Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α'
Πληροφορίες: ΒΑΚΙΡΤΖΗ ΔΑΦΝΗ
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: ae10@acci.gr

Αθήνα,12/07/2023
Αριθ.Πρωτ.: 2995330

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 **ΤΑΡΓΚΕΤ(TARGET) ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, και αριθμό ΓΕΜΗ **002096101000**

Την **12/07/2023** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **3707348**, η με αριθμό **7744 – 12/07/2023** απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας **(ΑΔΑ: 6ΚΦΟ469ΗΕΘ-ΦΗΨ)**, με την οποία **εγκρίθηκε η τροποποίηση του άρθρου 5,** του καταστατικού της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΤΑΡΓΚΕΤ(TARGET) ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, και αριθμό ΓΕΜΗ **002096101000,** όπως ισχύει σύμφωνα με την από **14/06/2023** απόφαση **της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας**

Το εν λόγω καταστατικό, με ημερομηνία 14/06/2023 αποτελείται από "πενήντα τρία " (53) 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 ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Α '

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ -

ΣΚΟΠΟΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

ΤΗΣ « ΤΑΡΓΚΕΤ (TARGET) ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ »

Άρθρο 1ο

Η επωνυμία της εταιρείας θα είναι: « **ΤΑΡΓΚΕΤ (TARGET) ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** ».

Για τις διεθνείς συναλλαγές της Εταιρείας η επωνυμία μπορεί να εκφράζεται σε ξένη γλώσσα σε πιστή μετάφραση.

Άρθρο 2ο

Έδρα

1.Ως έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων**.**

2.Υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία της Εταιρείας είναι δυνατό να ιδρυθούν οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου που θα καθορίζει τους ιδιαίτερους όρους εγκατάστασης και λειτουργίας τους.

Άρθρο 3ο

Διάρκεια

Η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται για πενήντα έτη, άρχισε από την 10η Ιανουαρίου 1996, κατά την οποία δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 143/ 10.01.1996 (Δελτίο Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) η υπ' αριθ. 29191/ 09.01.1996 απόφαση του νομάρχη Αθηνών με την οποία εγκρίθηκε το καταστατικό της εταιρείας και παρασχέθηκε άδεια σύστασης της και λήγει την 29η Νοεμβρίου 2046.

Άρθρο 4ο

Σκοπός

Οι σκοποί της εταιρείας είναι:

1.Η ανέγερση και πώληση οικοδομών κάθε είδους, είτε σε ιδιόκτητα οικόπεδα της εταιρείας είτε σε οικόπεδα τρίτων με αντιπαροχή και η εκπόνηση σχετικών μελετών.

2.Η αγορά οικοπέδων, η εκπόνηση τεχνικών μελετών κάθε είδους και η εκτέλεση κάθε είδους τεχνικών έργων για λογαριασμό της και για λογαριασμό τρίτων, επί ακινήτων ιδιοκτησίας της ή ιδιοκτησίας τρίτων φυσικών ή νομικών προσώπων.

3.Η ανάληψη, επίβλεψη και εκτέλεση κάθε είδους τεχνικών και μηχανικών έργων του δημοσίου, των δήμων και των κοινοτήτων, των νομικών προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου καθώς και ιδιωτών.

4.Η ίδρυση νέων εταιρειών ή η σύμπραξη και συνεργασία με φυσικά ή νομικά πρόσωπα είτε με την μορφή κοινοπραξίας είτε με οποιαδήποτε εταιρική μορφή σε δραστηριότητες που ανάγονται στο σκοπό της εταιρείας.

5.Κάθε συναφής εργασία που θα αποφασισθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

Άρθρο 5ο

Μετοχικό κεφάλαιο

Αρχικά το Μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίσθηκε σε 10.00.000 δραχμές διαιρούμενο σε 10.000 μετοχές ονομαστικής αξίας 1.000 δραχμών η κάθε μία.

Με την από 30/7/1996 απόφαση της εκτάκτου Γενικής Συνέλευσης αυξήθηκε κατά είκοσι εκατομμύρια (20.000.000) δραχμές με την κεφαλαιοποίηση δέκα έξι εκατομμυρίων (16.000.000) δραχμών του λογαριασμού ποσά προ-οριζόμενα για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου και με την καταβολή μετρητών τεσσάρων εκατομμυρίων (4.000.000) δραχμών, με έκδοση είκοσι χιλιάδων μετοχών ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών εκάστης.

Με την έκτακτη Γενική συνέλευση των μετόχων της 18/12/1997 το κεφάλαιο αυξήθηκε κατά είκοσι τέσσερα εκατομμύρια (24.000.000) δραχμές με την κεφαλαιοποίηση είκοσι ενός εκατομμυρίων εξακοσίων χιλιάδων (21.600.000) δραχμών του λογαριασμού ποσά προοριζόμενα για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου και με την καταβολή μετρητών δύο εκατομμυρίων τετρακοσίων χιλιάδων (2.400.000) δραχμών, με έκδοση είκοσι τεσσάρων χιλιάδων μετοχών ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών εκάστης.

Με την από 30/6/2003 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας και η ονομαστική αξία των μετοχών της εταιρείας μετατράπηκαν σε ευρώ και για λόγους στρογγυλοποίησης το μετοχικό κεφάλαιο μειώθηκε κατά το ποσό των ογδόντα έξι χιλιάδων πεντακοσίων τριάντα πέντε (86.535) δραχμών ή ευρώ διακόσια πενήντα τρία και ενενήντα πέντε λεπτά (253,95) και ανήλθε σε εκατόν πενήντα οκτώ χιλιάδες διακόσια είκοσι (158.220,00) ευρώ, διαιρεμένο σε πενήντα τέσσερεις χιλιάδες (54.000) μετοχές ονομαστικής αξίας δύο και ενενήντα τριών (2,93) ευρώ εκάστης.

Με την έκτακτη Γενική Συνέλευση της 30/9/2003 το κεφάλαιο αυξήθηκε :

Α) κατά τρείς χιλιάδες επτακόσια ογδόντα (3.780,00) ευρώ με την κεφαλαιοποίηση του ειδικού αποθεματικού από μετατροπή του κεφαλαίου σε ευρώ κατά 253,95 ευρώ και την καταβολή μετρητών 3.526,05 ευρώ με αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής κατά 0,07 ευρώ και

Β) Κατά εκατόν ενενήντα έξι χιλιάδες πεντακόσια (196.500,00) ευρώ με την έκδοση εξήντα πέντε χιλιάδων μετοχών ονομαστικής αξίας τριών (3,00) ευρώ εκάστης με καταβολή μετρητών.

Με την έκτακτη Γενική Συνέλευση της 30/3/2004 ακυρώθηκε η αύξηση που είχε αποφασισθεί με την Γενική Συνέλευση της 30/9/2003 και είχε αποφασισθεί να αυξηθεί ως κάτωθι :

Α) κατά τρείς χιλιάδες επτακόσια ογδόντα (3.780,00) ευρώ με την κεφαλαιοποίηση του ειδικού αποθεματικού από μετατροπή του κεφαλαίου σε ευρώ κατά 253,95 ευρώ και την καταβολή μετρητών 3.526,05 ευρώ με αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής κατά 0,07 ευρώ και

Β) Κατά εκατόν ενενήντα έξι χιλιάδες πεντακόσια (196.500,00) ευρώ με την έκδοση εξήντα πέντε χιλιάδων μετοχών ονομαστικής αξίας τριών (3,00) ευρώ εκάστης με καταβολή μετρητών.

Με την από 18/4/2011 έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά το ποσόν των δύο χιλιάδων εννιακοσίων τριάντα (2.930,00) ευρώ με έκδοση χιλίων (1.000) μετοχών ονομαστικής αξίας δύο και ενενήντα τρία (2,93) ευρώ εκάστη και με τιμή διαθέσεως 427,50 ανά μετοχή. Η προκύπτουσα υπέρ το άρτιο διαφορά η οποία ανέρχεται στο ποσόν των 424.570,00 ευρώ θα αχθεί στο λογαριασμό « Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο ».

Με την από 7/4/2017 απόφαση της εκτάκτου γενικής συνελεύσεως των μετόχων της εταιρείας το μετοχικό κεφάλαιο της ανωνύμου εταιρείας αυξήθηκε κατά το ποσόν των εκατόν δέκα τριών χιλιάδων εννιακοσίων πενήντα (113.950,00) ευρώ με κεφαλαιοποίηση τμήματος προερχομένου από την υπέρ το άρτιο διαφορά από έκδοση μετοχών συνολικού ποσού τετρακοσίων είκοσι τεσσάρων χιλιάδων πεντακοσίων εβδομήντα (424.570,00) ευρώ με την έκδοση τριάντα οκτώ χιλιάδων εννιακοσίων (38.900) μετοχών ονομαστικής αξίας δύο (2) ευρώ και ενενήντα τριών (0,93) λεπτών εκάστης.

Με την 26ης Ιουλίου 2017 απόφαση της εκτάκτου γενικής συνελεύσεως των μετόχων της εταιρείας αυξήθηκε το μετοχικό της κεφάλαιο κατά το ποσόν των είκοσι πέντε χιλιάδων εκατόν πενήντα ενός (25.151) ευρώ και δώδεκα (0,12) λεπτών, το οποίο κατά το ποσόν των είκοσι πέντε χιλιάδων εκατόν πενήντα (25.150,00) ευρώ προέρχεται από το κεφάλαιο της απορροφούμενης ετερορρύθμου εταιρείας με την επωνυμία <<ΤΑΡΓΚΕΤ (TARGET) Α.Τ.Ε.Ε ΚΑΙ ΣΙΑ Ε.Ε.>> συμφώνως με τις διατάξεις των άρθρων 1 – 5 του νόμου 2166/1993 και κατά το ποσόν του ενός (1) ευρώ και δώδεκα (0,12) λεπτών από την καταβολή σε μετρητά από τον ετερόρρυθμο εταίρο της απορροφουμένης ετερορρύθμου εταιρείας Παναγιώτη Γκόνο, με την έκδοση οκτώ χιλιάδων πεντακοσίων ογδόντα τεσσάρων (8.584) μετοχών ονομαστικής αξίας δύο (2) ευρώ και ενενήντα τριών (0,93) λεπτών εκάστης.

Με την από 9/10/2018 απόφαση της έκτακτης γενικής συνελεύσεως των μετόχων της εταιρείας το μετοχικό κεφάλαιο της ανωνύμου εταιρείας αυξήθηκε κατά το ποσόν των εκατόν πενήντα έξι χιλιάδων ενός ευρώ και ενενήντα εννέα λεπτά (156.001,99) με την έκδοση πενήντα τριών χιλιάδων και διακοσίων σαράντα τριών (53.243) μετοχών ονομαστικής αξίας δύο (2) ευρώ και ενενήντα τριών (0,93) λεπτών εκάστης.

Με την από 14/06/2023 απόφαση της έκτακτης γενικής συνελεύσεως των μετόχων της εταιρείας το μετοχικό κεφάλαιο της ανωνύμου εταιρείας αυξήθηκε κατά το ποσόν των δεκαεννέα χιλιάδων επτακοσίων σαράντα οκτώ ευρώ και είκοσι λεπτών (19.748,20) με την καταβολή στον τραπεζικό λογαριασμό της εταιρείας και με την έκδοση έξι χιλιάδων επτακοσίων σαράντα (6.740,00) νέων μετοχών, ονομαστικής αξίας δύο (2) ευρώ και ενενήντα τριών (0,93) λεπτών εκάστης.

Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της ανωνύμου εταιρείας μετά την γενομένη αύξηση ανέρχεται σε τετρακόσιες εβδομήντα έξι χιλιάδες είκοσι οκτώ ευρώ και τριάντα ενός λεπτών (476.028,31) διαιρούμενο σε εκατόν εξήντα δύο χιλιάδες τετρακόσιες εξήντα επτά (162.467) μετοχές ονομαστικής αξίας δύο (2) ευρώ και ενενήντα τριών (0,93) λεπτών εκάστης.

Άρθρο 6ο

Μετοχές

1.Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές.

2.Η έκδοση των μετοχών κανονίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

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.

4.Με την επιφύλαξη των διατάξεων για την αποϋλοποίηση των μετοχών, η εταιρεία υποχρεούται να εκδώσει και να παραδώσει στους μετόχους μετοχικούς τίτλους. Οι τίτλοι αυτοί μπορεί να είναι απλοί ή πολλαπλοί. 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.

5.Οι τίτλοι των μετοχών φέρουν αύξοντα αριθμό, τα υπό του νόμου οριζόμενα στοιχεία, την σφραγίδα της Εταιρείας και τις υπογραφές του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και του Διευθύνοντος Συμβούλου της Εταιρείας ή ενός μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου.

6. Οι μετοχές μπορεί επίσης να έχουν και μερισματαποδείξεις ετησίων λήξεων, αριθμημένες. Τα μερίσματα των μετοχών καταβάλλονται μόνο με την ταυτόχρονη προσκόμιση και παράδοση στην Εταιρεία της μερισματαπόδειξης που πρέπει να πληρωθεί κάθε φορά.

Άρθρο 7ο

Μεταβίβαση των μετοχών

1.Με την επιφύλαξη των άρθρων 43 και 44 του ν. 4548/2018, οι μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες. Το ίδιο ισχύει και κατά το στάδιο της εκκαθαρίσεως ή της υπαγωγής της εταιρείας σε συλλογική διαδικασία.

2.Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο μετότόχων, που τηρείται, συμφώνως με την παράγραφο 2 του άρθρου 40 του ν. 4548/2018.

Η καταχώριση χρονολογείται και υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα μέτοχο και τον αποκτώντα ή τους πληρεξουσίους τους. Δεν απαιτείται υπογραφή της καταχωρίσεως, αν η εταιρεία λάβει αντίγραφο της σύμβασης μεταβιβάσεως μετοχών με τις υπογραφές των μερών. Ύστερα από κάθε μεταβίβαση εκδίδεται νέος τίτλος ή επισημειώνονται από την εταιρεία επί του υπάρχοντος τίτλου, εφόσον έχει εκδοθεί, η μεταβίβαση που έγινε και τα στοιχεία του αποκτώντος που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο.

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

Άρθρο 8ο

1.Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της εταιρείας και στην περιουσία αυτής, σε περίπτωση εκκαθαρίσεως, συμφώνως προς τις διατάξεις της ισχύουσας νομοθεσίας, κατά τον λόγο του όλου αριθμού των εκδιδομένων μετοχών.

2.Η μετοχή είναι αδιαίρετη περισσότεροι δε κάτοχοι μιας μετοχής καθώς και οι έχοντες την ψιλή κυριότητα ή την επικαρπία αυτής, στις μετά της εταιρείας σχέσεις τους εκπροσωπούνται από ένα κοινό εκπρόσωπο. Η άσκηση των απορρεόντων από την μετοχή δικαιωμάτων έναντι της εταιρείας, αναστέλλεται μέχρι την υπόδειξη από αυτούς κοινού αντιπροσώπου.

3.Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις κάθε μετοχής παρακολουθούν τον κατά τον νόμο κάτοχο αυτής.

4.Η κατοχή του τίτλου της μετοχής δημιουργεί την ιδιότητα του μετόχου της εταιρείας και συνεπάγεται για τον δικαιούχο την πλήρη αποδοχή του καταστατικού της και των αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων

και του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, των λαμβανομένων εντός των ορίων της αρμοδιότητος αυτών.

Άρθρο 9ο

1.Οι μέτοχοι της εταιρείας ευθύνονται έναντι της εταιρείας και παντός τρίτου μόνον μέχρι του ονομαστικού κεφαλαίου των μετοχών αυτών.

2.Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους, σε σχέση προς την διοίκηση της εταιρείας, μόνον δια της Γενικής Συνελεύσεως.

3.Οι μέτοχοι και οι γενικοί ή ειδικοί διάδοχοι ή πιστωτές αυτών, σε καμιά περίπτωση δεν επιτρέπεται να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση της εταιρικής περιουσίας και των βιβλίων της Εταιρείας ή να επιδιώξουν την εκκαθάριση ή διανομή αυτής ή οπωσδήποτε να αναμιχθούν στην διοίκηση της εταιρείας ή να αμφισβητήσουν τις νόμιμες αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων.

4.Κάθε μέτοχος, οπουδήποτε και αν κατοικεί λογίζεται ως προς τις μετά της εταιρείας σχέσεις, ως έχων νόμιμη κατοικία της έδρα της εταιρείας, οι μετ' αυτής δε σχέσεις αυτού διέπονται από τους Ελληνικούς Νόμους.

5.Κάθε μέτοχος είτε κατοικεί εντός είτε εκτός της έδρας της Εταιρείας, οφείλει να διορίσει αντίκλητό του και να γνωστοποιήσει το διορισμό αυτού με έγγραφό του, προς την Εταιρεία, κοινοποιούμενο με δικαστικό επιμελητή.

Στην αντίθετη περίπτωση η Εταιρεία δικαιούται να ενεργεί όλες τις προς αυτόν κοινοποιήσεις δικαστικών ή εξωδίκων εγγράφων στον Γραμματέα του Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας, ο οποίος θεωρείται αντίκλητος αυτού.

6.Κάθε διαφορά μεταξύ της εταιρείας αφ' ενός και των μετόχων, αφ' ετέρου, είτε εκ του καταστατικού, είτε εκ του νόμου αναφερομένη οπωσδήποτε στην μετοχή και τις εξ αυτής σχέσεις υπάγεται στην αποκλειστική αρμοδιότητα των Δικαστηρίων στην περιφέρεια των οποίων υπάγεται η έδρα της εταιρείας, ενώπιον δε αυτών των Δικαστηρίων ενάγεται και η εταιρεία και στις περιπτώσεις συνδρομής ειδικής διαδικασίας κατά τον Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας.

Άρθρο 10ο

Έκτακτη αύξηση κεφαλαίου

1.α) Η Γενική Συνέλευση, με απόφασή της για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία, μπορεί να χορηγεί στο διοικητικό συμβούλιο το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το κεφάλαιο 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.

β) Η εξουσία αυτή του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της γενικής συνελεύσεως για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση. Η ισχύς κάθε ανανεώσεως αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Οι αποφάσεις της γενικής συνελεύσεως για χορήγηση ή ανανέωση της εξουσίας αυξήσεως του κεφαλαίου από το διοικητικό συμβούλιο υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

2. Απαγορεύεται στις εταιρείες, στο καταστατικό των οποίων προβλέπονται μία ή περισσότερες από τις δυνατότητες της παραγράφου 1, να αναγράφουν σε οποιοδήποτε έντυπο, διαφήμιση, δημοσίευμα ή άλλο έγγραφο, ως κεφάλαιο το ποσό μέχρι το οποίο δικαιούται κατά την παράγραφο 1 να εκδώσει νέες μετοχές το διοικητικό συμβούλιο.

3.Οι έκτακτες αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται συμφώνως με την παράγραφο 1 συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται κατά τον παρόντα νόμο.

Άρθρο 11ο

Απόφαση και διαδικασία αυξήσεως κεφαλαίου

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

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

επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδοτήσεως προσδιορίζεται στην σχετική απόφαση της γενικής συνελεύσεως και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το διοικητικό συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 20 του ν. 4548/2018 αρχίζει από την λήψη της αποφάσεως του διοικητικού συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται κατά περίπτωση η τιμή διαθέσεως των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του. Η εξουσιοδότηση υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

Άρθρο 12ο

Καταβολή και πιστοποίηση

της καταβολής του κεφαλαίου

1.Η προθεσμία καταβολής της αυξήσεως του κεφαλαίου ορίζεται από το όργανο που έλαβε την σχετική απόφαση και δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα που καταχωρίσθηκε η απόφαση αυτή στο Γ.Ε.ΜΗ.

2.Η καταβολή σε μετρητά των τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό την μελλοντική αύξηση του κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικώς με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νομίμως στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου. Με την επιφύλαξη του άρθρου 19, ν. 4548/2018 η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, αν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρείας, με την προϋπόθεση ότι αυτό έχει ειδικώς προβλεφθεί στην απόφαση για την αύξηση του κεφαλαίου.

3. Η καταβολή της εισφοράς μπορεί να λάβει χώρα και με συμψηφισμό χρέους της εταιρείας προς τον καταβάλλοντα την εισφορά, εφόσον τούτο έχει προβλεφθεί στην απόφαση για την αύξηση του κεφαλαίου. Ο συμψηφισμός πρέπει να συνοδεύεται από βεβαίωση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας ότι το χρέος αυτό είναι, όπως προκύπτει από τα βιβλία της εταιρείας, υπαρκτό και ληξιπρόθεσμο και δεν εξαρτάται από αίρεση. Σε περίπτωση μη ληξιπρόθεσμου χρέους, πρέπει να αποτιμάται η παρούσα αξία του, σύμφωνα με το άρθρο 17 ν. 4548/2018. Μονομερής συμψηφισμός απαγορεύεται. Η

καταβολή μέσω συμψηφισμού και ο αριθμός των αναληφθεισών μετοχών μέσω αυτού υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

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

5.Η πιστοποίηση πρέπει να λάβει χώρα μέσα σε ένα (1) μήνα από την λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αυξήσεως. Η πιστοποίηση γίνεται με έκθεση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, με μέριμνα του διοικητικού συμβουλίου μέσα στις παραπάνω προθεσμίες.

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 της καταβολής ή μη του κεφαλαίου.

6.Η έκθεση του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας ή το πρακτικό του διοικητικού συμβουλίου πρέπει να αναφέρουν και τις ει-δικές περιστάσεις καταβολής του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 3 ή ότι η καταβολή έγινε με συμψηφισμό, συμφώνως με την παράγραφο 4. Επί εισφορών σε χρήμα που καταβάλλονται στον ειδικό τραπεζικό λογαριασμό της παραγράφου 3, τόσο η έκθεση του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όσο και το πρακτικό του διοικητικού συμβουλίου πρέπει να στηρίζονται σε απόσπασμα κινήσεως του λογαριασμού αυτού, χορηγούμενο από το πιστωτικό ίδρυμα. Το απόσπασμα αυτό θα πρέπει να επισυνάπτεται στην ανωτέρω έκθεση ή πρακτικό. Η έκθεση και το πρακτικό υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

7. Στην περίπτωση αυξήσεως κεφαλαίου με εισφορά σε είδος του άρθρου 17 ν. 4548/2018 η πιστοποίηση καταβολής μπορεί να γίνει από το ίδιο το διοικητικό συμβούλιο ανεξαρτήτως του μεγέθους της ανώνυμης εταιρείας αφού ολοκληρωθεί η διαδικασία μεταβιβάσεως.

8. Σε περίπτωση μη εμπροθέσμου καταβολής του κεφαλαίου εφαρμόζονται αναλογικά οι παράγραφοι 5 και 6 του άρθρου 21 ν. 4548/2018.

9. Ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία που πιστοποιούν την καταβολή του κεφαλαίου, συμφώνως με το παρόν άρθρο, δεν μπορεί να διενεργούν και τον τακτικό έλεγχο της εταιρείας. Επίσης ο ορκωτός ελεγκτής

λογιστής δεν μπορεί να ανήκει σε ελεγκτική εταιρεία που διενεργεί τον έλεγχο αυτόν.

Άρθρο 13ο

Δικαίωμα προτιμήσεως

1.Σε κάθε περίπτωση αυξήσεως του κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, καθώς και σε περίπτωση εκδόσεως ομολογιών με δικαιωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτιμήσεως σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων που υφίστανται κατά τον χρόνο της εκδόσεως, αναλόγως με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο.

2.Το δικαίωμα προτιμήσεως ασκείται μέσα στην προθεσμία, την οποία όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τηρήσεως της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο άρθρο 20 του ν. 4548/2018, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών. Στην περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 25 του ν. 4548/2018, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτιμήσεως δεν αρχίζει πριν από την λήψη της αποφάσεως του διοικητικού συμβουλίου για τον προσδιορισμό της τιμής διαθέσεως των νέων μετοχών ή του τυχόν επιτοκίου.

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

4.Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, συμφώνως με τα παραπάνω, διατίθενται από το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το διοικητικό συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν, συμφώνως με το προηγούμενο εδάφιο, μπορεί να δίνουν προτεραιότητα στους μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτιμήσεως, καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές.

5.Η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτιμήσεως, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικώς και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 25 ν. 4548/ 2018, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας ασκήσεως του δικαιώματος προτιμήσεως, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στην γενική συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούσαν το σύνολο του κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της ταχθείσης για την άσκηση του δικαιώματος προτιμήσεως προθεσμίας ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτιμήσεως. Η δημοσίευση της προσκλήσεως μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει».

Άρθρο 14ο

Περιορισμός ή αποκλεισμός

του δικαιώματος προτιμήσεως

1.Με απόφαση της γενικής συνελεύσεως, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μπορεί να περιορισθεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτιμήσεως του προηγούμενου άρθρου. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στην γενική συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτιμήσεως και στην οποία δικαιολογείται η τιμή ή η κατώτατη τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η σχετική έκθεση του διοικητικού συμβουλίου και η απόφαση της γενικής συνελεύσεως υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

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

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

4. Η απόφαση της γενικής συνελεύσεως που παρέχει εξουσία εκτάκτου αυξήσεως του κεφαλαίου, συμφώνως με το άρθρο 24, μπορεί να παράσχει στο διοικητικό συμβούλιο ή την γενική συνέλευση, που αποφασίζουν, το μεν διοικητικό συμβούλιο με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, η δε γενική συνέλευση με απλή απαρτία και πλειοψηφία, και την εξουσία περιορισμού ή αποκλεισμού του δικαιώματος προτιμήσεως. Στην περίπτωση όπου το διοικητικό συμβούλιο αποφασίζει αυτό για τον περιορισμό ή τον αποκλεισμό του δικαιώματος προτιμήσεως, η έκθεση της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου πρέπει να εξηγεί γιατί επι-λέγεται η κατάργηση του δικαιώματος να γίνει με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, και να υποβληθεί σε δημοσιότητα.

Άρθρο 15ο

Μείωση κεφαλαίου

1.Για την μείωση κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνελεύσεως, που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, εκτός αν η μείωση γίνεται, συμφώνως με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του ν. 4548/2018.

2.Το κεφάλαιο δεν μπορεί να μειωθεί κάτω από το ελάχιστο όριο που ορίζεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 15 ν.4548/2018, εκτός αν η απόφαση για την μείωση προβλέπει την ταυτόχρονη αύξηση του κεφαλαίου τουλάχιστον έως το ελάχιστο όριο ή την ταυτόχρονη μετατροπή της εταιρείας σε εταιρεία άλλης νομικής μορφής. Στην αύξηση αυτή οι μέτοχοι της εταιρείας έχουν

δικαίωμα προτιμήσεως αναλόγως με την συμμετοχή τους στο κεφάλαιο, όπως αυτή είχε διαμορφωθεί πριν από την μείωση. Στο δικαίωμα αυτό ισχύουν οι διατάξεις των άρθρων 26 και 27 ν. 4548/ 2018.

3.Η πρόσκληση για την σύγκληση της γενικής συνελεύσεως και η απόφαση της τελευταίας για την μείωση του κεφαλαίου πρέπει να ορίζουν κατ` ελάχιστο τον σκοπό της μειώσεως αυτής και τον τρόπο πραγματοποιήσεως της.

4.Η απόφαση της γενικής συνελεύσεως για μείωση κεφαλαίου αποτελεί τροποποίηση του καταστατικού και υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

Επιπροσθέτως η απόφαση αυτή πρέπει να αναρτάται και στον διαδικτυακό τόπο της εταιρείας.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ`

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 16ο

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, που αποτελείται από τρία (3) έως εννέα (9) μέλη, μετόχους ή μη, τα οποία εκλέγονται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων.

2. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πενταετής (5ετής) έτη η οποία παρατείνεται αυτομάτως, μη δυναμένη πάντως να υπερβεί την εξαετία, μέχρι την λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι την λήψη της σχετικής απόφασης.

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλέγονται και είναι πάντοτε ανακλητά και δύναται να ορίζεται πλην των φυσικών προσώπων

και νομικό πρόσωπο ημεδαπό ή αλλοδαπό. Στην περίπτωση αυτή το νομικό πρόσωπο υποχρεούται να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του νομικού προσώπου ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου. Ο ορισμός αυτός υποβάλλεται σε δημοσιότητα, συμφώνως με το άρθρο 13 του ν. 4548/ 2018. Το φυσικό πρόσωπο είναι εις ολόκληρο συνυπεύθυνο με το νομικό πρόσωπο για την εταιρική διαχείριση. Παράλειψη του νομικού προσώπου να προβεί στον ορισμό φυσικού προσώπου για την άσκηση των αντίστοιχων εξουσιών εντός δεκαπέντε (15) ημερών από τον διορισμό του νομικού προσώπου ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου λογίζεται ως παραίτηση του νομικού προσώπου από την θέση μέλους.

Άρθρο 17ο

Συγκρότηση του Διοικητικού Συμβουλίου

1.Το Διοικητικό Συμβούλιο, αμέσως μετά την εκλογή του, συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο και τον αναπληρωτή του με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων ή αντιπροσωπευομένων συμβούλων, προαιρετικά δε στην αυτή συνεδρίαση Αντιπρόεδρο.

2.Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει ένα Διευθύνοντα Σύμβουλο από τα μέλη του, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους. Το αξίωμα του Προέδρου ή του Αντιπροέδρου αυτού και του Διευθύνοντος Συμβούλου μπορεί να συμπίπτει στο ίδιο πρόσωπο. Σε κάθε περίπτωση με έγγραφη απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου δύναται να παρέχεται σε μέλος του ή μη, ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα για την διενέργεια πράξεων εκπροσωπήσεως της εταιρείας. Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει, σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του, ο τυχόν εκλεγείς Αντιπρόεδρος. Σε περίπτωση μη εκλογής, απουσίας ή κωλύματος και του Αντιπροέδρου, τον Πρόεδρο αναπληρώνει μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ο τυχόν εκλεγείς Διευθύνων Σύμβουλος, άλλως ο σύμβουλος που ορίζεται ειδικώς για τον σκοπό αυτό από το Διοικητικό Συμβούλιο.

3.Ο Πρόεδρος του Συμβουλίου ή ο αναπληρωτής αυτού διευθύνει τις εργασίες του Διοικητικού Συμβουλίου, προΐσταται των συνεδριάσεων αυτού και προσδιορίζει την χρονολογία και τον τόπο της συγκροτήσεως αυτών, υπό την επιφύλαξη των οριζομένων εις την παρ.1 του επομένου άρθρου και υπογράφει τις σχετικές προσκλήσεις. Μέχρι της εκλογής του Προέδρου προΐσταται του

Συμβουλίου και προεδρεύει της συνεδριάσεως αυτού ο πρεσβύτερος των συμβούλων.

Άρθρο 18ο

Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

1.Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει, κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου αυτού ή του Αναπληρωτή του, στην έδρα της Εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν.

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

Η πρόσκληση γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Στην πρόσκληση πρέπει υποχρεωτικώς να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διατάξεως, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνον αν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη και κανείς δεν αντιλέγει στην λήψη αποφάσεων.

2.Την σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν επίσης να ζητήσουν δύο (2) μέλη του, με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, ο οποίος υποχρεούται να συγκαλέσει και να συνέλθει το Διοικητικό Συμβούλιο εντός επτά (7) ημερών από την υποβολή της αιτήσεως.

3.Σε περίπτωση αρνήσεως του Προέδρου ή εκπροθέσμου συγκλήσεως του Συμβουλίου, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν την σύγκληση, να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από την λήξη του επταημέρου, γνωστοποιώντας την σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη. Η πρόσκληση αυτή θα πρέπει με ποινή απαραδέκτου να αναφέρει με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διατάξεως.

Άρθρο 19ο

Εξουσία – Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

1.Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει κάθε πράξη που αφορά την διοίκηση της Εταιρείας, την διαχείριση της εταιρικής περιουσίας και

την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της Εταιρείας. Αποφασίζει για όλα γενικώς τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρεία, μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα που συμφώνως με τον νόμο ή αυτό το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνελεύσεως.

2.Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικώς με έγγραφη απόφασή του, να αναθέτει την άσκηση εν όλω ή εν μέρει των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα μέλη του ή τρίτους ή Διευθυντές της εταιρείας, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της αναθέσεως.

3.Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την Εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να την γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη, μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας, ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

4.Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

Άρθρο 20ο

Αναπλήρωση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου

1.Αν, για οποιοδήποτε λόγο, κενωθεί θέση συμβούλου, επιβάλλεται στους συμβούλους που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις και δεν υπάρχουν αναπληρωματικά μέλη, να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου που αναπληρώνεται. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως επομένη τακτική ή έκτακτη γενική συνέλευση.

Οι πράξεις του συμβούλου που εκλέχτηκε με αυτόν τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμη και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από την γενική συνέλευση.

2. Το καταστατικό μπορεί να προβλέπει ότι, σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν

τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, σύμφωνα με την παράγραφο 1, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των παραπάνω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

Άρθρο 21ο

Αντιπροσώπευση μελών – Απαρτία - Πλειοψηφία

1.Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει, με δημόσιο έγγραφο ή ιδιωτικό θεωρημένο νόμιμα για το γνήσιο της υπογραφής. Η εξουσιοδότηση προς αντιπροσώπευση παρέχεται για μία ή περισσότερες συνεδριάσεις ή και για μία ωρισμένη χρονική περίοδο.

2.Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ (1/2) πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών.

3.Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται.

4. Οι συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να διεξάγονται με τηλεδιάσκεψη ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη.

Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για την συμμετοχή τους στην συνεδρίαση. Σε κάθε περίπτωση κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να αξιώσει να διεξαχθεί η συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη ως προς αυτόν, αν κατοικεί σε άλλη χώρα από εκείνη όπου διεξάγεται η συνέλευση ή αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια ή αναπηρία.

Άρθρο 22ο

Πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου

1.Οι συζητήσεις και αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου καταχωρίζονται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Με αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου ο πρόεδρος

υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του μέλους αυτού.

Ο γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου, που μπορεί να εκλεγεί από αυτό, δεν απαιτείται να είναι και μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ο πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή τον νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζεται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά την συνεδρίαση μελών του διοικητικού συμβουλίου.

2.Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το καταστατικό ή από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους.

Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών.

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

4.Το βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου των εταιρειών, οι μετοχές των οποίων δεν είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, μπορεί να τηρείται ενιαία με το βιβλίο πρακτικών της γενικής συνελεύσεως.

Άρθρο 23ο

Απαγόρευση συμβάσεων-Εξαιρέσεις

1.Απαγορεύεται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε συμβάσεων της εταιρείας με τα παρακάτω πρόσωπα της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου, 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 συνελεύσεως των μετόχων.

2.(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, συμφώνως 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 μια από τις περιπτώσεις του άρθρου 32 του ν. 4308/2014.

(γ) Τα πρόσωπα, ως προς τα οποία έχει επεκταθεί με καταστατική πρόβλεψη η εφαρμογή του παρόντος άρθρου και των άρθρων 100 και 101 ν. 4548/2018 και, ιδίως, τους γενικούς διευθυντές και τους διευθυντές της εταιρείας.

3.Η απαγόρευση της παραγ. 1 του παρόντος δεν ισχύει προκειμένου:

(α) Πράξεις που δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας με τα πρόσωπα της παραγ. 2. 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.

(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 ν. 4548/2018.

(γ) Συμβάσεις της εταιρείας με τους μετόχους της, εφόσον η δυνατότητα καταρτίσεως 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.

(δ) Συμβάσεις της εταιρείας με εκατό τοις εκατό (100%) θυγατρική της ή θυγατρική, στην οποία δεν μετέχει κανένα πρόσωπο συνδεδεμένο, συμφώνως με την παράγ. 2 ή συμβάσεις παροχής ασφαλειών ή εγγυήσεων υπέρ αυτών.

(ε) 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, συμφώνως 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.

(στ) Συναλλαγές που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του άρθρου 19 του ν. 4548/2018.

4.Εξαιρούνται από την εφαρμογή της παραγ. 1 συναλλαγές, ως προς τις οποίες ο νόμος προϋποθέτει έγκριση από την γενική συνέλευση,
εφόσον οι σχετικές νομοθετικές διατάξεις αντιμετωπίζουν ειδικώς και προστατεύουν επαρκώς την δίκαιη μεταχείριση όλων των μετόχων, των συμφερόντων της εταιρείας και των μετόχων που δεν αποτελούν συνδεδεμένα μέρη, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας.

5.Τεκμαίρεται ότι σύμβαση της εταιρείας με τα πρόσωπα της παραγ. 2 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, συμφώνως με τον τελευταίο δημοσιευμένο ισολογισμό και, αν τέτοιος δεν υπάρχει, συμφώνως με ισολογισμό που συντάσσεται προς τον 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.

6.Η άδεια καταρτίσεως συναλλαγής της εταιρείας με συνδεδεμένο μέρος ή παροχής ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ του συνδεδεμένου μέρους, παρέχεται με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, η οποία ισχύει για έξι (6) μήνες. Επί επαναλαμβανόμενων συμβάσεων με το ίδιο πρόσωπο μπορεί να δοθεί ενιαία άδεια σύναψης, που ορίζει τα χαρακτηριστικά των συμβάσεων και ισχύει για ένα (1) έτος.

7.Η αρμοδιότητα του διοικητικού συμβουλίου για την χορήγηση άδειας δεν μπορεί να αποτελέσει αντικείμενο αναθέσεως σε μέλη του ή τρίτα πρόσωπα. Σε περίπτωση εφαρμογής της παραγ. 3 του άρθρου 97 του ν. 4548/2018, ή εφόσον αυτό ζητηθεί από την μειοψηφία των μετόχων, συμφώνως με την επόμενη παράγραφο, η ανωτέρω άδεια παρέχεται από την Γενική Συνέλευση.

8.Εντός δέκα (10) ημερών από την δημοσίευση της ανακοινώσεως της χορηγήσεως άδειας από το διοικητικό συμβούλιο, μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του κεφαλαίου, μπορούν να ζητήσουν την σύγκληση γενικής συνελεύσεως για να αποφασίσει αυτή για το ζήτημα της παροχής της άδειας. Η σύμβαση ή η παροχή εγγύησης ή ασφάλειας, για την οποία χορηγήθηκε άδεια από το διοικητικό συμβούλιο θεωρείται οριστικά έγκυρη μόνο μετά την άπρακτη παρέλευση της προθεσμίας των δέκα (10) ημερών ή την λήψη της άδειας από την γενική συνέλευση ή την έγγραφη δήλωση του συνόλου των μετόχων προς την εταιρεία ότι δεν προτίθενται να ζητήσουν την σύγκλη-ση της γενικής συνελεύσεως.

9.Αν μέχρι να χορηγηθεί άδεια από την γενική συνέλευση, έχει ήδη συναφθεί η σύμβαση ή έχει παρασχεθεί η εγγύηση ή η ασφάλεια, τότε η χορήγηση της άδειας από την γενική συνέλευση ματαιώνεται, αν αντιταχθούν σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στην συνέλευση κεφαλαίου.

10.Στην περίπτωση που η συναλλαγή αφορά μέτοχο της εταιρείας, ο συγκεκριμένος μέτοχος δεν μετέχει στην ψηφοφορία της γενικής συνελεύσε-ως και δεν υπολογίζεται για τον σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψη-φίας. Ομοίως δεν μετέχουν στην ψηφοφορία άλλοι μέτοχοι, με τους οποίους ο αντισυμβαλλόμενος συνδέεται με σχέση υπαγόμενη στην παρ. 2 του άρθρου 99 του ν. 4548/2018.

Η παρούσα δεν εφαρμόζεται σε εταιρίες με μετοχές μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά. Σε κάθε περίπτωση η χορήγηση της άδειας από την γενική συνέλευση ματαιώνεται, αν αντιταχθούν σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του εκπροσωπούμενου στην συνέλευση κεφαλαίου.

11.Αν η άδεια συνάψεως της συμβάσεως δόθηκε από την γενική συνέλευση, τυχόν τροποποιήσεις της μπορούν να γίνουν με άδεια του διοικητικού συμβουλίου, εκτός αν η γενική συνέλευση επιφυλάχθηκε να παρέχει η ίδια την άδεια και σε αυτές.

Άρθρο 24ο

Αμοιβή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

1.Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ή άλλες παροχές, συμφώνως με τον νόμο και τα οριζόμενα στο καταστατικό και, κατά περίπτωση, την πολιτική αποδοχών της εταιρείας.

Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του διοικητικού συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται στον νόμο ή το καταστατικό βαρύνει την εταιρεία μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της γενικής συνέλευσης με την επιφύλαξη των οριζομένων στα άρθρα 110 έως 112 ν. 4548/2018.

2. Αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως παρέχεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Το ύψος της ανωτέρω αμοιβής προσδιορίζεται με απόφαση της γενικής συνελεύσεως, η οποία αποφασίζει με απλή απαρτία και πλειοψηφία. 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 την διανομή του ελάχιστου μερίσματος υπέρ των μετόχων.

3.Αμοιβή σε μέλη του διοικητικού συμβουλίου για υπηρεσίες προς την εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης, όπως ενδεικτικώς, από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 ν. 4548/2018.

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

Άρθρο 25ο

Ευθύνη μελών του διοικητικού συμβουλίου

1.Κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ευθύνεται έναντι της εταιρείας για ζημία που αυτή υφίσταται λόγω πράξης ή παραλείψεως που συνιστά παράβαση των καθηκόντων του.

Επίσης κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται να τηρεί απολύτως τα απόρρητα της Εταιρείας, τα οποία του έγιναν γνωστά λόγω της ιδιότητάς του ως συμβούλου.

2.Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται, αν το μέλος του διοικητικού συμβουλίου αποδείξει ότι κατέβαλε κατά την άσκηση των καθηκόντων του την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία που δραστηριοποιείται σε παρόμοιες συνθήκες. Η επιμέλεια αυτή κρίνεται με βάση και την ιδιότητα κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί κατά τον νόμο, το καταστατικό ή με απόφαση των αρμόδιων εταιρικών οργάνων.

3.Αν από κοινή πράξη περισσότερων μελών του διοικητικού συμβουλίου προήλθε ζημία ή αν για την ίδια ζημία ευθύνονται παράλληλα περισσότεροι, ενέχονται όλοι εις ολόκληρον. Το ίδιο ισχύει και αν έχουν ενεργήσει περισσότεροι συγχρόνως ή διαδοχικώς και δεν μπορεί να εξακριβωθεί τίνος η πράξη επέφερε την ζημία. Το δικαστήριο όμως μπορεί να αποφασίσει για επιμερισμό της ευθύνης μεταξύ των υπευθύνων, αναλόγως με την βαρύτητα της πράξεως, τον βαθμό του πταίσματος και την κατανομή των καθηκόντων των μελών του διοικητικού συμβουλίου. Το δικαστήριο μπορεί να ρυθμίσει και το δικαίωμα αναγωγής των υπευθύνων μεταξύ τους.

4.Η ευθύνη κατά το παρόν άρθρο δεν υφίσταται προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε σύννομη απόφαση της γενικής συνελεύσεως ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση, η οποία ελήφθη (α) με καλή πίστη, (β) με βάση επαρκή, για τις συγκεκριμένες συνθήκες, πληροφόρηση και (γ) με αποκλειστικό κριτήριο την εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος. Τα στοιχεία αυτά κρίνονται με αναφορά στον χρόνο λήψης της αποφάσεως. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου φέρουν το βάρος αποδείξεως των προϋποθέσεων της παρούσας παραγράφου. Επίσης το δικαστήριο μπορεί να θεωρήσει ότι δεν υφίσταται ευθύνη προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε εισήγηση ή γνώμη ανεξάρτητου οργάνου ή επι-τροπής, που λειτουργεί στην εταιρεία, συμφώνως με τον νόμο.

5.Οι διατάξεις του παρόντος άρθρου και των άρθρων 103 έως 108 ν. 4548/2018 εφαρμόζονται και ως προς την ευθύνη των προσώπων που ενεργούν πράξεις διαχειρίσεως και εκπροσωπήσεως, συμφώνως με το άρθρο 87 ν. 4548/ 2018, ή των οποίων η πράξη διορισμού ως μελών του διοικητικού συμβουλίου είναι ελαττωματική.

6.Οι αξιώσεις της εταιρείας κατά το παρόν άρθρο παραγράφονται μετά τριετία από την τέλεση της πράξης ή την παράλειψη. Η παραγραφή αναστέλλεται ενόσω ο υπεύθυνος έχει την ιδιότητα του μέλους του διοικητικού

συμβουλίου ή εκείνη της προηγούμενης παραγράφου. Σε κάθε περίπτωση η παραγραφή επέρχεται μετά πάροδο δεκαετίας από την τέλεση της πράξης ή την παράλειψη.

7.Η εταιρεία μπορεί, με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, να παραιτηθεί των αξιώσεών της προς αποζημίωση ή να συμβιβασθεί για αυτές μετά πάροδο δύο (2) ετών από την γένεση της αξιώσεως και μόνο εφόσον συγκατατίθεται η γενική συνέλευση και δεν αντιτίθεται μειοψηφία που εκπροσωπεί το ένα δέκατο (1/10) του εκπροσωπούμενου στην συνέλευση κεφαλαί-ου. Μετά την άσκηση της αγωγής, η παραπάνω παραίτηση ή ο συμβιβασμός μπορούν να λάβουν χώρα οποτεδήποτε, εφόσον συγκατατίθεται η γενική συνέλευση και δεν αντιτίθεται το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στην συνέλευση κεφαλαίου. Στην συνέλευση αυτή καλείται να παραστεί και ο ειδικός εκπρόσωπος που τυχόν έχει ορισθεί.

Άρθρο 26ο

Απαγόρευση ανταγωνισμού

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 ή σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, 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.

2.Σε περίπτωση παραβάσεως της πιο πάνω διατάξεως η Εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση, συμφώνως με το άρθρο 98 παραγ. 2 ν.4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ`

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 27ο

Αρμοδιότητα Γενικής Συνελεύσεως

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

2.Η Γενική συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

α) Τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται κι οι αυξήσεις, τακτικές ή έκτακτες, και οι μειώσεις του κεφαλαίου.

β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών.

γ) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 του ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών.

δ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών.

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

ζ) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας και

η) Διορισμό εκκαθαριστών.

Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

α) Αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητώς 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, συμφώνως 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 την 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 την διάσπασή της όταν οι επωφελούμενες εταιρείες κατέχουν τις μετοχές της στο σύνολό τους, συμφώνως 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 του ν. 4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσιότητα.

Άρθρο 28ο

Σύγκληση Γενικής Συνελεύσεως

1.Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της εταιρείας ή οπουδήποτε στην Ελλάδα, τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, συμφώνως με τις οικείες νόμιμες διατάξεις όπως ισχύουν κάθε φορά. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση την Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο.

2.Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται μ' αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζομένη για την συνεδρίασή της.

Άρθρο 29ο

Τόπος όπου συνέρχεται η γενική συνέλευση

1.Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικώς στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας.

2. Η γενική συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε και χωρίς σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, όταν στην συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδριάσεως και την λήψη αποφάσεων.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αποφασίσει σχετικώς ότι η γενική συνέλευση δεν θα συνέλθει σε κάποιο τόπο, συμφώνως με το παρόν άρθρο, αλλά θα συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο άρθρο 125 ν. 4548/2018.

Άρθρο 30ο

Είδη γενικών συνελεύσεων

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

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

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

4.Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει την γενική συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από την λήξη της χρήσεως, με θέμα την λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι ελεγκτές της εταιρείας, αν το Διοικητικό Συμβούλιο δεν προβαίνει στη σύγκληση εντός της παραπάνω προθεσμίας.

Άρθρο 31ο

Τρόποι λήψης αποφάσεων από την γενική συνέλευση

Οι αποφάσεις της γενικής συνελεύσεως λαμβάνονται είτε κατόπιν συγκλήσεως και συνεδριάσεως της γενικής συνελεύσεως, συμφώνως με τα άρθρα 119 επ. ν. 4548/2018, είτε με ψηφοφορία αλλά χωρίς συνεδρίαση, συμφώνως με το άρθρο 135 ν. 4548/2018. Με απόφαση της γενικής συνελεύσεως ισοδυναμούν αποφάσεις των μετόχων που λαμβάνονται με κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού, συμφώνως με το άρθρο 136 ν. 4548/ 2018.

Άρθρο 32ο

Πρόσκληση της γενικής συνελεύσεως

1.Την γενική συνέλευση συγκαλεί το διοικητικό συμβούλιο. Αν η εταιρεία έχει κηρυχθεί σε πτώχευση, την γενική συνέλευση μπορεί να συγκαλέσει και ο σύνδικος, αν δεν έχει υπαχθεί σε διαδικασία εξυγιάνσεως, την γενική συνέλευση μπορεί να συγκαλέσει και το πρόσωπο που ορίζεται βάσει του στοιχείου θ της παραγράφου 1 του άρθρου 103 του Πτωχευτικού Κώδικα, ακόμη και αν ο τελευταίος δεν έχει εξουσιοδοτηθεί ρητώς προς τούτο.

2.Η γενική συνέλευση μπορεί να συγκληθεί και κατόπιν αιτήματος της μειοψηφίας, συμφώνως με το άρθρο 141 ν. 4548/2018. Δικαίωμα να ζητήσει την σύγκληση γενικής συνελεύσεως έχει και ο ελεγκτής της εταιρείας με αίτησή του προς τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικώς από το διοικητικό συμβούλιο εντός δέκα (10) ημερών από την επίδοση της αιτήσεως, έχει δε ως αντικείμενο ημερήσιας διατάξεως τα θέματα που περιέχονται στην αίτηση. Αν η γενική συνέλευση δεν συγκληθεί εντός της προθεσμίας αυτής, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 141 ν. 4548/2018.

3.Η πρόσκληση της γενικής συνελεύσεως τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, την χρονολογία και την ώρα της συνεδριάσεως, τα θέματα της ημερήσιας διατάξεως 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 διά αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και από απόσταση.

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

Άρθρο 33ο

Δημοσίευση της προσκλήσεως

της γενικής συνελεύσεως

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

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

3. Ανεξάρτητα από τους παραπάνω τρόπους δημοσιεύσεως της προσκλήσεως, κάθε μέτοχος με μετοχές μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά έχει το δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρεία να του αποστέλλει με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ατομική πληροφόρηση για επικείμενες γενικές συνελεύσεις τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδριάσεως.

Άρθρο 34ο

Δικαιώματα μετόχων πριν

από την γενική συνέλευση

1.Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική γενική συνέλευση, η εταιρεία θέτει στην 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 την διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν.

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

α) την πρόσκληση για την σύγκληση της γενικής συνελεύσεως,

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

γ) τα έντυπα που πρέπει να χρησιμοποιηθούν για την ψήφο μέσω εκπροσώπου ή αντιπροσώπου και, εφόσον προβλέπονται, για την ψήφο με αλληλογραφία και για την ψήφο με ηλεκτρονικά μέσα, εκτός αν τα εν λόγω έντυπα αποστέλλονται απευθείας σε κάθε μέτοχο.

Άρθρο 35ο

Πρόσκληση – Ημερησία Διάταξη Γενικής Συνελεύσεως

1.Οι περί συγκλήσεως τακτικών και εκτάκτων γενικών συνελεύσεων προσκλήσεις δημοσιεύονται προ είκοσι (20) πλήρων ημερών από την ημερομηνία της Συνελεύσεως, η οποία δεν προσμετράται. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων, οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό και εφόσον οι ημερομηνίες αυτών έχουν ορισθεί κατά την αρχική πρόσκληση, δεν απαιτείται νέα, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στην ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

2.Εντός είκοσι (20) ημερών τα πρακτικά των συνεδριάσεων της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ. συμφώνως με το άρθρο 12 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. συμφώνως με το άρθρο 93 παραγ. 3 του ν. 4548/2018.

3.Οι ανωτέρω διατάξεις εφαρμόζονται και για τις συγκαλούμενες Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων κατά την διάρκεια της εκκαθαρίσεως.

Άρθρο 36ο

Κατάθεση μετοχών-Αντιπροσώπευση

1.Στην γενική συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος, ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της γενικής συνελεύσεως. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στην γενική συνέλευση διά των εκπροσώπων τους.

Οι μέτοχοι που επιθυμούν να λάβουν μέρος στην γενική συνέλευση,

οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρείας, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα ή επιχείρηση επενδύσεων, που λειτουργεί στην Ελλάδα και έχει το δικαίωμα να δέχεται τίτλους προς φύλαξη, ή και σε άλλα πρόσωπα, τα οποία αναγράφονται στην πρόσκληση. Οι μετοχές που κατατίθενται, συμφώνως με την παρούσα παράγραφο δεν θα μπορούν να αναληφθούν ή και να εκποιηθούν πριν από την διεξαγωγή της γενικής συνελεύσεως.

2.Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στην γενική συνέλευση, μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπο που έχουν εγγράφως εξουσιοδοτήσει.

Οι αποδείξεις καταθέσεως μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποιήσεως των αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να κατατίθενται στην εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την συνεδρίαση της γενικής συνελεύσεως.

3.Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου αυτού, μετέχουν στην γενική συνέλευση εκτός αν η γενική συνέλευση αρνηθεί την συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

Άρθρο 37ο

Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως

1.Στην Γενική συνέλευση προεδρεύει προσωρινώς ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του. Χρέη γραμματέως εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

2.Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου της και ενός Γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφοσυλλέκτη.

Άρθρο 38ο

Απαρτία

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

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

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

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

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

Σε κάθε περίπτωση, όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

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

Άρθρο 39ο

Πλειοψηφία

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

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

Άρθρο 40ο

Πρακτικά συνεδριάσεων και

αποφάσεων της γενικής συνελεύσεως

1.Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά την γενική συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της γενικής συνελεύσεως υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της γενικής συνελεύσεως δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διατάξεως ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή τον νόμο.

2.Τα πρακτικά που τηρούνται, υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της Συνελεύσεως.

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

3. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνελεύσεως υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93 ν. 4548/2018.

4.Η εταιρεία φέρει το βάρος αποδείξεως ότι οι αποφάσεις της γενικής συνελεύσεως έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφονται στο βιβλίο πρακτικών.

Άρθρο 41ο

Λήψη αποφάσεων με

ψηφοφορία χωρίς συνεδρίαση

1.Οι αποφάσεις της γενικής συνελεύσεως είναι δυνατόν να λαμβάνονται από τους μετόχους χωρίς συνεδρίαση, συμφώνως με την διαδικασία και τους όρους του παρόντος, αν συντρέχουν οι εξής προϋποθέσεις :

α) Οι μετοχές της εταιρείας δεν είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά.

β) Το καταστατικό προβλέπει την δυνατότητα του παρόντος άρθρου και προσδιορίζει τις αποφάσεις που μπορούν να ληφθούν με τον τρόπο αυτό.

Αποφάσεις επί θεμάτων της τακτικής γενικής συνέλευσης δεν μπορούν να ληφθούν με την διαδικασία του παρόντος άρθρου.

γ) Όλοι οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρεία τα στοιχεία ηλεκτρονικής επικοινωνίας τους.

δ) Μειοψηφία του ενός πέμπτου (1/5) του κεφαλαίου δεν αντιτίθεται στην λήψη αποφάσεως με την διαδικασία του παρόντος άρθρου. Σχετική δήλωση πρέπει να σταλεί στο διοικητικό συμβούλιο μέσα σε σαράντα οκτώ (48) ώρες από την λήψη της πρότασης του διοικητικού συμβουλίου, σύμφωνα με την παράγραφο 2.

2.Αποφάσεις των μετόχων χωρίς συνεδρίαση λαμβάνονται ύστερα από πρόταση του διοικητικού συμβουλίου προς τους μετόχους για λήψη συγκεκριμένης απόφασης χωρίς συνεδρίαση και αποδοχή της προτάσεως από την πλειοψηφία των μετόχων, όπως αυτή προβλέπεται κατά περίπτωση από τον νόμο και το καταστατικό. Οι διατάξεις περί απαρτίας δεν εφαρμόζονται και η πλειοψηφία υπολογίζεται επί του συνόλου των μετοχών που έχουν δικαίωμα ψήφου.

Δικαίωμα συμμετοχής στην λήψη απόφασης χωρίς συνεδρίαση έχουν όσα πρόσωπα διαθέτουν την μετοχική ιδιότητα κατά τον χρόνο αποστολής

της προτάσεως από το διοικητικό συμβούλιο με το σύνολο των δικαιωμάτων ψήφου που διαθέτουν κατά τον χρόνο αυτό.

3.Η κατά την παράγραφο 2 πρόταση του διοικητικού συμβουλίου κοινοποιείται σε όλους τους μετόχους στην ηλεκτρονική διεύθυνση που έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρεία. Η αποστολή της πρότασης πρέπει να γίνει την ίδια ημέρα για όλους τους μετόχους. Η πρόταση περιλαμβάνει το πλήρες σχέδιο της αποφάσεως, τις αναγκαίες επεξηγήσεις του διοικητικού συμβουλίου, τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι δικαιούνται να δηλώσουν στην εταιρεία αν δέχονται ή όχι την πρόταση και την σχετική προθεσμία απαντήσεως των μετόχων, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των επτά (7) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τριάντα (30) ημερών από την ημέρα αποστολής της πρότασης. Η προθεσμία ισχύει για όλους τους μετόχους. Η πρόταση συνοδεύεται από κάθε άλλο έγγραφο ή στοιχείο που απαιτείται να υποβληθεί στους μετόχους κατά το νόμο.

4.Απόφαση χωρίς συνεδρίαση δε θεωρείται ότι ελήφθη πριν παρέλθει η προθεσμία των σαράντα οκτώ (48) ωρών της παραγράφου 1, εκτός αν οι δηλώσεις όλων των μετόχων περιήλθαν στην εταιρεία νωρίτερα. Δήλωση μετόχου που περιέρχεται στην εταιρεία μετά τον προβλεπόμενο χρόνο απαντήσεως δεν λαμβάνεται υπόψη. Οι δηλώσεις των μετόχων είναι μη ανακλητές. Το βάρος της αποδείξεως της υιοθετήσεως ή μη της προτάσεως και του χρό-νου αυτής φέρει η εταιρεία. Το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται χωρίς υπαίτια βραδύτητα να γνωστοποιήσει σε όλους τους μετόχους το αποτέλεσμα της διαδικασίας, και να βεβαιώσει ότι τηρήθηκε πλήρως η διαδικασία αυτή.

5. Οι αποφάσεις που λαμβάνονται με το παρόν άρθρο καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών, συμφώνως με το άρθρο 134 ν. 4548/2018.

6. Εντός τριών (3) ημερών από την κατά την παράγραφο 2 πρόταση του διοικητικού συμβουλίου, οι μέτοχοι μπορούν να ζητούν από το διοικητικό συμβούλιο διευκρινίσεις ή πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση του σχεδίου απόφασης χωρίς συνεδρίαση. Οι πληροφορίες παρέχονται στην ηλεκτρονική διεύθυνση όλων των μετόχων μέσα σε δύο (2) ημέρες από την λήψη της αιτήσεως.

Άρθρο 42ο

Προσυπογραφή πρακτικού χωρίς συνεδρίαση

1.Στις εταιρείες των οποίων οι μετοχές δεν είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της γενικής συνελεύσεως. 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.

2.Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, αν τούτο προβλέπεται στο καταστατικό.

3. Το πρακτικό της παραγράφου 1 καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, συμφώνως με το άρθρο 134 ν. 4548/2018.

4.Το βάρος της αποδείξεως της συνδρομής των προϋποθέσεων λήψεως αποφάσεως, συμφώνως με το παρόν άρθρο και του χρόνου της αποφάσεως φέρει η εταιρεία.

Άρθρο 43ο

Έγκριση συνολικής διαχειρίσεως

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

2.Στην ψηφοφορία περί εγκρίσεως της συνολικής διαχειρίσεως, συμφώνως με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική

εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε`

Άρθρο 44ο

Συλλογικά και ατομικά δικαιώματα μειοψηφίας

1.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 την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλεί την γενική συνέλευση, συμφώνως με τις γενικές διατάξεις ή κάνει χρήση της διαδικασίας του άρθρου 135 ν. 4548/2018, εκτός αν οι αιτούντες μέτοχοι απέκλεισαν την τελευταία αυτή δυνατότητα.

2.Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνελεύσεως, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από την γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 122, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από την γενική συνέλευση.

Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της γενικής συνελεύσεως, συμφώνως με την παράγραφο 5 και να προβούν οι ίδιοι στην δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου, με δαπάνη της εταιρείας.

3.Το διοικητικό συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη ούτε στη δημοσίευση ή γνωστοποίηση αυτών μαζί με αιτιολόγηση και με σχέδια αποφάσεων που υποβάλλονται από τους μετόχους, συμφώνως με την παράγραφο 2 αντίστοιχα, αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με τον νόμο ή τα χρηστά ήθη.

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

5.Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στην 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 την μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στην 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, συμφώνως με τα άρθρα 79 ή 80 ν 4548/2018.

6.Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της παραγράφου 6, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στην 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, συμφώνως με τα άρθρα 79 ή 80 ν. 4548/ 2018, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει την σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

7.Στις περιπτώσεις των παραγράφων 5 και 6 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 την 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.

8.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.

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

παρασχεθούν, θα πρέπει όμως να υποδειχθεί στον μέτοχο σε ποιο διαδικτυακό τόπο μπορεί να τις αναζητήσει.

10.Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν την μετοχική τους ιδιότητα και, εκτός από τις περιπτώσεις του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 5 και της παραγράφου 9, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών τους, συμφώνως με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 124 ν. 4548/2018.

Άρθρο 45ο

Αίτηση έκτακτου ελέγχου

1.Δικαίωμα να ζητήσουν έκτακτο έλεγχο της εταιρείας από το δικαστήριο, που δικάζει κατά την διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, έχουν:

Μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

2. Ο έλεγχος κατά την παράγραφο 1 διατάσσεται, αν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις του νόμου ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της γενικής συνελεύσεως. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

3.Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το δικαστήριο τον έλεγχο της εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής, αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις, καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Το καταστατικό μπορεί να μειώσει, όχι όμως πέραν του μισού, το ποσοστό του καταβεβλημένου κεφαλαίου που απαιτείται για την άσκηση του δικαιώματος της παρούσας παραγράφου.

4.Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, συμφώνως με τα άρθρα 79 ή 80 ν. 4548/ 2018, δεν δικαιολογεί την αίτηση των μετόχων με βάση το παρόν άρθρο.

5.Επί του δικαιώματος των μετόχων να ζητήσουν τον έλεγχο εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 11 και 12 του άρθρου 141 ν. 4548/ 2018.

Άρθρο 46ο

Έλεγχος

1.Προκειμένου να ληφθεί εγκύρως απόφαση από την γενική συνέλευση, σχετικώς με τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις απαιτείται ο έλεγχός τους.

2.Ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο, εφόσον πληρούνται οι προϋποθέσεις του ν. 4308/2014, διορίζονται από την τακτική γενική συνέλευση των μετόχων, που λαμβάνει χώρα κατά την διάρκεια της ελεγχόμενης χρήσης. Τα μέλη του διοικητικού οργάνου ευθύνονται έναντι της εταιρείας για την παράλειψη διορισμού ελεγκτή.

3.Σε κάθε περίπτωση, ο διορισμός ελεγκτή από μεταγενέστερη συνέλευση δεν επηρεάζει το κύρος του διορισμού του.

4.Ο διορισμός του ελεγκτή γνωστοποιείται σε αυτόν από το Διοικητικό Συμβούλιο. Ο ελεγκτής θεωρείται ότι αποδέχθηκε τον διορισμό του, αν δεν τον αποποιηθεί εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών. Κατά τα λοιπά, εφαρμόζονται οι ισχύουσες κάθε φορά νόμιμες διατάξεις.

5.Ο ελεγκτής οφείλει κατά την διάρκεια της χρήσεως να παρακολουθεί την λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της εταιρείας. Έχει δικαίωμα να λαμβάνει γνώση οποιουδήποτε λογιστικού αρχείου όπως αυτά καθορίζονται κάθε φορά από τον νόμο, καθώς και κάθε εταιρικού βιβλίου που προβλέπεται από τον νόμο.

6.Ο ελεγκτής οφείλει να παρίσταται στην γενική συνέλευση και να παρέχει κάθε πληροφορία που είναι σχετική με τον έλεγχο που διενήργησε.

7.Ο ελεγκτής δικαιούται με αίτησή του προς το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας, να ζητήσει την σύγκληση εκτάκτου γενικής συνελεύσεως. Η γενική συνέλευση της περιπτώσεως αυτής συγκαλείται υποχρεωτικώς εντός δέκα (10) ημερών από την επίδοση της αιτήσεως προς τον πρόεδρο αυτού, έχει δε ως αντικείμενο ημερήσιας διάταξης τα θέματα που περιέχονται στην αίτηση. Αν δεν συγκληθεί εντός της προθεσμίας αυτής, εφαρμόζονται αναλόγως οι

διατάξεις που διέπουν την αίτηση σύγκλησης συνελεύσεως που υποβάλλεται από μειοψηφία μετόχων.

8.Τα θέματα της διενέργειας του τακτικού ελέγχου και της εκθέσεως ελέγχου (περιεχόμενο, έκδοση, υπογραφή) ρυθμίζονται από τις ισχύουσες νόμιμες διατάξεις.

9.Στην έκθεση ελέγχου ο ελεγκτής αναφέρει αν συντάχθηκε η δήλω-ση εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχονται σε αυτήν τα πληροφοριακά στοιχεία που ορίζονται από τον νόμο.

10.Ο ελεγκτής διατυπώνει γνώμη σχετικά με το εάν: α) η έκθεση διαχειρίσεως αντιστοιχεί στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις του ίδιου οικονομικού έτους, β) η έκθεση διαχειρίσεως έχει καταρτισθεί συμφώνως με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις και γ) δηλώνει αν, συμφώνως με την γνώση και την κατανόηση της εταιρείας και του περιβάλλοντός της που αποκτήθηκαν κατά τον έλεγχο, έχει εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην έκθεση διαχείρισης και δίνει ενδείξεις σχετικά με την φύση των ανακριβειών αυτών.

Άρθρο 47ο
Εταιρική Χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας, αρχίζει την πρώτη Ιανουαρίου και λήγει την τριακοστή πρώτη Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.

Άρθρο 48ο
Ετήσιοι Λογαριασμοί (Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις και οι Δημοσιεύσεις τους)

1.Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, συμφώνως με τις διατάξεις του ν. 4308/2014 και συμφώνως με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά, καθώς και τις διατάξεις των άρθρων 146 κ. επ. του ν. 4548/2018.

2.Οι ετήσιες καταστάσεις δέον να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσεως της εταιρείας και κάθε άλλο στοιχείο που απαιτείται κάθε φορά από τον νόμο.

3.Για να ληφθεί από την γενική συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των ετησίων καταστάσεων της Εταιρείας που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν ειδικώς θεωρηθεί από:

α) Τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του ή σε περίπτωση που δεν υπάρχει από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

β) Τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο της Εταιρείας και

γ) Τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α' τάξης για την σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Οι παραπάνω, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου καταρτίσεως των οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στην γενική συνέλευση.

Η ετήσια έκθεση διαχείρισης και εγκρίνονται από το διοικητικό συμβούλιο και υπογράφονται από τα πρόσωπα που αναφέρονται ανωτέρω (υπό α και β).

4.Οι Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις υποβάλλονται κάθε φορά στις ισχύουσες διατυπώσεις δημοσιότητας. Αν οι Ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις δημοσιευόμενες Καταστάσεις, εκτός εάν αυτό προκύπτει από το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

5.Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις δημοσιεύονται μετά την έγκρισή τους όπως ορίζεται κάθε φορά.

Άρθρο 49ο
Διάθεση Κερδών

Η διάθεση των καθαρών κερδών της Εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

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

2.Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, συμφώνως με το άρθρο 159 του ν. 4548/2018, διατίθενται με απόφαση της γενικής συνελεύσεως κατά την εξής σειρά: α) Αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη, β) Αφαιρείται η κράτηση για σχηματισμό τακτικού

αποθεματικού ποσοστού ένα εικοστού (1/20), γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161 του ν. 4548/2018, δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, διατίθεται κατά τις αποφάσεις της γενικής συνελεύσεως.

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

4.Το ελάχιστο μέρισμα υπολογίζεται επί των καθαρών κερδών, ύστερα από αφαίρεση της κρατήσεως για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού και των λοιπών πιστωτικών κονδυλίων της καταστάσεως αποτελεσμάτων, που δεν προέρχονται από πραγματοποιημένα κέρδη. Το ελάχιστο μέρισμα ορίζεται σε ποσοστό τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) των καθαρών κερδών μετά τις μειώσεις της προηγούμενου εδαφίου και καταβάλλεται σε μετρητά.

5.Με απόφαση της γενικής συνελεύσεως που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία μπορεί να μειωθεί το ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω του δέκα τοις εκατό (10%). Μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της γενικής συνελεύσεως, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία του άρθρου 130 παραγ. 3 και 4 του ν. 4548/2018 και πλειοψηφία ογδόντα τοις εκατό (80%) του εκπροσωπουμένου στην συνέλευση κεφαλαίου.

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

Άρθρο 50ο
Λόγοι Λύσεως της Εταιρείας

Η εταιρεία λύεται:

α) με την πάροδο του κατά το καταστατικό χρόνου διάρκειάς της.

β) με απόφαση της γενικής συνελεύσεως που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία,

γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση και

δ) σε περίπτωση απορρίψεως της αιτήσεως πτωχεύσεως, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας.

2.Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, συμφώνως με τα άρθρα 165 και 166 ν. 4548/2018.

3.Η λύση της εταιρείας στην περίπτωση β της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της αποφάσεως της γενικής συνελεύσεως σε δημοσιότητα.

Άρθρο 51ο

Λύση της εταιρείας με δικαστική απόφαση

ύστερα από αίτηση του έχοντος έννομο συμφέρον

1.Η εταιρεία μπορεί να λυθεί με δικαστική απόφαση ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε έχει έννομο συμφέρον αν:

α) η εταιρεία δεν έχει το ελάχιστο κεφάλαιο που ορίζεται κάθε φορά από το νόμο, ή

β) η εταιρεία δεν έχει υποβάλλει προς καταχώριση χρηματοοικονομικές καταστάσεις δύο (2) τουλάχιστον συνεχών διαχειριστικών χρήσεων, εγκεκριμένες από την γενική συνέλευση.

2.Η αίτηση κοινοποιείται στην εταιρεία, εκδικάζεται δε με την διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας.

3.Το δικαστήριο, πριν εκδώσει την απόφασή του, παρέχει στην εταιρεία εύλογη προθεσμία για άρση των λόγων λύσεως, εκτός αν αιτιολογημένα θεωρεί ότι το μέτρο αυτό είναι άσκοπο. Η προθεσμία αυτή μπορεί να είναι δύο (2) έως τέσσερις (4) μήνες. Αν παρασχεθεί η παραπάνω προθεσμία, το δικαστήριο μπορεί να διατάξει μέτρα για την προσωρινή ρύθμιση των εταιρικών υποθέσεων.

4.Η αίτηση για λύση της εταιρείας και η απόφαση που διατάσσει την λύση της υποβάλλονται στην δημοσιότητα του άρθρου 13 ν. 4548/2018.

Άρθρο 52ο

Εκκαθάριση

1.Εκτός από την περίπτωση της κηρύξεως της Εταιρείας σε πτώχευση, την λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στις περιπτώσεις των εδ.

α΄ και δ΄ της παρ. 1 του άρθρου 164 ν. 4548/2018, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από την Γενική Συνέλευση.

2.Στην περίπτωση του εδαφίου β΄ της ιδίας παραπάνω παραγ. 1 του άρθρου 164 ν. 4548/2018, η γενική συνέλευση, με την ίδια απόφαση, ορίζει και τους εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές που ορίζει η γενική συνέλευση, μπορούν να είναι δύο έως τέσσερις, μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με την διαδικασία και τον σκοπό της εκκαθαρίσεως αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιορισθεί από την γενική συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

3.Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

4.Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από την γενική συνέλευση, οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν νομίμως ισολογισμό ενάρξεως εκκαθαρίσεως μη υποκείμενο σε έγκριση της γενικής συνελεύσεως. Επίσης δημοσιεύουν νομίμως κάθε χρόνο ισολογισμό. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και όταν λήξει η εκκαθάριση.

5.Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά την διάρκεια της εκκαθαρίσεως.

6.Κάθε έτος οι εκκαθαριστές συντάσσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες υποβάλλονται στην γενική συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων, τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθαρίσεως. Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

Επίσης, συντάσσονται χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθαρίσεως, οι οποίες εγκρίνονται από την γενική συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

7.Αν το στάδιο της εκκαθαρίσεως υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει γενική συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιταχύνσεως και περατώσεως της εκκαθαρίσεως. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθαρίσεως, τους λόγους της καθυστερήσεως και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωσή της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από

δικαιώματα, προσφυγές, ένδικα μέσα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα παραπάνω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων, εφόσον τούτο είναι αναγκαίο. Η γενική συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

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

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

Άρθρο 53ο

Γενική διάταξη

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν Καταστατικό, ισχύουν οι διατάξεις του ν. 4548/2018.

Ακριβές αντίγραφο
Εκ του ισχύοντος καταστατικού της
ανωνύμου εταιρείας
Αθήνα, 14 Ιουνίου 2023
Η Επικυρούσα Πρόεδρος
του Διοικητικού Συμβουλίου
Ακριώτου Αικατερίνη