημέρες πριν από την ημερομηνία που ορίστηκε για την συνεδρίαση αυτής, υπολογιζομένων και των εξαιρετέων ημερών. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. Σε περίπτωση επαναληπτικής Γενικής Συνέλευσης οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό κατά περίπτωση. Η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης και η ημέρα της συνεδρίασης αυτής δεν υπολογίζονται.

4. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, όπου θα συνέλθει η Γενική Συνέλευση, με ακριβή διεύθυνση, την ημερομηνία 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 στην συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως και τοιχοκολλάται στην έδρα και τα υποκαταστήματα της εταιρείας 20 τουλάχιστον μέρες πριν τη συνέλευση.

Η Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, δεν δύναται να συζητήσει ή να αποφασίσει επί θεμάτων μη περιλαμβανομένων στην ημερήσια διάταξη, πλην αν παρίστανται ή εκπροσωπούνται μέτοχοι που κατέχουν το σύνολο (100%) των μετοχών της εταιρείας και

ουδείς αντιλέγει στη συζήτηση και στη λήψη αποφάσεων επί θεμάτων εκτός της ημερησίας διατάξεως ή αν αφορούν σε τροπολογίες μετόχων επί προτάσεων του διοικητικού συμβουλίου ή σε προτάσεις για τη σύγκληση ετέρας Γενικής Συνέλευσης. Πρόσκληση για σύγκληση γενικής συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στην συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

5. Οι εργασίες της Γενικής Συνέλευσης δύνανται να διεξαχθούν και μέσω τηλεδιασκέψεως, ως ο νόμος ορίζει. Οι μέτοχοι έχουν τη δυνατότητα εξ αποστάσεως συμμετοχής στην ψηφοφορία υπό τις προϋποθέσεις του νόμου.

Άρθρο 21

1. Στη γενική συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της γενικής συνέλευσης.

2. Η κατοχή από την εταιρεία ιδίων μετοχών είτε άμεσα από την ίδια είτε μέσω προσώπου που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της, επιφέρει την αναστολή των δικαιωμάτων που απορρέουν από τις μετοχές αυτές. Ειδικότερα αναστέλλονται τα δικαιώματα παράστασης στη γενική συνέλευση και ψήφου. Οι μετοχές αυτές δεν υπολογίζονται για το σχηματισμό απαρτίας.

3. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να λάβουν μέρος στη Γενική Συνέλευση οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή, όπως θα ορίζει η πρόσκληση, τουλάχιστον πέντε (5) ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Συνέλευσης. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευθούν σε αυτή από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νομίμως.

4. Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης των αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να κατατίθενται στην εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες μέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Με την κατάθεση παραδίδεται και απόδειξη, η οποία χρησιμεύει και ως εισιτήριο για την συνεδρίαση της Συνελεύσεως. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις ανωτέρω διατάξεις, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση μόνο έπειτα από άδειά της.

5) Επιτρέπεται η συμμετοχή στη γενική συνέλευση από απόσταση σε πραγματικό χρόνο, καθώς και η δυνατότητα συμμετοχής με επιστολική ψήφο των μετόχων υπό τους όρους και

με τις προϋποθέσεις που προβλέπονται στις διατάξεις των άρθρων 125 και 126 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.-

Άρθρο 22

1. Κύριος μιας (1) μετοχής ή που εκπροσωπεί νόμιμα αυτήν, έχει δικαίωμα μιας ψήφου στην Συνέλευση των μετόχων, ο δε αριθμός των ψήφων αυξάνει κατά λόγο μιας ψήφου επί μιας μετοχής.
2. Είκοσι τέσσερις (24) τουλάχιστον ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να καταρτίζει και να θέτει στη διάθεση των μετόχων πίνακα των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου σ' αυτή, με μνεία όλων των στοιχείων που απαιτεί ο νόμος και δη των τυχόν αντιπροσώπων τους, του αριθμού των μετοχών και ψήφων τους και των διευθύνσεων τούτων και των αντιπροσώπων τους.
3. Εάν μέτοχος έχει αντιρρήσεις κατά του καταλόγου του πίνακα, μπορεί να υποβάλει αυτές μόνο στην αρχή της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης και πριν από την έναρξη της συζήτησης των θεμάτων που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.

Άρθρο 23

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ’ αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.
2. Μη συντελεσθείσης τοιαύτης απαρτίας η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου εντός είκοσι (20) ημερών από την χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης προσκαλούμενη προ δέκα (10) τουλάχιστον ημερών, βρίσκεται δε κατά την επαναληπτική αυτή συνεδρίαση σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, οποιοδήποτε και αν είναι το κατ’ αυτήν εκπροσωπούμενο τμήμα του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπομένων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και στην επαναληπτική.
3. Εξαιρετικά, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, εάν εκπροσωπούνται σ' αυτή τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν:

i. Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της εταιρείας.
ii. Μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας.
iii. Μεταβολή του αντικειμένου της επιχειρήσεως της εταιρείας.
iv. Αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου,
v. Έκδοση δανείου με ομολογίες.
vi. Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών.
vii. Αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.
viii. Παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 59 του Ν. 4548/2018.
ix. Σε κάθε άλλη περίπτωση κατά την οποία ο νόμος ορίζει ότι για να ληφθεί ορισμένη απόφαση από τη Γενική Συνέλευση απαιτείται η απαρτία της παρούσας παραγράφου.
4. Μη συντελεσθείσης τοιαύτης απαρτίας, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου κατά τις διατάξεις της παρ. 2 του παρόντος άρθρου, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όταν εκπροσωπείται κατ' αυτήν το ένα δεύτερο (1/2) τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.-
Σε κάθε περίπτωση, όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση στην τελευταία επαναληπτική συνεδρίαση βρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και στην επαναληπτική.

Άρθρο 24

1. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και αν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του, προεδρεύει στη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και εκλέγει προσωρινά ένα γραμματέα μεταξύ των μετόχων που παρίστανται, μέχρι να επικυρωθεί από τη Γενική Συνέλευση ο κατάλογος των δικαιούμενων να μετέχουν στη Γενική Συνέλευση μετόχων και εκλεγεί το τακτικό προεδρείο, το οποίο αποτελείται από τον Πρόεδρο και από έναν γραμματέα

που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη. Η εκλογή αυτών γίνεται με μυστική ψηφοφορία εκτός εάν η Συνέλευση αποφασίσει ομόφωνα να γίνει φανερή ψηφοφορία.

2. Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που περιλαμβάνονται στην ημερήσια διάταξη που δημοσιεύθηκε. Η ημερήσια διάταξη καταρτίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο, περιλαμβάνει δε μόνο τις προτάσεις αυτού προς την Συνέλευση. Συζήτηση εκτός από τα θέματα της ημερήσιας διάταξης δεν επιτρέπεται, παρά μόνο εξαιρετικά επί τροπολογιών των προτάσεων προς τη Συνέλευση του Διοικητικού Συμβουλίου ή σε πρόταση για σύγκληση άλλης Γενικής Συνέλευσης εκτός αν παρίσταται ή αντιπροσωπεύεται το σύνολο των μετοχών και κανείς δεν διατυπώνει αντίρρηση για τη συζήτηση και λήψη απόφαση και επί άλλων θεμάτων.

3. Σε περίπτωση αίτησης μετόχου ή μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του Μετοχικού Κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναβάλει για μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, για όλα ή ορισμένα θέματα ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από την χρονολογία της αναβολής.

Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων.

Σε αυτή μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρούμενων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής του άρθρου 21 του παρόντος. Οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να τηρήσουν κατατεθειμένες τις μετοχές τους σύμφωνα με το άρθρο 21 του παρόντος από της ημερομηνίας επίδοσης της αιτήσεως τους μέχρι την ημερομηνία συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης.

Άρθρο 25

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.

Άρθρο 26

1. Για τις συζητήσεις και τις αποφάσεις των Συνελεύσεων τηρούνται σε περίληψη πρακτικά, που καταχωρούνται σε ειδικό για τον λόγο αυτό βιβλίο. Με αίτηση μετόχου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεώνεται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της εκφρασθείσας γνώμης του. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενο της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο.
Στην αρχή των πρακτικών καταχωρείται και κατάλογος των παραστάντων και αντιπροσωπευόμενων κατά τη Γενική Συνέλευση μετόχων, ο οποίος έχει συνταχθεί σύμφωνα με το άρθρο 22 του παρόντος.
2. Τα πρακτικά υπογράφονται από τον Πρόεδρο της Συνέλευσης και τον Γραμματέα αυτής. Τα προσαγόμενα ενώπιον των Δικαστηρίων ή άλλων Αρχών αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον νόμιμο αναπληρωτή του ή μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο ή άλλο Σύμβουλο που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο, ή από ειδικά εξουσιοδοτημένο πρόσωπο από το Διοικητικό Συμβούλιο. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93 του Ν. 4548/2018.
3. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους η οποία φέρει βεβαίωση γνησίου υπογραφής από δημόσια αρχή ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. 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.

Άρθρο 27

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφαίνεται σ' όλα τα ζητήματα που υποβάλλονται σ' αυτήν από το Διοικητικό Συμβούλιο και ειδικότερα:

α) Ακούει την έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου που συντάσσεται σύμφωνα με το άρθρο 34 παρ.2 του παρόντος, που αφορά αυτά που έπραξε, τη θέση των εταιρικών υποθέσεων και γενικά την κατάσταση της εταιρείας.

β) Ακούει την έκθεση των ελεγκτών για τον έλεγχο που έχει γίνει απ' αυτούς στα βιβλία και στους λογαριασμούς της εταιρείας.-

2. Εγκρίνει ή μεταρρυθμίζει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με τα άρθρα 34 και 35 του παρόντος, οι οποίες πρέπει να έχουν ελεγχθεί από τους ελεγκτές και να έχουν ειδικά θεωρηθεί από τα όργανα της εταιρείας που αναφέρονται στο άρθρο 34 παρ. 3 του παρόντος, για να ληφθεί έγκυρη απόφαση γι' αυτές από την Συνέλευση.-

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

α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, αναβίωση, μετατροπή της διάρκειας της από αορίστου σε ορισμένου χρόνο και το αντίστροφο ή λύση της εταιρείας.

β) Τροποποίηση του Καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις και οι μειώσεις του κεφαλαίου.

γ) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός από τις περιπτώσεις του άρθρου 11 του παρόντος.

δ) εκλογή Ελεγκτών.

ε) Διορισμό εκκαθαριστών.

στ) Την Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ζ) Διάθεση των ετησίων κερδών.

η) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 ν. 4548/2018.

θ) Έγκριση συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 του Νόμου 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών.

Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

α) Αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητά ανατίθενται από το νόμο ή το καταστατικό στο διοικητικό συμβούλιο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων.

β) Η τροποποίηση ή η προσαρμογή διατάξεων του καταστατικού από το διοικητικό συμβούλιο στις περιπτώσεις που ορίζει τούτο ρητά ο νόμος.

γ) Ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου.
δ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 82 του ν. 4548/2018, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.
ε) Η συγχώνευση με απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) των μετοχών της, η απόφαση της απορροφώσας ανώνυμης εταιρείας για τη συγχώνευση με απορρόφηση άλλης κεφαλαιουχικής εταιρίας της οποίας κατέχει το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών ή μεριδίων της, καθώς και η απόφαση διασπώμενης ανώνυμης εταιρείας για τη διάσπασή της όταν οι επωφελούμενες εταιρείες κατέχουν τις μετοχές της στο σύνολό τους , σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις.
στ) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162 του ν. 4548/2018.
ζ) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 ν. 4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.
Οι λόγοι ακυρωσίας και ακυρότητας των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης καθορίζονται κατά τα άρθρα 137 και 138 του ν. 4548/2018.

Άρθρο 28

1. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται κατ’ απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σ’ αυτήν ψήφων.
2. Κατ’ εξαίρεση, οι αποφάσεις, που προβλέπονται από την παράγραφο 3 του άρθρου 23 του παρόντος, λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων, που εκπροσωπούνται στην Συνέλευση. Το ίδιο ισχύει και για όσες αποφάσεις ο νόμος απαιτεί να λαμβάνονται με αυξημένη πλειοψηφία.

3. Μετά την έγκριση των ετησίων λογαριασμών (ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων), η Γενική Συνέλευση με φανερή πλειοψηφία αποφαίνεται για την έγκριση της διαχείρισης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και την απαλλαγή των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη αυτού μόνον με τις μετοχές των οποίων είναι κύριοι ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφ’ όσον έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου.- Το αυτό ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.-

4. Κάθε εκλογή προσώπου ενεργείται από την Γενική Συνέλευση με μυστική ψηφοφορία εφ' όσον δεν ορίζει κάτι άλλο ο νόμος. Δεν επιτρέπεται μυστική ψηφοφορία σε περιπτώσεις παροχής αμοιβών στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και όπου ο νόμος απαιτεί φανερή ψηφοφορία ή όταν η ψήφος δίδεται από απόσταση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ'

Ελεγκτές και Δικαιώματα Μειοψηφίας

Άρθρο 29

1. Η Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε έτος για τον έλεγχο των βιβλίων της εταιρίας και των ετησίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων αυτής της επομένης χρήσης δύο (2) ελεγκτές και ισάριθμους αναπληρωματικούς από τους νόμιμους ελεγκτές ή ελεγκτικές εταιρίες του Ν. 4449/2017 σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύουν κάθε φορά, οι οποίοι πρέπει να έχουν τα υπό του Νόμου οριζόμενα προσόντα. Εφόσον η Εταιρεία εντάσσεται στην κατηγορία των μεσαίων ή μεγάλων οντοτήτων κατ' άρθρο 2 υποπερ. ια' Ν. 4548/2018 σε συνδυασμό με το άρθρο 2 του Ν. 4308/2014 εκλέγει υποχρεωτικά τους ελεγκτές της από τους Ορκωτούς Ελεγκτές του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών, σύμφωνα με τις γενικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύουν κάθε φορά. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων μπορεί να εκλέγει ένα μόνο τακτικό και ένα αναπληρωματικό ελεγκτή, εφόσον είναι ορκωτοί ελεγκτές. Η αμοιβή των ορκωτών ελεγκτών καθορίζεται με τη διαδικασία που προβλέπεται στις εκάστοτε νομοθετικές διατάξεις.

2. Εντός πέντε (5) ημερών από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης που όρισε τους ελεγκτές πρέπει να γίνει από την εταιρία ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους. Στην περίπτωση που δεν αρνηθούν το διορισμό εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών θεωρούνται ότι έχουν αποδεχθεί το διορισμό και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις του άρθρου 2. Υποπαράγραφος Α1, περ. 4 ν. 4336/2015, του άρθρου 178 του Ν. 4548/2018 και των λοιπών νομοθετικών διατάξεων. Οι Ελεγκτές έχουν υποχρέωση κατά τη διάρκεια της χρήσεως να παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της Εταιρίας και έχουν δικαίωμα να ελέγχουν οποιοδήποτε βιβλίο, λογαριασμό ή έγγραφο, συμπεριλαμβανομένων και των πρακτικών Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου. Υποχρεούνται να προβαίνουν σε κάθε αναγκαία υπόδειξη προς το Διοικητικό Συμβούλιο

Οι ελεγκτές ευθύνονται κατά την εκτέλεση των καθηκόντων για κάθε πταίσμα υποχρεούμενοι σε αποζημίωση της εταιρίας. Η ευθύνη αυτή δεν μπορεί ούτε να αποκλεισθεί ούτε να τροποποιηθεί.

3. Μετά τη λήξη της χρήσεως, είναι υποχρεωμένοι να ελέγξουν τις Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις, υποβάλλοντες αυτές στην Τακτική Γενική Συνέλευση, μετά της έκθεσης του πορίσματος του ελέγχου τους. Από την έκθεση αυτή πρέπει να προκύπτει καθαρά, μετά από τον έλεγχο στα βιβλία της επιχείρησης, αν οι Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις απεικονίζουν την οικονομική κατάσταση της Επιχείρησης κατά την ημερομηνία λήξεως της χρήσης που ελέγχθηκε, η δε Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος τα αποτελέσματα που προκύπτουν κατ' αυτή.

4. Ειδικότερα η έκθεση των ελεγκτών οφείλει να περιέχει τα εκ του νόμου αναγκαία στοιχεία και ιδίως να αναφέρει :

α) Αν παρασχέθηκαν σ' αυτούς οι πληροφορίες που χρειάστηκαν για την εκτέλεση του έργου τους,

β) αν έλαβαν γνώση πλήρους απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων, εφ' όσον υπάρχουν τέτοια,

γ) αν επήλθε τροποποίηση στη μέθοδο της απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση και

δ) αν τηρείται κανονικά λογαριασμός κόστους παραγωγής.

5. Οι ελεγκτές έχουν υποχρέωση να παρίστανται στην Γενική Συνέλευση και να δίνουν κάθε πληροφορία σχετικά με τον έλεγχο που έκαναν.

Άρθρο 30

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.

Άρθρο 31

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. Οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος.

Άρθρο 32

1. Μέτοχος ή μέτοχοι της εταιρείας που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητούν έκτακτο έλεγχο της εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, που δικάζει κατά την διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάζεται 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) χρόνια από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.
2. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο Δικαστήριο εφ' όσον 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.
3. Οι αιτούντες τον έλεγχο Μέτοχοι στις παραγράφους 1 και 2 του παρόντος άρθρου, οφείλουν να αποδείξουν στο δικαστήριο ότι κατέχουν τις μετοχές που τους δίνουν το δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της Εταιρίας, κατά τα οριζόμενα στην παρ. 12 του άρθρου 141 του ν. 4548/2018.

Άρθρο 33

1. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της

ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του ν. 4548/2018. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

2. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του ν. 4548/2018, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

3. Στις περιπτώσεις των ανωτέρω παραγράφων 1 και 2 του παρόντος, 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.

4. 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.

5. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 1 και 2 του παρόντος άρθρου και των άρθρων 24 παρ. 3 και 31, οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να τηρήσουν κατατεθειμένες, σύμφωνα με το άρθρο

21 παρ. 3 του παρόντος, τις μετοχές τους από τον χρόνο επίδοσης της αίτησής τους μέχρι την ημέρα της συνεδριάσεως της Γενικής Συνελεύσεως, στις δε περιπτώσεις προσφυγής στο Δικαστήριο μέχρι την έκδοση αποφάσεως.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'
ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΚΑΙ ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ

Άρθρο 34

1. Η εταιρική χρήση αρχίζει την πρώτη (1η) Ιανουαρίου και λήγει την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου του ίδιου
έτους. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσεως το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις λοιπές ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και την ετήσια έκθεση διαχειρίσεως σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις (διατάξεις ν. 4308/2014 και άρθρα 145, 146 και 147 του ν. 4548/2018, ως ισχύουν). Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.
2. Οι παραπάνω ετήσιες και οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις μαζί με το πιστοποιητικό ελέγχου όταν προβλέπεται ο έλεγχος από Ορκωτούς Ελεγκτές αποτελούν ενιαίο σύνολο, ελέγχονται σύμφωνα με τις διατάξεις που ισχύουν και εμφανίζουν με σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσεως της Εταιρίας και υποβάλλονται προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Πρέπει επίσης να εμφανίζουν χωριστά τα διάφορα στοιχεία, εκτός αν ειδικός κλάδος της επιχείρησης απαιτεί ιδιαίτερη διαρρύθμιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πρέπει να είναι σύμφωνες με τις σχετικές διατάξεις του νόμου, όπως ισχύουν.
3. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, που έχουν καταρτισθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει αυτές να έχουν ελεγχθεί από τους ελεγκτές της Εταιρίας και να έχουν υπογραφεί από: α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητα του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω εκπροσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίζεται απ' αυτό και γ) από τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή,

πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος, κάτοχο άδειας Α΄ τάξης για τη σύνταξη χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας της σύνταξης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οι κατά τα ως άνω υπογράφοντες οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

4. Οι νόμιμα εγκεκριμένες από την γενική συνέλευση ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης και η γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την γενική συνέλευση δημοσιεύονται στο ΓΕΜΗ.

Άρθρο 35

1. Καθαρά κέρδη της Εταιρίας απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και είναι τα προκύπτοντα κατ' εφαρμογή της ισχύουσας νομοθεσίας.

Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με τα άρθρα 159 του ν. 4548/2018, διανέμονται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την ακόλουθη σειρά: (α) αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη, (β) 1/20 των καθαρών κερδών αφαιρείται ως κράτηση κάθε χρόνο για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού. Η κράτηση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν το τακτικό αποθεματικό καλύψει ποσό ίσο με το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου. Αν όμως, για οποιονδήποτε λόγο, το ποσό αυτό μειωθεί, η κράτηση θα γίνεται πάλι υποχρεωτική ωσότου καλυφθεί το παραπάνω όριο, (γ) κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161 του ν. 4548/2018. Σε περίπτωση δε εκδόσεως στο μέλλον προνομιούχων μετοχών κρατείται και το απαιτούμενο ποσό προς πληρωμή του προνομιακού μερίσματος τους το οποίο καθορίζεται από την απόφαση με την οποία θα εκδοθούν αυτές. Από το υπόλοιπο διατίθεται: 1) ένα ποσοστό για την αμοιβή του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με την κρίση της Γενικής Συνέλευσης όπως και των διευθυντών ή άλλων υπαλλήλων της εταιρίας για τις υπηρεσίες τους, εκτός από τους τακτικούς μισθούς, έξοδα παράστασης και αποζημίωσης αυτών. 2) Το υπόλοιπο που τυχόν απομένει διατίθεται στο σύνολό του ή ένα μέρος προς σχηματισμό έκτακτου αποθεματικού κεφαλαίου ή προς διανομή πρόσθετου μερίσματος στους μετόχους ή μεταφέρεται στην επόμενη εταιρική χρήση, σύμφωνα με τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης.

2. 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 εκ του νόμου διατυπώσεις δημοσιότητας δύο (2) μήνες πριν από τη διανομή.
Το ποσό που θα διανεμηθεί δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των κερδών που προκύπτει με βάση την παράγραφο 2 του άρθρου 159 του ν. 4548/2018.

Άρθρο 36

1. Η πληρωμή του μερίσματος αρχίζει την ημέρα που ορίζεται από την τακτική Γενική Συνέλευση ή με εξουσιοδότηση αυτής από το Διοικητικό Συμβούλιο, μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων και εντός διμήνου προθεσμίας στην έδρα της εταιρείας.
2. Οι κύριοι μετοχών που δεν ζήτησαν έγκαιρα την πληρωμή των μερισμάτων, που τους ανήκουν δεν μπορούν να έχουν καμία απαίτηση τόκων.
3. Τα μερίσματα όσα δεν ζητήθηκαν μέσα σε πέντε (5) χρόνια από τότε που κατέστησαν απαιτητά παραγράφονται, όπως ορίζει ο Νόμος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'
Διάλυση της Εταιρείας

Άρθρο 37

1. Σε περίπτωση, που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας, όπως ορίζεται στο υπόδειγμα ισολογισμού, που προβλέπεται από το Νόμο 4308/2014, όπως ισχύει, μειωθεί περισσότερο από το μισό του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο, έχει την υποχρέωση να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από την λήξη της χρήσης για να αποφασίσει για το αν θα διαλυθεί η εταιρεία ή αν θα υιοθετηθεί άλλο μέτρο. Πριν από τη λήξη της ορισμένης διάρκειας της εταιρείας συγκαλείται έκτακτα η Γενική Συνέλευση για να αποφασίσει εάν πρέπει να παραταθεί η διάρκεια της εταιρείας.
2. Η εταιρεία λύνεται: α) Με την πάροδο του χρόνου διάρκειάς της. β)Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, μετά από υποβολή της απόφασης σε δημοσιότητα. γ) Όταν κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης δ) Σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας
Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο για τη λύση της εταιρείας, αλλά η εταιρεία καθίσταται Μονοπρόσωπη ΑΕ και πρέπει να δηλωθεί ως τέτοια. Η

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

3. Εκτός από την περίπτωση της πτωχεύσεως, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στις περιπτώσεις του εδαφ. α και δ της παρ. 2 του παρόντος άρθρου, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στη περίπτωση του εδαφ. β της ιδίας ως άνω παραγράφου η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τους εκκαθαριστές. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 του ν. 4548/2018 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παραγράφου 2 του άρθρου 167 του ν. 4548/2018.

4. Η Εταιρία στις περιπτώσεις λύσεως λόγω παρόδου του χρόνου διαρκείας της ή με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως καθώς και στην περίπτωση πτωχεύσεως της, εφόσον επήλθε συμβιβασμός ή αποκατάσταση κατά τις ισχύουσες περί πτωχεύσεως διατάξεις, είναι δυνατόν να αναβιώσει με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων, που λαμβάνεται σύμφωνα με απαρτία και πλειοψηφία, ως αυτή ορίζεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 171 του Ν. 4548/2018.

Η περί τούτου απόφαση αποκλείεται εάν άρχισε η διανομή της εταιρικής περιουσίας.

Άρθρο 38

1. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Η Γενική Συνέλευση διορίζει τρεις εκκαθαριστές από τους μετόχους αυτής ή τρίτους προσδιορίζοντας συγχρόνως τα δικαιώματα και την αμοιβή τους. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντα τους και εντός τριών (3) μηνών, να διενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση της γενικής συνέλευσης. 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. Μετά το πέρας της εκκαθάρισης συντάσσουν οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι οποίες εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια και την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Η εκκαθάριση ενεργείται σύμφωνα με το άρθρο 168 του ν. 4548/2018.

2. Όσο διαρκεί η εκκαθάριση η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της και συνέρχεται μετά από πρόσκληση των εκκαθαριστών σε συνεδρίαση, οπότε αυτοί κρίνουν αναγκαίο, δικαιούμενη να απονείμει και εξαιρετική δικαιοδοσία στους εκκαθαριστές.

Άρθρο 39

1. Οι εκκαθαριστές αποφασίζοντας κατά πλειοψηφία, υποχρεώνονται να ρευστοποιήσουν με οποιοδήποτε τρόπο κρίνουν συμφερότερο το ενεργητικό της εταιρείας και να εξοφλήσουν το παθητικό αυτής. Για τον σκοπό αυτό, παραχωρούνται σ' αυτούς από την Γενική Συνέλευση όλα τα δικαιώματα, που απαιτούνται κατά την κρίση αυτής, για την απρόσκοπτη εκτέλεση της εντολής της. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

2. 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 την λύση της. Εντός της προθεσμίας των τριών (3) μηνών 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. Το προϊόν της εκκαθάρισης, μετά την εξόφληση του παθητικού ανήκει στους μετόχους και διανέμεται μεταξύ τους κατά την αναλογία της συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο, που καταβλήθηκε. Αν συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση σ' αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας.

3. Όσο διαρκεί η εκκαθάριση η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της και συνέρχεται μετά από πρόσκληση των εκκαθαριστών σε συνεδρίαση, οπότε αυτοί κρίνουν αναγκαίο, εγκρίνοντας τους λογαριασμούς της.

Άρθρο 40

Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου, που καταβλήθηκε, μπορούν, όσο διαρκεί η εκκαθάριση, να προκαλέσουν τη σύγκληση έκτακτης

Γενικής Συνέλευσης, τηρούμενων των διατάξεων των άρθρων 21 και 31 του παρόντος, αφού κοινοποιηθεί στους εκκαθαριστές η έγγραφη αίτησή τους, οπότε αυτοί υποχρεώνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις των παραπάνω άρθρων, να συγκαλέσουν τη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 41

1. Κατά τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης κατά την εποχή της εκκαθάρισης της εταιρείας, διατηρούνται οι διατάξεις του κεφαλαίου Ε' του παρόντος καταστατικού, των εκκαθαριστών ενεργούντων όσα επιβάλλει το καταστατικό στο Διοικητικό Συμβούλιο με τα παραπάνω άρθρα.
2. Μη υφιστάμενου του Διοικητικού Συμβουλίου, των συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης προεδρεύει αυτός, που έχει καταθέσει τις περισσότερες μετοχές από τους παρόντες μέτοχους, ο οποίος προσλαμβάνει ένα γραμματέα μεταξύ των παραπάνω μετόχων, μέχρι την εκλογή του οριστικού Προέδρου.

Άρθρο 42

1. Με την επιφύλαξη της αρχής της ίσης μεταχείρισης των μετόχων που βρίσκονται στην ίδια θέση και των διατάξεων για την κατάχρηση της αγοράς, η εταιρεία μπορεί, η ίδια ή με πρόσωπο το οποίο ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της, να αποκτήσει μετοχές της που έχουν ήδη εκδοθεί, μόνο όμως ύστερα από έγκριση της γενικής συνέλευσης, η οποία ορίζει τους όρους και τις προϋποθέσεις των προβλεπόμενων αποκτήσεων και, ιδίως, τον ανώτατο αριθμό μετοχών που είναι δυνατόν να αποκτηθούν, τη διάρκεια για την οποία χορηγείται η έγκριση, η οποία δεν μπορεί να υπερβαίνει τους είκοσι τέσσερις (24) μήνες και, σε περίπτωση απόκτησης από επαχθή αιτία, τα κατώτατα και ανώτατα όρια της αξίας απόκτησης. Η απόφαση της γενικής συνέλευσης υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

Οι αποκτήσεις της παραγράφου 1 γίνονται με ευθύνη των μελών του διοικητικού συμβουλίου, με τις εξής προϋποθέσεις:

α) Η ονομαστική αξία των μετοχών που αποκτήθηκαν, συμπεριλαμβανομένων των μετοχών τις οποίες είχε αποκτήσει προηγουμένως η εταιρεία και διατηρεί, και των μετοχών τις οποίες απέκτησε πρόσωπο, το οποίο ενεργούσε στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της εταιρείας, δεν είναι δυνατόν να υπερβαίνει το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

β) Η απόκτηση μετοχών, συμπεριλαμβανομένων των μετοχών τις οποίες είχε αποκτήσει προηγουμένως η εταιρεία και διατηρεί, και των μετοχών τις οποίες απέκτησε πρόσωπο, το οποίο ενεργούσε στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της εταιρείας, δεν επιτρέπεται να έχει

ως αποτέλεσμα τη μείωση των ιδίων κεφαλαίων σε ποσό κατώτερο του οριζομένου στην παράγραφο 1 του άρθρου 159 του ν. 4548/2018.

γ) Η συναλλαγή μπορεί να αφορά μόνο μετοχές που έχουν εξοφληθεί πλήρως.

Η περίπτωση α΄ της παραγράφου 2 δεν εφαρμόζεται προκειμένου για μετοχές που αποκτώνται είτε από την ίδια την εταιρεία είτε από πρόσωπο το οποίο ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της, με σκοπό να διανεμηθούν στο προσωπικό της εταιρείας ή στο προσωπικό εταιρείας συνδεδεμένης με αυτή κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν. 4308/2014 (Α΄251). Η διανομή των μετοχών του προηγούμενου εδαφίου πραγματοποιείται, σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 113 και 114 του ν. 4548/2018, μέσα σε ανατρεπτική προθεσμία δώδεκα (12) μηνών από το χρόνο απόκτησης των μετοχών αυτών, μετά την πάροδο της οποίας έχει εφαρμογή η διάταξη της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου.

Τα ανωτέρω δεν εφαρμόζονται:

α) στις μετοχές που αποκτήθηκαν σε εκτέλεση απόφασης για μείωση του κεφαλαίου ή ως συνέπεια εξαγοράς μετοχών,

β) στις μετοχές που αποκτήθηκαν ύστερα από καθολική μεταβίβαση περιουσίας,

γ) στις μετοχές που εξοφλήθηκαν πλήρως και έχουν αποκτηθεί από χαριστική αιτία ή έχουν αποκτηθεί από πιστωτικά ιδρύματα και άλλους πιστωτικούς οργανισμούς ως προμήθεια για αγορά,

δ) στις μετοχές που αποκτήθηκαν με βάση υποχρέωση που προκύπτει από το νόμο ή δικαστική απόφαση με σκοπό την προστασία των μειοψηφούντων μετόχων, κυρίως σε περίπτωση συγχώνευσης με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου 75 του κ.ν. 2190/1920 (Α΄37/1963), αλλαγής του σκοπού ή της μορφής της εταιρείας, μεταφοράς της έδρας στο εξωτερικό ή επιβολής περιορισμών στη μεταβίβαση των μετοχών, καθώς και στις μετοχές που αποκτήθηκαν με σκοπό την ικανοποίηση υποχρεώσεων της εταιρείας από ανταλλάξιμο ομολογιακό δάνειο, και

ε) στις μετοχές που εξοφλήθηκαν πλήρως και αποκτήθηκαν με πλειστηριασμό μέσω αναγκαστικής εκτέλεσης που πραγματοποιήθηκε για την ικανοποίηση αξίωσης της εταιρείας έναντι του κυρίου των μετοχών αυτών.

Οι αποκτήσεις κατά τις ανωτέρω περιπτώσεις δεν επιτρέπεται να έχουν ως αποτέλεσμα τη μείωση των ιδίων κεφαλαίων σε ποσό κατώτερο του οριζομένου στην παράγραφο 1 του άρθρου 159 του ν. 4548/2018.

Οι μετοχές, που αποκτήθηκαν στις περιπτώσεις β΄ έως ε΄, της ανωτέρω παραγράφου, πρέπει να μεταβιβασθούν μέσα σε προθεσμία τριών (3) ετών το αργότερο από το χρόνο της απόκτησής τους, εκτός αν η ονομαστική αξία των μετοχών αυτών, συμπεριλαμβανομένων

των μετοχών που η εταιρεία μπορεί να έχει αποκτήσει από πρόσωπο το οποίο ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της, δεν υπερβαίνει το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

Οι μετοχές που δεν μεταβιβάζονται στην ανωτέρω προθεσμία ακυρώνονται. Η ακύρωση αυτή γίνεται με μείωση του κεφαλαίου κατά το αντίστοιχο ποσό, με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με απλή απαρτία και πλειοψηφία. Η μεταβίβαση των μετοχών, σε κάθε περίπτωση, μπορεί να γίνει και μετά την πάροδο της ανωτέρω προθεσμίας, το αργότερο μέχρι την ακύρωσή τους.

2. Απαγορεύεται στην Εταιρία να λαμβάνει μετοχές της , όπως και μετοχές θυγατρικής εταιρίας ως ενέχυρο προς εξασφάλιση δανείων χορηγούμενων από αυτήν ή άλλων απαιτήσεων της.

Άρθρο 43

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων που εκάστοτε διέπουν τις συναλλαγές πιστωτικών και χρηματοδοτικών ιδρυμάτων με πρόσωπα τα οποία έχουν ειδική σχέση με αυτά, καθώς και της παραγράφου 3 του άρθρου 51 του Ν. 4548/2018, απαγορεύεται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε συμβάσεων της εταιρείας με τα αναφερόμενα κατωτέρω πρόσωπα, καθώς και η παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ή, με τους όρους του άρθρου 100 του Ν. 4548/2018, της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Η ανωτέρω απαγόρευση ισχύει για τα ακόλουθα πρόσωπα (συνδεδεμένα μέρη):

(α) Επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, τα πρόσωπα που ορίζονται ως συνδεδεμένα με αυτήν κατά το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24, καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από αυτά, σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 27.

(β) Ως προς τις λοιπές εταιρείες, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα πρόσωπα που ελέγχουν την εταιρεία, τα στενά μέλη οικογένειας των προσώπων αυτών, όπως αυτά ορίζονται στο Παράρτημα Α΄ του ν. 4308/2014, καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους παραπάνω. Ένα φυσικό ή νομικό πρόσωπο θεωρείται ότι ελέγχει την εταιρεία, αν συντρέχει μία από τις περιπτώσεις του άρθρου 32 του ν. 4308/2014.

(γ) Τους γενικούς διευθυντές και τους διευθυντές της εταιρείας.

Επίσης, η εταιρεία δεν επιτρέπεται, με ποινή ακυρότητας, να προβαίνει σε προκαταβολές, να χορηγεί δάνεια ή να παρέχει εγγυήσεις με σκοπό την απόκτηση των μετοχών της από τρίτους, εκτός αν συντρέχουν οι εξής προϋποθέσεις:

α) Οι παραπάνω συναλλαγές πραγματοποιούνται με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου με εύλογους όρους αγοράς, ιδίως όσον αφορά τους τόκους που εισπράττει η εταιρεία και τις εγγυήσεις που λαμβάνει προς εξασφάλιση των απαιτήσεών της. Η φερεγγυότητα του τρίτου ή σε περίπτωση πολυμερών συναλλαγών, κάθε αντισυμβαλλομένου, πρέπει να ερευνάται με την προσήκουσα επιμέλεια.

β) Οι παραπάνω συναλλαγές αποφασίζονται, πριν πραγματοποιηθούν, από τη γενική συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, εκτός αν το καταστατικό προβλέπει υψηλότερα ποσοστά απαρτίας ή πλειοψηφίας. Το διοικητικό συμβούλιο υποβάλλει στη γενική συνέλευση γραπτή έκθεση, στην οποία αναφέρονται οι λόγοι της συναλλαγής, το ενδιαφέρον που αυτή παρουσιάζει για την εταιρεία, οι όροι της συναλλαγής, οι κίνδυνοι που αυτή εμπεριέχει για τη ρευστότητα και τη φερεγγυότητα της εταιρείας και η τιμή στην οποία ο τρίτος θα αποκτήσει τις μετοχές. Η έκθεση αυτή υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

γ) Η συνολική χρηματοδοτική συνδρομή που παρέχεται σε τρίτους σε καμιά περίπτωση δεν επιτρέπεται να έχει ως αποτέλεσμα τη μείωση των ιδίων κεφαλαίων σε ποσό κατώτερο του οριζομένου στην παράγραφο 1 του άρθρου 159 του ν. 4548/2018. Για τον υπολογισμό του ποσού αυτού συνυπολογίζεται κάθε μείωση των ιδίων κεφαλαίων που ενδέχεται να έχει προκύψει με την απόκτηση, από την εταιρεία ή για λογαριασμό της, ιδίων μετοχών, σύμφωνα με το άρθρο 49 του ν. 4548/2018. Η εταιρεία συμπεριλαμβάνει στον ισολογισμό, μεταξύ των στοιχείων του παθητικού, ένα αποθεματικό μη διανεμητέο, ίσο με το ποσό της συνολικής χρηματοδοτικής συνδρομής.

Το ανωτέρω εφαρμόζεται και στις περιπτώσεις προκαταβολών, δανείων ή εγγυήσεων που χορηγούνται από θυγατρικές εταιρείες κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν. 4308/2014 για την απόκτηση μετοχών της μητρικής από τρίτους, καθώς και από ομόρρυθμες ή ετερόρρυθμες εταιρείες, στις οποίες ομόρρυθμο μέλος είναι η ανώνυμη εταιρεία.

2. Η παράγραφος 1 του παρόντος άρθρου δεν ισχύει προκειμένου για:

(α) Πράξεις που δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας με τα πρόσωπα της παραγράφου 1.

Ως τρέχουσες συναλλαγές νοούνται εκείνες, που είναι συνήθεις σε σχέση με τις εργασίες και το αντικείμενο της επιχειρηματικής δραστηριότητας της εταιρείας, ως προς το είδος και το μέγεθός τους και συνάπτονται με τους συνήθεις όρους της αγοράς. Επί εταιρείας με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, το Διοικητικό Συμβούλιο θεσπίζει εσωτερική διαδικασία για την περιοδική αξιολόγηση του κατά πόσον πληρούνται οι συγκεκριμένες προϋποθέσεις. Τα πρόσωπα της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου δεν συμμετέχουν στην αξιολόγηση αυτή.

(β) Συμβάσεις που αφορούν τις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, του γενικού διευθυντή και του τυχόν αναπληρωτή του, καθώς και των διοικητικών στελεχών της, όπως αυτά ορίζονται στο Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο, 24 ως προς τις οποίες εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 109 έως 114 του Ν.4548/2018.

(γ) Συμβάσεις που συνήφθησαν από πιστωτικά ιδρύματα βάσει μέτρων που αποσκοπούν στη διαφύλαξη της σταθερότητάς τους, κατόπιν έγκρισης της αρμόδιας αρχής, που είναι υπεύθυνη για την προληπτική εποπτεία.

(δ) Συμβάσεις της εταιρείας με τους μετόχους της, εφόσον η δυνατότητα κατάρτισης προσφέρεται σε όλους τους μετόχους της εταιρείας, με τους ίδιους όρους, και διασφαλίζεται η ίση μεταχείριση όλων των μετόχων και η προστασία των συμφερόντων της εταιρείας.

(ε) Συμβάσεις της εταιρείας με εκατό τοις εκατό (100%) θυγατρική της ή θυγατρική, στην οποία δεν μετέχει κανένα πρόσωπο συνδεδεμένο, σύμφωνα με την παράγραφο 1 ή συμβάσεις παροχής ασφαλειών ή εγγυήσεων υπέρ αυτών.

(στ) Συμβάσεις της εταιρείας με άμεσα ή έμμεσα ελεγχόμενη από αυτήν την εταιρεία ή ασφάλειες ή εγγυήσεις υπέρ τέτοιας εταιρείας, οι οποίες συνάπτονται ή παρέχονται προς το συμφέρον και προς όφελος της εταιρείας αυτής ή από την οποία δεν κινδυνεύουν τα συμφέροντα της τελευταίας και τα συμφέροντα των μετόχων μειοψηφίας. Στην περίπτωση αυτή το διοικητικό συμβούλιο και η έκθεση που συντάσσεται, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 101 του Ν. 4548/2018 παρέχουν επεξηγήσεις για το ότι υπάρχει επαρκής προστασία των συμφερόντων της εταιρείας, των θυγατρικών της και των μετόχων της που δεν είναι συνδεδεμένο μέρος, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας. Το προηγούμενο εδάφιο δεν εφαρμόζεται σε εταιρείες με μετοχές μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά.

(ζ) Συναλλαγές που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του άρθρου 19 του Ν. 4548/2018.

Επιπλέον εξαιρούνται από την εφαρμογή της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου συναλλαγές, ως προς τις οποίες το ελληνικό δίκαιο προϋποθέτει έγκριση από τη γενική συνέλευση, εφόσον οι σχετικές νομοθετικές διατάξεις αντιμετωπίζουν ειδικώς και προστατεύουν επαρκώς τη δίκαιη μεταχείριση όλων των μετόχων, των συμφερόντων της εταιρείας, καθώς και των μετόχων που δεν αποτελούν συνδεδεμένα μέρη, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας.

Τεκμαίρεται ότι σύμβαση της εταιρείας με τα πρόσωπα της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου δεν είναι συνήθης ως προς το μέγεθός της, αν η αξία της αποτιμάται τουλάχιστον σε δέκα τοις εκατό (10%) του ενεργητικού της εταιρείας, σύμφωνα με τον τελευταίο δημοσιευμένο ισολογισμό και, αν τέτοιος δεν υπάρχει, σύμφωνα με ισολογισμό που

συντάσσεται προς το σκοπό αυτό. Για τον υπολογισμό του ανωτέρω ποσοτικού ορίου λαμβάνονται υπόψη στο σύνολό τους αθροιστικά οι συναλλαγές που ολοκληρώθηκαν με το συνδεδεμένο μέρος ή άλλο πρόσωπο άμεσα ή έμμεσα ελεγχόμενο από αυτό, κατά το ίδιο οικονομικό έτος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ'
ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 44

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν Καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως αυτός ισχύει σήμερα.

Ακριβές αντίγραφο του κωδικοποιημένου καταστατικού, όπως ισχύει μετά την τροποποίησή του με την από 01/07/2022 Απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων.

Αθήνα,01/07/2022

Ο εξουσιοδοτών σύμβουλος,

Mark Grypdon