ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΡΑΦΟ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΓΕΜΗ ΚΑΙ ΥΜΣ
ΤΜΗΜΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
Δ.νση: Τσιμισκή 29
Τ.Κ.: 54624
Πληροφορίες: Δ. Ανασοντζή
Τηλέφωνο: 2310370140
E-mail: danasontzi@ebeth.gr

Θεσσαλονίκη,26/03/2025
Αριθ.Πρωτ.: 3589096

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, της τροποποίησης του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ-ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ-ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**, το διακριτικό τίτλο **«ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ»** και αριθμό ΓΕΜΗ **058723504000**, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. **56835/62/Β/04/0109**).

Στις **26/03/2025** καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (**Κ.Α.Κ.**) **5333507** η με αριθμό **Μ1451/26.03.2025** Απόφαση της Προϊσταμένης της Διεύθυνσης ΓΕΜΗ και ΥΜΣ του Ε.Β.Ε.Θ. (ΑΔΑ: **9ΒΧΝ469ΗΕΥ-ΚΧΞ**) με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του **άρθρου 28** του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ-ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ-ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**, το διακριτικό τίτλο **«ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **058723504000** και η κωδικοποίηση αυτού, όπως αποφασίστηκε σύμφωνα με το από **10/03/2025** Πρακτικό της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της.

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

Η Προϊσταμένη της Διεύθυνσης ΓΕΜΗ και ΥΜΣ

Χριστίνα Δερμεντζόγλου

Κοινοποίηση:

ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ-ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ-ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
ΜΟΝΑΣΤΗΡΙΟΥ 13,
ΤΚ: 54627, ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr – Επιλογή «Δημοσιότητα»

Νέο κείμενο του τροποποιημένου καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ – ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ – ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με διακριτικό τίτλο «ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ Α.Ε.» με αριθμό ΜΑΕ: 56835/62/Β/04/0109 ΓΕΜΗ: 058723504000 και Α.Φ.Μ.: 095356794, που εγκρίθηκε στην Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 10/03/2025.

Έχει ληφθεί υπόψη το αρχικό κείμενο της με αριθ. 12049/19-5-2004 συστατικής πράξης του συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης Εμμανουήλ Σαραγιώτη, που με την με αριθ. 17/6001/2.6.2004 απόφαση Νομάρχη Θεσσαλονίκης δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ (Τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ) με αριθμό 5539/10-6-2004 στο οποίο κείμενο έχουν συμπεριληφθεί και ενσωματωθεί: α) Οι τροποποιήσεις, συμπληρώσεις, καταργήσεις και αναριθμήσεις που έλαβαν χώρα στο πλαίσιο εναρμόνισης του στο άρθρο 79 του Ν 3604/2007 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ (Τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ) 393/16-1-2009 β) όλες οι μέχρι σήμερα εγκεκριμένες τροποποιήσεις των άρθρων 1, 4, 5, 26 του καταστατικού που έχουν δημοσιευθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. με τους ΚΑΚ: 3100474/07-10-2017, 994599/17-5-2017, 632859/27-5-2016, 530876/13-1-2016, 422855/28-9-2015 , 289575/31-12-2014 , 37709/22-2-2013, καθώς και η εγκριθείσα τροποποίηση του άρθρου 28 με την από 10/03/2025 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης ενώ έχουν παραλειφθεί οι μεταβατικές του διατάξεις και το προοίμιο.

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Άρθρο 1

Επωνυμία

1.Συστάθηκε Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ – ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ – ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ». Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας, η επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος μπορούν να αποδίδονται σε μετάφραση σε οποιαδήποτε γλώσσα ή με λατινικούς χαρακτήρες.

2.Στις συναλλαγές της εταιρείας με πρόσωπα της αλλοδαπής, η εταιρική επωνυμία μπορεί να χρησιμοποιηθεί σε πιστή μετάφραση με λατινικά στοιχεία.

Άρθρο 2

Έδρα

1.Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Θεσσαλονίκης του Νομού Θεσσαλονίκης, όπου αυτή ενάγει και ενάγεται για κάθε διαφορά της και στις περιπτώσεις ακόμη της ειδικής κατά τον Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας δωσιδικίας, οπότε θα μπορούσε να εναχθεί και εκτός της έδρας της.

2.Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ιδρύονται ή να καταργούνται Υποκαταστήματα, παραρτήματα, γραφεία διαχειρίσεως, είτε σε συνεργασία είτε χωρίς συνεργασία με ημεδαπές ή αλλοδαπές εταιρείες ή

επιχειρήσεις οπουδήποτε στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή. Για κάθε διαφορά της εταιρείας με οποιοδήποτε πρόσωπο από τον Νόμο ή από το Καταστατικό αυτής και σε περίπτωση ειδικής δωσιδικίας, κατά την οποία αρμόδιο Δικαστήριο θα ήταν το ευρισκόμενο εκτός της έδρας της εταιρείας, η εταιρεία ενάγεται αποκλειστικά και μόνο στα Δικαστήρια της Θεσσαλονίκης.

Άρθρο 3

Διάρκεια της Εταιρείας

1. Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται για πενήντα (50) έτη από την ημερομηνία της καταχώρησης στο μητρώο των Ανωνύμων Εταιρειών της Διευθύνσεως Εμπορίου Νομού Θεσσαλονίκης της απόφασης για τη σύσταση της εταιρείας και έγκρισης του καταστατικού και μέχρι την αντίστοιχη ημερομηνία και έτος μετά πενήντα χρόνια.

2. Η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να μειωθεί ή να παραταθεί με τροποποίηση του παρόντος άρθρου, ύστερα από σχετική απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων.

Άρθρο 4

Σκοπός

1. Σκοπός της εταιρείας είναι:
1.1 Η παροχή λογιστικών και φοροτεχνικών υπηρεσιών
1.2 Η παροχή υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου
1.3 Η εκπόνηση αναπτυξιακών και επιχειρησιακών σχεδίων
1.4 Η σύνταξη χρηματοοικονομικών μελετών πάσης φύσεως
1.5 Η σύνταξη οικονομικών και κοινωνικών μελετών
1.6 Η παροχή υπηρεσιών σε στατιστικές έρευνες
1.7 Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών στη πληροφορική και σε συστήματα μηχανογράφησης
1.8 Ανάπτυξη και διαχείριση ιστοσελίδων και άλλων ηλεκτρονικών εφαρμογών και εργαλείων
1.9 Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών στην διοίκηση , διαχείριση υλοποίηση και παρακολούθησης έργων , προγραμμάτων και δράσεων σε δημόσιους και ιδιωτικούς φορείς
1.10 Η παροχή υπηρεσιών τεχνικών συμβούλων σε Ν.Π.Ι.Δ., Ν.Π.Δ.Δ., Ο.Τ.Α, φορείς της Γενικής Κυβέρνησης
1.11 Η σύνταξη μελετών και παροχής υπηρεσιών οργάνωσης και διοίκησης κερδοσκοπικών και μη νομικών οντοτήτων
1.12 Η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης και ανάπτυξης ανθρώπινου δυναμικού
1.13 Η παροχή υπηρεσιών εκπαίδευσης, κατάρτισης και εν γένει δια βίου μάθησης
1.14 Η παροχή υπηρεσιών εκπαίδευσης μέσω υπολογιστή με το σύστημα της εξ αποστάσεως κατάρτισης (τηλεκατάρτιση – e-learning), τόσο με σύγχρονη, όσο και με ασύγχρονη διαδικασία
1.15 Παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών επαγγελματικού προσανατολισμού και αγοράς εργασίας

1.16 Να λειτουργεί πιστοποιημένο Κέντρο Δια Βίου Μάθησης σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις που ορίζουν οι αποφάσεις των αρμόδιων Εθνικών Αρχών

1.17 Η παροχή υπηρεσιών επικοινωνίας ,προβολής και δημοσίων σχέσεων

1.18 Η διοργάνωση ημερίδων, συνεδρίων και λοιπών εκδηλώσεων

1.19 Συμμετοχή σε συγχρηματοδοτούμενα και μη προγράμματα από ευρωπαϊκούς και εθνικούς πόρους

1.20 Να αντιπροσωπεύει ημεδαπούς ή αλλοδαπούς οίκους ομοίου η παρεμφερούς σκοπού

Οι υπηρεσίες που αναφέρονται παραπάνω μπορούν να παρέχονται σε όλους τους φορείς είτε αυτοί ανήκουν στον τομέα της ιδιωτικής οικονομίας είτε είναι φορείς του δημόσιου τομέα και ανεξαρτήτως της νομικής μορφής που έχουν.

2. Για την απρόσκοπτη λειτουργία της και την επιδίωξη του σκοπού της η εταιρεία μπορεί:

2.1 Να συνιστά και να συμμετέχει σε εταιρείες, κοινοπραξίες, ενώσεις προσώπων και σε οποιαδήποτε οντότητα κάθε νομικού τύπου στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό

2.2 Να συνεργάζεται με οποιαδήποτε επιχείρηση, νομικό ή φυσικό πρόσωπο, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό παντός νομικού τύπου, καθώς και με κοινοπραξίες και ενώσεις προσώπων είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, που ήδη υπάρχει ή πρόκειται να δημιουργηθεί και με οποιοδήποτε τρόπο

2.3 Να ενεργεί κάθε άλλη συναφή εργασία, δραστηριότητα ή πράξη που θα εξυπηρετεί άμεσα ή έμμεσα τον σκοπό της εταιρείας, ακόμη και αν δεν κατονομάζεται ειδικά ανωτέρω

2.4 Να ιδρύει υποκαταστήματα ή γραφεία οπουδήποτε στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό και

2.5 Να ιδρύει κάθε φύσεως θυγατρικές εταιρείες

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5

Μετοχικό Κεφάλαιο

Το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της Ανώνυμης Εταιρείας που ορίσθηκε κατά τη σύστασή της ανερχόταν σε 202.500 ευρώ διαιρούμενο σε 6.750 ονομαστικές μετοχές των 30 ευρώ η κάθε μία.

Στις 5 Δεκεμβρίου 2008 με απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων, η οποία πάρθηκε σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά 62.400 ευρώ, για την κάλυψη της ιδίας συμμετοχής που απαιτείται στο πλαίσιο του προγράμματος Π.Ε.Π. ΕΜΠΟΡΙΟ-ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ βάση της ΚΥΑ 26774/ΕΥΣ 3675/19.06.07/ΦΕΚ1002/β/20.06.07 με κωδικό ΤΡ – 13660, έτσι ώστε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο συνολικό ύψος του 264.900 ευρώ, διαιρεμένο σε 8.830 κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 30 ευρώ η κάθε μία. Η αύξηση αυτή έγινε με την έκδοση 2080 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 30 ευρώ η κάθε μία.

Στις 31 Ιανουαρίου 2013 με απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων, η οποία πάρθηκε σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, αποφασίστηκε η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου κατά εβδομήντα τέσσερεις χιλιάδες εκατόν εξήντα ευρώ (74.160€). Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο συνολικό ποσό των εκατόν ενενήντα χιλιάδων επτακοσίων σαράντα ευρώ (190.740€) διηρημένο σε έξη χιλιάδες τριακόσιες πενήντα οκτώ (6.358) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30€) η κάθε μια. Η μείωση αυτή γίνεται με αντικατάσταση των παλαιών μετοχών με νέες μετοχές και συγκεκριμένα για κάθε εκατόν (100) παλαιές μετοχές, δίνονται εβδομήντα δύο (72) νέες μετοχές. Η ονομαστική αξία των μετοχών θα παραμείνει τριάντα ευρώ (30€) η κάθε μια.

Στις 16 Ιανουαρίου 2014 με απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων, η οποία πάρθηκε σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, αποφασίστηκε η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου κατά ενενήντα πέντε χιλιάδων τριακοσίων σαράντα ευρώ (95.340€). Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανερχόταν στο συνολικό ποσό των ενενήντα πέντε χιλιάδων τετρακοσίων ευρώ (95.400€) διηρημένο σε τρεις χιλιάδες εκατόν ογδόντα (3.180) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30€) η κάθε μια. Η μείωση αυτή έγινε με αντικατάσταση των παλαιών μετοχών με νέες μετοχές και συγκεκριμένα για κάθε εκατόν (100) παλαιές μετοχές, δόθηκαν πενήντα (50) νέες μετοχές . Η ονομαστική αξία των μετοχών παρέμεινε τριάντα ευρώ (30€) η κάθε μια.

Στις 14 Σεπτεμβρίου 2015 με απόφαση της Α επαναληπτικής έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων, η οποία πάρθηκε σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου

κατά ένδεκα χιλιάδες εκατό ευρώ (11.100€). Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας πλέον ανέρχεται στο συνολικό ποσό των εκατόν έξι χιλιάδων πεντακοσίων ευρώ (106.500€) διηρημένο σε τρεις χιλιάδες πεντακόσιες πενήντα (3.550) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30€) η κάθε μια.

Στις 27 Νοεμβρίου 2015 με απόφαση της Α επαναληπτικής έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων, η οποία πάρθηκε σύμφωνα με το άρθρο 13Α του Κ.Ν. 2190/1920 και το καταστατικό της εταιρείας, αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά τριάντα χιλιάδες ευρώ (30.000€).

Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας πλέον ανέρχεται στο συνολικό ποσό των εκατόν τριάντα έξι χιλιάδων πεντακοσίων ευρώ (136.500€) διηρημένο σε τέσσερεις χιλιάδες πεντακόσιες πενήντα (4.550) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30€) η κάθε μια.

Άρθρο 6
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου

1. Για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση κατά τα άρθρα 23 παρ. 3 & 4 και 25 παρ. 2 του παρόντος), εκτός αν γίνει σύμφωνα με την επόμενη παράγραφο του παρόντος.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των 2/3 τουλάχιστον των μελών του, να αυξάνει το κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε σ' αυτό η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου (έκτακτη αύξηση). Η εξουσία αυτή του Διοικητικού Συμβουλίου χορηγείται από τη Γενική Συνέλευση με απόφασή της για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία και μπορεί να ανανεώνεται για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση. Η ισχύς κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης για χορήγηση ή ανανέωση της εξουσίας αύξησης του κεφαλαίου από το Διοικητικό Συμβούλιο, υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

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

Άρθρο 7
Απόφαση και διαδικασία αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου

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

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

υπολογισμού του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το διοικητικό συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 14 του παρόντος, αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται κατά περίπτωση η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του. Η εξουσιοδότηση υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

3. Σε περίπτωση περισσότερων κατηγοριών μετοχών, η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που αφορά την αύξηση του κεφαλαίου και η απόφασή της που παρέχει εξουσία στο διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, υπόκεινται στην έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών των μετόχων, των οποίων τα δικαιώματα θίγονται από τις αποφάσεις αυτές. Τα δικαιώματα αυτά δε θεωρείται ότι θίγονται, ιδίως εφόσον η αύξηση γίνεται χωρίς νέες εισφορές και οι νέες μετοχές, που θα εκδοθούν ανά κατηγορία, παρέχουν τα ίδια δικαιώματα με τις αντίστοιχες παλαιές, διατίθενται δε στους μετόχους της αντίστοιχης κατηγορίας σε αριθμό ανάλογο με τις μετοχές που ήδη κατέχουν, ώστε να μην μεταβάλλονται τα ποσοστά συμμετοχής των μετόχων κάθε κατηγορίας. Η έγκριση της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης που αφορά την αύξηση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (κατά τα άρθρα 23 παρ.3 & 4 και 25 παρ. 2 του παρόντος).

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

Άρθρο 8
Δικαίωμα προτίμησης σε περιπτώσεις αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου

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

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

κατά την οποία λήγει η προθεσμία για τους μετόχους της κατηγορίας στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

3. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ορίζει με απόφασή του το διοικητικό συμβούλιο, μέσα στα χρονικά όρια που προβλέπονται από το άρθρο 14 του παρόντος.

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

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

ΑΡΘΡΟ 9
Περιορισμός ή αποκλεισμός του δικαιώματος προτίμησης

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (κατά τα άρθρα 23 παρ. 3&4 και 25 παρ. 2 του παρόντος), μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης του προηγούμενου άρθρου. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στη Γενική Συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή ή η κατώτατη τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η σχετική έκθεση του διοικητικού συμβουλίου και η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

2. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή επιχειρήσεις επενδύσεων, που έχουν δικαίωμα να δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του προηγούμενου άρθρου 8 του παρόντος. Επίσης, δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, όταν η αύξηση κεφαλαίου έχει σκοπό τη συμμετοχή του προσωπικού στο κεφάλαιο της εταιρείας, σύμφωνα με τα άρθρα 113 και 114 του Ν. 4548/2018.

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

4. Σε περίπτωση έκτακτης αύξησης σύμφωνα με το άρθρο 6 παράγραφος 2 του παρόντος, 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, έχει την εξουσία περιορισμού ή αποκλεισμού του δικαιώματος προτίμησης. Στην περίπτωση όπου το διοικητικό συμβούλιο αποφασίζει αυτό για τον περιορισμό ή τον αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, η έκθεση της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου πρέπει να εξηγεί γιατί επιλέγεται η κατάργηση του δικαιώματος με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου και να υποβληθεί σε δημοσιότητα.

Άρθρο 10
Δυνατότητα μερικής κάλυψης του μετοχικού κεφαλαίου σε περιπτώσεις αύξησης του

1. Αν η κάλυψη του ποσού της αύξησης του κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το κεφάλαιο αυξάνεται μέχρι το ποσό της κάλυψης, μόνο εφόσον στην απόφαση για αύξηση προβλέπεται ρητά αυτή η δυνατότητα.

2. Σε περίπτωση μερικής κάλυψης του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει να προσαρμόσει, με την απόφασή του για την πιστοποίηση της καταβολής, σύμφωνα με το άρθρο 14 του παρόντος το άρθρο 5 του καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προσδιορίζεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τη μερική κάλυψη του.

Άρθρο 11
Μείωση του μετοχικού κεφαλαίου

1. Για τη μείωση κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της Γενικής συνέλευσης, που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (κατά τα άρθρα 23 παρ. 3 & 4 και 25 παρ. 2 του παρόντος), εκτός αν η μείωση γίνεται, σύμφωνα με το προηγούμενο άρθρο 10 του παρόντος (λόγω μερικής καταβολής του κεφαλαίου) ή την παράγραφο 6 του Άρθρου 49 του Ν. 4548/2018 (περί κτήσης ιδίων μετοχών).

2. Το κεφάλαιο δεν μπορεί να μειωθεί κάτω από το ελάχιστο όριο των 25.000,00 ευρώ, εκτός αν η απόφαση για τη μείωση προβλέπει την ταυτόχρονη αύξηση του κεφαλαίου τουλάχιστον έως το ως άνω ελάχιστο όριο ή την ταυτόχρονη μετατροπή της εταιρείας σε εταιρεία άλλης νομικής μορφής. Στην αύξηση αυτή οι μέτοχοι της εταιρείας έχουν δικαίωμα προτίμησης ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο κεφάλαιο, όπως αυτή είχε διαμορφωθεί πριν από τη μείωση. Στο δικαίωμα αυτό ισχύουν οι διατάξεις των άρθρων 26 και 27 του Ν. 4548/2018.

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

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

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

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

Άρθρο 12
Προστασία δανειστών σε περίπτωση μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου

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

2. Μέσα στην ίδια προθεσμία, οι δανειστές των μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων, εφόσον θεωρούν ότι με τις παραπάνω καταβολές τίθεται σε κίνδυνο η ικανοποίηση των απαιτήσεών τους, μπορούν να υποβάλουν στην εταιρεία αντιρρήσεις κατά της πραγματοποίησης των παραπάνω καταβολών.
3. Για το βάσιμο ή μη των αντιρρήσεων των δανειστών μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων κατά την παράγραφο 2, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που αφορούν την επάρκεια των προσφερόμενων από την εταιρεία ασφαλειών, αποφαίνεται το δικαστήριο, το οποίο κρίνει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, μετά από αίτηση της εταιρείας. Αν υποβληθούν αντιρρήσεις από περισσότερους δανειστές μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων, εκδίδεται μία απόφαση ως προς όλες. Αν οι δανειστές των μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων αποδείξουν, ότι η πραγματοποίηση των καταβολών ενόψει της εταιρικής περιουσίας, που θα απομείνει μετά την πραγματοποίηση της μείωσης, λαμβανομένων υπόψη και των τυχόν ασφαλειών, που ήδη διαθέτουν, θέτει σε κίνδυνο την ικανοποίηση των απαιτήσεών τους, το δικαστήριο επιτρέπει την καταβολή των αποδεσμευόμενων με τη μείωση ποσών μόνο με τον όρο της τήρησης όρων ή της παροχής επαρκών ασφαλειών, το είδος και την έκταση των

οποίων καθορίζει το δικαστήριο. Καταβολές στους μετόχους που γίνονται κατά παράβαση των παραπάνω διατάξεων είναι άκυρες.

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

Άρθρο 13
Ομολογιακά δάνεια

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

ΑΡΘΡΟ 14
Καταβολή και πιστοποίηση της καταβολής του μετοχικού κεφαλαίου

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

2. Η καταβολή σε μετρητά των τυχόν αυξήσεων του μετοχικού κεφαλαίου, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (ΕΟΧ). Με την επιφύλαξη του άρθρου 19 του Ν. 4548/2018, η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, αν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρείας.

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

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 τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης. Η πιστοποίηση γίνεται ως ορίζουν οι διατάξεις του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 15.

Μετοχές – Μεταβίβαση αυτών

1.Όλες οι μετοχές της εταιρείας είναι κοινές, ονομαστικές και μεταβιβάσιμες στο σύνολο τους.

2.Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα πρακτικά θέματα έκδοσης των τίτλων των μετοχών ρυθμίζονται από το διοικητικό συμβούλιο.

3.Οι μετοχές είναι όλες αδιαίρετες και δεν μπορούν να αποτελέσουν αντικείμενο συγκυριότητας παρά μόνο αιτία θανάτου. Σε κάθε περίπτωση συγκυριότητας ή άλλου δικαιώματος πάνω σε μετοχές, τα περισσότερα δικαιούχο πρόσωπα είναι υποχρεωμένα να διορίσουν, με κοινή συμφωνία τους, έναν κοινό εκπρόσωπο που θα τους εκπροσωπεί σε όλες τις σχέσεις τους με την εταιρεία. Σε περίπτωση μη ορισμού κοινού εκπροσώπου η αντίστοιχη μετοχή δεν αντιπροσωπεύεται στις Γενικές Συνελεύσεις.

4.Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με βάση το τηρούμενο «Βιβλίο Μετόχων», ή τους οριστικούς τίτλους μετοχών, ή τους τυχόν εκδοθέντες προσωρινούς τίτλους και αν παρίσταται ανάγκη, με τα έγγραφα που κατέχει ο μέτοχος.

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

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

7.Σε περίπτωση που κάποιος μέτοχος επιθυμεί να μεταβιβάσει μετοχές που κατέχει, τότε οι υπόλοιποι ήδη μέτοχοι θα έχουν προνόμιο προτίμησης, υπό την έννοια ότι ο προτιθέμενος να πωλήσει τις μετοχές του υποχρεούται να αποταθεί εγγράφως, με εξώδικη δήλωσή του που θα επιδοθεί στους ήδη μετόχους της Εταιρίας, στην οποία θα αναφέρονται τουλάχιστον ο αριθμός των διατιθεμένων μετοχών και η προτεινόμενη τιμή διάθεσης, η οποία δεν μπορεί να είναι κατώτερη της λογιστικά υπολογιζόμενης αντικειμενικής αξίας της μετοχής. Ο τρόπος και τα ποσοστά αναλήψεως των πωλουμένων μετοχών από τους ενδιαφερόμενους παραμένοντες μετόχους, θα γίνονται με αναλογική εφαρμογή των διατάξεων σχετικά με το δικαίωμα προτίμησης των μετόχων για ανάληψη νέων μετοχών σε περίπτωση αυξήσεως του μετοχικού κεφαλαίου.

8.Εάν παρέλθει άπρακτη προθεσμία δεκαπέντε (15) ημερών, που αρχίζει από τη

δήλωση του μεταβιβάζοντος μετόχου, χωρίς κανείς από τους λοιπούς μετόχους να γνωστοποιήσει εγγράφως, με εξώδικη δήλωση που θα επιδοθεί νομίμως προς τον μεταβιβάζοντα μέτοχο, την επιθυμία του να αποκτήσει τις μεταβιβαζόμενες μετοχές στο σύνολο τους, τότε ο μεταβιβάζων μέτοχος είναι ελεύθερος να προβεί σε διαπραγματεύσεις με οποιονδήποτε τρίτο προκειμένου να τις μεταβιβάσει με τιμή αυτήν που πρότεινε προς τους μετόχους.

9.Εφόσον όμως ο ενδιαφερθείς για την αγορά των μετοχών τρίτος προσφέρει τιμή κατώτερη από την αρχικώς προταθείσα, τότε ο μεταβιβάζων μέτοχος υποχρεούται να απευθυνθεί εκ νέου στους λοιπούς μετόχους, σύμφωνα με τη διαδικασία που περιγράφεται στην παρ. (1) του παρόντος άρθρου, και εφόσον οι ήδη μέτοχοι προσφέρουν, εντός προθεσμίας δέκα (10) ημερών από τότε που τους απευθύνθηκε η νέα πρόταση, την ίδια τιμή με τον τρίτο για το σύνολο των μετοχών, τότε χωρεί μεταβίβαση των μετοχών στους ενδιαφερθέντες για την αγορά μετόχους. Σε αντίθετη περίπτωση ο μεταβιβάζων μέτοχος είναι ελεύθερος να πωλήσει τις μετοχές στον υποβάλλοντα την προσφορά τρίτο, υπό τον όρο ότι η πώληση θα αφορά το σύνολο των μετοχών στις οποίες αναφερόταν η προσφορά και το τίμημα της πωλήσεως δεν θα είναι κατώτερο από εκείνο της γνωστοποιηθείσας προσφοράς του τρίτου.

10.Κάθε μεταβίβαση μετοχών που τυχόν γίνει κατά παράβαση όσων ορίζονται στις παραγράφους 7 έως 9 του παρόντος είναι άκυρη έναντι της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να μην προβαίνει στην κατά νόμο απαιτούμενη εγγραφή της μεταβίβασης στο ειδικό βιβλίο της εταιρίας, εάν δεν έχει τηρηθεί η διαδικασία των προηγουμένων παραγράφων του παρόντος άρθρου. Η Γενική Συνέλευση, με την απαρτία που ορίζεται στην παρ. 3 του άρθρου 23 και με την πλειοψηφία που απαιτείται στην παρ. 2 του άρθρου 25 , μπορεί να τροποποιεί τις διατάξεις του παρόντος άρθρου. Κατ΄ εξαίρεση δεν υφίσταται υποχρέωση τήρησης της διαδικασίας των προηγουμένων παραγράφων στην περίπτωση που μέτοχος επιθυμεί να μεταβιβάσει μετοχές του προς σύζυγο ή κατιόντα του.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ·

ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 16·

Γενικά - Δικαιώματα μετόχων

1.Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους στα πλαίσια της Γενικής Συνέλευσης.

2.Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση, εκτός από αυτές που ανήκουν στην εταιρεία που δεν παρέχουν δικαίωμα ψήφου. Όλες οι μετοχές παρέχουν ίσα δικαιώματα.

3.Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής του. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα προβλεπόμενο από το νόμο και το παρόν καταστατικό.

4 Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, χορηγείται στους ήδη υπάρχοντες κατά την εποχή της έκδοσης μετόχους, δικαίωμα προτίμησης κατά τα οριζόμενα στα σχετικά άρθρα του παρόντος καταστατικού.

5. Τα δικαιώματα των μετόχων μειοψηφίας, ρυθμίζονται κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 141 έως 144 του Ν. 4548/2018 και τα της ακυρότητας, ή ακυρωσίας, ή του ανυπόστατου αποφάσεων Γενικής Συνέλευσης ρυθμίζονται στα άρθρα 137 έως 140 του ιδίου νόμου.

6. Διαφορές ανάμεσα στους μετόχους ή ανάμεσα στους μετόχους και την εταιρεία που αφορούν στις εταιρικές σχέσεις συμφωνείται ότι θα εμπίπτουν στην αρμοδιότητα των Δικαστηρίων της έδρας της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

ΓΕΝΙΚΕΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΙΣ

Άρθρο 17.

Αρμοδιότητες Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση. Οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους απόντες ή διαφωνούντες μετόχους.

2. Η Γενική Συνέλευση είναι μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

α) Τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις, ως και οι μειώσεις του μετοχικού 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) Την έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
ε) Τη Διάθεση των ετήσιων κερδών.

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

ζ) Επί εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά εταιριών, την έγκριση της πολιτικής αποδοχών του άρθρου 110 του Ν. 4548/2018 και της έκθεσης αποδοχών του άρθρου 112 του ιδίου νόμου.

η) Τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας και

θ) Τον διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:
α) Αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητά ανατίθενται από το νόμο 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) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 29 του παρόντος, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.

δ) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και

2 του άρθρου 162 του Ν. 4548/2018.

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

ΑΡΘΡΟ 18.
Διαδικασία σύγκλησης και συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης
- Είδη γενικών συνελεύσεων

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

2. 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 (κατά τα άρθρα 23 παρ. 3 & 4 και 25 παρ.2 του παρόντος), (καταστατική γενική συνέλευση), μπορεί να είναι τακτική ή έκτακτη.

4. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, με θέμα τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

Άρθρο 19.
Τόπος όπου συνέρχεται η Γενική Συνέλευση

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

2. Εάν αποφασίσει σχετικά το διοικητικό συμβούλιο, η Γενική Συνέλευση δεν θα συνέλθει σε κάποιο τόπο, σύμφωνα με την παρ. 1 αλλά θα συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο άρθρο 125 του Ν. 4548/2018.

3. Παρέχεται η δυνατότητα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της. Στην περίπτωση αυτή η εταιρεία λαμβάνει επαρκή μέτρα ώστε:

α) να είναι σε θέση να διασφαλίσει την ταυτότητα του συμμετέχοντος προσώπου, τη συμμετοχή αποκλειστικά των προσώπων που δικαιούνται να συμμετέχουν ή να

παρίστανται στη γενική συνέλευση βάσει των άρθρων 124 και 127 του Ν. 4548/2018 και την ασφάλεια την ηλεκτρονικής σύνδεσης,

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

γ) να είναι δυνατή η ακριβής καταγραφή της ψήφου του συμμετέχοντος από απόσταση.
Οι μέτοχοι που συμμετέχουν στη Γενική Συνέλευση από απόσταση λαμβάνονται υπόψη για το σχηματισμό της απαρτίας και πλειοψηφίας όπως ακριβώς οι παρόντες.
4. Παρέχεται επίσης η δυνατότητα συμμετοχής στην ψηφοφορία από απόσταση, διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγόμενης πριν από τη συνέλευση. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της εταιρείας.

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

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

Άρθρο 20.
Πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης

1. Τη Γενική Συνέλευση συγκαλεί το διοικητικό συμβούλιο και μπορεί να συγκληθεί και κατόπιν αιτήματος της μειοψηφίας, σύμφωνα με το άρθρο 141 του Ν. 4548/2018.

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

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

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

Άρθρο 21.
Δημοσίευση της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης

Με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης, με την καταχώρισή της στην μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. και στην ιστοσελίδα που διατηρεί αυτή.

ΑΡΘΡΟ 22.
Δικαιώματα μετόχων πριν από τη Γενική Συνέλευση και δικαιούμενοι συμμετοχής σ' αυτή – Αντιπροσώπευση μετόχων στη Γενική Συνέλευση – Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης

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

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

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

4. Για τη συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση οι μέτοχοι πρέπει προηγουμένως να προβούν σε κατάθεση των μετοχών στο ταμείο της εταιρείας, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα ή επιχείρηση επενδύσεων, που λειτουργεί στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος-μέλος και έχει το δικαίωμα να δέχεται τίτλους προς φύλαξη, ή και σε άλλα πρόσωπα, τα οποία θα αναγράφονται στην πρόσκληση. Οι μετοχές που κατατίθενται, σύμφωνα με την παρούσα παράγραφο δεν θα μπορούν να αναληφθούν ή και να εκποιηθούν πριν από τη διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης.

Επίσης η συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση εξαρτάται από την προηγούμενη υποβολή στην εταιρεία των εγγράφων αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης των μετόχων, εντός της προθεσμίας υποβολής των εγγράφων αυτών που θα αναγράφει η πρόσκληση.

5. Το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να καταρτίζει και θέτει στη διάθεση των μετόχων, είκοσι τέσσερις (24) τουλάχιστον ώρες πριν από τη συνέλευση, πίνακα των μετόχων που κατέθεσαν τις μετοχές τους και ενδεχομένως τα έγγραφα αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης. Ο πίνακας αυτός αναφέρει και τις διευθύνσεις των μετόχων, τα ονόματα των αντιπροσώπων ή εκπροσώπων τους και τον αριθμό των μετοχών και ψήφων κάθε μετόχου.

6. Μέτοχοι, που δεν συμμορφώνονται με τις διατάξεις του καταστατικού που αναφέρονται στην παράγραφο 4 του παρόντος, μετέχουν στη γενική συνέλευση, εκτός αν η Γενική Συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

7. Ο μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη Γενική Συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου. Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους, μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε μέτοχο. Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο για μία ή περισσότερες Γενικές Συνελεύσεις και για ορισμένο χρόνο. Ο αντιπρόσωπος ψηφίζει, σύμφωνα με τις οδηγίες του μετόχου, αν υφίστανται. Τυχόν μη συμμόρφωση του αντιπροσώπου με τις οδηγίες που έχει λάβει, δεν επηρεάζει το κύρος των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν η ψήφος του αντιπροσώπου ήταν αποφασιστική για την επίτευξη της πλειοψηφίας. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνονται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα και υποβάλλονται στην εταιρεία το αργότερο πριν από τη γενική συνέλευση. Κάθε μέτοχος μπορεί να διορίζει μέχρι τρεις (3) αντιπροσώπους. Η παροχή πληρεξουσιότητας είναι ελεύθερα ανακλητή.

8. Στη Γενική Συνέλευση δικαιούνται να παρίστανται και τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και οι ελεγκτές της εταιρείας. Ο πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης μπορεί με ευθύνη του να επιτρέψει την παρουσία στη συνέλευση και άλλων προσώπων, που δεν έχουν μετοχική ιδιότητα ή δεν είναι εκπρόσωποι μετόχων, στο μέτρο που τούτο δεν αντιτίθεται στο εταιρικό συμφέρον. Τα πρόσωπα αυτά δεν θεωρείται ότι μετέχουν στη συνέλευση για μόνο το λόγο ότι έλαβαν το λόγο για λογαριασμό παριστάμενου μετόχου ή ύστερα από πρόσκληση του προέδρου.

9. Μέχρι την εκλογή του προέδρου της, που γίνεται από την ίδια με απλή πλειοψηφία, στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου ή ο αναπληρωτής του. Ο πρόεδρος της συνέλευσης μπορεί να επικουρείται από γραμματέα και ψηφολέκτη, που εκλέγονται με τον ίδιο τρόπο.

Άρθρο 23.
Απαρτία Γενικής Συνέλευσης

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

καταβεβλημένου κεφαλαίου.

2. Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία αυτή, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

3. Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 του Ν. 4548/2018 (μερική καταβολή του κεφαλαίου) ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του ιδίου νόμου, (ακύρωση ιδίων μετοχών), τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για την αύξηση του κεφαλαίου σύμφωνα με το άρθρο 6 παρ. 2 του παρόντος (έκτακτη αύξηση), καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ποσοστό 75% του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

Άρθρο 24.
Τρόπος ψηφοφορίας στη Γενική Συνέλευση

1. Στη Γενική Συνέλευση, η ψηφοφορία είναι φανερή, εκτός από τις περιπτώσεις που το καταστατικό ορίζει αντίθετα. Η Γενική Συνέλευση με φανερή ψηφοφορία μπορεί να αποφασίσει ότι η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή και σε όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης θα είναι μυστική.

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

Άρθρο 25.
Πλειοψηφία στη Γενική Συνέλευση – Αποτέλεσμα της Ψηφοφορίας

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

2. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 23 του παρόντος λαμβάνονται με πλειοψηφία ποσοστού 75% των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

3. Το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας αναγγέλλεται από τον πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης μόλις διαπιστωθεί.

Άρθρο 26.
Πρακτικά συνεδριάσεων και αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης

Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη Γενική Συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή τον νόμο. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίασή της.

Άρθρο 27.
Λήψη αποφάσεων με ψηφοφορία χωρίς συνεδρίαση και προσυπογραφή πρακτικού χωρίς συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης

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

2. Επιτρέπεται στην εταιρεία η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους, το οποίο θα ισχύει ως απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, υπό τις προϋποθέσεις που ορίζει το άρθρο 136 του Ν. 4548/2018.
3. Το βάρος της απόδειξης της συνδρομής των προϋποθέσεων λήψης απόφασης, σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του παρόντος άρθρου και της βεβαίωσης του χρόνου λήψης αυτών των αποφάσεων, φέρει η εταιρεία.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε',

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 28.

Σύνθεση και θητεία του ΔΣ

1.Η εταιρεία διοικείται από διοικητικό συμβούλιο που απαρτίζεται από τρία (3) έως έντεκα (11) μέλη. Τον αριθμό των μελών του διοικητικού συμβουλίου τον αποφασίζει κάθε φορά η Γενική Συνέλευση που εκλέγει το νέο διοικητικό συμβούλιο. Μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο, με υποχρέωσή του να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου.

2. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου εκλέγονται σε μυστική ψηφοφορία από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Όλα τα μέλη εκλέγονται για πενταετή (5ετή) θητεία. Η θητεία των μελών του διοικητικού συμβουλίου παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης. Η θητεία

πάντως δεν μπορεί να υπερβεί την εξαετία .

3. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων δύναται να εκλέγει και ένα (1) έως δύο (2) αναπληρωματικά μέλη του Δ.Σ. με την ίδια θητεία, ή εκτάκτως με θητεία έως την λήξη της θητείας των τακτικών μελών, για τα την περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο θα μείνει κενή θέση συμβούλου ή συμβούλων.

4. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου είναι απεριορίστως επανεκλέξιμα.

5. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ανακαλούνται ελεύθερα από τη Γενική Συνέλευση.

6. Στη Γενική Συνέλευση δύνανται να εκλέγονται εκτελεστικά, μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα μέλη, με τις προϋποθέσεις και με τις συνέπειες των άρθρων 3 έως 8 του Ν. 3016/2002, όπως ισχύει.

Άρθρο 29.
Συγκρότηση Δ.Σ. Αναπλήρωση ή μη κενών θέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Μετά την εκλογή του το διοικητικό συμβούλιο συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγει Πρόεδρο και Αναπληρωτή του προέδρου, ως επίσης και Διευθύνοντες ή Εντεταλμένους Συμβούλους και καθορίζει τις αρμοδιότητες του καθένα.
2. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αντικαταστήσει τον πρόεδρο και τον αναπληρωτή του οποτεδήποτε. Αν τα πρόσωπα αυτά έχουν ορισθεί από τη Γενική Συνέλευση, η αντικατάστασή τους από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του.

3. Ο Πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου προεδρεύει στις συνεδριάσεις του και αναπληρώνεται από τον Αντιπρόεδρο, ή αν και αυτός κωλύεται, από το σύμβουλο που προσωρινά θα ορίζεται από τους παρόντες συμβούλους.

4. Αν για οποιοδήποτε λόγο μείνει κενή θέση συμβούλου, οι σύμβουλοι που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις, έχουν το δικαίωμα είτε να τον αντικαταστήσουν με τον πρώτο τυχόν ήδη εκλεγμένο αναπληρωματικό, είτε να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου που αναπληρώνεται. Η απόφαση της εκλογής ανακοινώνεται από το διοικητικό συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση (Τακτική ή Έκτακτη), η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

5. Στην προαναφερόμενη περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο θα μείνει κενή θέση συμβούλου ή συμβούλων, το διοικητικό συμβούλιο έχει επίσης το δικαίωμα να αποφασίσει να μην αντικαταστήσει τα ελλείποντα μέλη, οπότε τα εναπομείναντα μέλη του συνεχίζουν τη διαχείριση και εκπροσώπηση της εταιρείας, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτός υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων και σε κάθε περίπτωση τα εναπομείναντα μέλη δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα από τρία (3). Επίσης σε κάθε περίπτωση τα εναπομείναντα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου διοικητικού συμβουλίου.

Άρθρο 30.
Σύγκληση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το διοικητικό συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν και κατ΄ εξαίρεση μπορεί να συνεδριάσει και στην κατοικία του εκάστοτε προέδρου ή του διευθύνοντα συμβούλου. Εφόσον όμως στη συνεδρίαση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδριάσεως και στη λήψη αποφάσεων, εγκύρως συνεδριάζει και σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή. Επίσης μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, οπότε η πρόσκληση προς τα μέλη του περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.
2. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρό ή τον αναπληρωτή του με έγγραφη πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Η πρόσκληση αυτή δύναται να αποσταλεί και μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e -mail) προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Στην περίπτωση αυτή απαιτείται η επιβεβαίωση της αποστολής και της λήψης της πρόσκλησης με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια τα θέματα της ημερησίας διατάξεως, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφ' όσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

3. Τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) τουλάχιστον από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν εγκαίρως το διοικητικό συμβούλιο, ώστε αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το διοικητικό συμβούλιο. Αν δε συγκληθεί το διοικητικό συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της παραπάνω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το διοικητικό συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της παραπάνω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.

Άρθρο 31.
Αντιπροσώπευση – Απαρτία - Πλειοψηφία στο Διοικητικό Συμβούλιο

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται μόνο από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος δεν μπορεί να εκπροσωπεί παρά μόνον έναν απόντα σύμβουλο. Η πληρεξουσιότητα δίνεται με επιστολή που κατατίθεται στον Πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου και μπορεί να ισχύει για μία ή περισσότερες συνεδριάσεις.

2. Το διοικητικό συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται οι μισοί συν ένας σύμβουλοι (το τυχόν

κλάσμα παραλείπεται). Ποτέ όμως ο αριθμός των συμβούλων, που παρίστανται αυτοπροσώπως, δεν μπορεί να είναι μικρότερος από τρεις (3).

3. Οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται.

4. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του διοικητικού συμβουλίου.
5. Παρουσία τρίτων στις συνεδριάσεις του διοικητικού συμβουλίου επιτρέπεται μετά από άδειά του που λαμβάνεται ομόφωνα.

Άρθρο 32.
Πρακτικά συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Για τις συζητήσεις και αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου τηρούνται πρακτικά.

2. Οποιοσδήποτε σύμβουλος μπορεί να ζητήσει να σημειωθεί η άποψή του στα πρακτικά.
3. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού (δια περιφοράς) από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

4. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παριστάμενα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά.

5. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο, τον αναπληρωτή του ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο 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.

Άρθρο 33.
Εξουσία – Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Με εξαίρεση τα θέματα για τα οποία από ρητή διάταξη του καταστατικού ή του Νόμου αρμόδια είναι η Γενική Συνέλευση, ή για τα οποία αυτή αποφάσισε, το διοικητικό συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει κάθε πράξη που αφορά στη διοίκηση της εταιρείας, στη απόκτηση, εκποίηση και διαχείριση της περιουσίας της και στην επιδίωξη του σκοπού της εταιρείας γενικώς.

2. Οι αποκτήσεις κινητών και ακινήτων για πάγια εκμετάλλευση που γίνονται από την εταιρεία, οι πιστώσεις ή εγγυήσεις που χορηγούνται από το διοικητικό συμβούλιο καθώς και κάθε σύμβαση που αυτό συνάπτει και για την οποία κάνει λόγο το παρόν άρθρο, τελούν υπό την επιφύλαξη του άρθρου 19 του Ν. 4548/2018 και του άρθρου 36 του παρόντος κατά περίπτωση.

3. Το Δ.Σ. διενεργεί εν γένει κάθε πράξη και λαμβάνει κάθε απόφαση σχετική προς το σκοπό της εταιρείας και τη διαχείριση της περιουσίας της, στα πλαίσια της ισχύουσας νομοθεσίας, έστω και αν δεν απαριθμείται στο παρόν άρθρο με την επιφύλαξη εκείνων των θεμάτων για τα οποία σύμφωνα με τον νόμο ή το καταστατικό είναι αρμόδια να αποφασίζει η Γενική Συνέλευση της εταιρείας.

4. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί με απόφασή του να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του ή μέρους αυτών, όπως και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη. Μπορεί επίσης να αναθέτει τον εσωτερικό έλεγχο της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα μη μέλη του. Τα πρόσωπα αυτά, εφόσον προβλέπεται από τις αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου μπορούν περαιτέρω να αναθέτουν την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρος αυτών σε άλλα πρόσωπα, μέλη ή μη, του διοικητικού συμβουλίου με συμβολαιογραφικό πληρεξούσιο. Η εταιρεία αναλαμβάνει υποχρεώσεις και δεσμεύεται απέναντι σε οποιονδήποτε τρίτο εφόσον υπογράφει κάτω από την εταιρική επωνυμία ο Διευθύνων Σύμβουλος ή ο νόμιμος αναπληρωτής του ή άλλος σύμφωνα με τις εξουσιοδοτήσεις που κάθε φορά θα παρέχει το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 34.
Αμοιβές μελών Διοικητικού Συμβουλίου

1. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ή άλλες παροχές, σύμφωνα με το νόμο και τα οριζόμενα στην πολιτική αποδοχών της εταιρείας. Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του διοικητικού συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται ως άνω βαρύνει την εταιρεία, μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

2. Αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως επιτρέπεται και το ύψος της ανωτέρω αμοιβής προσδιορίζεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, 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 τη 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 του 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 35.
Άδεια ανταγωνισμού

Επιτρέπεται μόνον κατόπιν αδείας της Γενικής Συνέλευσης, στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας να ενεργούν στην Ελλάδα ή το εξωτερικό κατ' επάγγελμα, για λογαριασμό δικό τους ή τρίτων, πράξεις που υπάγονται στον εταιρικό σκοπό, ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρίες, που επιδιώκουν παρόμοιους σκοπούς. Επιτρέπεται επίσης, πάντοτε κατόπιν αδείας της Γενικής Συνέλευσης, η συμμετοχή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σε Ανώνυμες ή Περιορισμένης Ευθύνης Εταιρίες που επιδιώκουν παρόμοιους σκοπούς. Γενικά επιτρέπεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, και πάλι κατόπιν αδείας της Γενικής Συνέλευσης, να δημιουργούν ατομικές επιχειρήσεις και επίσης εταιρίες οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, να μετέχουν σε αυτές ως

εταίροι ή μέτοχοι και να τις διοικούν και να τις διαχειρίζονται.

Άρθρο 36.
Συμβάσεις της εταιρείας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Δάνεια της εταιρείας σε ιδρυτές, μέλη του διοικητικού συμβουλίου, Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές της, συγγενείς τους εξ αίματος ή αγχιστείας μέχρι και τρίτου βαθμού συμπεριλαμβανομένου ή συζύγους των παραπάνω προσώπων όπως και παροχή πιστώσεων προς αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυροι. Επίσης δάνεια της εταιρείας σε τρίτους, καθώς και η παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρείας απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυροι.

2. Οποιεσδήποτε άλλες συμβάσεις της εταιρείας με τα παραπάνω πρόσωπα είναι άκυρες, χωρίς ειδική άδεια της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά τα οριζόμενα στο Άρθρο 99 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 37.

Δυνατότητα διορισμού μονομελούς διοικητικού οργάνου (Συμβούλου - Διαχειριστή)

1. Για όσο διάστημα η εταιρεία χαρακτηρίζεται σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. ια΄ του Ν. 4548/2018 και το Ν. 4308/2014 (ΦΕΚ Α΄ 251), ως «πολύ μικρή» ή «μικρή», αντί διοικητικού συμβουλίου, παρέχεται η δυνατότητα διορισμού «Μονομελούς Διοικητικού Οργάνου» (συμβούλου - διαχειριστή), εκλεγόμενου από τη γενική συνέλευση για τριετή (3ετή) θητεία. Ο σύμβουλος-διαχειριστής είναι πάντοτε φυσικό πρόσωπο.

2. Ο διορισμός, οι προϋποθέσεις εκλογιμότητας, η θητεία, οι αρμοδιότητες, τα καθήκοντα, οι εξουσίες, ο διορισμός αναπληρωματικού συμβούλου-διαχειριστή, η αστική και ποινική ευθύνη και η αμοιβή του συμβούλου-διαχειριστή και τα συναφή θέματα διέπονται από τους κανόνες που ισχύουν για το διοικητικό συμβούλιο, στο βαθμό που είναι συμβατές με το χαρακτήρα του συμβούλου - διαχειριστή, ως μονομελούς οργάνου.

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

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

5. Κατά τα λοιπά όπου γίνεται αναφορά στο παρόν καταστατικό ή στο Νόμο στο διοικητικό συμβούλιο, νοείται και ο σύμβουλος- διαχειριστής κατά το παρόν άρθρο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ’

ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 38.

Ελεγκτές

Ο τακτικός έλεγχος της εταιρείας, όταν ο νόμος το απαιτεί, γίνεται με την εφαρμογή των διατάξεων του Ν. 4336/2015, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4308/2014 αρ. 38 «Περί Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων».

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ’

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ - ΚΕΡΔΗ – ΖΗΜΙΕΣ

Άρθρο 39.

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση έχει δωδεκάμηνη διάρκεια, αρχίζοντας την 1η Ιανουάριου εκάστου έτους και λήγοντας την 31 Δεκεμβρίου του ιδίου έτους.

Άρθρο 40.

Βιβλία - Ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις – Δημοσιότητα αυτών

1. Η εταιρεία αναφορικά με τα τηρούμενα λογιστικά Βιβλία και την κατάρτιση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων και την «δημοσιότητα» αυτών, οφείλει να εφαρμόζει το Κεφάλαιο Θ΄ του Ν. 4548/2018, (άρθρα 145 έως 257), με την επιφύλαξη εφαρμογής των διατάξεων του Ν. 4308/2014 αρ. 38 «Περί Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων» και των διατάξεων του Άρθρου 232 του Ν. 4072/2012 περί ανάρτησης στην ιστοσελίδα της εταιρείας και ανάλογης γνωστοποίησης στο Γ.Ε.ΜΗ.
2. Για να εγκριθούν έγκυρα από τη Γενική Συνέλευση οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να έχουν ελεγχθεί από τους ελεγκτές της εταιρείας και να έχουν θεωρηθεί ειδικά από τρία διαφορετικά πρόσωπα, ήτοι από: α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) το Διευθύνοντα ή εντεταλμένο Σύμβουλο και, αν τέτοιος δεν υπάρχει ή εάν η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον υπεύθυνο για την διεύθυνση του λογιστηρίου.
3. Η εταιρεία δημοσιεύει στο Γ.Ε.ΜΗ.: α. τις νόμιμα εγκεκριμένες από την Τακτική Γενική Συνέλευση ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, β. την έκθεση διαχείρισης και γ. τη γνώμη του νόμιμου ελεγκτή ή του ελεγκτικού γραφείου όπου απαιτείται, εντός είκοσι (20) ημερών από την έγκρισή τους από την Τακτική Γενική Συνέλευση. Όπου βάσει της διάταξης της περίπτωσης 1 της Υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α’ του άρθρου 2 του Ν. 4336/2015 (Α’ 94) απαιτείται γνώμη νόμιμου ελεγκτή ή ελεγκτικού γραφείου, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η΄
ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Άρθρο 41.

Κράτηση αποθεματικού

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

Άρθρο 42.
Προϋποθέσεις και περιορισμός διανομής ποσών

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για τη μείωση του κεφαλαίου, δεν μπορεί να γίνει οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους, εφόσον, κατά την ημερομηνία λήξης της τελευταίας χρήσης, το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας (καθαρή θέση), όπως προσδιορίζονται στο νόμο, είναι ή, ύστερα από τη διανομή αυτή, θα γίνει κατώτερο από το ποσό του κεφαλαίου, προσαυξημένου με:

(α) τα αποθεματικά, των οποίων η διανομή απαγορεύεται από το νόμο ή το καταστατικό, (β) τα λοιπά πιστωτικά κονδύλια της καθαρής θέσης, τα οποία δεν επιτρέπεται να διανεμηθούν, και (γ) τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη. Το ποσό του κεφαλαίου που προβλέπεται στο προηγούμενο εδάφιο μειώνεται κατά το ποσό του κεφαλαίου που έχει καλυφθεί αλλά δεν έχει καταβληθεί, όταν το τελευταίο δεν εμφανίζεται στο ενεργητικό του ισολογισμού.

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

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

Άρθρο 43.
Καθαρά κέρδη - Διανομή κερδών

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

2. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 41 του παρόντος διατίθενται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης κατά την εξής σειρά: α) Αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη, β)

Αφαιρείται η κατά τον Ν. 4548/2018 και το καταστατικό κράτηση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού, γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο επόμενο άρθρο του παρόντος και δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 41 του παρόντος, διατίθεται κατά τους ορισμούς του καταστατικού και τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης.

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

Άρθρο 44.
Ελάχιστο μέρισμα

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

2. Το ελάχιστο μέρισμα ορίζεται σε ποσοστό τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) των καθαρών κερδών μετά τις μειώσεις της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου και καταβάλλεται σε μετρητά. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (κατά τα άρθρα 23.3 και 4 και 25.2 του παρόντος), μπορεί να μειωθεί το ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω του δέκα τοις εκατό (10%). Μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία (κατά τα άρθρα 23.3 και 4 του παρόντος) και πλειοψηφία ογδόντα τοις εκατό (80%) του εκπροσωπουμένου στη συνέλευση κεφαλαίου.

3. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (κατά τα άρθρα 23 παρ. 3 & 4 και 25 παρ. 2 του παρόντος), είναι δυνατόν τα κέρδη που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα να κεφαλαιοποιηθούν και να διανεμηθούν σε όλους τους μετόχους με μορφή μετοχών, υπολογιζόμενων στην ονομαστική τους αξία.

4. Η παράγραφος 3 του παρόντος άρθρου εφαρμόζεται αναλόγως και στη διανομή των περαιτέρω κερδών. Στην περίπτωση αυτή η Γενική Συνέλευση αποφασίζει επί όλων των σχετικών θεμάτων με απλή απαρτία και πλειοψηφία.

Άρθρο 45.
Προσωρινό μέρισμα και μεταγενέστερη διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών

1. Με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, η οποία λαμβάνεται εντός της χρήσης, είναι δυνατή η διανομή προσωρινών μερισμάτων με τις εξής προϋποθέσεις: α) καταρτίζονται οικονομικές καταστάσεις από τις οποίες προκύπτει ότι υφίστανται τα προς τούτο αναγκαία ποσά, β) οι παραπάνω οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας δύο (2) μήνες πριν από τη διανομή.

2. Το ποσό που θα διανεμηθεί δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των κερδών που προκύπτει με βάση την παράγραφο 2 του άρθρου 41 του παρόντος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ’

ΛΥΣΗ-ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 46.

Λόγοι Λύσεως

Η εταιρεία λύεται:

α) με την πάροδο του χρόνου διάρκειας της, εκτός αν η Γενική Συνέλευση αποφασίσει την παράταση της διάρκειας της,

β) με την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία

γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση και

δ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας.

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

3. Η λύση της εταιρείας στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης σε δημοσιότητα στο Γ.Ε.ΜΗ.

4. Η συγκέντρωση των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσεως της εταιρείας, η οποία στην περίπτωση αυτή καθίσταται «μονοπρόσωπη».

Άρθρο 47.

Εκκαθάριση

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

2. Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 45 του παρόντος, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου 45, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 του Ν. 4548/2018 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.

3. Η Γενική Συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να διορίσει και ένα μόνον εκκαθαριστή.

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

5. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το

διοικητικό συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου.

6. Το δικαστήριο ύστερα από αίτηση μετόχου που εκπροσωπεί το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου ή του εκκαθαριστή, μπορεί να διατάξει με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας την παράλειψη ή τη διακοπή του σταδίου της εκκαθάρισης και την άμεση διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ., αν η περιουσία της εταιρείας δεν αναμένεται να επαρκέσει για την κάλυψη των εξόδων της εκκαθάρισης.

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

8. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης και καθορίζει την τυχόν αμοιβή των εκκαθαριστών.

9. Κατά τα λοιπά η εκκαθάριση θα διενεργηθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Κεφαλαίου ΙΑ΄ (άρθρα 164 έως 170) του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 48.
Αναβίωση της λυθείσας εταιρείας

1. Αν η εταιρεία λυθεί λόγω παρόδου του χρόνου διάρκειάς της ή με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η εταιρεία αναβιώνει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (κατά τα άρθρα 23 παρ. 3 & 4 και 25 παρ. 2 του παρόντος).

Με την απόφαση αυτή η εταιρεία μπορεί να αναβιώσει και ως εταιρεία άλλης μορφής, εφόσον τηρηθούν οι σχετικές προϋποθέσεις για τη σύσταση της τελευταίας. Η αναβίωση αποφασίζεται όταν τα ίδια κεφάλαια της εταιρείας δεν είναι κατώτερα του ελάχιστου κεφαλαίου που προβλέπεται για τις ανώνυμες εταιρίες ή τις εταιρίες άλλης μορφής.

2. Αν η εταιρεία λυθεί λόγω κήρυξής της σε πτώχευση και επήλθε περάτωση των εργασιών της πτώχευσης λόγω τελεσίδικης επικύρωσης του σχεδίου αναδιοργάνωσης ή εξόφλησης όλων των πτωχευτικών πιστωτών, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 164 του Πτωχευτικού Κώδικα, είναι δυνατή η αναβίωση της εταιρείας με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (κατά τα άρθρα 23 παρ. 3 & 4 και 25 παρ. 2 του παρόντος). Το δεύτερο και το τρίτο εδάφιο της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου εφαρμόζονται και στην περίπτωση της παρούσας.

ΠΑΝΟΖΑΧΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ