Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: Β΄ Ανωνύμων Εταιρειών
Πληροφορίες : Ε. Παπαλέξη
Τηλέφωνα : 2103604815-9
E-mail: ae80@acci.gr

Αθήνα, 16/07/2025
Αρ. Πρωτ.: 3669075

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., τροποποίησης καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΙΝΕΖ ΤΖΟΫ Ανώνυμος Τεχνική, Εμπορική, Αγροτική, Τουριστική, Οικοδομική και Ναυτιλιακή Εταιρεία**».

Την **16/07/2025** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 5432638,** η με αριθμό **7346/16-07-2025** απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ:9ΨΕΕ469ΗΕΘ-152), με την οποία εγκρίθηκε η **κατάργηση** των **μεταβατικών διατάξεων** ήτοι τα **άρθρα 40- 43**, καθώς επίσης και η **τροποποίηση**, **συμπλήρωση**, **κατάργηση** και **αναρίθμηση** του συνόλου των άρθρων του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΙΝΕΖ ΤΖΟΫ Ανώνυμος Τεχνική, Εμπορική, Αγροτική, Τουριστική, Οικοδομική και Ναυτιλιακή Εταιρεία» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **003040801000**, όπως ισχύει σύμφωνα με την από **30/06/2025** απόφαση της **Γενικής Συνέλευσης** των μετόχων της εταιρείας, με σκοπό την **εναρμόνιση** με τις διατάξεις του Ν.4548/2018.

Το εν λόγω καταστατικό, με ημερομηνία **30/06/2025**, αποτελείται από **τριάντα οχτώ (38) 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

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

Κ Α Τ Α Σ Τ Α Τ Ι Κ Ο

Κωδικοποιημένο καταστατικό της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία « ΙΝΕΖ ΤΖΟΫ Ανώνυμος Τεχνική , Εμπορική , Αγροτική , Τουριστική , Οικοδομική και Ναυτιλιακή Εταιρεία » , με έδρα το Δήμο της Αθήνας , Αλωπεκής 20, με ΑΦΜ : 094498123 και **Αρ. ΓΕΜΗ : 003040801000**

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΣΚΟΠΟΣ – ΔΙΑΡΚΕΙΑ

ΑΡΘΡΟ 1

Σύσταση – Επωνυμία - Έδρα

Συνιστάται Ελληνική Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία « ΙΝΕΖ ΤΖΟΫ Ανώνυμος Τεχνική , Εμπορική , Αγροτική , Τουριστική , Οικοδομική και Ναυτιλιακή Εταιρεία » , με έδρα το Δήμο της Αθήνας , **Αλωπεκής 20**.

Ξενόγλωσσα η εταιρεία θα αναγράφεται σε πιστή μετάφραση στην ξένη Γλώσσα .

ΑΡΘΡΟ 2

Σκοπός

1. Σκοπός της εταιρείας είναι :

1.1. Η αγορά , η εκμετάλλευση και η μεταπώληση κάθε μορφής ακινήτων αγροτικών , αστικών κλπ. στην Ελλάδα και στο εξωτερικό .

1.2. Η αντιπροσώπευση βιομηχανικών , εμπορικών και τεχνικών οίκων εσωτερικού και εξωτερικού .

1.3. Η διενέργεια εμπορίου , εισαγωγικού και εξαγωγικού .

1.4. Η μελέτη και εκτέλεση κάθε τεχνικού έργου ,περιλαμβανομένης και της ανοικοδόμησης ακινήτων , ιδιοκτήτων ή ξένων , η εκμετάλλευση ή

η πώληση τους συνολικά ή κατά το σύστημα της οριζόντιας ιδιοκτησίας και η εκτέλεση δημοσίων ή ιδιωτικών έργων πάσης φύσεως .

1.5 Η εκτέλεση και η εκμετάλλευση κάθε μορφής τουριστικών έργων και εγκαταστάσεων , η εκμετάλλευση κινηματογραφικών και θεατρικών επιχειρήσεων, καθώς και η ανοικοδόμηση και εκμετάλλευση ξενοδοχειακών επιχειρήσεων και άλλων συναφών εγκαταστάσεων και

1.6 Η αγορά ή η μίσθωση και η εκμετάλλευση ναυτικών κατασκευών (πλοίων , οχηματαγωγών , γιοτ κάθε είδους κλπ.) καθώς και η πώληση τους .

2. Για την επίτευξη του σκοπού της η Εταιρεία μπορεί : α) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο . Ειδικότερα μπορεί να συμμετέχει στο κεφάλαιο ή την Διοίκηση εταιρείας οποιασδήποτε μορφής, καθώς και κοινοπραξίας , ελληνικής ή αλλοδαπής . β) Να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή γ)Να παρέχει εγγυήσεις υπέρ τρίτων δ)Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση ή εταιρεία Ελληνική ή αλλοδαπή. ε)Να προβαίνει σε οποιαδήποτε δικαιοπραξία ή ενέργεια αναγκαία ή χρήσιμη για την επίτευξη του σκοπού της .

ΑΡΘΡΟ 3

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε 50 έτη από τη σύσταση της ,δηλαδή από την καταχώριση στο οικείο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της διοικητικής απόφασης για τη σύσταση της εταιρείας και την έγκριση του παρόντος , μέχρι την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2047 . Μπορεί δε να παραταθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετοχών για όσο χρόνο αυτή ορίσει με τροποποίηση του παρόντος άρθρου .

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 4

Μετοχικό κεφάλαιο

1. Το Μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίστηκε αρχικά σε πενήντα εκατομμύρια (50.000.000) δραχμές διηρημένο σε δύο χιλιάδες (2.000) ονομαστικής αξίας είκοσι πέντε χιλιάδων (25.000) δραχμών κάθε μία , είναι δε ολοσχερώς καταβεβλημένο από τους ιδρυτές σε μετρητά , όπως ορίζεται με λεπτομέρεια στο άρθρο 40 του παρόντος .

Στη συνέχεια αυξήθηκε :

α) Με την από 29.6.2001 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων κατά διακόσια πενήντα εκατομμύρια δραχμές με την έκδοση δέκα χιλιάδων μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι πέντε χιλιάδων κάθε μία.

β) Με την από 17.12.2001 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων κατά εκατό εκατομμύρια δραχμές (100.000.000.-) με την έκδοση τεσσάρων χιλιάδων (4.000) μετοχών ονομαστικής αξίας είκοσι πέντε χιλιάδων δραχμών (25.000) κάθε μία .

γ) Με την από 28-6-2002 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά τριάντα οκτώ ευρώ και ογδόντα έξη λεπτά (38,86) καταβλητέα σε μετρητά , με αύξηση της ονομαστικής αξίας των υπαρχουσών μετοχών κατά 0,00242875 ευρώ .

δ) Με την από 30.04.2003 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά εκατόν ενενήντα τεσσάρων χιλιάδων διακοσίων δέκα ευρώ και τριάντα εννέα λεπτών (194.210,39) , με καταβολή μετρητών και έκδοση δύο χιλιάδων εξακοσίων σαράντα επτά (2.647) νέων μετοχών ονομαστικής αξίας εβδομήντα τριών ευρώ και τριάντα επτά λεπτών (73,37) κάθε μία .

ε) Με την από 30.06.2006 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά ογδόντα τριών χιλιάδων εκατόν εξήντα πέντε ευρώ και εξήντα δύο λεπτών (83.165,62€) με αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης των υπαρχουσών μετοχών κατά ευρώ τεσσάρων και σαράντα έξι λεπτών (4,46€) ποσό που προέκυψε από την αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων βάσει του Ν.2065/92 .

ζ) Με την από 4.1.2008 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά πέντε εκατομμυρίων πεντακοσίων ενενήντα εννέα χιλιάδων εννιακοσίων σαράντα έξι και τριάντα τριών λεπτών (5.599.946,33€) με έκδοση εβδομήντα μία χιλιάδων εννιακοσίων πενήντα μία (71.951) νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας εβδομήντα επτά ευρώ και ογδόντα τριών λεπτών (77,83€) κάθε μία .

η) Με την από 30.6.2008 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά διακοσίων χιλιάδων είκοσι τριών ευρώ και δέκα λεπτών (200.023,10€) με έκδοση δύο χιλιάδων πεντακοσίων εβδομήντα (2.570) νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας εβδομήντα επτά ευρώ και ογδόντα τριών λεπτών (77,83€) κάθε μία .

θ) Με την από 30.06.2014 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά ενενήντα επτά χιλιάδων οκτακοσίων είκοσι έξι ευρώ και σαράντα λεπτών (97.826,40€) με αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης των υπαρχουσών μετοχών κατά ενός ευρώ και πέντε λεπτών (1,05€) ποσό που προέκυψε από την αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων βάσει του Ν.2065/92 .

ι) Με την από 01.11.2016 απόφαση της Αυτόκλητης Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μειώθηκε κατά ποσό εκατόν ενενήντα επτά χιλιάδες διακοσίων ευρώ (197.200,00.-) με ακύρωση δύο χιλιάδων πεντακοσίων (2.500) ονομαστικών μετοχών εβδομήντα οκτώ ευρώ και ογδόντα οκτώ λεπτών (78,88) εκάστης , με επιστροφή μετρητών στον μέτοχο της εταιρείας που τις κατέχει.

Έτσι το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των επτά εκατομμυρίων εκατόν πενήντα μία χιλιάδων οκτακοσίων ενενήντα ενός ευρώ και ογδόντα τεσσάρων λεπτών (7.151.891,84€) διαιρημένο σε ενενήντα χιλιάδες εξακοσίων εξήντα οκτώ (90.668) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εβδομήντα οκτώ ευρώ και ογδόντα οκτώ λεπτών (78,88) κάθε μίας .

ΕΙΔΟΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	**ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ**	**ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ ΜΕΤΟΧΗΣ**	**ΠΟΣΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**
ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ	**90.668**	**78,88**	**7.151.891,84 €**
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ			**7.151.891,84 €**

2. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή με έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές , παρέχεται δικαίωμα προτίμησης για ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της εκδόσεως μετοχών , ανάλογα με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κατά τον χρόνο εκείνο μετοχικό κεφάλαιο .

Μετά το τέλος της προθεσμίας , που όρισε το όργανο της εταιρείας ,

που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης και που δεν μπορεί να είναι μικρότερη από δέκα τέσσερις ημέρες και όχι πάνω από 40 ημέρες, οι μετοχές , που δεν έχουν αναληφθεί , σύμφωνα με τα παραπάνω , διατίθενται ελεύθερα με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας.

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης , στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, πρέπει να τύχει των διατυπώσεων δημοσιότητας του άρθρου 26 παρ. 5 του Ν. 4548/18.

3. Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας ή εντός πενταετίας από τη σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης , το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα , με απόφαση του , που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του , ν' αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών . Το ποσό της αύξησης δεν μπορεί να υπερβεί το Τριπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί αρχικά ή μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί κατά την ημερομηνία λήψης της σχετικής απόφασης από την Γενική Συνέλευση . Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε ανανέωση .

Και η ισχύς της αρχίζει μετά το τέλος της κάθε πενταετίας . Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται σε δημοσιότητα.

4. Η Γενική Συνέλευση εντός της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας έχει το δικαίωμα , με απόφαση της που θα λαμβάνεται κατά τις διατάξεις περί απαρτίας και πλειοψηφίας , που προβλέπονται από το άρθρο 26 παρ.1 και 27 παρ.1 του παρόντος καταστατικού , να

αυξάνει ολικά ή μερικά το εταιρικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών μέχρι το τριπλάσιο του αρχικά καταβλημένου κεφαλαίου.

5.Οι αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παρ.3 και 4 του άρθρου αυτού , δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 5

1.Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές σύμφωνα με το άρθρο 40 του Ν. 4548/18.

. Η μεταβίβαση τους γίνεται όπως ορίζει ο Νόμος . 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.

3. Οι τίτλοι των μετοχών αποκόπτονται από διπλότυπο βιβλίο, φέρουν αύξοντα αριθμό και τις υπογραφές του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και ενός συμβούλου οριζομένου υπό του Διοικητικού Συμβουλίου.

4. Κατ΄ απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου δύναται να εκδοθούν τίτλοι μετοχών, περιλαμβάνοντες πλείονας της μίας (1) μετοχής.

5. Η μεταβίβαση των ονομαστικών μετοχών γίνεται ελεύθερα σε τρίτους σύμφωνα με τις διατάξεις που ισχύουν κάθε φορά.

6. Η κατοχή της μετοχής συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή του καταστατικού της εταιρείας, των νομίμων αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως και των αρμοδίων οργάνων της εταιρείας και των δικαιωμάτων γενικά και υποχρεώσεων του μετόχου.

7. Τα από την ονομαστική μετοχή πηγάζοντα δικαιώματα και υποχρεώσεις, παρακολουθούν τον τίτλο της μετοχής σε οποιαδήποτε χέρια και αν περιέλθει αυτός.

8. Οι μετοχές είναι αδιαίρετοι, η δε εταιρεία αναγνωρίζει ένα κύριο καθεμιάς μετοχής.

9. Όλοι οι εξ αδιαιρέτου συγκύριοι ή κατ΄ άλλο τρόπο αποκτήσαντες δικαιώματα επί της ίδιας μετοχής, πρέπει να εκπροσωπούνται από ένα αντιπρόσωπο που ορίζεται με κοινή συμφωνία. Σε περίπτωση μη καθορισμού κοινού αντιπροσώπου η μετοχή δεν δύναται να εκπροσωπηθεί αναστελλομένης της ασκήσεως των λοιπών εξ αυτής απορρεόντων δικαιωμάτων.

ΑΡΘΡΟ 6

Ψήφος

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

2. Οι μετοχές είναι αδιαίρετες. Σε περίπτωση συγκυριότητας περισσοτέρων από μία μετοχών , τα δικαιώματα των συγκυριών πρέπει να ασκούνται από έναν κοινό αντιπρόσωπο. Αν αυτό δεν οριστεί αναστέλλεται η ενάσκηση τούτων .

3. Η ιδιότητα του μετόχου συνεπάγεται αυτοδίκαια την απ΄ αυτόν και από τους ειδικούς ή καθολικούς διαδόχους του πλήρη αναγνώριση και αποδοχή τόσο του Καταστατικού της εταιρείας , όσο και των νόμιμων αποφάσεων των τακτικών και εκτάκτων Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων .

ΑΡΘΡΟ 7

Δωσιδικίες

Κάθε μέτοχος οπουδήποτε και αν κατοικεί ή διαμένει λογίζεται ότι έχει μόνιμη κατοικία όσον αφορά τις σχέσεις του με την εταιρεία , την έδρα αυτής και υπόκειται στην αρμοδιότητα των Δικαστηρίων της έδρας της εταιρείας . Αν δεν έχει μόνιμα διορισμένο αντίκλητο , αντίκλητος του λογίζεται ο Γραμματέας Πρωτοδικών της έδρας της εταιρείας , προς τον οποίο έγκυρα γίνονται όλες οι κοινοποιήσεις της εταιρείας .

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 8

1. Η Εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο , αποτελούμε από τρία (3) κατ΄ ελάχιστο και πέντε (5) κατ΄ ανώτερο όριο μέλη .

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων .

3. Οι από τη Γενική Συνέλευση εκλεγέντες ή από το Διοικητικό Συμβούλιο διορισθέντες σύμβουλοι δύναται να ανακληθούν και να αντικατασταθούν οποτεδήποτε από τη Γενική Συνέλευση .

ΑΡΘΡΟ 9

Αν κενωθεί θέση συμβούλου εκλεγέντος από τη Γενική Συνέλευση ή από το Διοικητικό Συμβούλιο λόγω παραίτησης , θανάτου ή έκπτωσης , τα εναπομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εφ΄ όσον είναι τουλάχιστον τρία εκλέγουν προσωρινό σύμβουλο προς συμπλήρωση του κενού για τον υπόλοιπο χρόνο θητείας του συμβούλου που αντικαθίσταται . Η εκλογή αυτή επιτρέπεται εφόσον η αναπλήρωση των παραπάνω μελών δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη, που έχουν εκλεγεί από τη γενική συνέλευση ή διοριστεί από μέτοχο ή μετόχους, σύμφωνα με το άρθρο 81 του νόμου 4548/18. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως

προσεχή Γενική Συνέλευση . Οι πράξεις του συμβούλου που εξελέγη μ΄ αυτό τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες ακόμα και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση .

ΑΡΘΡΟ 10

1. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πενταετής . Αρχίζει την επομένη της εκλογής ή του διορισμού αυτών και λήγει με την εκλογή νέων συμβούλων από την Γενική Συνέλευση , που συγκαλείται με τη λήξη της πενταετίας .

2. Οι σύμβουλοι των οποίων έληξε η θητεία είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι .

ΑΡΘΡΟ 11

1. Η χωρίς δικαιολογημένη αιτία αποχή κάποιου συμβούλου από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου για χρονικό διάστημα που υπερβαίνει το έτος ισοδυναμεί με παραίτηση η οποία λογίζεται τετελεσμένη από την ημέρα κατά την οποία το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει γι΄ αυτήν .

2. Οι παραιτήσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να απευθύνονται προς το Διοικητικό Συμβούλιο .

ΑΡΘΡΟ 12

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών τον Πρόεδρο και Αντιπρόεδρο αυτού .

2. Τον Πρόεδρο απόντα ή κωλυόμενο αναπληρώνει ο Αντιπρόεδρος και σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματος και αυτού ο σύμβουλος που ορίζεται ειδικά γι΄ αυτό με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου .

3. Ο Πρόεδρος και ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται κατά την πρώτη συνεδρίαση αυτού μετά από κάθε Γενική Συνέλευση που εκλέγει τους συμβούλους της εταιρείας .

4. Ο Πρόεδρος ή ο αναπληρωτής αυτού προΐσταται των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και διευθύνει τις εργασίες αυτού .

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφαση του να εκλέγει ένα από τα μέλη του ή και τρίτο πρόσωπο ως Διευθύνοντα Σύμβουλο της εταιρείας .

ΑΡΘΡΟ 13

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί , αποκλειστικά και μόνο εγγράφως , να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι , καθορίζοντας ταυτοχρόνως και την έκταση αυτής της εξουσίας. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη του άρθρου 86 και του .Ν.4548/18 , όπως ισχύει .

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με γενικές ή ειδικές εξουσιοδοτήσεις, που παρέχονται κατά τους νόμιμους τύπους, να αναθέσει ολικά ή μερικά στα πλαίσια της εξουσιοδότητης που παρέχεται προς αυτά, τη διοίκηση ή διεύθυνση των υποθέσεων της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σε υπαλλήλους της εταιρείας ή και σε τρίτα φυσικά ή νομικά πρόσωπα , διαθέτοντας τα απαιτούμενα προσόντα, κατά την κρίση του αναθέτοντος.

ΑΡΘΡΟ 14

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε θέμα που αφορά τη διεύθυνση της εταιρείας τη διαχείριση της περιουσίας αυτής και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της Εταιρείας. Της αρμοδιότητας του Διοικητικού Συμβουλίου εξαιρούνται τα θέματα τα οποία κατά της διατάξεις του Νόμου ή του Καταστατικού υπάγονται στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

2.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 , αναφορικά με το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

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

ΑΡΘΡΟ 15

Σε περίπτωση δόσεως όρκου επιβληθέντος στην Εταιρεία υποβολής μηνύσεως και εγκλήσεων και παραιτήσεων απ' αυτών, ασκήσεως πολιτικής αγωγής ενώπιον ποινικών Δικαστηρίων κατά την διάρκεια της προανακρίσεως ή της επ' ακροατηρίου συζητήσεως και της παραιτήσεως απ' αυτών, της καταθέσεως ενδίκων μέσων κατ' αποφάσεων ποινικών Δικαστηρίων και Δικαστικών Συμβουλίων και της απ' αυτών παραιτήσεως ως επίσης και σε κάθε εν γένει περίπτωση που απαιτεί αυτοπρόσωπη εμφάνιση ενώπιον Δικαστηρίου εισαγγελικού γραφείου ή ενώπιον οιασδήποτε άλλης Δικαστικής Αρχής η Εταιρεία εκπροσωπείται νόμιμα από το οριζόμενο από το Διοικητικό Συμβούλιο γι' αυτό το σκοπό πρόσωπο.

ΑΡΘΡΟ 16

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας τουλάχιστον μία φορά το μήνα κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου ή του κατά το άρθρο 12 παρ.2 αναπληρωτή του , κατά την ημέρα και την ώρα που ορίζεται από αυτόν, έκτακτα δε το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται με πρωτοβουλία του

Προέδρου .

2. Με αίτηση δύο τουλάχιστον από τους συμβούλους ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή ο κατά το άρθρο 12 παραγρ. 2 αναπληρωτής του υποχρεούται : α) Να συγκαλεί συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ορίζοντας ημερομηνία συνεδριάσεως, που να μην απέχει πέρα των επτά (7) ημερών από την ημέρα υποβολής της αιτήσεως αυτής και β) να περιλαμβάνει στην ημερήσια διάταξη της πρώτης μετά την υποβολή της σχετικής αιτήσεως συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου κάθε θέμα που περιλαμβάνεται στην αίτηση αυτή.

ΑΡΘΡΟ 17

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

2. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων μελών αυτού εκτός από την περίπτωση του άρθρου 4 παρ.3 του παρόντος.

3. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που απουσιάζει μπορεί να αντιπροσωπεύεται έγκυρα από άλλο σύμβουλο μόνο με έγγραφη εξουσιοδότηση . Η αντιπροσώπευση στο Διοικητικό Συμβούλιο δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπα μη ανήκοντα στο Συμβούλιο.

ΑΡΘΡΟ 18

1.Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών που υπογράφεται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή αυτού. Ο Γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου επιλέγεται

μεταξύ προσώπων τα οποία δεν απαιτείται να είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. 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.

2. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τον Πρόεδρο ή σε περίπτωση κωλύματος αυτού από το νόμιμα διορισθέντα αναπληρωτή του.

ΑΡΘΡΟ 19

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση, που το ποσό της ορίζεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.
2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου επιβαρύνει την Εταιρεία αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης.
3. Οποιαδήποτε παροχή πίστωσης (δάνεια, εγγυήσεις κλπ.), από την εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στους ιδρυτές, σε Γενικούς Διευθυντές της, σε Διευθυντές της ή και σε συζύγους ή άλλους συγγενείς αυτών μέχρι τρίτου βαθμού, απαγορεύεται και είναι άκυρη. Επίσης, δάνεια της εταιρείας σε τρίτους καθώς και η παροχή πίστωσης σ΄ αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο η παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρείας, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυροι. Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρείας και των προσώπων αυτών, χρειάζεται απαραίτητα προηγούμενη άδεια της Γενικής Συνέλευσης.

Αυτό ισχύει και για τις συμβάσεις εργασίας ή εντολής, καθώς και για κάθε τροποποίησή τους.

.

ΑΡΘΡΟ 20

1. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται έναντι της Εταιρείας για κάθε πταίσμα αυτών κατά την διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων κατά τους ορισμούς του άρθρου 102 του Ν.4548/18.

2. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται στην απόλυτη τήρηση των απορρήτων της εταιρείας , τα οποία κατέστησαν σ' αυτό γνωστά λόγω της ιδιότητας του ως συμβούλου.

3. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και στους Διευθυντές της Εταιρείας να ενεργούν κατ' επάγγελμα, χωρίς άδεια της Γενικής Συνελεύσεως για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρείες , που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

4. Σε περίπτωση παράβασης της πιο πάνω διάταξης , η εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση, σύμφωνα με τα άρθρα 103 και 108 του Ν. 4548/18.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΑΡΘΡΟ 21

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

απουσιάζουν ή διαφωνούν.

ΑΡΘΡΟ 22

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρείας τουλάχιστον μια φορά το χρόνο, πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσεως .Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο.

ΑΡΘΡΟ 23

1. Τόσο η τακτική όσο και η έκτακτη Γενική Συνέλευση συγκαλούνται πάντοτε από το Διοικητικό Συμβούλιο .

2. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της εταιρείας τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, το αργότερο έως τη δεκάτη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη τη 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 ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της.

ΑΡΘΡΟ 24

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της Εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε αναγνωρισμένη Τράπεζα στην Ελλάδα , τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από εκείνη για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της

συνελεύσεως.

2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευθούν σ' αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

3. Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης αντιπροσώπων των μετόχων , πρέπει να κατατίθενται στην εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

4. Μέτοχοι, που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγρ.1 και 3 του άρθρου αυτού, μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από έγκρισης αυτής.

ΑΡΘΡΟ 25

1. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την Εταιρεία τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

2. Σαρανταοκτώ (48) ώρες , πριν από κάθε Γενική Συνέλευση τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας νόμιμα συνταγμένος πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στην Γενική Συνέλευση . Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο νόμος, όπως τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων , τον αριθμό των μετοχών και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους. Στον πίνακα αυτό καταχωρίζονται από το Διοικητικό

Συμβούλιο , όλοι οι μέτοχοι οι οποίοι συμμορφώθηκαν προς τις διατάξεις του άρθρου 24 του παρόντος.

3. Εάν κάποιος μέτοχος έχει αντιρρήσεις κατά του πίνακα μπορεί να υποβάλει αυτές με ποινή απαραδέκτου μόνο κατά την έναρξη της συνεδρίασης και πριν από την είσοδο αυτής στην ημερήσια διάταξη.

ΑΡΘΡΟ 26

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 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του ν. 4548/18, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του ν. 4548/18, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

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 έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 27

1. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση αυτή.

2. Εξαιρετικά οι αποφάσεις τις παραγρ. 3 του άρθρου 26 του παρόντος λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 28

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν κωλύεται αυτός , ο κατά το άρθρο 12 παραγρ.2

οριζόμενος αναπληρωτής του . Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός, που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

2. Αφού επικυρωθεί ο κατάλογος των μετόχων, που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του οριστικού Προέδρου της και ενός γραμματέα , που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη .

ΑΡΘΡΟ 29

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.

2. Για τα θέματα που συζητούνται και που λαμβάνονται αποφάσεις στη συνέλευση τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και το Γραμματέα της .

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

ΑΡΘΡΟ 30

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

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

β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών.

γ) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 του νόμου 4548/18 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.

ζ) Επί εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά εταιρειών,την έγκριση της πολιτικής αποδοχών του άρθρου 110 και της έκθεσης αποδοχών του άρθρου 112 του νόμου 4548/18.

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

θ) έκδοση δανείου με ομολογίες, περί του οποίου τα άρθρα 50 επομ. του .Ν.4548/18, όπως ισχύουν και

ι) Διορισμό εκκαθαριστών.

ΑΡΘΡΟ 31

Μετά την έγκριση των ετησίων λογαριασμών (ετησίων οικονομικών καταστάσεων), η Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία , που ενεργείται υποχρεωτικά με ονομαστική κλήση , αποφαίνεται για την απαλλαγή ή όχι των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση σύμφωνα με το άρθρο 102 επ. του νόμου 4548/18.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

ΑΡΘΡΟ 32

1.Προκειμένου να ληφθεί εγκύρως απόφαση από τη Γενική Συνέλευση σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις), αυτοί θα πρέπει να έχουν ελεγχθεί προηγουμένως από δύο τουλάχιστον ελεγκτές που να έχουν τα προσδιορισμένα από το Νόμο προσόντα.

2.Εφόσον η εταιρεία υπερβαίνει τα όρια του άρθρου 2 του ν. 4336/2015, όπως αντικαταστάθηκε και ισχύει σήμερα, εκλέγει υποχρεωτικά τους ελεγκτές της από τους Ορκωτούς ελεγκτές του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύουν

κάθε φορά .

Οι διατάξεις των άρθρων 149 επομ., του Ν. 4548/18, ως αντικατασταθέν ισχύει , εφαρμόζονται αναλόγως.

6. Οι Ορκωτοί Ελεγκτές μπορούν να επαναδιορίζονται όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις.

7. Οι Ελεγκτές έχουν, οποτεδήποτε κατά τη διάρκεια της θητείας τους, το δικαίωμα να ελέγξουν οποιοδήποτε βιβλίο και λογαριασμό της Εταιρείας και υποχρεούνται κατά τη λήξη του οικονομικού έτους να ελέγξουν τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, και να υποβάλλουν προς την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων έκθεση για το πόρισμα του ελέγχου τους, από την οποία να προκύπτει σαφώς, μετά από έλεγχο της ακρίβειας και νομιμότητας των εγγραφών στα βιβλία της Εταιρείας, αν οι ετήσιοι λογαριασμοί απεικονίζουν την πραγματική οικονομική κατάστασή της κατά την ημερομηνία λήξης της ελεγχθείσας χρήσης και ο λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσης τα προκύψαντα κατ' αυτήν αποτελέσματα.

8. Οι ελεγκτές ευθύνονται, κατά την άσκηση των καθηκόντων τους, για κάθε πταίσμα. Η ευθύνη τους αυτή δεν μπορεί να αποκλειστεί ή να τροποποιηθεί.

9. Η αξίωση της εταιρείας για αποζημίωση παραγράφεται μετά δύο χρόνια.

10. Οι ελεγκτές δικαιούνται, με αίτηση τους προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, να ζητήσουν τη σύγκληση Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης. Η Συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το Διοικητικό Συμβούλιο, μέσα σε δέκα (10) μέρες από την επίδοση της αίτησης στον Πρόεδρο, έχει δε αντικείμενο ημερίσιας διάταξης το περιεχόμενο της αίτησης.

ΑΡΘΡΟ 33

Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί

έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Αν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλεί τη γενική συνέλευση, σύμφωνα με τις γενικές διατάξεις ή κάνει χρήση της διαδικασίας του άρθρου 135 του ν. 4548/18, 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 συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του ν. 4548/18, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Σε εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η αίτηση για την εγγραφή πρόσθετων θεμάτων στην ημερήσια διάταξη συνοδεύεται από αιτιολόγηση ή από σχέδιο απόφασης προς έγκριση στη γενική συνέλευση και η αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη δημοσιοποιείται κατά τον ίδιο τρόπο όπως η προηγούμενη ημερήσια διάταξη, δεκατρείς (13) ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης και ταυτόχρονα τίθεται στη διάθεση των μετόχων στο διαδικτυακό τόπο της

εταιρείας, μαζί με την αιτιολόγηση ή το σχέδιο απόφασης που έχει υποβληθεί από τους μετόχους κατά τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 123 του ν. 4548/18. Τόσο σε εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά όσο και σε εταιρείες χωρίς μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με την παράγραφο 5 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου, με δαπάνη της εταιρείας.

3. Σε εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου έχουν το δικαίωμα να υποβάλλουν σχέδια αποφάσεων για θέματα που περιλαμβάνονται στην αρχική ή την τυχόν αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης. Η σχετική αίτηση πρέπει να περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης, τα σχέδια δε αποφάσεων τίθενται στη διάθεση των μετόχων κατά τα οριζόμενα στην παράγραφο 3 του άρθρου 123 του ν. 4548/23, έξι (6) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης.

4. 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, σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3, αντίστοιχα, αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με το νόμο ή τα χρηστά ήθη.

5. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη γενική συνέλευση,

τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η ύστερα από αναβολή γενική συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Στη συνέλευση αυτή μπορούν να μετέχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.

6. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 τπυ ν. 4548/18. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να

απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

7. 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 στη γενική συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του ν. 4548/18, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

8. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 6 και 7 του παρόντος, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του διοικητικού συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το δικαστήριο με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

9. 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.

10. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, υποβαλλόμενη κατά πάντα χρόνο, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει μέσα σε είκοσι (20) ημέρες να

πληροφορήσει το μέτοχο για το ύψος του κεφαλαίου της εταιρείας, τις κατηγορίες των μετοχών που έχουν εκδοθεί και τον αριθμό των μετοχών κάθε κατηγορίας, ιδίως προνομιούχων, με τα δικαιώματα που κάθε κατηγορία παρέχει, καθώς και τις τυχόν δεσμευμένες μετοχές, τόσο κατά τον αριθμό τους όσο και τους περιορισμούς που προβλέπονται. Ο μέτοχος θα δικαιούται επίσης να πληροφορηθεί πόσες και τι είδους μετοχές διαθέτει ο ίδιος, όπως αυτές προκύπτουν από το βιβλίο μετόχων. Αν οι παραπάνω πληροφορίες είναι ήδη αναρτημένες στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, δεν απαιτείται να παρασχεθούν, θα πρέπει όμως να υποδειχθεί στο μέτοχο σε ποιο διαδικτυακό τόπο μπορεί να τις αναζητήσει. Η παρούσα παράγραφος δεν εφαρμόζεται στις εταιρείες με εισηγμένες μετοχές σε ρυθμιζόμενη αγορά.

11. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για την προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και με την προϋπόθεση ότι το προβλέπει το καταστατικό, κάθε μέτοχος μπορεί να ζητήσει να του χορηγηθεί πίνακας των μετόχων της εταιρείας, με ένδειξη του ονοματεπωνύμου, της διεύθυνσης και του αριθμού μετοχών κάθε μετόχου. Η εταιρεία δεν υποχρεούται να περιλάβει στον πίνακα μετόχους που κατέχουν μέχρι ένα εκατοστό (1%) του κεφαλαίου.

12. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και, εκτός από τις περιπτώσεις του πρώτου εδαφίου της παρ. 6 και της παρ. 10, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών τους, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παρ. 2 του άρθρου 124 του ν. 4548/18.

ΑΡΘΡΟ 34

Έλεγχος κατόπιν δικαστικής απόφασης

1. Δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο από το δικαστήριο έχουν :

α. Μέτοχοι της Εταιρείας που αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.

β. Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, προκειμένου περί εταιρειών, των οποίων οι μετοχές ή άλλοι τίτλοι έχουν εισαχθεί σε ρυθμιζόμενη αγορά ή ΠΜΔ ή έχουν αποτελέσει αντικείμενο δημόσιας προσφοράς στο πλαίσιο είτε κάλυψης κεφαλαίου είτε διάθεσης υφιστάμενων μετοχών.

2. Στις περιπτώσεις α και β τις παρ. 1 του παρόντος άρθρου ο έλεγχος διατάσσεται αν πιθανολογείται ότι με τις καταγγελλόμενες πράξεις παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρείας ή της αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων .

Σε όλες τις περιπτώσεις οι καταγγελλόμενες πράξεις πρέπει να αναφέρονται συγκεκριμένα και να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν απέχει περισσότερο από τριετία από τη χρονολογία της εγκρίσεως των οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως στην οποία έλαβαν χώρα .

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.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ - ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

ΑΡΘΡΟ 35

1. Η εταιρική χρήση είναι διάρκειας δώδεκα (12) μηνών, αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου .

2. Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσεως το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) σύμφωνα με το Νόμο και ειδικότερα σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 147 επόμενα του Ν. 4548/18, όπως ισχύει. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διαρθρώσεως, της χρηματοοικονομικής θέσεως και των αποτελεσμάτων χρήσεως της εταιρείας . Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συντάσσει σύμφωνα με τις άνω διατάξεις, α)τον ισολογισμό, β)το λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως», γ) τον «πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων» και δ) το προσάρτημα . 3.Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας , που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο , πρέπει να έχουν ειδικά θεωρηθεί από α) τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο ή σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος Σύμβουλος , ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου , που ορίζεται από αυτό , β) τον Πρόεδρο του Δ.Σ. ή τον αναπληρωτή και γ) τον υπεύθυνο για τη Διεύθυνση του Λογιστηρίου . Οι παραπάνω , σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου καταρτίσεως των οικονομικών καταστάσεων , οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση .

4.Η έκθεση διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική

Γενική Συνέλευση πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξελίξεως των εργασιών και της οικονομικής θέσεως της εταιρείας καθώς και πληροφορίες για την προβλεπομένη πορεία της εταιρείας και για τις δραστηριότητες της στον τομέα της έρευνας και αναπτύξεως, ως και τα 147 επομ. Του Ν. 4548/18 , όπως ισχύει σήμερα , οριζόμενα . Επίσης στην έκθεση αυτή πρέπει να αναφέρεται και κάθε άλλο σημαντικό γεγονός που έχει συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της χρήσεως μέχρι την ημέρα υποβολής της εκθέσεως .

5.Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 149 του ν. 4548/18 , με τη μορφή και το περιεχόμενο με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές της εταιρείας έχουν συντάξει την έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις δημοσιευόμενες οικονομικές καταστάσεις , εκτός εάν αυτό προκύπτει από το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

6.Αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, υποβάλλονται από την Εταιρεία στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

7.0 ισολογισμός της εταιρείας, ο λογαριασμός «αποτελέσματα χρήσεως» και ο «πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων», μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, όταν προβλέπεται ο έλεγχος από του Ορκωτούς Λογιστές, δημοσιεύονται, όπως ορίζεται στην επόμενη παραγρ.8.

8.Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας οφείλει να δημοσιεύσει τα έγγραφα της προηγούμενης παραγρ.στο ΓΕΜΗ.

9. Όπου βάσει της διάταξης της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της

παρ. Α΄ του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στη δημοσιότητα, που προβλέπεται στην παράγραφο 3 του άρθρου 149 του ν. 4548/18 , με τη μορφή και το περιεχόμενο, με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές έχουν συντάξει τη σχετική έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, εκτός αν αυτό προκύπτει από το δημοσιευμένο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

ΑΡΘΡΟ 36

Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α, που προσετέθη από το άρθρο 157 του ν. 4548/18 , η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο :

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

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

2. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του ν. 4548/18, διατίθενται με απόφαση της γενικής συνέλευσης κατά την εξής σειρά:

α) Αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη.

β) Αφαιρείται η κατά τον παρόντα νόμο και το καταστατικό κράτηση για

σχηματισμό τακτικού αποθεματικού.

γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161.

δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159, 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.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII

ΔΙΑΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 37

Η εταιρεία λύεται:

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

β) με 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 συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο, δεν αποτελεί λόγο για τη λύση της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 38

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί

η εκκαθάριση της. Στις περιπτώσεις του άρθρου 37 (α & β) του παρόντος, το Διοικητικού Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από την Γενική Συνέλευση .Οι εκκαθαριστές , που ορίζει η Γενική Συνέλευση, τουλάχιστον δύο (2) , μέτοχοι ή όχι, ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών

2 .Οι εκκαθαριστές, που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση, οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντα τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η απογραφή θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέσα σε τρεις (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους.

3. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματα της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.

5.Οι ισολογισμοί της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, που επίσης αποφασίζει για την απαλλαγή των εκκαθαριστών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης.

6.Κάθε χρόνο υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης, με έκθεση των αιτιών που παρεμπόδισαν την αποπεράτωση της εκκαθάρισης.

7.Οι εκκαθαριστές, ύστερα από απόφαση του λαμβάνεται με πλειοψηφία, έχουν δικαίωμα και υποχρέωση να εισπράττουν, σύμφωνα με τις ειδικότερες διατάξεις του Νόμου, το ενεργητικό της εταιρικής περιουσίας και να εξοφλούν το παθητικό της. Για το σκοπό αυτό παραχωρούνται αυτούς από τη Γενική Συνέλευση όλα τα δικαιώματα που απαιτούνται για την απρόσκοπτη εκτέλεση της εντολής τους, καθώς και εξουσιοδότηση για εκποίηση σύμφωνα με το άρθρο 168 του ν. 4548/18 ,όπως ισχύει και είσπραξη του ενεργητικού της εταιρικής περιουσίας. Οι εκκαθαριστές μπορούν, ύστερα από έγκριση της Γενικής Συνέλευσης, όταν συνέρχεται σύμφωνα με τα σχετικά άρθρα του

Καταστατικού, να εκποιήσουν σε τρίτους το ενεργητικό της εταιρικής περιουσίας ολικώς ή μερικώς.

8.Το καθαρό υπόλοιπο που απομένει μετά την αποπληρωμή των χρεών διανέμεται στους μετόχους ανάλογα με τις μετοχές τους.

9.Το στάδιο της εκκαθάρισης δεν μπορεί να υπερβεί την πενταετία από την ημερομηνία έναρξης της εκκαθάρισης, οπότε και η εταιρεία διαγράφεται από το ΓΕΜΗ.

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟΝ ΤΟΥ ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟΥ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΟΠΩΣ ΙΣΧΥΕΙ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΕΝΑΡΜΟΝΙΣΗ ΤΟΥ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΟ Ν. 4548/18, ΟΠΩΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΘΗΚΕ ΚΑΙ ΙΣΧΥΕΙ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΗΣ 30.06.2025.

ΙΟΥΛΙΟΣ - ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΝΕΖΕΡ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ