ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΟΥ
ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΑΓΟΡΑΣ
& ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΗ
Δ/ΝΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ Α.Ε.

Ταχ. Δ/νση :Πλ. Κάνιγγος
Ταχ. Κώδικας :106 77
Πληροφορίες :Μπουρμά Βασιλική
Τηλέφωνο :2103893525

Αθήνα, 19 .09.2025
Αρ. Πρωτ.: 3738182

Α Ν Α Κ Ο Ι Ν Ω Σ Η

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ" Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων»**

Την 19.09.2025 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 5512984, η με αριθ. πρωτ. **3738182ΑΠ/19.09.2025** απόφασή μας **(ΑΔΑ: 6Ξ2Ξ46ΝΛΣΞ-3ΓΡ**), με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση των άρθρων 7 και 12 του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ" Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων»** και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 263901000,** σύμφωνα με την από 04.09.2025 απόφαση της Τακτικής 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.

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΡΓΥΡΟΠΟΥΛΟΣ

Κ Α Τ Α Σ Τ Α Τ Ι Κ Ο

της ¨Ε Λ. Δ. Μ Ο Υ Ζ Α Κ Η Σ¨

Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας Εμπορίου Μελετών και Επενδύσεων

Αρ. Γ.Ε.ΜΗ 000263901000

ΚΕΦΑΛΑΙΟΝ ΠΡΩΤΟΝ

Επωνυμία, έδρα, διάρκεια και σκοπός.

Άρθρο 1

Επωνυμία.

1. Συνιστάται δια του παρόντος Ανώνυμος Βιομηχανική και Εμπορική Εταιρεία υπό την επωνυμίαν «ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ» Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων. Ο διακριτικός τίτλος αυτής είναι : ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Α.Ε.Β.Ε.Μ.Ε.

2. Εις τας μετά της αλλοδαπής σχέσεις η επωνυμία της Εταιρείας θα είναι αγγλιστί μεν «EL. D. MOUZAKIS» INDUSTRIAL, COMMERCIAL, INVESTING AND CONSULTING COMPANY S. A. εις δε τας λοιπάς γλώσσας εν ακριβεί μεταφράσει εις την αντίστοιχον γλώσσαν.

3. Για την ηλεκτρονική αλληλογραφία (ηλεκτρονικό ταχυδρομείο - e mail) ο διακριτικός τίτλος και συνάμα επωνυμία της Εταιρείας ορίζεται : info@mouzakis.gr η δε ηλεκτρονική διεύθυνση της Εταιρείας είναι : www.mouzakis.gr . Η Εταιρεία είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών και παράλληλα εποπτεύεται από τις Κεντρικές Υπηρεσίες του Υπουργείου Ανάπτυξης (Γ.Γ.Ε.) .Με την υπό ημερομηνία 28/06/2019 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας τροποποιήθηκε και κωδικοποιήθηκε το Καταστατικό της σε νέο κείμενο εναρμονισμένο σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. αριθ.4548/ 13.06.2018.

4. Ο τρόπος πραγματοποίησης της δημοσιότητας ορίζεται από το άρθρο 13 του Νόμου 4548/18.

5. Τα στοιχεία εντύπων της Εταιρείας περιέχουν όσα ορίζονται στο άρθρο 14 του Νόμου 4548/18.

Άρθρο 2

1. Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αιγάλεω του Νομού Αττικής.

2. Κατόπιν αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου η Εταιρεία δύναται να ιδρύει υποκαταστήματα εκτός της έδρας αυτής.
3. Κάθε διαφορά μεταξύ της Εταιρείας και των μετόχων της ή τρίτων υπάγεται αποκλειστικά στην δικαιοδοσία των δικαστηρίων της έδρας της Εταιρείας.

Άρθρο 3

Διάρκεια

1. Η διάρκεια της Εταιρείας που ορίσθηκε σε τριάντα χρόνια από την ημέρα που δημοσιεύθηκαν η για την ίδρυσή της άδεια του Υπουργού Εμπορίου και το καταστατικό της στο υπ΄αριθμόν 142 φύλλο της 26 Μαρτίου 1968 του Δελτίου Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, παρατείνεται και ορίζεται σε εξήντα χρόνια από της αυτής αφετηρίας.

2. Η διάρκεια της Εταιρείας δύναται να τροποποιηθή δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της Εταιρείας τροποποιούσης το παρόν άρθρον.

Άρθρο 4

Σκοπός

«Σκοπός της Εταιρείας είναι η εν Ελλάδι και εις την αλλοδαπήν α) Βιομηχανία ειδών καταναλώσεως β) Εμπορία, εισαγωγή, εξαγωγή, αντιπροσώπευσις, πρακτόρευσις, ειδών καταναλώσεως και γεωργικών προϊόντων, πρώτων υλών και μηχανημάτων, γ) Παροχή συμβουλών και εκπόνησις μελετών ιδρύσεως και διοικήσεως Βιομηχανικών, Εμπορικών και διαφημιστικών επιχειρήσεων και διοίκησις τοιούτων επιχειρήσεων δ) Οργάνωσις, μελέτη και εφαρμογή διαφημιστικών προγραμμάτων ιδιωτικών και δημοσίων επιχειρήσεων, ε) διενέργεια επενδύσεων εις ιδιωτικάς και κρατικάς αξίας και χρεώγραφα, ακίνητα και πλοία, στ) η συμμετοχή εις ετέρας Εταιρείας οιασδήποτε νομικής μορφής ή επιχειρήσεις παρεμφερών σκοπών, ως και πάσα εργασία αναγκαία ή χρήσιμος προς επίτευξιν

των ανωτέρω σκοπών ή συναφείς προς τούτους, ζ) η παροχή δανείου ή πιστώσεων προς οιονδήποτε τρίτον ως και η υπέρ οιουδήποτε τρίτου χορήγησις εγγυήσεων ή η υπέρ αυτών έκδοσις εγγυητικών επιστολών, προς εξυπηρέτησιν του εταιρικού σκοπού και η) γεωργικαί εργασίαι και η εκμετάλλευσις αγροκτημάτων, δασών, εκτροφείων θήρας, ιδιοκτήτων ή μισθίων.
Αγορά και εμπορία σιτηρών, ακατέργαστου καπνού, σπόρων και ζωοτροφών, χονδρικό εμπόριο φρούτων, λαχανικών, γαλακτομικών προϊόντων, αβγών και βρώσιμων ελαίων, λιπών, χονδρικό εμπόριο ποτών, καφέ, τσαγιού, κακάου και μπαχαρικών καθώς επίσης χονδρικό εμπόριο άλλων τροφίμων(ηλιέλαιο, μέλι, ρύζι, ζάχαρη, ελαιολάδο,κ.λ.π) .
.

ΚΕΦΑΛΑΙΟΝ ΔΕΥΤΕΡΟΝ

Μετοχικόν Κεφάλαιον και Μετοχαί

Άρθρον 5

1. Το μετοχικόν κεφάλαιον της εταιρείας:

α) Ανερχόμενον αρχικώς εις πέντε εκατομ. (5.000.000) δραχμάς κατά την ίδρυσιν της εταιρείας (ΦΕΚ/ΔΑΕ 142/26.03.1968).

β) Αυξηθέν κατά εν εκατομμύριον (1.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου από 15.11.1968 άνευ τροποποιήσεως του Καταστατικού.

γ) Αυξηθέν κατά δύο εκατομμύρια (2.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου από 07.04.1969 άνευ τροποποιήσεως του Καταστατικού.

δ) Αυξηθέν κατά δύο εκατομμύρια (2.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου από 29.07.1969 άνευ τροποποιήσεως του Καταστατικού.

ε) Αυξηθέν κατά πέντε εκατομμύρια (5.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 16.03.1970 άνευ τροποποιήσεως του Καταστατικού.

στ) Αυξηθέν κατά δέκα εκατομμύρια (10.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 15.02.1973 άνευ τροποποιήσεως του Καταστατικού.

ζ) Αυξηθέν κατά πέντε εκατομμύρια (5.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 15.02.1973 κατά τροποποίησιν του Καταστατικού.

η) Αυξηθέν κατά επτά εκατομμύρια (7.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 18.05.1973 κατά τροποίησιν του Καταστατικού προς κεφαλαιοποίησιν αξίας γηπέδων (ΦΕΚ/ΔΑΕ 1429/73).

θ) Αυξηθέν κατά τριάκοντα εκατομμύρια (30.000.000) δραχμάς δι΄αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου από 18.05.1977 άνευ τροποιήσεως του Καταστατικού.

ι) Αυξηθέν κατά τριάκοντα εκατομμύρια (30.000.000) δραχμάς δι΄αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 18.05.1977 άνευ τροποιήσεως του Καταστατικού.

ια) Αυξηθέν κατά τριάκοντα εν εκατομμύρια επτακοσίας είκοσι επτά χιλιάδας οκτακοσίας (31.727.800) δραχμάς δι΄αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 30.06.1977 κατά τροποιήσιν του Καταστατικού προς κεφαλαιοποίησιν υπεραξιών Ν. 542/77.

ιβ) Αυξηθέν κατά τεσσαράκοντα εν εκατομμύρια εκατό χιλιάδας (41.100.000) δραχμάς δι΄αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 30.06.1977 κατά τροποποίησιν του Καταστατικού δι΄ εισφορών εις είδος υποβληθεισών εις την κατά το άρθρον 9 Ν. 2190/1920 διαδικασίαν εκτιμήσεως (΄Εκθεσις εκτιμήσεως από 18.08.1977 επιτροπής άρθρο 9 Ν. 2190/20 ΦΕΚ-ΤΑΕ και ΕΠΕ 3641/77.

ιγ) Αυξηθέν κατά εκατόν εβδομήντα επτά εκατομμύρια επτακοσίας είκοσι οκτώ χιλιάδας πεντακοσίας δρχ. (177.728.500) δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της 15.12.1982 προς κεφαλαιοποίησιν υπεραξιών του Ν. 1249/82.

ιδ) Αυξηθέν κατά τετρακοσίας τεσσαράκοντα τρεις χιλιάδας επτακοσίας δρχ. (443.700) δι΄αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της 11ης Ιανουαρίου 1984 ανέρχεται ήδη εις δρχ. Τριακόσια τεσσαράκοντα οκτώ εκατομμύρια (348.000.000) ολοσχερώς καταβεβλημένον.

ιε) Δι΄αποφάσεως της από 30.06.1989 Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων απεφασίσθη η αύξηση του μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας α) κατά 541.710.000 δρχ. (πεντακόσια σαράντα ένα εκατομμύρια επτακόσιες δέκα χιλιάδες) ποσόν που προέρχεται από κεφαλαιοποίηση της διαφοράς της υπεραξίας που προέκυψε από την αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων της εταιρείας βάσει της υπ΄ αριθμ. Ε 2665/88 κοινής αποφάσεως των Υπουργών Εθνικής Οικονομίας και Οικονομικών και β) κατά 12.000.000 δρχ. (δώδεκα εκατομμύρια) ποσόν που προέρχεται από κεφαλαιοποίηση κερδών του έτους 1987 ήτοι συνολική αύξηση 553.710.000 δρχ. (πεντακόσια πενήντα τρία εκατομμύρια επτακόσιες δέκα χιλιάδες). Ούτω στο εξής το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 901.710.000 δρχ. (εννιακόσια ένα εκατομμύρια επτακόσιες δέκα χιλιάδες) ολοσχερώς καταβεβλημένο.

ιστ) Δι΄αποφάσεως της από 06.12.90 Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων που ανακάλεσε τις από 02.11.90 και 03.07.90 αποφάσεις της, αποφασίσθει η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά διακόσια ογδόντα ένα εκατομμύρια εξακόσιες εβδομήντα επτά χιλιάδες πεντακόσιες δρχ. (281.677.500) με έκδοση ενός εκατομμυρίου οκτακοσίων εβδομήντα επτά χιλιάδων οκτακοσίων πενήντα (1.877.850) μετοχών ονομαστικής αξίας εκατόν πενήντα δρχ. (150) η κάθε μία και διάθεσή των με δημόσια εγγραφή ή ιδιωτική τοποθέτηση. Από τις μετοχές αυτές 1.343.040 είναι κοινές ανώνυμες με ψήφο και 534.810 ανώνυμες προνομιούχες χωρίς ψήφο.

ιζ) Δι΄αποφάσεως της από 30.06.92 Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων αποφασίσθει η αύξηση του μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας με αύξηση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών από 150 δρχ σε 500 δρχ κατά 2.761.237.500 δρχ. (δύο δισεκατομμύρια επτακόσια εξήντα ένα εκατομμύρια διακόσιες τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσιες δρχ.) ποσόν που προέρχεται 1) από υποχρεωτική κεφαλαιοποίηση των εξής αποθεματικών: α) από υπεραξία μηχ/των βάσει του Ν 1731/87 δρχ. 74.270.731, β) από αποθεματικό της Ε 2665/87 Υπουργικής αποφάσεως δρχ. 121.578.380 και από αποθεματικό κερδών βάσει του Ν. 1828/89 δρχ. 40.600.000. 2) Από κεφαλαιοποίηση αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο δρχ. 2.524.788.389.
Έτσι στο εξής το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 3.944.625.000 δρχ. (τρία δισεκατομμύρια εννεακόσια σαράντα τέσσερα εκατομμύρια εξακόσιες είκοσι πέντε χιλιάδες) ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρείται σε 7.889.250 μετοχές ονομαστικής αξίας 500 δρχ εκάστη.

ιη) Με απόφαση των από 19.01.94 ιδιαιτέρων Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων που είναι κάτοχοι Κοινών (Ονομαστικών και ανωνύμων) και προνομιούχων μετοχών αποφασίσθει η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 1.183.387.500 δρχ. (ένα δισεκατομμύριο εκατόν ογδόντα τρία εκατομμύρια τριακόσιες ογδόντα επτά χιλιάδες πεντακόσιες δρχ). Το ποσόν αυτό προέρχεται 1) από υποχρεωτική κεφαλαιοποίηση αποθεματικών του Ν 2065/92 δρχ. 1.084.827.005 και 2) από κεφαλαιοποίηση μέρους του αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο δρχ. 98.560.495.
Έτσι στο εξής το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 5.128.012.500 δρχ. (πέντε δισεκατομμύρια εκατόν είκοσι οκτώ εκατομμύρια δώδεκα χιλιάδες πεντακόσιες δρχ.) ολοσχερώς καταβεβλημένο.

ιθ) Με απόφαση των από 25.04.94 ιδιαιτέρων Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων που είναι κάτοχοι κοινών (ονομαστικών και ανωνύμων) και προνομιούχων μετοχών αναθεωρήθησαν οι αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων της 19.01.94 και αποφασίσθει 1) η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 1.183.387.500 δρχ. (ένα δισεκατομμύριο εκατόν ογδόντα τρία εκατομμύρια τριακόσιες ογδόντα επτά χιλιάδες πεντακόσιες δρχ). Το ποσόν αυτό προέρχεται α) από υποχρεωτική κεφαλαιοποίηση αποθεματικών του Ν 2065/92 δρχ. 1.084.827.005 και β) από κεφαλαιοποίηση μέρους του αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο δρχ. 98.560.495.

Η αύξηση θα πραγματοποιηθεί με έκδοση 2.366.775 μετοχών όλων κοινών ανωνύμων με ψήφο ονομαστικής αξίας πεντακοσίων (500) δρχ. η κάθε μία που θα διανεμηθούν δωρεάν στους νυν μετόχους όλων των κατηγοριών σε αναλογία 3 νέων μετοχών σε κάθε 10 παλαιές. 2) Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 1.577.850.000 δρχ. (ένα δισεκατομμύριο πεντακόσια εβδομήντα επτά εκατομμύρια οκτακόσιες πενήντα χιλιάδες δρχ.) με έκδοση 3.155.700 μετοχών όλων κοινών ανωνύμων με ψήφο, ονομαστικής αξίας πεντακοσίων (500) δρχ. η κάθε μία που θα διατεθούν υπέρ των παλαιών μετόχων όλων των κατηγοριών με καταβολή μετρητών, σε αναλογία 4 νέων μετοχών σε κάθε 10 παλαιές και τιμή διαθέσεως 2.000 δρχ. η κάθε μία. 3) αποφασίσθει η μετατροπή - και αντικατάσταση - όλων των κοινών ονομαστικών με ψήφο μετοχών σε κοινές ανώνυμες μετά ψήφου. Έτσι στο εξής το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 6.705.862.500 δρχ. (έξι δισεκατομμύρια επτακόσια πέντε εκατομμύρια οκτακόσιες εξήντα δύο χιλιάδες πεντακόσιες) ολοσχερώς καταβεβλημένο.

κ) Με απόφαση των από 30.06.1997 ιδιαιτέρων Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων που είναι κάτοχοι κοινών ανωνύμων μετοχών και Προνομιούχων μετοχών, αποφασίσθει η αύξηση του μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας

κατά 1.072.938.000 δρχ. (ένα δισεκατομμύριο εβδομήντα δύο εκατομμύρια εννιακόσιες τριάντα οκτώ χιλιάδες) το ποσό αυτό προέρχεται από α) Κεφαλαιοποίηση έκτακτων αποθεματικών ετών 1973-1987 και μέρος 1988 δρχ. 411.000.000, β) Κεφαλαιοποίηση υπολοίπων κερδών χρήσεως 1 9 9 5 δρχ. 333.881.000 και γ) Κεφαλαιοποίηση αφορολογήτων αποθεματικών του Ν. 1828/89 των ετών 1989/1993 δρχ. 328.057.000.
Η αύξηση του μετοχικού Κεφαλαίου θα πραγματοποιηθεί με αύξηση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών - Κοινών και Προνομιούχων - από 500 σε 580 δρχ. Έτσι στο εξής το μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 7.778.800.500 δρχ ολοσχερώς καταβεβλημένο.

κα) Με απόφαση των από 30.05.1998 ιδιαιτέρων Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων που είναι κάτοχοι κοινών ανωνύμων μετοχών και προνομιούχων ανωνύμων μετοχών αποφασίσθη 1. Η αύξηση του μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας κατά 1.555.734.000 δρχ. (ένα δισεκατομμύριο πεντακόσια πενήντα πέντε εκατομμύρια επτακόσιες τριάντα τέσσερις χιλ. Το ποσό αυτό προέρχεται από α) Υποχρεωτική κεφαλαιοποίηση αποθεματικών των Ν. 2065/92 και 2443/96 δρχ. 798.151.124 και β) από κεφαλαιοποίηση μέρους του αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο δρχ. 757.582.876.

Η αύξηση θα πραγματοποιηθεί με έκδοση 2.682.300 μετοχών όλων κοινών ανωνύμων με ψήφο ονομαστικής αξίας 580 δρχ. η καθεμία που θα διανεμηθούν δωρεάν στους σημερινούς μετόχους όλων των κατηγοριών σε αναλογία δύο (2) νέων μετοχών σε κάθε δέκα (10) παλαιές. Έτσι στο εξής το μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 9.334.534.500 δρχ. ολοσχερώς καταβεβλημένο.

κβ) Με απόφαση των από 13.12.1999 ιδιαιτέρων Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων που είναι κάτοχοι κοινών ανωνύμων μετοχών και προνομιούχων ανωνύμων μετοχών αποφασίσθη :
1) Η μείωση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών – κοινών και προνομιούχων κατά 50% ήτοι από 580 δρχ σε 290 δρχ.
2) Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 965.641.500 δρχ (εννιακόσια εξήντα πέντε εκατομμύρια εξακόσιες σαράντα μία χιλιάδες πεντακόσιες) με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών από το λογαριασμό «Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο». Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου θα πραγματοποιηθεί με αύξηση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών από 290 σε 320 δρχ.
3) Οι νέες μετοχές ανέρχονται σε 16.094.025 και είναι όλες κοινές ανώνυμες με ψήφο ονομαστικής αξίας 320 δρχ. η κάθε μία και θα διανεμηθούν δωρεάν στους νυν μετόχους όλων των κατηγοριών σε αναλογία μία νέα σε κάθε μία παλαιά μετοχή. Η καταγραφή του «δικαιώματος» στις νέες μετοχές των σημερινών μετόχων (κατόχων κοινών και προνομιούχων μετοχών) καθώς και η μείωση της ονομαστικής αξίας των παλαιών μετοχών θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με το νόμο και τον κανονισμό του Χρηματιστηρίου Αξιών Αθηνών, όπου ύστερα από απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της 4ης Ιουνίου 1999 και σχετικής απόφασης του Χ.Α.Α., όλες οι μετοχές της εταιρείας αποϋλοποιήθησαν και μέσω του κεντρικού Αποθετηρίου Αξιών Α.Ε. ενετάχθησαν στο Σύστημα Άϋλων Τίτλων (Σ.Α.Τ.).
Έτσι στο εξής το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 10.300.176.000 δρχ ολοσχερώς καταβεβλημένο.

κγ) Με απόφαση των από 28.06.2002 Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων που είναι κάτοχοι κοινών ανωνύμων μετοχών μετά ψήφου και προνομιούχων ανωνύμων μετοχών άνευ ψήφου αποφασίσθη :
1. Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 229.178.917 δρχ (672.572,02 €). Το ποσό αυτό προέρχεται α) Από υποχρεωτική κεφαλαιοποίηση αποθεματικών του Ν 2065/92 δρχ. 124.503.386 (365.380,44 €) β) από κεφαλαιοποίηση αποθεματικών από αναπροσαρμογή αξίας συμμετοχών Δρχ. 3.622.861 (10.632,02 €) και γ) από κεφαλαιοποίηση μέρους του αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο Δρχ. 101.052.670 (296.559,56 €).
Η αύξηση θα πραγματοποιηθεί με αύξηση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών – κοινών και προνομιούχων – από 320 δρχ. σε 327,12 δρχ. (0,96 €), το δε μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 10.529.354.916 δρχ. (30.900.528 €) ολοσχερώς καταβλημένο.

2. Μετατροπή όλων των ανωνύμων Προνομιούχων χωρίς ψήφο μετοχών της εταιρείας σε κοινές ανώνυμες με ψήφο μετοχές της εταιρείας σε αναλογία μιας προνομιούχου με μια κοινή μετοχή.
3. Η έκφραση / μετατροπή του κεφαλαίου και της ονομαστικής αξίας της μετοχής της εταιρείας από δραχμές σε ΕΥΡΩ.

κδ) Με απόφαση της από 30.06.2003 Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αποφασίσθη:
Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 2.575.044,00 ΕΥΡΩ. Το ποσόν αυτό προέρχεται: α) Από κεφαλαιοποίηση αποθεματικών του Ν. 1828/89 € 1.825.805,82 και
β) Κεφαλαιοποίηση μέρους του αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο € 749.238,18.
Η αύξηση θα πραγματοποιηθεί με αύξηση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών από 0,96 € σε 1,04 €, το δε μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 33.475.572,00 ΕΥΡΩ ολοσχερώς καταβλημένο.

κε) Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 29/06/2018 μειώνεται το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας κατά 4.184.446,50 ευρώ (τέσσερα εκατομμύρια εκατόν ογδόντα τέσσερεις χιλιάδες τετρακόσια σαράντα έξι και πενήντα λεπτά) με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά 0,13 ευρώ (δέκα τρία λεπτά) για κάθε μία μετοχή ,με συμψηφισμό ζημιών και ταυτόχρονη αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά 4.184.446,50 ευρώ (τέσσερα εκατομμύρια εκατόν ογδόντα τέσσερεις χιλιάδες τετρακόσια σαράντα έξι και πενήντα λεπτά) με αντίστοιχη ισότιμη αύξηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής . Το ποσό αυτό προέρχεται :
α) Από κεφαλαιοποίηση φορολογηθέντων κερδών προηγούμενων χρήσεων 603.618,02 ευρώ (εξακόσιες τρείς χιλιάδες εξακόσια δέκα οκτώ & δύο λεπτά) και
β) Κεφαλαιοποίηση μέρους του Αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο 3.580.828,48 (τρία εκατομμύρια πεντακόσιες ογδόντα χιλιάδες οκτακόσια είκοσι οκτώ και σαράντα οκτώ λεπτά).

κστ) Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 16/08/2024 μειώνεται το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας κατά 10.943.937,00 ευρώ (δέκα εκατομμύρια εννιακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες εννιακόσια τριάντα επτά ευρώ) με μείωση της ονομαστικής αξίας κατά 0,34 ευρώ (τριάντα τέσσερα λεπτά) για κάθε μία μετοχή, με συμψηφισμό ζημιών και μείωση των «αποτελεσμάτων εις νέο» κατά 10.943.937,00 ευρώ (δέκα εκατομμύρια εννιακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες εννιακόσια τριάντα επτά ευρώ).

Εφεξής το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 22.531.635,00 ΕΥΡΩ (είκοσι δύο εκατομμύρια πεντακόσιες τριάντα μία χιλιάδες εξακόσια τριάντα πέντε ΕΥΡΩ) ολοσχερώς καταβλημένο και διαιρείται σε 32.188.050 μετοχές ονομαστικής αξίας 0,70 ευρώ η κάθε μια όλες Ονομαστικές κοινές μετά ψήφου.

4. Το κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας καλύπτεται με ανάληψη υποχρέωσης καταβολής του. Η καταβολή του κεφαλαίου γίνεται είτε σε χρήμα είτε σε είδος.

5. Το αρχικό κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας καλύπτεται, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο καταστατικό, από έναν ή περισσότερους ιδρυτές και καταβάλλεται κατά τη σύσταση της εταιρείας στο σύνολό του ή, με τις προϋποθέσεις του άρθρου 21 του Νόμου 4548/2018, εν μέρει. Σε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου το κεφάλαιο καλύπτεται από μετόχους ή τρίτους και καταβάλλεται, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου στο σύνολό του ή, με τις προϋποθέσεις του άρθρου 21 του Νόμου 4548/2018, εν μέρει.

6. Η ανώνυμη εταιρεία μπορεί να προσφύγει στο κοινό για την ολική ή μερική κάλυψη του κεφαλαίου της, είτε του αρχικού είτε του προερχόμενου από αύξηση, ή και για την κάλυψη μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις για τις δημόσιες προσφορές κινητών αξιών.

Άρθρον 6
Προνομιούχοι μετοχαί

Το άρθρο 6 με απόφαση των από 28.6.2002 Γενικών Συνελεύσεων – κοινών και προνομιούχων – των μετόχων και της από 25.07.2002 ιδιαίτερης Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που κατείχαν Προνομιούχες Ανώνυμες χωρίς ψήφο μετοχές ΚΑΤΑΡΓΕΙΤΑΙ.

Άρθρον 7

ΜΕΤΟΧΕΣ

Οι πάσης φύσεως τίτλοι που εκδίδει η εταιρεία δύνανται να καταχωρούνται σε Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων σε λογιστική μορφή μετά από αποϋλοποίηση.

Οι μετοχές της εταιρείας είναι άυλες, ονομαστικές, κοινές, με δικαίωμα ψήφου. Μεταβιβάζονται μέσω του Χρηματιστηρίου Αθηνών, κατά τις περί μεταβιβάσεις μετοχών εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις του Νόμου και του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

- Το «Βιβλίο μετόχων» μπορεί να τηρείται ηλεκτρονικά ή από Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων, πιστωτικό ίδρυμα ή από επιχείρηση επενδύσεων, που έχουν το δικαίωμα να φυλάσσουν χρηματοπιστωτικά μέσα.
- Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρεία ή βεβαίωσης ή άλλης μορφής πιστοποίησης από το μητρώο του κ.α.τ. ή από την υποδομή αγοράς τ.κ.κ. ή μέσω των διαμεσολαβητών κατά περίπτωση.
- Οι μετοχές της εταιρείας μπορεί να τηρούνται σε λογιστική μορφή, ύστερα από αποϋλοποίηση ή ακινητοποίηση, σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 909/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 23ης Ιουλίου 2014 και τα ειδικότερα προβλεπόμενα στις κείμενες διατάξεις.

Άρθρον 8

Μεταβολή Κεφαλαίου

1. Το μετοχικόν Κεφάλαιον της εταιρείας δύναται *κατά τις σχετικές διατάξεις του Νόμου 4548/2018 και του παρόντος,* να αυξηθή ή μειωθή όχι *όμως* κάτω *του εκάστοτε ισχύοντος κατωτάτου ορίου ιδρυόμενης ανώνυμης εταιρίας* δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων, τροποποιούσης τας αντιστοίχους διατάξεις του παρόντος.
2. Απόφασις της Γενικής Συνελεύσεως περί μειώσεως του μετοχικού κεφαλαίου δέον επί ποινή ακυρότητος να ορίζει τον σκοπό της μείωσης, καθώς και τον τρόπον πραγματοποιήσεως της μειώσεως. 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.
3. Κατά την πρώτην από της συστάσεως της εταιρείας πενταετίαν το Διοικητικόν Συμβούλιον δύναται να αυξάνει εν όλω ή εν μέρει το μετοχικόν κεφάλαιον της εταιρείας *για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου ,* δι΄αποφάσεως του λαμβανομένης δια πλειοψηφίας των 2/3 των μελών του. *Η Γενική Συνέλευση με αποφάσεις της, υποκείμενες στις διατυπώσεις δημοσιότητας που ορίζει ο ν. 4548/2018, μπορεί να εκχωρεί στο Διοικητικό Συμβούλιο την ανωτέρω εξουσία, καθώς και να την ανανεώνει για διάστημα μη υπερβαίνον εκάστοτε την πενταετία, της ισχύος της αρχομένης μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας.* Στην περίπτωση αυτή, το κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου. *Οι αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με την παράγραφο αυτή* συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται κατά τον νόμο 4548/2018.

4. Εις πάσαν περίπτωσιν αυξήσεως του εταιρικού κεφαλαίου ως και εκδόσεως ομολογιών μετατρεψίμων εις μετοχάς, παρέχεται δικαίωμα προτιμήσεως εφ΄ολοκλήρου του νέου κεφαλαίου και του ομολογιακού τοιούτου υπέρ των κατά την εποχήν της εκδόσεως μετόχων της εταιρείας και κατ΄ αναλογίαν της συμμετοχής των εις το υφιστάμενον εταιρικόν κεφάλαιον. Μετά την πάροδον της υπό του αποφασίζοντος την αύξησιν οργάνου της εταιρείας τασσομένης προς ενάσκησιν του δικαιώματος τούτου προθεσμίας, ήτις δεν δύναται να είναι βραχυτέρα *των 14 ημερών*, αι τυχόν μη αναληφθείσαι κατά τα ανωτέρω υπό των παλαιών μετόχων μετοχαί ή ομολογίαι διατίθενται ελευθέρως υπό του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. 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 20 του Νόμου 4548/2018.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 που ορίζει ο ν. 4548/2018. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 25 του ανωτέρω νόμου, 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».Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, 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. Το καταστατικό ή η απόφαση της γενικής συνέλευσης που παρέχουν εξουσία έκτακτης αύξησης του κεφαλαίου, σύμφωνα με το άρθρο 24, μπορούν να παράσχουν στο διοικητικό συμβούλιο ή τη γενική συνέλευση, που αποφασίζουν, το μεν διοικητικό συμβούλιο με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, η δε γενική συνέλευση με απλή απαρτία και πλειοψηφία, και την εξουσία περιορισμού ή αποκλεισμού του δικαιώματος 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 να γίνει με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, και να υποβληθεί σε δημοσιότητα.

5. Η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρίας για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου πρέπει τουλάχιστον να αναφέρει το ποσό της αύξησης, τον τρόπο κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία τους, την τιμή διάθεσής των και την προθεσμία κάλυψης η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των 14 ημερών ούτε μεγαλύτερη των 4 μηνών από την ημέρα που καταχωρίσθηκε η απόφαση αυτή στο Γ.Ε.ΜΗ.

6. Η καταβολή μετρητών για την κάλυψη της αύξησης από τους μετόχους και οι καταθέσεις αυτών για μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου γίνεται υποχρεωτικά με κατάθεσή τους σε ειδικό λογαριασμό, επ΄ονόματι της εταιρίας, τηρούμενο σε Τράπεζα λειτουργούσα νόμιμα στην Ελλάδα. Η πιστοποίηση της καταβολής ή μη του ποσού της αυξήσεως γίνεται εντός προθεσμίας ενός (1) μηνός από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του.
Η πιστοποίηση γίνεται με έκθεση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, με μέριμνα του διοικητικού συμβουλίου μέσα στις παραπάνω προθεσμίες

7. Η πιστοποίηση γίνεται εντός του πρώτου διμήνου από της νομίμου συστάσεως της εταιρείας *και εντός μηνός από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής* πάσης αυξήσεως του μετοχικού κεφαλαίου κατά τα ανωτέρω και σύμφωνα με τους ορισμούς του άρθρου 20 του Ν. 4548/2018 και υπόκειται σε δημοσιότητα σύμφωνα με τις διατάξεις του ως είρηται νόμου.

8. Η τιμή έκδοσης των μετοχών δεν μπορεί να καθορισθεί κάτω από το άρτιο. Στην περίπτωση έκδοσης μετοχών πάνω από το άρτιο , η διαφορά που προκύπτει από την έκδοση μετοχών σε τιμή ανώτερη του αρτίου μεταφέρεται σε ειδικό αποθεματικό λογαριασμό " από έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο " και δεν μπορεί να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών , μπορεί όμως α) να κεφαλαιοποιηθεί ή β) να συμψηφισθεί προς απόσβεση ζημιών της Εταιρείας, εκτός αν υπάρχουν αποθεματικά ή άλλα κονδύλια , τα οποία κατά τον Νόμο μπορούν να χρησιμοποιηθούν για τον συμψηφισμό των ζημιών αυτών.

Άρθρον 8α

Δικαιώματα εκ της μετοχής

1. Οι μέτοχοι ασκούσι τα δικαιώματα αυτών ως προς την διοίκησιν της εταιρείας μόνον δια και εντός της Γενικής Συνελεύσεως, εκτός δε αυτής μόνον εις τα υπό του Νόμου οριζομένας περιπτώσεις.

2. Πας μέτοχος έχει αξίωσιν επί του εκάστοτε κατά τας διατάξεις του Νόμου και του παρόντος οριζομένου μερίσματος και επί του αναλογούντος αυτώ προϊόντος της εκκαθαρίσεως της εταιρείας εν περιπτώσει διαλύσεώς της. Πέραν των αξιώσεων αυτών ουδέν περιουσιακόν δικαίωμα κατά της εταιρείας αναγνωρίζεται εις τον μέτοχον.

3. Ο μέτοχος δεν ευθύνεται πέραν του ποσού της πραγματοποιηθείσης καταβολής της ονομαστικής αξίας της μετοχής του.

4. Τα δικαιώματα και αι υποχρεώσεις εξ΄ εκάστης μετοχής παρακολουθούσι τον τίτλον αυτής παρ΄οιωδήποτε νομιμοποιουμένω κατόχω αυτής.

5. Εις τας μετά της εταιρείας σχέσεις των οι μέτοχοι δωσιδικούν αποκλειστικώς ενώπιον των εν τη έδρα της εταιρείας αρμοδίων καθ΄ ύλην δικαστηρίων.

6. Η κτήσις μετοχής ή δικαιώματος ενεχύρου ή επικαρπίας επί μετοχής της εταιρείας ως και οιαδήποτε μετά της εταιρείας συναλλαγή επάγεται αυτοδικαίως την υπό του μετόχου ή δικαιούχου ή συναλλαγέντος αποδοχήν του καταστατικού της εταιρείας και των εγκύρων αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής.

7. Εκάστη μετοχή της εταιρείας είναι αδιαίρετος και τα εξ΄ αυτής δικαιώματα ασκούνται δι΄ενός εκπροσώπου, έστω και εάν η μετοχή ανήκη εις πλείονας, αναστελλομένης άλλως της ασκήσεως των εξ΄ αυτής δικαιωμάτων.

8. Μέτοχος ως τοιούτος ή διάδοχος των δικαιωμάτων αυτού ως τοιούτου ή δανειστής μετόχου εν ουδεμία περιπτώσει δύναται να προκαλέση κατάσχεσιν ή σφράγισιν της περιουσίας ή των βιβλίων της εταιρείας ή εμπεπιστευμένων αυτή κινητών ή να επιδιώξη την εκκαθάρισιν ή διανομήν αυτής ή να αναμιχθή οπωσδήποτε εις την διοίκησιν της εταιρείας ή να αμφισβητήση τας νομίμους αποφάσεις της γενικής συνελεύσεως των μετόχων της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟΝ ΤΡΙΤΟΝ

Διοικητικόν Συμβούλιον

Άρθρον 9

Αρμοδιότης

1. Η εταιρεία διοικείται υπό του Διοικητικού Συμβουλίου, αποτελουμένου εκ πέντε έως δεκαπέντε μελών, ως ειδικώτερον εκάστοτε αποφασίζει η Συνέλευσις των μετόχων.

2. Το Διοικητικόν Συμβούλιον έχει την διοίκησιν και εκπροσώπησιν της Εταιρείας και την διαχείρησιν της περιουσίας της, αποφασίζει περί πάντων εν γένει των ζητημάτων των αφορώντων αυτήν και αναφερομένων εις τον σκοπόν της Εταιρείας και έχει τα πλέον εκτεταμμένα δικαιώματα, εξαιρέσει μόνον εκείνων, άτινα κατά τον νόμον ή το παρόν Καταστατικό υπάγονται εις την αποκλειστικήν αρμοδιότητα της Γενικής Συνελεύσεως της Εταιρείας ή περί ων αύτη ήδη νομίμως απεφάσισεν.

3. Ειδικώτερον και κατ΄ ενδεικτικήν απαρίθμησιν, το Διοικητικόν Συμβούλιον, εντός του εταιρικού πάντοτε σκοπού:

α) Εκπροσωπεί την Εταιρεία ενώπιον παντός τρίτου, παντός δικαστηρίου και πάσης Αρχής, δημοσίας, δημοτικής, κοινοτικής, ασφαλιστικής ή επαγγελματικής, διορίζει πληρεξουσίους δικηγόρους και νομικούς συμβούλους, παρίσταται επί δικαστηρίου παντός βαθμού και δικαιοδοσίας υπό πάσας τας του διαδίκου ιδιότητας, συνομολογεί διαιτησίας, διορίζει διαιτητάς, ασκεί ή παραιτείται ενδίκων ή προσωρινών ή προφυλακτικών ή συντηρητικών μέσων, ενεργεί αναγκαστικάς ή συντηρητικάς εκτελέσεις, αιτείται κηρύξεις πτωχεύσεων, καταργεί δίκας.

β) Διαχειρίζεται, τοποθετεί και εκμεταλλεύεται την εταιρικήν περιουσίαν, αγοράζει, πωλεί, υποθηκεύει, ενεχυριάζει, συνιστά πραγματικάς ή προσωπικάς δουλείας, μισθοί, εκμισθοί, ανταλλάσει κινητά ή ακίνητα ή δικαιώματα επ΄ αυτών, λαμβάνει εξασφαλιστικά ή άλλα μέτρα υπέρ της εταιρικής περιουσίας, αποδέχεται, εκδίδει, τριτεγγυάται ή οπισθογραφεί συναλλαγματικάς, γραμμάτια εις διαταγήν, φορτωτικάς ή επιταγάς ή εν γένει αξιόγραφα και πιστωτικούς τίτλους, εισπράττει τας απαιτήσεις της Εταιρείας, παρέχει πάσης φύσεως εγγυήσεις ή δάνεια, εξαιρουμένων των δι΄ομολογιών τοιούτων, διενεργεί ή δέχεται παρακαταθήκας, συνάπτει ή δέχεται δάνεια ή πιστώσεις ή προεξοφλήσεις τραπεζιτικάς ή άλλας απλάς ή εφ΄ οιαδήποτε ασφαλεία, αιτείται την έκδοσιν εγγυητικών επιστολών, συνάπτει εν γένει πάσαν ενοχικήν, εμπράγματον ή εμπορικήν σύμβασιν, δικαιοπραξίαν ή συναλλαγήν.

γ) Αποφασίζει την συμμετοχήν της Εταιρείας εις άλλας επιχειρήσεις ή Εταιρείας οιασδήποτε μορφής.

δ) Διοικεί και οργανώνει την Εταιρείαν και τας επιχειρήσεις αυτής, εκδίδει τους κανονισμούς εργασίας της Εταιρείας και λειτουργίας των γραφείων, εργοστασίων και εγκαταστάσεων της Εταιρείας, αποφασίζει την ίδρυσιν, λειτουργίαν, διακοπήν ή κατάργησιν εργοστασίων, γραφείων, πρακτορείων, αποθηκών ή υποκαταστημάτων της Εταιρείας, διορίζει και παύει τους διευθυντάς, πράκτορας, αντιπροσώπους και προσωπικόν της Εταιρείας, ορίζει τα καθήκοντα και την αμοιβήν αυτών, διορίζει και παύει τους πληρεξουσίους της Εταιρείας, γενικούς μερικούς ή ειδικούς, καθορίζει τας την Εταιρείαν δεσμευούσας υπογραφάς και τον τύπον και περιεχόμενον των εταιρικών εγγράφων.

ε) Παραιτείται δικαιωμάτων της Εταιρείας, εκχωρεί απαιτήσεις, συνάπτει συμβιβασμούς, δικαστικούς ή εξωδίκους.

στ) Συγκαλεί τας Γενικάς Συνελεύσεις των μετόχων, τακτικάς ή εκτάκτους, ορίζει την ημερησίαν αυτών διάταξιν, κλείει τα βιβλία και τους λογαριασμούς της Εταιρείας, συντάσσει *τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις* και τας ετησίας εκθέσεις πεπραγμένων, προτείνει τας διενεργητέας αποσβέσεις ή κρατήσεις και τοποθετήσεις της εταιρικής περιουσίας, τον τρόπον διανομής των κερδών ή μεταβολάς του Καταστατικού, καθορίζει τας λεπτομερείας και τον τύπον εκδόσεως νέων μετοχών, τον ανά τίτλον αριθμόν μετοχών, ορίζει τας εφημερίδας, εις ας γίνονται αι υποχρεωτικαί ή άλλαι δημοσιεύσεις της Εταιρείας και

ζ) Ενεργεί εν γένει πάσαν πράξιν και λαμβάνει πάσαν απόφασιν σχετικήν προς τον σκοπόν της Εταιρείας και την διαχείρησιν της περιουσίας της, εν Ελλάδι και εις την αλλοδαπήν, έστω μη μνημονευομένην εν τω παρόντι άρθρω.
η) Το Διοικητικό Συμβούλιο αναθέτει το έργο του Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας σε πρόσωπα μη μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

4. Άπαντα τα κατά το παρόν άρθρον και λοιπά έργα, καθήκοντα και δικαιώματα αυτού ασκεί το Διοικητικόν Συμβούλιον συλλογικώς ενεργούν, δύναται όμως να αναθέτη δι΄ αποφάσεώς του τα έργα, καθήκοντα ή δικαιώματα ταύτα, εν όλω ή εν μέρει ή δια συγκεκριμένην τινά πράξιν ή περιοχήν εις εν ή πλείονα μέλη του ή άλλα πρόσωπα, ιδία δε δύναται να διορίζη ένα ή πλείονας Εντεταλμένους Συμβούλους, Γενικόν Διευθυντήν, Τεχνικόν ή Οικονομικόν ή άλλον.

Άρθρον 10

Εκλογή

1. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται υπό της Γενικής Συνελεύσεως, των μετόχων της εταιρείας επί εξαετή θητεία, διαρκούσης μέχρι πέρατος της διορίας της. Οι εξερχόμενοι σύμβουλοι είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι.

2. Εάν ένεκα θανάτου, παραιτήσεως η άλλου λόγου κενωθή θέσις συμβούλου, οι απομένοντες σύμβουλοι εκλέγουσι προσωρινώς αντικαταστάτην δια το υπόλοιπον της θητείας του αναπληρομένου συμβούλου. *Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη δημοσιότητα του Νόμου 4548/2018 και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο* εις την αμέσως επομένην Γενικήν Συνέλευσιν των Μετόχων της εταιρείας*, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες κι' αν ακόμη δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.* Αι πράξεις του ούτω εκλεγέντος θεωρούνται έγκυροι, έστω και εάν ο διορισμός του δεν ήθελεν εγκριθή υπό της τοιαύτης Γενικής Συνελεύσεως.

3. Η άνευ δεδικαιολογημένης αιτίας συνεχής αποχή συμβούλου τινός από τας συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου επί χρόνου υπερβαίνοντα το τρίμηνον λογίζεται παραίτησις, αφ΄ ής το Διοικητικόν Συμβούλιον αποφασίση περί αυτής.

4. Επειδή η Εταιρεία έχει τίτλους εισηγμένους σε ρυθμιζόμενη αγορά εκλέγονται εκτελεστικά, μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα μέλη, με τις προϋποθέσεις και με τις συνέπειες του ν. 3016/2002 (Α 110), όπως ισχύει κατ' άρθρο 87 του Ν. 4548/2018.

Άρθρον 11

Συγκρότησις εις σώμα

1. Το Διοικητικόν Συμβούλιον, άμα τη εκλογή του υπό της Γενικής Συνελεύσεως, συνέρχεται και συγκροτείται εις σώμα, εκλέγον, κατά την πρώτην μετά την εκλογήν του συνεδρίασιν και δι΄ονομαστικής ψηφοφορίας, τον Πρόεδρον και τον Αναπληρωτή/Αντιπρόεδρο αυτού.

2. Ο Πρόεδρος του Διοικ. Συμβουλίου προϊσταται των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και συγκαλεί το Διοικητικόν Συμβούλιον. Τον Πρόεδρον απόντα ή κωλυόμενον αναπληροί ο Αναπληρωτής/Αντιπρόεδρος, τούτον δε εις των συμβούλων, οριζόμενος υπό του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρον 12

Συνεδριάσεις και αποφάσεις

1. Το Διοικητικόν Συμβούλιον συνεδριάζει εν τη έδρα της εταιρείας τακτικώς μεν άπαξ καθ΄ ημερολογιακόν μήνα εκτάκτως δε οποτεδήποτε, συγκαλούμενον υπό του Προέδρου ή *του αναπληρωτή του ή μετά από αίτηση προς αυτούς δύο (2) εκ των μελών του κατ΄ άρθρο 91 παρ. 3 του Ν. 4548/2018. Η πρόσκληση προς τα μέλη πρέπει να αναγράφει τα θέματα της ημερήσιας διάταξης και τους γνωστοποιείται προ δύο (2) τουλάχιστον εργασίμων ημερών.*

2. Το Διοικητικόν Συμβούλιον ευρίσκεται εν απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρίστανται *ή εκπροσωπούνται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, χωρίς ο αριθμός των παρόντων συμβούλων να είναι μικρότερος των τριών (3).* Απόντες σύμβουλοι δύνανται να εκπροσωπηθούν βάσει επιστολής των παρ΄ ετέρου συμβούλου. Έκαστος σύμβουλος δύναται να εκπροσωπή ένα μόνον απόντα σύμβουλον.
Αντιπροσώπευσις συμβούλου υπό μη συμβούλου δεν είναι έγκυρος.

3. Αι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται δι΄απολύτου πλειοψηφίας των παρόντων και αντιπροσωπευομένων συμβούλων. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου.

4. Περί των συζητήσεων και αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά εν ειδικώ βιβλίω υπογραφόμενα υπό πάντων των παρόντων συμβούλων ή του Προέδρου ή του Αντιπροέδρου. Εν τω βιβλίω καταχωρούνται και αι γνώμαι των τυχόν διαφωνούντων μελών τη αιτήσει των.

5. Αντίγραφα ή αποσπάσματα πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρούνται υπό του κατά τον χρόνον της εκδόσεως του αντιγράφου ή αποσπάσματος Προέδρου ή Αντιπροέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου ή του Διευθύνοντος Συμβούλου.

6. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του διοικητικού συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 του νόμου 4548/2018 ή άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου.

Άρθρον 13

Ευθύναι Συμβούλων

1. Οι Σύμβουλοι ουδεμίαν προσωπικήν ή αλληλέγγυον ευθύνην έχουν λόγω των υποχρεώσεων της εταιρείας έναντι μετόχων ή τρίτων, ευθυνόμενοι μόνον έναντι της εταιρείας εκ της εντολής των δια παν πταίσμα, ιδία δε δια παραλήψεις ή ψευδείς δηλώσεις εν τω ισολογισμώ αποκρυπτούσας την πραγματικήν κατάστασιν της εταιρείας.

2. Η Γενική Συνέλευσις των μετόχων είναι μόνη αρμοδία να αποφασίζη την κατά συμβούλου έγερσιν της πολιτικής αγωγής της εταιρείας ένεκα παραβάσεως της εντολής του, του νόμου ή του παρόντος καταστατικού. Αι εν λόγω αξιώσεις της εταιρείας υπόκεινται εις τριετή από της τελέσεως της πράξεως παραγραφήν, εις δεκαετή δε παραγραφήν εάν πρόκειται περί ζημίας εκ δόλου.

3. Ο σύμβουλος απαλλάσσεται της ευθύνης, εάν αποδείξη, ότι κατέβαλε την επιμέλειαν συνετού *επιχειρηματία. Η επιμέλεια αυτή κρίνεται με βάση και την ιδιότητα του κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί.*

4. Ουδείς σύμβουλος ευθύνεται δια πράξιν ή παράλειψιν στηριζομένην επί συννόμου αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της εταιρείας*, ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση που ελήφθη με καλή πίστη, βάσει επαρκών πληροφοριών και αποκλειστικά προς εξυπηρέτηση του συμφέροντος της εταιρίας.*

5. Η εταιρεία δύναται να παραιτηθή των προς αποζημίωσιν αξιώσεών της ή να συμβιβασθή μετά πάροδον διετίας από της γενέσεώς των και μόνον εφ΄ όσον συγκατατίθεται η Γενική Συνέλευσις των μετόχων της εταιρείας και δεν αντιτίθεται μειοψηφία εκπροσωπούσα το *1/10* του εν τη συνελεύσει εκπροσωπουμένου κεφαλαίου. Μετά την άσκηση της αγωγής, η παραπάνω παραίτηση ή ο συμβιβασμός μπορούν να λάβουν χώρα οποτεδήποτε, εφόσον συγκατατίθεται η γενική συνέλευση και δεν αντιτίθεται το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου. Στην συνέλευση αυτή καλείται να παραστεί και ο ειδικός εκπρόσωπος που τυχόν έχει ορισθεί.

6. Η άσκησις των αξιώσεων της εταιρείας κατά συμβούλου είναι υποχρεωτική δια το Διοικητικόν Συμβούλιον, εάν αποφασισθή υπό της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων δι΄απολύτου πλειοψηφίας ή ζητηθεί *από το Διοικητικό Συμβούλιο ή τους εκκαθαριστές ή* υπό μετόχων εκπροσωπούντων το *1/10* του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και δη εις την περίπτωσιν αυτήν, εάν βεβαιωθή ότι ούτοι εγένοντο μέτοχοι της εταιρείας τρεις τουλάχιστον μήνας προ της αιτήσεως. *Η αγωγή δέον όπως εγερθεί εντός έξι (6) μηνών από της ημέρας της Γενικής Συνελεύσεως ή της υποβολής της αιτήσεως.*

Άρθρον 14

Ανταγωνιστικαί εργασίαι συμβούλων

1. Απαγορεύεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης ή σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρείας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

2. Σε περίπτωση υπαίτιας παράβασης της απαγόρευσης της προηγούμενης παραγράφου, η εταιρεία δικαιούται να αξιώσει αποζημίωση. Μπορεί όμως, αντί της αποζημίωσης, να απαιτήσει, προκειμένου μεν για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του ίδιου του συμβούλου ή του διευθυντή, να θεωρηθεί ότι οι πράξεις αυτές διενεργήθηκαν

για λογαριασμό της εταιρείας, προκειμένου δε για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό τρίτου, να δοθεί στην εταιρεία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σε αυτήν η σχετική απαίτηση.

3. Οι απαιτήσεις αυτές παραγράφονται ύστερα από ένα (1) έτος από τότε που οι παραπάνω πράξεις ανακοινώθηκαν σε συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου ή γνωστοποιήθηκαν στην εταιρεία. Η παραγραφή επέρχεται πάντως πέντε έτη (5) μετά την ενέργεια της απαγορευμένης πράξης.

Άρθρον 15

Συμβάσεις Συμβούλων

1. Δάνεια ή πιστώσεις ή εγγυήσεις *ή παροχή ασφαλειών* της εταιρείας προς *τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρίας* ή συζύγους ή συγγενείς αυτών μέχρι τρίτου βαθμού εξ΄ αίματος ή *αγχιστείας καθώς και προς τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από αυτούς,* είναι άκυρα. Λοιπαί συμβάσεις της εταιρείας μετά των προσώπων τούτων, εξερχόμενοι των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας μετά των πελατών της, είναι έγκυροι, εάν εγκριθούν εκ των προτέρων υπό της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων. Η έγκρισις δεν παρέχεται, αν αντιταχθή προς αυτήν μειοψηφία εκπροσωπούσα το 1/3 του εν τη Συνελεύσει εκπροσωπουμένου κεφαλαίου.
2. Κατά τα λοιπά εφαρμόζονται οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 (άρθρα 99επ.).

Άρθρον 16

Αμοιβαί Συμβούλων

1. Αμοιβαί εκ των κερδών της εταιρείας χορηγούνται εις τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μόνον εκ του τμήματος των καθαρών κερδών, του απομένοντος μετά τας κατά νόμον κρατήσεις δια τακτικόν αποθεματικόν και μετά την του κατά νόμον διανομή του ελάχιστου μερίσματος υπέρ των μετόχων. Επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά η παρούσα παράγραφος ισχύει με την επιφύλαξη των οριζομένων στα άρθρα 110 έως 112 του ν. 4548/2018

2. Πάσα οιαδήποτε ετέρα αμοιβή ή αποζημίωσις προς μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δέον να εγκριθή δι΄ειδικής αποφάσεως της τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων. Έγκρισις αμοιβών οφειλομένων ένεκα υπηρεσιών προσφερομένων βάσει ειδικής σχέσεως μισθώσεως εργασίας ή εντολής δεν απαιτείται και καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟΝ ΤΕΤΑΡΤΟΝ

Γενική Συνέλευσις

Άρθρον 17

Σύγκλησις

Η Γενική Συνέλευσις *των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και* συνέρχεται υποχρεωτικώς εν τη έδρα της εταιρείας *ή στην περιφέρεια άλλου Δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου ομόρου Δήμου της έδρας,* τουλάχιστον άπαξ καθ΄ εταιρικήν χρήσιν το αργότερο έως τη δεκάτη (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.. *Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέρχεται και στην περιφέρεια του Δήμου, όπου βρίσκεται η έδρα του Χρηματιστηρίου.*

Άρθρον 18

Πρόσκλησις

1. Η Γενική Συνέλευσις, εξαιρέσει των επαναληπτικών Συνελεύσεων και των εξομοιουμένων ταύταις, δέον να καλείται είκοσι τουλάχιστον πλήρεις ημέρας, προ της οριζομένης δια την συνεδρίασιν αυτής, υπολογιζομένων

και των εξαιρετέων ημερών. Η ημέρα της δημοσιεύσεως της προσκλήσεως της Γενικής Συνελεύσεως και η ημέρα της συνεδριάσεως αυτής δεν υπολογίζονται.

2. Η πρόσκλησις της Γενικής Συνελεύσεως 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.Προκειμένου για εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η πρόσκληση, πέραν των αναγραφομένων στην προηγούμενη παράγραφο:

α) περιλαμβάνει πληροφορίες τουλάχιστον για:

αα) τα δικαιώματα των μετόχων των παραγράφων 2, 3, 6 και 7 του άρθρου 141 του Νόμου 4548/2018 , με αναφορά της προθεσμίας εντός της οποίας μπορεί να ασκηθεί κάθε δικαίωμα, ή εναλλακτικά, την καταληκτική ημερομηνία μέχρι την οποία μπορούν τα δικαιώματα αυτά να ασκηθούν. Λεπτομερείς πληροφορίες σχετικά με τα εν λόγω δικαιώματα και τους όρους άσκησής τους θα πρέπει να είναι διαθέσιμες με ρητή παραπομπή της πρόσκλησης στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας,

ββ) τη διαδικασία για την άσκηση του δικαιώματος ψήφου μέσω αντιπροσώπου και ιδίως τα έντυπα τα οποία χρησιμοποιεί για το σκοπό αυτόν η εταιρεία, καθώς και τα μέσα και τις μεθόδους που προβλέπονται στο καταστατικό, κατά την παράγραφο 5 του άρθρου 128 του Νόμου 4548/2018, για να δέχεται η εταιρεία ηλεκτρονικές κοινοποιήσεις διορισμού και ανάκλησης αντιπροσώπων, και

γγ) τις διαδικασίες για την άσκηση του δικαιώματος ψήφου με αλληλογραφία ή με ηλεκτρονικά μέσα, εφόσον συντρέχει περίπτωση κατά τα προβλεπόμενα στα άρθρα 125 και 126 του Νόμου 4548/2018,

β) καθορίζει την ημερομηνία καταγραφής, όπως αυτή προβλέπεται στην παράγραφο 6 του άρθρου 124, του Νόμου 4548/2018 επισημαίνοντας ότι μόνο τα πρόσωπα που είναι μέτοχοι κατά την ημερομηνία εκείνη έχουν δικαίωμα συμμετοχής και ψήφου στη γενική συνέλευση,

γ) γνωστοποιεί τον τόπο στον οποίο είναι διαθέσιμο το πλήρες κείμενο των εγγράφων και των σχεδίων αποφάσεων, που προβλέπονται στην παράγραφο 4 του άρθρου 123 του Νόμου 4548/2018, καθώς και τον τρόπο με τον οποίο μπορεί να λαμβάνονται αυτά, και

δ) αναφέρει τη διεύθυνση του διαδικτυακού τόπου της εταιρείας, όπου είναι διαθέσιμες οι πληροφορίες των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 123 του Νόμου 4548/2018.

3. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. Επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, εκτός από τη δημοσίευση της πρόσκλησης στο Γ.Ε.ΜΗ., το πλήρες κείμενο της πρόσκλησης δημοσιεύεται μέσα στη προθεσμία της παραγράφου 1 και στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, και δημοσιοποιείται μέσα στην ίδια προθεσμία, με τρόπο που διασφαλίζει την ταχεία και χωρίς διακρίσεις πρόσβαση σε αυτήν, με μέσα που κατά την κρίση του διοικητικού συμβουλίου θεωρούνται ευλόγως αξιόπιστα, για την αποτελεσματική διάχυση των πληροφοριών στο επενδυτικό κοινό, όπως ιδίως με έντυπα και ηλεκτρονικά μέσα ενημέρωσης με εθνική και πανευρωπαϊκή εμβέλεια. Η εταιρεία δεν μπορεί να επιβάλει στους μετόχους ειδική χρέωση για τη δημοσιοποίηση της πρόσκλησης για σύγκληση της γενικής συνέλευσης με οποιονδήποτε από τους παραπάνω τρόπους. Προς τούτο η πρόσκληση πέραν των ανωτέρω δημοσιεύεται εις μίαν εκ των εν Αθήναις εκδιδομένων και ευρύτερον κατά την κρίσιν του Διοικητικού Συμβουλίου κυκλοφορουσών εις όλην την χώραν ημερησίων *πολιτικών εφημερίδων, των εκ του άρθρου 3 του Ν.Δ. 3757/1957, ως ισχύει και εις μίαν ημερήσια οικονομική εφημερίδα, πληρούσα τις προϋποθέσεις του νόμου*. Επίσης η πρόσκλησις δημοσιεύεται και εις μίαν των εν τη έδρα της Εταιρείας ημερησίων ή *εβδομαδιαίων εφημερίδων και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του Νομού στον οποίο έχει την έδρα της. Εξαιρετικά, αν η εταιρία εδρεύει σε Δήμο ή Κοινότητα του Νομού Αττικής, εκτός του Δήμου Αθηναίων, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην έδρα της Νομαρχίας, στην οποία υπάγεται η εταιρία.*

4. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται προ είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρων ημερών στο ΓΕΜΗ και στις άλλες ως άνω εφημερίδες. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των εκ του νόμου προβλεπομένων επαναληπτικών συνεδριάσεων, σε περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

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

Άρθρον 19

Υποβολή στοιχείων - Ανακοινώσεις

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

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

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

α) την πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης,

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

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

4. Επιπλέον των πληροφοριών της παραγράφου 3, από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της γενικής συνέλευσης, οι εταιρείες των οποίων οι μετοχές είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, θέτουν στη διάθεση των μετόχων τους στην έδρα τους, τα έγγραφα που πρόκειται να υποβληθούν στη γενική συνέλευση, σχέδιο απόφασης για κάθε θέμα της προτεινόμενης ημερήσιας διάταξης ή, εφόσον καμία απόφαση δεν έχει προταθεί προς έγκριση, σχόλιο του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και τα σχέδια αποφάσεων που έχουν προτείνει οι μέτοχοι, σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 141 του Νόμου 4548/2018, αμέσως μετά την παραλαβή τους από την εταιρεία.

5. Οι εταιρείες της παραγράφου 4 αναρτούν τα στοιχεία των παραγράφων 3 και 4 στο διαδικτυακό τόπο τους. Εφόσον δεν είναι δυνατή για τεχνικούς λόγους η πρόσβαση μέσω διαδικτύου στα έντυπα του εδαφίου γ της παραγράφου 3, η εταιρεία σημειώνει στο διαδικτυακό της τόπο τον τρόπο προμήθειας των σχετικών εντύπων σε έγχαρτη μορφή και τα αποστέλλει χωρίς χρέωση σε κάθε μέτοχο που τα ζητεί.

6. Εις τας διατάξεις του παρόντος υπάγονται και αι κατά την διάρκειαν της εκκαθαρίσεως συγκαλούμεναι Γενικαί Συνελεύσεις των μετόχων.

7. Είκοσι τέσσαρας ώρας προ πάσης Γενικής Συνελεύσεως δέον να τοιχοκολλάται εν εμφανεί θέσει ου καταστήματος της Εταιρείας πίναξ των εχόντων δικαίωμα ψήφου κατά την Γενικήν ταύτην Συνέλευσιν μετόχων μετ΄ ενδείξεων των τυχόν αντιπροσώπων αυτών, του αριθμού των μετοχών και ψήφων εκάστου και των διευθύνσεων των μετόχων και των αντιπροσώπων αυτών.

Άρθρον 20

Συμμετοχή μετόχων

1. Ίνα μετάσχη μέτοχος της Γενικής Συνελεύσεως πρέπει να καταθέσει στην εταιρεία πέντε τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα που ορίσθη για την συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως σχετική βεβαίωση για την δέσμευση των μετοχών του από *την εταιρία "ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε."* σύμφωνα με το άρθρο 51 του Ν. 2396/96 ή βεβαίωση που αντιστοιχεί σε βεβαίωση *της εταιρίας αυτής κατά τον νόμο*

2. Η προθεσμία της πρώτης παραγράφου του παρόντος άρθρου ισχύει και για την κατάθεση των εγγράφων αντιπροσωπείας.

3. Μέτοχοι, που δεν συμμορφώνονται με τις ως άνω διατάξεις του καταστατικού που αναφέρονται στις παραγράφους 2 και 3 του ν. 4548/2018 ή με την προθεσμία της παραγράφου 4 του άρθρου 128 του Ν. 4548/2018 , μετέχουν στη γενική συνέλευση, εκτός αν η γενική συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

4. Στην περίπτωση εταιρειών, οι μετοχές των οποίων είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, μπορεί να συμμετάσχει στη γενική συνέλευση (αρχική συνεδρίαση και επαναληπτική) το πρόσωπο που έχει τη μετοχική ιδιότητα κατά την έναρξη της πέμπτης ημέρας πριν από την ημέρα της αρχικής συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης (ημερομηνία καταγραφής). Η ως άνω ημερομηνία καταγραφής ισχύει και στην περίπτωση εξ αναβολής ή επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι η εξ αναβολής ή η επαναληπτική συνεδρίαση δεν απέχει περισσότερες από τριάντα (30) ημέρες από την ημερομηνία καταγραφής. Αν αυτό δεν συμβαίνει ή αν για την περίπτωση της επαναληπτικής γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται νέα πρόσκληση, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 130, συμμετέχει στη γενική συνέλευση το πρόσωπο που έχει τη μετοχική ιδιότητα κατά την έναρξη της τρίτης ημέρας πριν από την ημέρα της εξ αναβολής ή της επαναληπτικής γενικής συνέλευσης. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρεία από το κεντρικό αποθετήριο τίτλων, εφόσον παρέχει υπηρεσίες μητρώου ή μέσω των συμμετεχόντων και εγγεγραμμένων διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση.

5. Φυσικό πρόσωπο, το οποίο κατέχει μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά και το οποίο είναι μέλος του διοικητικού συμβουλίου της εν λόγω εταιρείας, δεν μετέχει στην ψηφοφορία της γενικής συνέλευσης και δεν υπολογίζεται για τον σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, όταν η γενική συνέλευση αποφασίζει την ανάθεση του υποχρεωτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σε ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή σε ελεγκτική εταιρεία. Η παρούσα παράγραφος δεν εφαρμόζεται όταν η πλειοψηφία των ανεξάρτητων μελών του διοικητικού συμβουλίου δηλώσει ότι συμφωνεί με την ανάθεση του ελέγχου στα προτεινόμενα πρόσωπα.

Άρθρον 21

Απαρτία

1. Η Γενική Συνέλευσις ευρίσκεται εν απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται κατ΄ αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το 1/5 τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

2. Μη συντελεσθείσης τοιαύτης απαρτίας, η Γενική Συνέλευσις συνέρχεται εκ νέου εντός είκοσιν ημερών από της χρονολογίας της ματαιωθείσης συνεδριάσεως προσκαλουμένη προ δέκα τουλάχιστον πλήρων ημερών, ευρίσκεται δε κατά την επαναληπτική τοιαύτην συνεδρίαν εν απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως οιονδήποτε και αν είναι το κατ΄ αυτήν εκπροσωπούμενον τμήμα του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου. *Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται αν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπομένων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας* 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 Νόμου 4548/2018 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. 4548/2018, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει 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. Προκειμένου περί εταιρειών με εισηγμένες μετοχές, ή, σε κάθε περίπτωση, όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

Άρθρον 22

Ψ ή φ ο ι

1. Πάσα συνήθης ή κοινή μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου.

2. Η σύμβασις τους παρασχόντος δικαίωμα ενεχύρου επί μετοχής και του ενεχυρούχου πιστωτού, καταρτιζομένης συγχρόνως μετά της ενεχυριακής συμβάσεως ή μεταγενεστέρως δια της οποίας συμφωνείται ότι το εκ της μετοχής δικαίωμα ψήφου ανήκει εις τον ενεχυρούχον δανειστήν είναι άκυρος.

3. Σύμβασις μεταξύ του επικαρπωτού και του κυρίου μετοχής δια της οποίας συμφωνείται ότι το εκ της μετοχής δικαίωμα ψήφου ανήκει εις τον κύριον είναι άκυρος.

Άρθρον 23

Πλειοψηφία

1. Στη γενική συνέλευση, και με την επιφύλαξη της παραγράφου 9 του άρθρου 141 του νόμου 4548/2018 , η ψηφοφορία είναι φανερή. 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. Και στην περίπτωση αυτή μέτοχος μπορεί να δηλώσει ότι αντιτάσσεται στην απόφαση που λαμβάνεται για τους σκοπούς της παραγράφου 3 του άρθρου 137 του νόμου. 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.

2. Αι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως λαμβάνονται κατ΄ απόλυτον πλειοψηφίαν των εν αυτή εκπροσωπουμένων ψήφων.

3. Εξαιρετικώς αι εν παραγράφω 3 του άρθρου 21 αποφάσεις λαμβάνονται δια πλειοψηφίας των *2/3* των εν τη Συνελεύσει εκπροσωπουμένων ψήφων.

Άρθρον 24

Πρακτικά – Αναγγελία

1. Εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά δημοσιεύουν στο διαδικτυακό τους τόπο, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας, μέσα σε πέντε (5) ημέρες το αργότερο από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης, προσδιορίζοντας για κάθε απόφαση τουλάχιστον τον αριθμό των μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι, την αναλογία του κεφαλαίου που εκπροσωπούν αυτές οι ψήφοι, το συνολικό αριθμό έγκυρων ψήφων, καθώς και τον αριθμό ψήφων υπέρ και κατά κάθε απόφασης και τον αριθμό των αποχών.

2. 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 το νόμο.

3. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93.

4. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών γενικής συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 3419/2005, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη γενική συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 παράγραφος 8 και 138 παράγραφοι 4 και 5 δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία.

5. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφονται στο βιβλίο πρακτικών.

6. Εάν εις την Συνέλευσιν παρίσταται εις μόνος μέτοχος ταύτην παρακολουθεί Συμβολαιογράφος όστις προσυπογράφει τα πρακτικά της Συνελεύσεως.

Άρθρον 25

Αρμοδιότης

1. Η Γενική Συνέλευσις των μετόχων είναι το ανώτατον όργανον της εταιρείας και δικαιούται ν΄αποφασίζη περί πάσης εταιρικής υποθέσεως των αποφάσεων αυτής υποχρεουσών και απόντας ή διαφωνούντας μετόχους.

2. Η γενική συνέλευση είναι 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 και την απαλλαγή των ελεγκτών.

δ) Εγκριση 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.

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

θ) Διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

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

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

γ) Ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου.

δ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 82 του ν. 4548/2018, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.

ε) Η συγχώνευση με απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) των μετοχών της, η απόφαση της απορροφώσας ανώνυμης εταιρείας για τη συγχώνευση με απορρόφηση άλλης κεφαλαιουχικής εταιρίας της οποίας κατέχει το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών ή μεριδίων της, καθώς και η απόφαση διασπώμενης ανώνυμης εταιρείας για τη διάσπασή της όταν οι επωφελούμενες εταιρείες κατέχουν τις μετοχές της στο σύνολό τους , σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις.

στ) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162.

ζ) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.
η) Η εκλογή και ορισμός Επιτροπής Ελέγχου του Άρθρ.44 Ν.4449/2017.

Άρθρον 26

Απαλλαγή Συμβουλίου και Ελεγκτών

1. Μετά την ψήφισιν *των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων* η Γενική Συνέλευσις αποφαίνεται δι΄ ειδικής ψηφοφορίας, ενεργουμένης δι΄ ονομαστικής κλήσεως, περί απαλλαγής του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από πάσης ευθύνης αποζημιώσεως υπό τους όρους και προϋποθέσεις των άρθρων 102 και 108 του Ν. 4548/2018..

2. Της ψηφοφορίας περί απαλλαγής του Διοικητικού Συμβουλίου δικαιούνται να μετάσχωσι τα μέλη αυτού μόνον δια των μετοχών, ως είναι κύρια. Το αυτό ισχύει και περί των υπαλλήλων της εταιρείας. Το μέλος του διοικητικού συμβουλίου δεν δικαιούται να ψηφίζει σε θέματα στα οποία υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων με την εταιρεία του ίδιου ή προσώπων με τα οποία συνδέεται με σχέση υπαγόμενη στην παράγραφο 2 του άρθρου 99. Στις περιπτώσεις αυτές οι αποφάσεις λαμβάνονται από τα υπόλοιπα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, σε περίπτωση δε που η αδυναμία ψήφου αφορά τόσα μέλη, ώστε τα υπόλοιπα να μη σχηματίζουν απαρτία, τα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, οφείλουν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό τη λήψη της συγκεκριμένης απόφασης.

Άρθρον 27

Ακυρότης αποφάσεων

1. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως είναι άκυρες αν δεν υπήρξε σύγκλησή της ή το περιεχόμενό τους είναι αντίθετο στο νόμο ή το καταστατικό.

2. Η ακυρότητα μπορεί να προβληθεί από κάθε πρόσωπο, μέτοχο ή τρίτο, που έχει έννομο συμφέρον, δικαστικά ή με ρητή έγγραφη εξώδικη δήλωσή του προς την εταιρεία, μέσα σε προθεσμία ενός (1) έτους από τη λήψη της απόφασης ή, αν η απόφαση υποβάλλεται σε δημοσιότητα, από την καταχώρισή της στο Γ.Ε.ΜΗ. Η προβολή της ακυρότητας πρέπει να αναφέρεται σε συγκεκριμένη απόφαση και να περιγράφει το λόγο, που, κατά την άποψη του δηλούντος, προκαλεί την ακυρότητα. Σε περίπτωση που με τροποποίηση του καταστατικού ο σκοπός της εταιρείας καθίσταται παράνομος ή αντικείμενος στη δημόσια τάξη, καθώς και όταν από την απόφαση προκύπτει διαρκής παραβίαση διατάξεων αναγκαστικού δικαίου, η προβολή της ακυρότητας δεν υπόκειται σε προθεσμία.

3. Η αγωγή για την αναγνώριση της ακυρότητας απόφασης της γενικής συνέλευσης, που έχει καταχωρισθεί στο Γ.Ε.ΜΗ., η δικαστική απόφαση παντός βαθμού δικαιοδοσίας που αναγνωρίζει την ακυρότητά της και η δικαστική απόφαση με την οποία διατάσσονται ασφαλιστικά μέτρα ή αναστέλλεται η ισχύς της υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

Άρθρον 28

Ακύρωσις αποφάσεων

1. *Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λήφθηκε με τρόπο μη σύμφωνο με τον νόμο ή το καταστατικό ακυρώνεται από το Δικαστήριο. Το ίδιο ισχύει και για αποφάσεις που έλαβε χωρίς να έχει νόμιμα συγκληθεί ή συγκροτηθεί.* Ακυρώσιμη είναι και η απόφαση που λήφθηκε:

2. α) χωρίς να παρασχεθούν οφειλόμενες πληροφορίες, που αφορούν το θέμα της ληφθείσας απόφασης, και ζητήθηκαν κατά το άρθρο 141του Ν. 4548/2018 από μετόχους, οι οποίοι ζητούν την ακύρωση της απόφασης, σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 137 του νόμου, ή *β) κατά κατάχρηση της εξουσίας της πλειοψηφίας κατ΄άρθρο 281 Α.Κ.*

3. Η ακύρωση μπορεί να ζητηθεί με αγωγή από οποιονδήποτε μέτοχο, κάτοχο μετοχών που εκπροσωπούν τα δύο εκατοστά (2/100) του κεφαλαίου, αν δεν παρέστη στη συνέλευση ή αντιτάχθηκε στην απόφαση. Την ακύρωση μπορεί να ζητήσει και κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ξεχωριστά. Στην περίπτωση αυτή, αν παρίσταται ανάγκη, το δικαστήριο της παραγράφου 7 του άρθρου 137 του ν. 4548/2018 διορίζει, ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε έχει έννομο συμφέρον, κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, ειδικό εκπρόσωπο της εταιρείας για τη διεξαγωγή της δίκη Στην περίπτωση α της παραγράφου 2, την ακύρωση μπορούν να ζητήσουν μόνο οι μέτοχοι που ζήτησαν τις πληροφορίες, εφόσον εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

4. *Η περί ακυρώσεως αγωγή στρέφεται κατά της εταιρίας, ασκείται εντός τεσσάρων (4) μηνών* από τη λήψη της απόφασης ή, αν η απόφαση υποβάλλεται σε δημοσιότητα, από την καταχώρισή της στο Γ.Ε.ΜΗ...

5. Οι ενάγοντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν ότι, τόσο κατά την άσκηση της αγωγής όσο και κατά το χρόνο κατάθεσης των προτάσεων, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 237 ΚΠολΔ, έχουν τις μετοχές που τους παρέχουν το δικαίωμα να ασκήσουν την αγωγή. Αν μετά την άσκηση της αγωγής οι ενάγοντες μέτοχοι μεταβιβάσουν όλες τις μετοχές ή μέρος τούτων, ώστε κατά το χρόνο κατάθεσης των προτάσεων να μην συγκεντρώνουν πλέον τα ποσοστά της παραγράφου 3, οι ενάγοντες μέτοχοι μπορούν να ζητήσουν με τις προτάσεις τους αποζημίωση, σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 137 του νόμου

6. Η απόφαση της γενικής συνέλευσης δεν μπορεί να ακυρωθεί εξαιτίας:

α) συμμετοχής σε αυτή προσώπων που δεν είχαν το δικαίωμα αυτό, εκτός αν η συμμετοχή τους ήταν αποφασιστική για την επίτευξη απαρτίας ή η ψήφος τους ήταν αποφασιστική για την επίτευξη πλειοψηφίας,

β) ακυρότητας ή ακυρωσίας επί μέρους ψήφων, εκτός αν οι ψήφοι αυτές ήταν αποφασιστικές για την επίτευξη πλειοψηφίας,

γ) ανακρίβειας, αοριστίας ή πλημμελειών τήρησης του σχετικού πρακτικού, εκτός αν για τους λόγους αυτούς δεν είναι δυνατόν να διαγνωσθεί το περιεχόμενο της απόφασης,

δ) ελαττώματος της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου, με την οποία συγκλήθηκε η γενική συνέλευση, εκτός αν για το λόγο αυτόν δεν υπήρξε έγκαιρη και επαρκής πληροφόρηση των μετόχων,

ε) μη τήρησης ή πλημμελούς τήρησης της παραγράφου 4 του άρθρου 122, των παραγράφων 3 έως 5 του άρθρου 123 και των άρθρων 128 και 129 του νόμου 4548/2018.

7. Η ακύρωση της απόφασης ισχύει έναντι πάντων. Το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να λάβει τα μέτρα που επιβάλλει η κατάσταση η οποία προέκυψε από την ακύρωση. Σε κάθε περίπτωση δε θίγονται τα δικαιώματα τρίτων που αποκτήθηκαν με απόφαση που ακυρώθηκε ή με πράξη που διενεργήθηκε με βάση την απόφαση αυτή, εκτός αν ο τρίτος γνώριζε ή αγνοούσε από βαριά αμέλεια το ελάττωμα της απόφασης.
8. Η ακυρωσία απόφασης δεν εμποδίζει την καταχώριση της τελευταίας στο Γ.Ε.ΜΗ. Η αγωγή ακύρωσης απόφασης της γενικής συνέλευσης, που έχει καταχωρισθεί στο Γ.Ε.ΜΗ., η δικαστική απόφαση παντός βαθμού δικαιοδοσίας που απαγγέλλει την ακύρωσή της και η δικαστική απόφαση με την οποία διατάσσονται ασφαλιστικά μέτρα ή αναστέλλεται η ισχύς της υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ν Π Ε Μ Π Τ Ο Ν

Ελεγκταί και δικαιώματα μειοψηφίας

Άρθρον 29

Ελεγκταί

1. Για να ληφθεί από τη γενική συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το διοικητικό συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων ή, εφόσον πρόκειται για πιστωτικά ιδρύματα και από πρόσωπο ή πρόσωπα στα οποία το Διοικητικό Συμβούλιο έχει αναθέσει την ευθύνη για τη σύνταξη οικονομικών καταστάσεων. Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση, η ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους.

2. Οι ελεγκταί, ως και ισάριθμοι αναπληρωματικοί, ορίζονται πάντοτε υπό της προηγουμένης τακτικής Γενικής Συνελεύσεως, πλην των ελεγκτών της πρώτης εταιρικής χρήσεως.

3. Οι ελεγκταί αμείβονται πάντοτε υπό της εταιρείας του ποσού της αμοιβής αυτών οριζομένου *σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών.*

4. Εντός πέντε ημερών από της Συνελεύσεως της ορισάσης τους ελεγκτάς Γενικής Συνελεύσεως, δέον να γίνη υπό της εταιρείας η ανακοίνωσις προς αυτούς του διορισμού των, εν περιπτώσει δε καθ΄ήν δεν αποποιηθώσι τον διορισμόν τούτον εντός προθεσμίας *πέντε (5) εργασίμων ημερών* θεωρούνται ως αποδεχθέντες και έχουσι πάσας τας εκ του επομένου άρθρου ευθύνας και υποχρεώσεις.
5. Σύμφωνα με τα οριζόμενα του Νόμου 4449/2017 η ύπαρξη Επιτροπής Ελέγχου καθίστανται υποχρεωτική για τις οντότητες δημοσίου ενδιαφέροντος . .Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου του άρθρου 44 παρ.1 του Ν.4449/2017 εκλέγονται και ορίζονται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας.. Το Διοικητικό Συμβούλιο θα επισκοπεί την σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου και θα προτείνει στην Γενική Συνέλευση πιθανές αλλαγές.
6. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ορίζει τα μέλη του Εσωτερικού Ελέγχου και τους αναθέτει το έργο το οποίο ελέγχεται από την Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας.

Άρθρον 30

Έργον ελεγκτών

1. Οι ελεγκταί οφείλουσι κατά την διάρκειαν της χρήσεως να παρακολουθώσι την λογιστικήν και διαχειριστικήν κατάστασιν της Εταιρείας δικαιούμενοι να λάβωσι γνώσιν οιουδήποτε βιβλίου, λογαριασμού ή εγγράφου περιλαμβανομένων και των πρακτικών της Γενικής Συνελεύσεως και του Διοικητικού Συμβουλίου. Υποχρεούνται όπως προβαίνωσιν εις πάσαν αναγκαίαν υπόδειξιν προς το Διοικητικόν Συμβούλιον, εν περιπτώσει δε παραβάσεως των διατάξεων του Νόμου ή του καταστατικού αναφέρονται εις τον ασκούντα την εποπτείαν Υπουργόν του Εμπορίου. Μετά την λήξιν της χρήσεως υποχρεούνται να ελέγξωσιν *τις οικονομικές καταστάσεις* υποβάλλοντες προς την τακτικήν γενικήν συνέλευσιν έκθεσιν περί του πορίσματος του ελέγχου αυτών. Εκ της εκθέσεως ταύτης δέον να προκύπτη σαφώς, μετ΄ έλεγχον της ακριβείας και νομιμότητος των εγγράφων εις τα βιβλία της επιχειρήσεως, εάν ο Ισολογισμός απεικονίζει την οικονομικήν κατάστασιν της επιχειρήσεως κατά την ημερομηνίαν της λήξεως της ελεγχθείσης χρήσεως, ο δε λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσεως τα προκύψαντα κατ΄ αυτήν αποτελέσματα. Ειδικώτερον η έκθεσις των ελεγκτών οφείλει ν΄ αναφέρη α) εάν παρεσχέθησαν εις αυτούς αι πληροφορίαι, ων είχον ανάγκην προς εκτέλεσιν του έργου των, β) εάν έλαβον γνώσιν πλήρους απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων, εφ΄ όσον υπάρχουν τοιαύτα, γ) εάν προκειμένου περί βιομηχανικής παραγωγής τηρήται κανονικώς λογαριασμός, κόστους παραγωγής και δ) εάν επήλθε τροποποίησις εις την μέθοδον της απογραφής εν σχέσει προς την προηγουμένη χρήσιν.

2. Οι ελεγκταί οφείλουσι να παρίστανται εν τη Γενική Συνελεύσει και να παρέχωσι πάσαν πληροφορίαν, σχετικήν προς τον παρ΄ αυτών ενεργηθέντα έλεγχον.

3. Οι ελεγκταί ευθύνονται κατά την ενάσκησιν των καθηκόντων των διά παν πταίσμα, υποχρεούμενοι εις αποζημίωσιν της εταιρείας. Η εκ του παρόντος ευθύνη δεν δύναται να αποκλεισθή ή τροποποιηθή. Η αξίωσις της εταιρείας παραγράφεται μετά διετίαν.

4. Οι ελεγκταί δικαιούνται δι΄ αιτήσεως αυτών προς τον Πρόεδρον του Διοικητικού Συμβουλίου να ζητήσωσι την σύγκλησιν εκτάκτου γενικής συνελεύσεως.

5. Η Συνέλευσις αύτη συγκαλείται υποχρεωτικώς υπό του Διοικητικού Συμβουλίου εντός δέκα ημερών από της επιδόσεως της αιτήσεως προς το Πρόεδρον αυτού, έχει δε ως αντικείμενον ημερησίας διατάξεως το εν τη αιτήσει περιεχόμενον.

Άρθρον 31

Δικαιώματα Μειοψηφίας

1. Αιτήσει μετόχων, εκπροσωπούντων τον εν εικοστόν *(1/20)* του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, το Διοικητικόν Συμβούλιον υποχρεούται ίνα συγκαλή έκτακτον γενικήν συνέλευσιν των μετόχων, ορίζον ημέραν συνεδρίας αυτής, μη απέχουσαν περισσότερον των *τεσσαράκοντα πέντε (45)* ημερών από της χρονολογίας της επιδόσεως της αιτήσεως προς τον Πρόεδρον του Διοικητικού Συμβουλίου. *Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί Γενική Συνέλευση από το Διοικητικό Συμβούλιο εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η Σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας, που εκδίδεται κατά την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη.*

2. *Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη της Γενικής Συνέλευσης, που ήδη έχει συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες προ της Γενικής Συνελεύσεως. Τα θέματα αυτά, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται κατ΄ άρθρο 122 του ν. 4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες προ της Γενικής Συνέλευσης.* 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.*Μη δημοσίευσή τους παρέχει το δικαίωμα στους αιτούντες να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης, κατά την παρ. 5 του νόμου 4548/2018 και 3 του παρόντος άρθρου και να προβούν αυτοί στην δημοσίευσή τους με δαπάνη της εταιρίας.* 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, έξι (6) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης. 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.

3. Αιτήσει μετόχων, εκπροσωπούντων το εν εικοστόν *(1/20)* του καταβεληνένου εταιρικού κεφαλαίου, ο πρόεδρος της Συνελεύσεως υποχρεούται να αναβάλη άπαξ μόνον *τη λήψη αποφάσεων* της γενικής συνελεύσεως, τακτικής ή εκτάκτου, *για όλα ή ορισμένα θέματα,* ορίζων ημέραν συνεδρίας προς λήψιν αυτών την εν τη αιτήσει των μετόχων οριζομένην, ήτις όμως δεν δύναται ν΄απέχη περισσότερον των είκοσι *(20)* ημερών από της χρονολογίας της αναβολής. *Η μετ΄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, τη- ρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής. Επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, ισχύουν οι διατάξεις της παραγράφου 6 του άρθρου 124 του Ν. 4548/2018.

4. *Μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρία 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 εταιρίας στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων 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. Ε*πίσης, α*ιτήσει μετόχων εκπροσωπούντων το 1/20 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, υποβαλλομένης εις την εταιρείαν πέντε πλήρεις ημέρας προ της τακτικής Γενικής Συνελεύσεως, το Διοικητικόν Συμβούλιον υποχρεούται ν΄ανακοινώνει στην Γενικήν Συνέλευσιν των μετόχων τα ποσά άτινα κατά την τελευταίαν διετίαν κατεβλήθησαν υπό της εταιρείας εις *κάθε μέλος* του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους Διευθυντάς, ως και πάσαν άλλην παροχήν προς τα πρόσωπα ταύτα ή πάσαν εξ΄ οιασδήποτε αιτίας *ή σύμβασης* της εταιρείας μετ΄ αυτών. Το Διοικητικόν Συμβούλιον δύναται να αρνηθή την παροχήν των αιτουμένων πληροφοριών, *στις εν λόγω περιπτώσεις,* ένεκα αποχρώντος λόγου της αιτιολογίας αναγραφομένης εις τα πρακτικά.

5. Αιτήσει μετόχων εκπροσωπούντων το *1/10* του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου υποβαλλομένη εις την εταιρείαν εντός της προθεσμίας της προηγουμένης παραγράφου το Διοικητικόν Συμβούλιον υποχρεούται να παράσχη *σ*την γενικήν συνέλευσιν πληροφορίας περί της πορείας των εταιρικών υποθέσεων και της περιουσιακής καταστάσεως της εταιρείας. Το Διοικητικόν Συμβούλιον δύναται ν΄αρνηθή ένεκα αποχρώντος ουσιώδους λόγου, *ως αυτός της εκπροσώπησης των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο και της υπ΄αυτών λήψης της σχετικής πληροφόρησης επαρκώς,* της αιτιολογίας αναγραφομένης εις τα πρακτικά.

6. Εις τας περιπτώσεις της παραγράφου 4 και της παραγράφου 5 *του άρθρου αυτού,* τυχόν αμφισβήτησις ως προς το βάσιμον *ή μη,* της αιτιολογίας *άρνησης παροχής των πληροφοριών λύεται από το Μονομελές Πρωτοδικείο* της έδρας της εταιρείας κατά την διαδικασίαν *των ασφαλιστικών μέτρων.*

7. Αιτήσει μετόχων εκπροσωπούντων το 1/20 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου η λήψις αποφάσεως επί τινος θέματος της ημερησίας διατάξεως γενικής συνελεύσεως ενεργείται δια φανερής ψηφοφορίας

8. 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 παραγράφου 6 και της παραγράφου 10, του άρθρου 141 του νόμου 4548/2018 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 παράγραφο 2 του άρθρου 124 του εν λόγω νόμου. Προκειμένου για εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρεία από το κεντρικό αποθετήριο τίτλων, εφόσον παρέχει υπηρεσίες μητρώου, ή μέσω των συμμετεχόντων και εγγεγραμμένων διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση.

Άρθρον 32

Δικαστικός έλεγχος

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

α) Μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου 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. Ο έλεγχος κατά την παράγραφο 1 διατάσσεται, αν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις του νόμου ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

3. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το δικαστήριο τον έλεγχο της εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής, αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις, καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.

4. *Οι αιτούντες τον έλεγχο μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν στο Δικαστήριο ότι κατέχουν τις μετοχές που τους δίνουν το δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της εταιρίας. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με τα οριζόμενα στο παρόν και στο νόμο 4548/2018.*

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

6. Επί του δικαιώματος των μετόχων να ζητήσουν τον έλεγχο εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 11 και 12 του άρθρου 141 του ως άνω νόμου.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ν Ε Κ Τ Ο Ν

Απογραφές, εταιρική χρήση, ετήσιοι λογαριασμοί (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις)

Άρθρον 33

Απογραφαί

1. Κατά την έναρξιν της λειτουργίας αυτής η Εταιρεία οφείλει να ενεργήση απογραφήν της περιουσίας αυτής.

2. Την αυτήν υποχρέωσιν υπέχει και εις το τέλος πάσης εταιρικής χρήσεως.

Άρθρον 34

Εταιρική χρήσις

1. Η εταιρική χρήσις ταυτίζεται προς το ημερολογιακόν έτος.

2. Εξαιρετικώς η πρώτη εταιρική χρήσις άρχεται από της νομίμου συστάσεως της Εταιρείας και λήγει την 31ην Δεκεμβρίου του επομένου έτους 1969.

Άρθρο 35

Ετήσιοι Λογαριασμοί
(Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις)

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

2. *Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) και την έκθεση διαχείρισης. Οι οικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια, την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης, της εταιρείας.*
Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο, υποχρεούται να συντάσσει σύμφωνα με τις πιο πάνω 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 επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το διοικητικό συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων «ή, εφόσον πρόκειται για πιστωτικά ιδρύματα και από πρόσωπο ή πρόσωπα στα οποία το Διοικητικό Συμβούλιο έχει αναθέσει την ευθύνη για τη σύνταξη οικονομικών καταστάσεων. Τα παραπάνω πρόσωπα, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη γενική συνέλευση. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση σύμφωνα με το άρθρο 152, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, εγκρίνονται από το διοικητικό συμβούλιο και υπογράφονται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α και β της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου. Οι ενοποιημένες

χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση, η ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους. Οι ετήσιες και οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση της εταιρείας που τις συνέταξε.

4. Το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας υποχρεούται κάθε χρόνο να συντάσσει και να υποβάλλει στη γενική συνέλευση έκθεση διαχείρισης.
α) Η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει πραγματική απεικόνιση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει.

β) Η απεικόνιση παρουσιάζει ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, κατάλληλη για την κλίμακα και την πολυπλοκότητα της εταιρείας.

γ) Στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της εταιρείας, των επιδόσεων ή της θέσης της, η ανάλυση αυτή περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επιδόσεων που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα. Στο πλαίσιο της ανάλυσης αυτής, η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

5. Η έκθεση διαχείρισης αναφέρει επίσης:

α) την προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας,

β) τις δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης,

γ) τις πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 50,

δ) την ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας και

ε) σε σχέση με τη χρήση χρηματοπιστωτικών μέσων από την εταιρεία και εφόσον είναι ουσιαστικής σημασίας για την εκτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού, της οικονομικής κατάστασης και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης:

αα) τους στόχους και τις πολιτικές της εταιρείας όσον αφορά τη διαχείριση του χρηματοοικονομικού κινδύνου, συμπεριλαμβανομένης της πολιτικής της για την αντιστάθμιση κάθε σημαντικού τύπου προβλεπόμενης συναλλαγής για την οποία εφαρμόζεται λογιστική αντιστάθμισης και

ββ) την έκθεση της εταιρείας στον κίνδυνο μεταβολής των τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών.

6. Οι ανώνυμες εταιρείες με κινητές αξίες δεκτές προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά περιλαμβάνουν στην έκθεση διαχείρισης που συντάσσουν και δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης. Η δήλωση αυτή συμπεριλαμβάνεται ως ειδικό τμήμα της έκθεσης διαχείρισης και περιέχει κατ' ελάχιστον, πληροφορίες όπως ορίζεται στο άρθρο 152 του Νόμου 4548/2018

7. Οι ανώνυμες εταιρείες δημοσιεύουν 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 ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Οπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραραγράφου Α1 της παρ. Α του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 (Α 94) απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου. Στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, στην ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και στη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας, όπου απαιτείται, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις περί δημοσιότητας του άρθρου 13 και ισχύουν οι προθεσμίες της παραγράφου 1. Οπου 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, 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.

Άρθρον 36

Αποθεματικόν

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.

Άρθρον 37

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 περιλαμβάνει ιδίως την καταβολή μερισμάτων και τόκων από μετοχές.

Άρθρον 38

Καθαρά κέρδη

1. Καθαρά κέρδη της εταιρείας είναι τα προκύπτοντα μετά την αφαίρεσιν εκ των πραγματοποιηθέντων ακαθαρίστων κερδών παντός εξόδου, πάσης ζημίας, των κατά νόμον αποσβέσεων και παντός άλλου εταιρικού βάρους. 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 νόμου 4548/2018 και άρθρο 37 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 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 του νόμου 4548/2018.

δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του νόμου 4548/2018, 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.

Άρθρον 39

Ελάχιστο - Προσωρινόν 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 και καταβάλλεται σε μετρητά. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία μπορεί να μειωθεί το ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω του δέκα τοις εκατό (10%). Μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 130 και πλειοψηφία ογδόντα τοις εκατό (80%) του εκπροσωπουμένου στη συνέλευση κεφαλαίου.

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

4. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, είναι δυνατόν τα κέρδη, που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα, να χορηγηθούν με μορφή τίτλων ημεδαπών ή αλλοδαπών εταιρειών, εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά, ή ιδίων τίτλων τους οποίους έχει στην κυριότητά της η εταιρεία, εφόσον είναι και αυτοί εισηγμένοι, με την επιφύλαξη της τήρησης της αρχής της ίσης μεταχείρισης των μετόχων και με την προϋπόθεση ότι οι ως άνω τίτλοι θα αποτελέσουν αντικείμενο αποτίμησης, σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18. Διανομή άλλων περιουσιακών στοιχείων αντί μετρητών είναι επιτρεπτή με τις παραπάνω προϋποθέσεις μόνο ύστερα από ομόφωνη απόφαση όλων των μετόχων. Η παρούσα παράγραφος εφαρμόζεται στις εταιρείες που υπόκεινται σε υποχρεωτικό ή σε προαιρετικό έλεγχο από ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτική εταιρεία.

5. Οι παράγραφοι 3 και 4 εφαρμόζονται αναλόγως και στη διανομή των περαιτέρω κερδών. Στην περίπτωση αυτή η γενική συνέλευση αποφασίζει επί όλων των σχετικών θεμάτων με απλή απαρτία και πλειοψηφία.

6. 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.

7. Το ποσό που θα διανεμηθεί δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των κερδών που προκύπτει με βάση την παράγραφο 2 του άρθρου 159.

8. Διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση είναι δυνατή και με απόφαση γενικής συνέλευσης ή του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσιότητα.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ν Ε Β Δ Ο Μ Ο Ν

Διάλυσις και εκκαθάρισις

Άρθρον 40

Λύση Εταιρείας

1. 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 εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166.

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

Άρθρον 41

Δικαστική Λύσις της Εταιρείας

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

α) κατά τη σύσταση της εταιρείας δεν καταβλήθηκε το κεφάλαιο που ήταν καταβλητέο, ολικά ή μερικά, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου και του καταστατικού, και εξακολουθεί να είναι μη καταβεβλημένο κατά την υποβολή της αίτησης, ή

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

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

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

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

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

5. Η συγκέντρωσις πασών των μετοχών εις εν πρόσωπον δεν αποτελεί λόγον λύσεως της Εταιρείας.

6. Πλην της περιπτώσεως της πτωχεύσεως, την λύσιν της Εταιρείας επακολουθεί η εκκαθάρισις αυτής. Εις την περίπτωσιν του εδαφίου α΄ της πρώτης παραγράφου του παρόντος άρθρου το Διοικητικόν Συμβούλιον, *εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά,* εκτελεί χρέη εκκαθαριστού μέχρι του διορισμού εκκαθαριστών υπό της Γενικής Συνελεύσεως. Εις την περίπτωσιν του εδαφίου β΄ η Γενική Συνέλευσις δια της ιδίας αποφάσεως ορίζει και

τους εκκαθαριστάς, ένα ή πλείονας *και στην περίπτωση του εδαφίου δ΄ο εκκαθαριστής ορίζεται από το Δικαστήριο με την περί λύσεως της εταιρίας απόφασή του.*

7. Αν η εταιρεία λύθηκε 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. 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 εταιρείες ή τις εταιρείες άλλης μορφής. Αν η εταιρεία λύθηκε 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. Το δεύτερο και το τρίτο εδάφιο της παραγράφου 1 εφαρμόζονται και στην περίπτωση της παρούσας.

Άρθρον 42

Εκκαθάριση

1. 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.

2. . Οσον 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.

3. . 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. Η περίπτωση αυτή θεωρείται ότι συντρέχει αν απορρίφθηκε αίτηση πτώχευσης της εταιρείας λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. Στην περίπτωση αυτή το δικαστήριο ορίζει τον τρόπο διάθεσης των τυχόν υπαρχόντων περιουσιακών στοιχείων, κατά προτίμηση προς πληρωμή εργατικών απαιτήσεων, και απαιτήσεων δικηγόρων, ασφαλιστικών ταμείων και φόρων.

4. 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.

5. Οι εκκαθαριστές οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να διενεργήσουν 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.

6. Η γενική συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.

7. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, με την επιφύλαξη της παραγράφου 8, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

8. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας αυτής κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτατη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της επιχείρησης, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα, υπόκειται όμως σε αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή.

9. Οι εκκαθαριστές μπορούν με αίτησή τους, που υποβάλλεται στο δικαστήριο και εκδικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, να ζητήσουν τη διενέργεια της εκκαθάρισης, σύμφωνα με τις διατάξεις που διέπουν τη δικαστική εκκαθάριση κληρονομίας (άρθρα 1913 επ. ΑΚ), αναλόγως εφαρμοζόμενες. Στην περίπτωση αυτή είναι δυνατή η αναγκαστική εκτέλεση κατά της εταιρείας στο στάδιο της εκκαθάρισης.

10. Οι μέτοχοι της λυθείσας εταιρείας υποχρεούνται να καταβάλουν το κεφάλαιο που ανέλαβαν και δεν έχουν ακόμη καταβάλει, στην έκταση που αυτό είναι αναγκαίο για την εκπλήρωση των σκοπών της εκκαθάρισης.

11. Κάθε έτος οι εκκαθαριστές συντάσσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες υποβάλλονται στη γενική συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων, τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης. Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Επίσης, συντάσσονται χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι οποίες εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Η γενική συνέλευση αποφασίζει και περί της έγκρισης του συνολικού έργου των εκκαθαριστών και περί της απαλλαγής των ελεγκτών.

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

13. Οι εκκαθαριστές που ορίζει η Γενική Συνέλευση, μπορεί να είναι από δύο (2) έως τέσσερις (4) μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

14Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση, που αποφασίζει επίσης και για την απαλλαγή των εκκαθαριστών από κάθε ευθύνη.

15. Αν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει γενική συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προ- τείνονται για την ταχεία περάτωσή της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από δικαιώματα, προσφυγές, ένδικα μέσα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα παραπάνω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων, εφόσον τούτο είναι αναγκαίο. Η γενική συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.Αν το σχέδιο εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ολοκληρώνει τη διαχείριση, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Αν το σχέδιο δεν εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκριση του σχεδίου ή τον ορισμό άλλων κατάλληλων μέτρων από το δικαστήριο, με αίτησή τους που δικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο ή η αίτηση των μετόχων. Ο εκκαθαριστής δεν ευθύνεται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε, σύμφωνα με τα παραπάνω.

16 Με το πέρας της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής μεριμνά για τη διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ. Τη διαγραφή μπορούν να ζητήσουν και άλλα πρόσωπα που έχουν έννομο συμφέρον, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 107.

17 Η εκκαθάριση τεκμαίρεται ότι περατώθηκε, αν παρέλθουν πέντε (5) έτη από την έναρξή της.

ΚΕΦΑΛΑΙΟΝ ΟΓΔΟΟΝ

Γενικές και Μεταβατικές Διατάξεις

Άρθρον 43

Εισφοραί

1. Το μετοχικόν κεφάλαιον της Εταιρείας εκ δρχ. Πέντε εκατομμυρίων (5.000.000) και μετοχών τριών χιλιάδων (3.000) κοινών μετά ψήφου και δύο χιλιάδων (2.000) προνομιούχων άνευ ψήφου είναι καταβεβλημένον τοις μετρητοίς εις το άρτιον ως εξής: Ο κ. Ελευθέριος Δ. Μουζάκης κατέβαλε δρχ τρία

εκατομμύρια (3.000.000) και ανέλαβε δύο χιλιάδας κοινάς μετά ψήφου και χιλίας προνομιούχους άνευ ψήφου μετοχάς, οι δε κ.κ. Νικόλαος Θ. Σαράφης και Θεόδωρος Γ. Μπουρίτσας κατέβαλον έκαστος δρχ. εν εκατομμύριο (1.000.000) αναλαβόντες αντιστοίχως πεντακοσίας (500) κοινάς μετά ψήφου και πεντακοσίας (500) προνομιούχους άνευ ψήφου μετοχάς έκαστος.

Άρθρον 44

1. Το Διοικητικόν Συμβούλιον της Εταιρείας κατά την πρώτην εξαετίαν απαρτίζεται εκ των Ελευθερίου Δ. Μουζάκη, Νικολάου Θ. Σαράφη, Εύης Σ. Μουμτζίδη και Μαρίας Ε. Μουζάκη, κατοίκων Αθηνών.

2. Ελεγκταί της πρώτης χρήσεως ορίζονται οι Θεόδωρος Γ. Μπουρίτσας και Νικόλαος Πανεθυμιτάκης, κάτοικοι Αθηνών, αναπληρωταί των δε οι Νικόλαος Θ. Λιακάκος και Νικόλαος Α. Γεωργακόπουλος, κάτοικοι Αθηνών, επί αμοιβή εκάστου δρχ. χιλίων (1.000).

3. Προς υποβολήν του παρόντος προς έγκρισιν εις *την εποπτεύουσα αρχή* ως και πάσαν προς τούτο τυχόν απαιτηθησομένην τροποποίησιν του εξουσιοδοτείται ο κ. *Στέφανος Κ. Κουρής,* κάτοικος Αθηνών.

Άρθρον 45

Για τα θέματα που δεν προβλέπονται και δεν ρυθμίζονται από το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του νόμου 4548/2018.

Γίνεται μνεία ότι το παρόν συντάσσεται ατελώς κατά τα διατάξεις του Α.Ν. 1967. Προσαρτώνται τω παρόντι α) το υπ΄ αριθμ. Γραμμάτιον του Ταμείου Νομικών δρχ.

Ακριβές αντίγραφο του Καταστατικού

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΤΖΟΝ – ΠΟΛ ΓΚΑΓΚΝΟΥΜ

Κ Α Τ Α Σ Τ Α Τ Ι Κ Ο

της ¨Ε Λ. Δ. Μ Ο Υ Ζ Α Κ Η Σ¨

Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας Εμπορίου Μελετών και Επενδύσεων

Αρ. Γ.Ε.ΜΗ 000263901000

ΚΕΦΑΛΑΙΟΝ ΠΡΩΤΟΝ

Επωνυμία, έδρα, διάρκεια και σκοπός.

Άρθρο 1

Επωνυμία.

1. Συνιστάται δια του παρόντος Ανώνυμος Βιομηχανική και Εμπορική Εταιρεία υπό την επωνυμίαν «ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ» Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων. Ο διακριτικός τίτλος αυτής είναι : ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Α.Ε.Β.Ε.Μ.Ε.

2. Εις τας μετά της αλλοδαπής σχέσεις η επωνυμία της Εταιρείας θα είναι αγγλιστί μεν «EL. D. MOUZAKIS» INDUSTRIAL, COMMERCIAL, INVESTING AND CONSULTING COMPANY S. A. εις δε τας λοιπάς γλώσσας εν ακριβεί μεταφράσει εις την αντίστοιχον γλώσσαν.

3. Για την ηλεκτρονική αλληλογραφία (ηλεκτρονικό ταχυδρομείο - e mail) ο διακριτικός τίτλος και συνάμα επωνυμία της Εταιρείας ορίζεται : info@mouzakis.gr η δε ηλεκτρονική διεύθυνση της Εταιρείας είναι : www.mouzakis.gr . Η Εταιρεία είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών και παράλληλα εποπτεύεται από τις Κεντρικές Υπηρεσίες του Υπουργείου Ανάπτυξης (Γ.Γ.Ε.) .Με την υπό ημερομηνία 28/06/2019 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας τροποποιήθηκε και κωδικοποιήθηκε το Καταστατικό της σε νέο κείμενο εναρμονισμένο σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. αριθ.4548/ 13.06.2018.

4. Ο τρόπος πραγματοποίησης της δημοσιότητας ορίζεται από το άρθρο 13 του Νόμου 4548/18.

5. Τα στοιχεία εντύπων της Εταιρείας περιέχουν όσα ορίζονται στο άρθρο 14 του Νόμου 4548/18.

Άρθρο 2

1. Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αιγάλεω του Νομού Αττικής.

2. Κατόπιν αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου η Εταιρεία δύναται να ιδρύει υποκαταστήματα εκτός της έδρας αυτής.
3. Κάθε διαφορά μεταξύ της Εταιρείας και των μετόχων της ή τρίτων υπάγεται αποκλειστικά στην δικαιοδοσία των δικαστηρίων της έδρας της Εταιρείας.

Άρθρο 3

Διάρκεια

1. Η διάρκεια της Εταιρείας που ορίσθηκε σε τριάντα χρόνια από την ημέρα που δημοσιεύθηκαν η για την ίδρυσή της άδεια του Υπουργού Εμπορίου και το καταστατικό της στο υπ΄αριθμόν 142 φύλλο της 26 Μαρτίου 1968 του Δελτίου Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, παρατείνεται και ορίζεται σε εξήντα χρόνια από της αυτής αφετηρίας.

2. Η διάρκεια της Εταιρείας δύναται να τροποποιηθή δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της Εταιρείας τροποποιούσης το παρόν άρθρον.

Άρθρο 4

Σκοπός

«Σκοπός της Εταιρείας είναι η εν Ελλάδι και εις την αλλοδαπήν α) Βιομηχανία ειδών καταναλώσεως β) Εμπορία, εισαγωγή, εξαγωγή, αντιπροσώπευσις, πρακτόρευσις, ειδών καταναλώσεως και γεωργικών προϊόντων, πρώτων υλών και μηχανημάτων, γ) Παροχή συμβουλών και εκπόνησις μελετών ιδρύσεως και διοικήσεως Βιομηχανικών, Εμπορικών και διαφημιστικών επιχειρήσεων και διοίκησις τοιούτων επιχειρήσεων δ) Οργάνωσις, μελέτη και εφαρμογή διαφημιστικών προγραμμάτων ιδιωτικών και δημοσίων επιχειρήσεων, ε) διενέργεια επενδύσεων εις ιδιωτικάς και κρατικάς αξίας και χρεώγραφα, ακίνητα και πλοία, στ) η συμμετοχή εις ετέρας Εταιρείας οιασδήποτε νομικής μορφής ή επιχειρήσεις παρεμφερών σκοπών, ως και πάσα εργασία αναγκαία ή χρήσιμος προς επίτευξιν

των ανωτέρω σκοπών ή συναφείς προς τούτους, ζ) η παροχή δανείου ή πιστώσεων προς οιονδήποτε τρίτον ως και η υπέρ οιουδήποτε τρίτου χορήγησις εγγυήσεων ή η υπέρ αυτών έκδοσις εγγυητικών επιστολών, προς εξυπηρέτησιν του εταιρικού σκοπού και η) γεωργικαί εργασίαι και η εκμετάλλευσις αγροκτημάτων, δασών, εκτροφείων θήρας, ιδιοκτήτων ή μισθίων.
Αγορά και εμπορία σιτηρών, ακατέργαστου καπνού, σπόρων και ζωοτροφών, χονδρικό εμπόριο φρούτων, λαχανικών, γαλακτομικών προϊόντων, αβγών και βρώσιμων ελαίων, λιπών, χονδρικό εμπόριο ποτών, καφέ, τσαγιού, κακάου και μπαχαρικών καθώς επίσης χονδρικό εμπόριο άλλων τροφίμων(ηλιέλαιο, μέλι, ρύζι, ζάχαρη, ελαιολάδο,κ.λ.π) .
.

ΚΕΦΑΛΑΙΟΝ ΔΕΥΤΕΡΟΝ

Μετοχικόν Κεφάλαιον και Μετοχαί

Άρθρον 5

1. Το μετοχικόν κεφάλαιον της εταιρείας:

α) Ανερχόμενον αρχικώς εις πέντε εκατομ. (5.000.000) δραχμάς κατά την ίδρυσιν της εταιρείας (ΦΕΚ/ΔΑΕ 142/26.03.1968).

β) Αυξηθέν κατά εν εκατομμύριον (1.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου από 15.11.1968 άνευ τροποποιήσεως του Καταστατικού.

γ) Αυξηθέν κατά δύο εκατομμύρια (2.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου από 07.04.1969 άνευ τροποποιήσεως του Καταστατικού.

δ) Αυξηθέν κατά δύο εκατομμύρια (2.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου από 29.07.1969 άνευ τροποποιήσεως του Καταστατικού.

ε) Αυξηθέν κατά πέντε εκατομμύρια (5.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 16.03.1970 άνευ τροποποιήσεως του Καταστατικού.

στ) Αυξηθέν κατά δέκα εκατομμύρια (10.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 15.02.1973 άνευ τροποποιήσεως του Καταστατικού.

ζ) Αυξηθέν κατά πέντε εκατομμύρια (5.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 15.02.1973 κατά τροποποίησιν του Καταστατικού.

η) Αυξηθέν κατά επτά εκατομμύρια (7.000.000) δραχμάς δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 18.05.1973 κατά τροποίησιν του Καταστατικού προς κεφαλαιοποίησιν αξίας γηπέδων (ΦΕΚ/ΔΑΕ 1429/73).

θ) Αυξηθέν κατά τριάκοντα εκατομμύρια (30.000.000) δραχμάς δι΄αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου από 18.05.1977 άνευ τροποιήσεως του Καταστατικού.

ι) Αυξηθέν κατά τριάκοντα εκατομμύρια (30.000.000) δραχμάς δι΄αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 18.05.1977 άνευ τροποιήσεως του Καταστατικού.

ια) Αυξηθέν κατά τριάκοντα εν εκατομμύρια επτακοσίας είκοσι επτά χιλιάδας οκτακοσίας (31.727.800) δραχμάς δι΄αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 30.06.1977 κατά τροποιήσιν του Καταστατικού προς κεφαλαιοποίησιν υπεραξιών Ν. 542/77.

ιβ) Αυξηθέν κατά τεσσαράκοντα εν εκατομμύρια εκατό χιλιάδας (41.100.000) δραχμάς δι΄αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως από 30.06.1977 κατά τροποποίησιν του Καταστατικού δι΄ εισφορών εις είδος υποβληθεισών εις την κατά το άρθρον 9 Ν. 2190/1920 διαδικασίαν εκτιμήσεως (΄Εκθεσις εκτιμήσεως από 18.08.1977 επιτροπής άρθρο 9 Ν. 2190/20 ΦΕΚ-ΤΑΕ και ΕΠΕ 3641/77.

ιγ) Αυξηθέν κατά εκατόν εβδομήντα επτά εκατομμύρια επτακοσίας είκοσι οκτώ χιλιάδας πεντακοσίας δρχ. (177.728.500) δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της 15.12.1982 προς κεφαλαιοποίησιν υπεραξιών του Ν. 1249/82.

ιδ) Αυξηθέν κατά τετρακοσίας τεσσαράκοντα τρεις χιλιάδας επτακοσίας δρχ. (443.700) δι΄αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της 11ης Ιανουαρίου 1984 ανέρχεται ήδη εις δρχ. Τριακόσια τεσσαράκοντα οκτώ εκατομμύρια (348.000.000) ολοσχερώς καταβεβλημένον.

ιε) Δι΄αποφάσεως της από 30.06.1989 Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων απεφασίσθη η αύξηση του μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας α) κατά 541.710.000 δρχ. (πεντακόσια σαράντα ένα εκατομμύρια επτακόσιες δέκα χιλιάδες) ποσόν που προέρχεται από κεφαλαιοποίηση της διαφοράς της υπεραξίας που προέκυψε από την αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων της εταιρείας βάσει της υπ΄ αριθμ. Ε 2665/88 κοινής αποφάσεως των Υπουργών Εθνικής Οικονομίας και Οικονομικών και β) κατά 12.000.000 δρχ. (δώδεκα εκατομμύρια) ποσόν που προέρχεται από κεφαλαιοποίηση κερδών του έτους 1987 ήτοι συνολική αύξηση 553.710.000 δρχ. (πεντακόσια πενήντα τρία εκατομμύρια επτακόσιες δέκα χιλιάδες). Ούτω στο εξής το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 901.710.000 δρχ. (εννιακόσια ένα εκατομμύρια επτακόσιες δέκα χιλιάδες) ολοσχερώς καταβεβλημένο.

ιστ) Δι΄αποφάσεως της από 06.12.90 Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων που ανακάλεσε τις από 02.11.90 και 03.07.90 αποφάσεις της, αποφασίσθει η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά διακόσια ογδόντα ένα εκατομμύρια εξακόσιες εβδομήντα επτά χιλιάδες πεντακόσιες δρχ. (281.677.500) με έκδοση ενός εκατομμυρίου οκτακοσίων εβδομήντα επτά χιλιάδων οκτακοσίων πενήντα (1.877.850) μετοχών ονομαστικής αξίας εκατόν πενήντα δρχ. (150) η κάθε μία και διάθεσή των με δημόσια εγγραφή ή ιδιωτική τοποθέτηση. Από τις μετοχές αυτές 1.343.040 είναι κοινές ανώνυμες με ψήφο και 534.810 ανώνυμες προνομιούχες χωρίς ψήφο.

ιζ) Δι΄αποφάσεως της από 30.06.92 Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων αποφασίσθει η αύξηση του μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας με αύξηση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών από 150 δρχ σε 500 δρχ κατά 2.761.237.500 δρχ. (δύο δισεκατομμύρια επτακόσια εξήντα ένα εκατομμύρια διακόσιες τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσιες δρχ.) ποσόν που προέρχεται 1) από υποχρεωτική κεφαλαιοποίηση των εξής αποθεματικών: α) από υπεραξία μηχ/των βάσει του Ν 1731/87 δρχ. 74.270.731, β) από αποθεματικό της Ε 2665/87 Υπουργικής αποφάσεως δρχ. 121.578.380 και από αποθεματικό κερδών βάσει του Ν. 1828/89 δρχ. 40.600.000. 2) Από κεφαλαιοποίηση αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο δρχ. 2.524.788.389.
Έτσι στο εξής το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 3.944.625.000 δρχ. (τρία δισεκατομμύρια εννεακόσια σαράντα τέσσερα εκατομμύρια εξακόσιες είκοσι πέντε χιλιάδες) ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρείται σε 7.889.250 μετοχές ονομαστικής αξίας 500 δρχ εκάστη.

ιη) Με απόφαση των από 19.01.94 ιδιαιτέρων Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων που είναι κάτοχοι Κοινών (Ονομαστικών και ανωνύμων) και προνομιούχων μετοχών αποφασίσθει η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 1.183.387.500 δρχ. (ένα δισεκατομμύριο εκατόν ογδόντα τρία εκατομμύρια τριακόσιες ογδόντα επτά χιλιάδες πεντακόσιες δρχ). Το ποσόν αυτό προέρχεται 1) από υποχρεωτική κεφαλαιοποίηση αποθεματικών του Ν 2065/92 δρχ. 1.084.827.005 και 2) από κεφαλαιοποίηση μέρους του αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο δρχ. 98.560.495.
Έτσι στο εξής το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 5.128.012.500 δρχ. (πέντε δισεκατομμύρια εκατόν είκοσι οκτώ εκατομμύρια δώδεκα χιλιάδες πεντακόσιες δρχ.) ολοσχερώς καταβεβλημένο.

ιθ) Με απόφαση των από 25.04.94 ιδιαιτέρων Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων που είναι κάτοχοι κοινών (ονομαστικών και ανωνύμων) και προνομιούχων μετοχών αναθεωρήθησαν οι αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων της 19.01.94 και αποφασίσθει 1) η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 1.183.387.500 δρχ. (ένα δισεκατομμύριο εκατόν ογδόντα τρία εκατομμύρια τριακόσιες ογδόντα επτά χιλιάδες πεντακόσιες δρχ). Το ποσόν αυτό προέρχεται α) από υποχρεωτική κεφαλαιοποίηση αποθεματικών του Ν 2065/92 δρχ. 1.084.827.005 και β) από κεφαλαιοποίηση μέρους του αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο δρχ. 98.560.495.

Η αύξηση θα πραγματοποιηθεί με έκδοση 2.366.775 μετοχών όλων κοινών ανωνύμων με ψήφο ονομαστικής αξίας πεντακοσίων (500) δρχ. η κάθε μία που θα διανεμηθούν δωρεάν στους νυν μετόχους όλων των κατηγοριών σε αναλογία 3 νέων μετοχών σε κάθε 10 παλαιές. 2) Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 1.577.850.000 δρχ. (ένα δισεκατομμύριο πεντακόσια εβδομήντα επτά εκατομμύρια οκτακόσιες πενήντα χιλιάδες δρχ.) με έκδοση 3.155.700 μετοχών όλων κοινών ανωνύμων με ψήφο, ονομαστικής αξίας πεντακοσίων (500) δρχ. η κάθε μία που θα διατεθούν υπέρ των παλαιών μετόχων όλων των κατηγοριών με καταβολή μετρητών, σε αναλογία 4 νέων μετοχών σε κάθε 10 παλαιές και τιμή διαθέσεως 2.000 δρχ. η κάθε μία. 3) αποφασίσθει η μετατροπή - και αντικατάσταση - όλων των κοινών ονομαστικών με ψήφο μετοχών σε κοινές ανώνυμες μετά ψήφου. Έτσι στο εξής το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 6.705.862.500 δρχ. (έξι δισεκατομμύρια επτακόσια πέντε εκατομμύρια οκτακόσιες εξήντα δύο χιλιάδες πεντακόσιες) ολοσχερώς καταβεβλημένο.

κ) Με απόφαση των από 30.06.1997 ιδιαιτέρων Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων που είναι κάτοχοι κοινών ανωνύμων μετοχών και Προνομιούχων μετοχών, αποφασίσθει η αύξηση του μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας

κατά 1.072.938.000 δρχ. (ένα δισεκατομμύριο εβδομήντα δύο εκατομμύρια εννιακόσιες τριάντα οκτώ χιλιάδες) το ποσό αυτό προέρχεται από α) Κεφαλαιοποίηση έκτακτων αποθεματικών ετών 1973-1987 και μέρος 1988 δρχ. 411.000.000, β) Κεφαλαιοποίηση υπολοίπων κερδών χρήσεως 1 9 9 5 δρχ. 333.881.000 και γ) Κεφαλαιοποίηση αφορολογήτων αποθεματικών του Ν. 1828/89 των ετών 1989/1993 δρχ. 328.057.000.
Η αύξηση του μετοχικού Κεφαλαίου θα πραγματοποιηθεί με αύξηση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών - Κοινών και Προνομιούχων - από 500 σε 580 δρχ. Έτσι στο εξής το μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 7.778.800.500 δρχ ολοσχερώς καταβεβλημένο.

κα) Με απόφαση των από 30.05.1998 ιδιαιτέρων Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων που είναι κάτοχοι κοινών ανωνύμων μετοχών και προνομιούχων ανωνύμων μετοχών αποφασίσθη 1. Η αύξηση του μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας κατά 1.555.734.000 δρχ. (ένα δισεκατομμύριο πεντακόσια πενήντα πέντε εκατομμύρια επτακόσιες τριάντα τέσσερις χιλ. Το ποσό αυτό προέρχεται από α) Υποχρεωτική κεφαλαιοποίηση αποθεματικών των Ν. 2065/92 και 2443/96 δρχ. 798.151.124 και β) από κεφαλαιοποίηση μέρους του αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο δρχ. 757.582.876.

Η αύξηση θα πραγματοποιηθεί με έκδοση 2.682.300 μετοχών όλων κοινών ανωνύμων με ψήφο ονομαστικής αξίας 580 δρχ. η καθεμία που θα διανεμηθούν δωρεάν στους σημερινούς μετόχους όλων των κατηγοριών σε αναλογία δύο (2) νέων μετοχών σε κάθε δέκα (10) παλαιές. Έτσι στο εξής το μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 9.334.534.500 δρχ. ολοσχερώς καταβεβλημένο.

κβ) Με απόφαση των από 13.12.1999 ιδιαιτέρων Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων που είναι κάτοχοι κοινών ανωνύμων μετοχών και προνομιούχων ανωνύμων μετοχών αποφασίσθη :
1) Η μείωση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών – κοινών και προνομιούχων κατά 50% ήτοι από 580 δρχ σε 290 δρχ.
2) Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 965.641.500 δρχ (εννιακόσια εξήντα πέντε εκατομμύρια εξακόσιες σαράντα μία χιλιάδες πεντακόσιες) με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών από το λογαριασμό «Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο». Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου θα πραγματοποιηθεί με αύξηση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών από 290 σε 320 δρχ.
3) Οι νέες μετοχές ανέρχονται σε 16.094.025 και είναι όλες κοινές ανώνυμες με ψήφο ονομαστικής αξίας 320 δρχ. η κάθε μία και θα διανεμηθούν δωρεάν στους νυν μετόχους όλων των κατηγοριών σε αναλογία μία νέα σε κάθε μία παλαιά μετοχή. Η καταγραφή του «δικαιώματος» στις νέες μετοχές των σημερινών μετόχων (κατόχων κοινών και προνομιούχων μετοχών) καθώς και η μείωση της ονομαστικής αξίας των παλαιών μετοχών θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με το νόμο και τον κανονισμό του Χρηματιστηρίου Αξιών Αθηνών, όπου ύστερα από απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της 4ης Ιουνίου 1999 και σχετικής απόφασης του Χ.Α.Α., όλες οι μετοχές της εταιρείας αποϋλοποιήθησαν και μέσω του κεντρικού Αποθετηρίου Αξιών Α.Ε. ενετάχθησαν στο Σύστημα Άϋλων Τίτλων (Σ.Α.Τ.).
Έτσι στο εξής το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 10.300.176.000 δρχ ολοσχερώς καταβεβλημένο.

κγ) Με απόφαση των από 28.06.2002 Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων που είναι κάτοχοι κοινών ανωνύμων μετοχών μετά ψήφου και προνομιούχων ανωνύμων μετοχών άνευ ψήφου αποφασίσθη :
1. Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 229.178.917 δρχ (672.572,02 €). Το ποσό αυτό προέρχεται α) Από υποχρεωτική κεφαλαιοποίηση αποθεματικών του Ν 2065/92 δρχ. 124.503.386 (365.380,44 €) β) από κεφαλαιοποίηση αποθεματικών από αναπροσαρμογή αξίας συμμετοχών Δρχ. 3.622.861 (10.632,02 €) και γ) από κεφαλαιοποίηση μέρους του αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο Δρχ. 101.052.670 (296.559,56 €).
Η αύξηση θα πραγματοποιηθεί με αύξηση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών – κοινών και προνομιούχων – από 320 δρχ. σε 327,12 δρχ. (0,96 €), το δε μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 10.529.354.916 δρχ. (30.900.528 €) ολοσχερώς καταβλημένο.

2. Μετατροπή όλων των ανωνύμων Προνομιούχων χωρίς ψήφο μετοχών της εταιρείας σε κοινές ανώνυμες με ψήφο μετοχές της εταιρείας σε αναλογία μιας προνομιούχου με μια κοινή μετοχή.
3. Η έκφραση / μετατροπή του κεφαλαίου και της ονομαστικής αξίας της μετοχής της εταιρείας από δραχμές σε ΕΥΡΩ.

κδ) Με απόφαση της από 30.06.2003 Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αποφασίσθη:
Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 2.575.044,00 ΕΥΡΩ. Το ποσόν αυτό προέρχεται: α) Από κεφαλαιοποίηση αποθεματικών του Ν. 1828/89 € 1.825.805,82 και
β) Κεφαλαιοποίηση μέρους του αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο € 749.238,18.
Η αύξηση θα πραγματοποιηθεί με αύξηση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών από 0,96 € σε 1,04 €, το δε μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 33.475.572,00 ΕΥΡΩ ολοσχερώς καταβλημένο.

κε) Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 29/06/2018 μειώνεται το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας κατά 4.184.446,50 ευρώ (τέσσερα εκατομμύρια εκατόν ογδόντα τέσσερεις χιλιάδες τετρακόσια σαράντα έξι και πενήντα λεπτά) με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά 0,13 ευρώ (δέκα τρία λεπτά) για κάθε μία μετοχή ,με συμψηφισμό ζημιών και ταυτόχρονη αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά 4.184.446,50 ευρώ (τέσσερα εκατομμύρια εκατόν ογδόντα τέσσερεις χιλιάδες τετρακόσια σαράντα έξι και πενήντα λεπτά) με αντίστοιχη ισότιμη αύξηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής . Το ποσό αυτό προέρχεται :
α) Από κεφαλαιοποίηση φορολογηθέντων κερδών προηγούμενων χρήσεων 603.618,02 ευρώ (εξακόσιες τρείς χιλιάδες εξακόσια δέκα οκτώ & δύο λεπτά) και
β) Κεφαλαιοποίηση μέρους του Αποθεματικού από διάθεση μετοχών υπέρ το άρτιο 3.580.828,48 (τρία εκατομμύρια πεντακόσιες ογδόντα χιλιάδες οκτακόσια είκοσι οκτώ και σαράντα οκτώ λεπτά).

κστ) Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 16/08/2024 μειώνεται το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας κατά 10.943.937,00 ευρώ (δέκα εκατομμύρια εννιακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες εννιακόσια τριάντα επτά ευρώ) με μείωση της ονομαστικής αξίας κατά 0,34 ευρώ (τριάντα τέσσερα λεπτά) για κάθε μία μετοχή, με συμψηφισμό ζημιών και μείωση των «αποτελεσμάτων εις νέο» κατά 10.943.937,00 ευρώ (δέκα εκατομμύρια εννιακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες εννιακόσια τριάντα επτά ευρώ).

Εφεξής το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 22.531.635,00 ΕΥΡΩ (είκοσι δύο εκατομμύρια πεντακόσιες τριάντα μία χιλιάδες εξακόσια τριάντα πέντε ΕΥΡΩ) ολοσχερώς καταβλημένο και διαιρείται σε 32.188.050 μετοχές ονομαστικής αξίας 0,70 ευρώ η κάθε μια όλες Ονομαστικές κοινές μετά ψήφου.

4. Το κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας καλύπτεται με ανάληψη υποχρέωσης καταβολής του. Η καταβολή του κεφαλαίου γίνεται είτε σε χρήμα είτε σε είδος.

5. Το αρχικό κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας καλύπτεται, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο καταστατικό, από έναν ή περισσότερους ιδρυτές και καταβάλλεται κατά τη σύσταση της εταιρείας στο σύνολό του ή, με τις προϋποθέσεις του άρθρου 21 του Νόμου 4548/2018, εν μέρει. Σε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου το κεφάλαιο καλύπτεται από μετόχους ή τρίτους και καταβάλλεται, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου στο σύνολό του ή, με τις προϋποθέσεις του άρθρου 21 του Νόμου 4548/2018, εν μέρει.

6. Η ανώνυμη εταιρεία μπορεί να προσφύγει στο κοινό για την ολική ή μερική κάλυψη του κεφαλαίου της, είτε του αρχικού είτε του προερχόμενου από αύξηση, ή και για την κάλυψη μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις για τις δημόσιες προσφορές κινητών αξιών.

Άρθρον 6
Προνομιούχοι μετοχαί

Το άρθρο 6 με απόφαση των από 28.6.2002 Γενικών Συνελεύσεων – κοινών και προνομιούχων – των μετόχων και της από 25.07.2002 ιδιαίτερης Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που κατείχαν Προνομιούχες Ανώνυμες χωρίς ψήφο μετοχές ΚΑΤΑΡΓΕΙΤΑΙ.

Άρθρον 7

ΜΕΤΟΧΕΣ

Οι πάσης φύσεως τίτλοι που εκδίδει η εταιρεία δύνανται να καταχωρούνται σε Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων σε λογιστική μορφή μετά από αποϋλοποίηση.

Οι μετοχές της εταιρείας είναι άυλες, ονομαστικές, κοινές, με δικαίωμα ψήφου. Μεταβιβάζονται μέσω του Χρηματιστηρίου Αθηνών, κατά τις περί μεταβιβάσεις μετοχών εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις του Νόμου και του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

- Το «Βιβλίο μετόχων» μπορεί να τηρείται ηλεκτρονικά ή από Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων, πιστωτικό ίδρυμα ή από επιχείρηση επενδύσεων, που έχουν το δικαίωμα να φυλάσσουν χρηματοπιστωτικά μέσα.
- Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρεία ή βεβαίωσης ή άλλης μορφής πιστοποίησης από το μητρώο του κ.α.τ. ή από την υποδομή αγοράς τ.κ.κ. ή μέσω των διαμεσολαβητών κατά περίπτωση.
- Οι μετοχές της εταιρείας μπορεί να τηρούνται σε λογιστική μορφή, ύστερα από αποϋλοποίηση ή ακινητοποίηση, σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 909/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 23ης Ιουλίου 2014 και τα ειδικότερα προβλεπόμενα στις κείμενες διατάξεις.

Άρθρον 8

Μεταβολή Κεφαλαίου

1. Το μετοχικόν Κεφάλαιον της εταιρείας δύναται *κατά τις σχετικές διατάξεις του Νόμου 4548/2018 και του παρόντος,* να αυξηθή ή μειωθή όχι *όμως* κάτω *του εκάστοτε ισχύοντος κατωτάτου ορίου ιδρυόμενης ανώνυμης εταιρίας* δι΄ αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων, τροποποιούσης τας αντιστοίχους διατάξεις του παρόντος.
2. Απόφασις της Γενικής Συνελεύσεως περί μειώσεως του μετοχικού κεφαλαίου δέον επί ποινή ακυρότητος να ορίζει τον σκοπό της μείωσης, καθώς και τον τρόπον πραγματοποιήσεως της μειώσεως. 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.
3. Κατά την πρώτην από της συστάσεως της εταιρείας πενταετίαν το Διοικητικόν Συμβούλιον δύναται να αυξάνει εν όλω ή εν μέρει το μετοχικόν κεφάλαιον της εταιρείας *για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου ,* δι΄αποφάσεως του λαμβανομένης δια πλειοψηφίας των 2/3 των μελών του. *Η Γενική Συνέλευση με αποφάσεις της, υποκείμενες στις διατυπώσεις δημοσιότητας που ορίζει ο ν. 4548/2018, μπορεί να εκχωρεί στο Διοικητικό Συμβούλιο την ανωτέρω εξουσία, καθώς και να την ανανεώνει για διάστημα μη υπερβαίνον εκάστοτε την πενταετία, της ισχύος της αρχομένης μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας.* Στην περίπτωση αυτή, το κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου. *Οι αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με την παράγραφο αυτή* συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται κατά τον νόμο 4548/2018.

4. Εις πάσαν περίπτωσιν αυξήσεως του εταιρικού κεφαλαίου ως και εκδόσεως ομολογιών μετατρεψίμων εις μετοχάς, παρέχεται δικαίωμα προτιμήσεως εφ΄ολοκλήρου του νέου κεφαλαίου και του ομολογιακού τοιούτου υπέρ των κατά την εποχήν της εκδόσεως μετόχων της εταιρείας και κατ΄ αναλογίαν της συμμετοχής των εις το υφιστάμενον εταιρικόν κεφάλαιον. Μετά την πάροδον της υπό του αποφασίζοντος την αύξησιν οργάνου της εταιρείας τασσομένης προς ενάσκησιν του δικαιώματος τούτου προθεσμίας, ήτις δεν δύναται να είναι βραχυτέρα *των 14 ημερών*, αι τυχόν μη αναληφθείσαι κατά τα ανωτέρω υπό των παλαιών μετόχων μετοχαί ή ομολογίαι διατίθενται ελευθέρως υπό του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. 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 20 του Νόμου 4548/2018.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 που ορίζει ο ν. 4548/2018. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 25 του ανωτέρω νόμου, 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».Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, 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. Το καταστατικό ή η απόφαση της γενικής συνέλευσης που παρέχουν εξουσία έκτακτης αύξησης του κεφαλαίου, σύμφωνα με το άρθρο 24, μπορούν να παράσχουν στο διοικητικό συμβούλιο ή τη γενική συνέλευση, που αποφασίζουν, το μεν διοικητικό συμβούλιο με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, η δε γενική συνέλευση με απλή απαρτία και πλειοψηφία, και την εξουσία περιορισμού ή αποκλεισμού του δικαιώματος 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 να γίνει με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, και να υποβληθεί σε δημοσιότητα.

5. Η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρίας για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου πρέπει τουλάχιστον να αναφέρει το ποσό της αύξησης, τον τρόπο κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία τους, την τιμή διάθεσής των και την προθεσμία κάλυψης η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των 14 ημερών ούτε μεγαλύτερη των 4 μηνών από την ημέρα που καταχωρίσθηκε η απόφαση αυτή στο Γ.Ε.ΜΗ.

6. Η καταβολή μετρητών για την κάλυψη της αύξησης από τους μετόχους και οι καταθέσεις αυτών για μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου γίνεται υποχρεωτικά με κατάθεσή τους σε ειδικό λογαριασμό, επ΄ονόματι της εταιρίας, τηρούμενο σε Τράπεζα λειτουργούσα νόμιμα στην Ελλάδα. Η πιστοποίηση της καταβολής ή μη του ποσού της αυξήσεως γίνεται εντός προθεσμίας ενός (1) μηνός από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του.
Η πιστοποίηση γίνεται με έκθεση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, με μέριμνα του διοικητικού συμβουλίου μέσα στις παραπάνω προθεσμίες

7. Η πιστοποίηση γίνεται εντός του πρώτου διμήνου από της νομίμου συστάσεως της εταιρείας *και εντός μηνός από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής* πάσης αυξήσεως του μετοχικού κεφαλαίου κατά τα ανωτέρω και σύμφωνα με τους ορισμούς του άρθρου 20 του Ν. 4548/2018 και υπόκειται σε δημοσιότητα σύμφωνα με τις διατάξεις του ως είρηται νόμου.

8. Η τιμή έκδοσης των μετοχών δεν μπορεί να καθορισθεί κάτω από το άρτιο. Στην περίπτωση έκδοσης μετοχών πάνω από το άρτιο , η διαφορά που προκύπτει από την έκδοση μετοχών σε τιμή ανώτερη του αρτίου μεταφέρεται σε ειδικό αποθεματικό λογαριασμό " από έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο " και δεν μπορεί να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών , μπορεί όμως α) να κεφαλαιοποιηθεί ή β) να συμψηφισθεί προς απόσβεση ζημιών της Εταιρείας, εκτός αν υπάρχουν αποθεματικά ή άλλα κονδύλια , τα οποία κατά τον Νόμο μπορούν να χρησιμοποιηθούν για τον συμψηφισμό των ζημιών αυτών.

Άρθρον 8α

Δικαιώματα εκ της μετοχής

1. Οι μέτοχοι ασκούσι τα δικαιώματα αυτών ως προς την διοίκησιν της εταιρείας μόνον δια και εντός της Γενικής Συνελεύσεως, εκτός δε αυτής μόνον εις τα υπό του Νόμου οριζομένας περιπτώσεις.

2. Πας μέτοχος έχει αξίωσιν επί του εκάστοτε κατά τας διατάξεις του Νόμου και του παρόντος οριζομένου μερίσματος και επί του αναλογούντος αυτώ προϊόντος της εκκαθαρίσεως της εταιρείας εν περιπτώσει διαλύσεώς της. Πέραν των αξιώσεων αυτών ουδέν περιουσιακόν δικαίωμα κατά της εταιρείας αναγνωρίζεται εις τον μέτοχον.

3. Ο μέτοχος δεν ευθύνεται πέραν του ποσού της πραγματοποιηθείσης καταβολής της ονομαστικής αξίας της μετοχής του.

4. Τα δικαιώματα και αι υποχρεώσεις εξ΄ εκάστης μετοχής παρακολουθούσι τον τίτλον αυτής παρ΄οιωδήποτε νομιμοποιουμένω κατόχω αυτής.

5. Εις τας μετά της εταιρείας σχέσεις των οι μέτοχοι δωσιδικούν αποκλειστικώς ενώπιον των εν τη έδρα της εταιρείας αρμοδίων καθ΄ ύλην δικαστηρίων.

6. Η κτήσις μετοχής ή δικαιώματος ενεχύρου ή επικαρπίας επί μετοχής της εταιρείας ως και οιαδήποτε μετά της εταιρείας συναλλαγή επάγεται αυτοδικαίως την υπό του μετόχου ή δικαιούχου ή συναλλαγέντος αποδοχήν του καταστατικού της εταιρείας και των εγκύρων αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής.

7. Εκάστη μετοχή της εταιρείας είναι αδιαίρετος και τα εξ΄ αυτής δικαιώματα ασκούνται δι΄ενός εκπροσώπου, έστω και εάν η μετοχή ανήκη εις πλείονας, αναστελλομένης άλλως της ασκήσεως των εξ΄ αυτής δικαιωμάτων.

8. Μέτοχος ως τοιούτος ή διάδοχος των δικαιωμάτων αυτού ως τοιούτου ή δανειστής μετόχου εν ουδεμία περιπτώσει δύναται να προκαλέση κατάσχεσιν ή σφράγισιν της περιουσίας ή των βιβλίων της εταιρείας ή εμπεπιστευμένων αυτή κινητών ή να επιδιώξη την εκκαθάρισιν ή διανομήν αυτής ή να αναμιχθή οπωσδήποτε εις την διοίκησιν της εταιρείας ή να αμφισβητήση τας νομίμους αποφάσεις της γενικής συνελεύσεως των μετόχων της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟΝ ΤΡΙΤΟΝ

Διοικητικόν Συμβούλιον

Άρθρον 9

Αρμοδιότης

1. Η εταιρεία διοικείται υπό του Διοικητικού Συμβουλίου, αποτελουμένου εκ πέντε έως δεκαπέντε μελών, ως ειδικώτερον εκάστοτε αποφασίζει η Συνέλευσις των μετόχων.

2. Το Διοικητικόν Συμβούλιον έχει την διοίκησιν και εκπροσώπησιν της Εταιρείας και την διαχείρησιν της περιουσίας της, αποφασίζει περί πάντων εν γένει των ζητημάτων των αφορώντων αυτήν και αναφερομένων εις τον σκοπόν της Εταιρείας και έχει τα πλέον εκτεταμμένα δικαιώματα, εξαιρέσει μόνον εκείνων, άτινα κατά τον νόμον ή το παρόν Καταστατικό υπάγονται εις την αποκλειστικήν αρμοδιότητα της Γενικής Συνελεύσεως της Εταιρείας ή περί ων αύτη ήδη νομίμως απεφάσισεν.

3. Ειδικώτερον και κατ΄ ενδεικτικήν απαρίθμησιν, το Διοικητικόν Συμβούλιον, εντός του εταιρικού πάντοτε σκοπού:

α) Εκπροσωπεί την Εταιρεία ενώπιον παντός τρίτου, παντός δικαστηρίου και πάσης Αρχής, δημοσίας, δημοτικής, κοινοτικής, ασφαλιστικής ή επαγγελματικής, διορίζει πληρεξουσίους δικηγόρους και νομικούς συμβούλους, παρίσταται επί δικαστηρίου παντός βαθμού και δικαιοδοσίας υπό πάσας τας του διαδίκου ιδιότητας, συνομολογεί διαιτησίας, διορίζει διαιτητάς, ασκεί ή παραιτείται ενδίκων ή προσωρινών ή προφυλακτικών ή συντηρητικών μέσων, ενεργεί αναγκαστικάς ή συντηρητικάς εκτελέσεις, αιτείται κηρύξεις πτωχεύσεων, καταργεί δίκας.

β) Διαχειρίζεται, τοποθετεί και εκμεταλλεύεται την εταιρικήν περιουσίαν, αγοράζει, πωλεί, υποθηκεύει, ενεχυριάζει, συνιστά πραγματικάς ή προσωπικάς δουλείας, μισθοί, εκμισθοί, ανταλλάσει κινητά ή ακίνητα ή δικαιώματα επ΄ αυτών, λαμβάνει εξασφαλιστικά ή άλλα μέτρα υπέρ της εταιρικής περιουσίας, αποδέχεται, εκδίδει, τριτεγγυάται ή οπισθογραφεί συναλλαγματικάς, γραμμάτια εις διαταγήν, φορτωτικάς ή επιταγάς ή εν γένει αξιόγραφα και πιστωτικούς τίτλους, εισπράττει τας απαιτήσεις της Εταιρείας, παρέχει πάσης φύσεως εγγυήσεις ή δάνεια, εξαιρουμένων των δι΄ομολογιών τοιούτων, διενεργεί ή δέχεται παρακαταθήκας, συνάπτει ή δέχεται δάνεια ή πιστώσεις ή προεξοφλήσεις τραπεζιτικάς ή άλλας απλάς ή εφ΄ οιαδήποτε ασφαλεία, αιτείται την έκδοσιν εγγυητικών επιστολών, συνάπτει εν γένει πάσαν ενοχικήν, εμπράγματον ή εμπορικήν σύμβασιν, δικαιοπραξίαν ή συναλλαγήν.

γ) Αποφασίζει την συμμετοχήν της Εταιρείας εις άλλας επιχειρήσεις ή Εταιρείας οιασδήποτε μορφής.

δ) Διοικεί και οργανώνει την Εταιρείαν και τας επιχειρήσεις αυτής, εκδίδει τους κανονισμούς εργασίας της Εταιρείας και λειτουργίας των γραφείων, εργοστασίων και εγκαταστάσεων της Εταιρείας, αποφασίζει την ίδρυσιν, λειτουργίαν, διακοπήν ή κατάργησιν εργοστασίων, γραφείων, πρακτορείων, αποθηκών ή υποκαταστημάτων της Εταιρείας, διορίζει και παύει τους διευθυντάς, πράκτορας, αντιπροσώπους και προσωπικόν της Εταιρείας, ορίζει τα καθήκοντα και την αμοιβήν αυτών, διορίζει και παύει τους πληρεξουσίους της Εταιρείας, γενικούς μερικούς ή ειδικούς, καθορίζει τας την Εταιρείαν δεσμευούσας υπογραφάς και τον τύπον και περιεχόμενον των εταιρικών εγγράφων.

ε) Παραιτείται δικαιωμάτων της Εταιρείας, εκχωρεί απαιτήσεις, συνάπτει συμβιβασμούς, δικαστικούς ή εξωδίκους.

στ) Συγκαλεί τας Γενικάς Συνελεύσεις των μετόχων, τακτικάς ή εκτάκτους, ορίζει την ημερησίαν αυτών διάταξιν, κλείει τα βιβλία και τους λογαριασμούς της Εταιρείας, συντάσσει *τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις* και τας ετησίας εκθέσεις πεπραγμένων, προτείνει τας διενεργητέας αποσβέσεις ή κρατήσεις και τοποθετήσεις της εταιρικής περιουσίας, τον τρόπον διανομής των κερδών ή μεταβολάς του Καταστατικού, καθορίζει τας λεπτομερείας και τον τύπον εκδόσεως νέων μετοχών, τον ανά τίτλον αριθμόν μετοχών, ορίζει τας εφημερίδας, εις ας γίνονται αι υποχρεωτικαί ή άλλαι δημοσιεύσεις της Εταιρείας και

ζ) Ενεργεί εν γένει πάσαν πράξιν και λαμβάνει πάσαν απόφασιν σχετικήν προς τον σκοπόν της Εταιρείας και την διαχείρησιν της περιουσίας της, εν Ελλάδι και εις την αλλοδαπήν, έστω μη μνημονευομένην εν τω παρόντι άρθρω.
η) Το Διοικητικό Συμβούλιο αναθέτει το έργο του Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας σε πρόσωπα μη μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

4. Άπαντα τα κατά το παρόν άρθρον και λοιπά έργα, καθήκοντα και δικαιώματα αυτού ασκεί το Διοικητικόν Συμβούλιον συλλογικώς ενεργούν, δύναται όμως να αναθέτη δι΄ αποφάσεώς του τα έργα, καθήκοντα ή δικαιώματα ταύτα, εν όλω ή εν μέρει ή δια συγκεκριμένην τινά πράξιν ή περιοχήν εις εν ή πλείονα μέλη του ή άλλα πρόσωπα, ιδία δε δύναται να διορίζη ένα ή πλείονας Εντεταλμένους Συμβούλους, Γενικόν Διευθυντήν, Τεχνικόν ή Οικονομικόν ή άλλον.

Άρθρον 10

Εκλογή

1. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται υπό της Γενικής Συνελεύσεως, των μετόχων της εταιρείας επί εξαετή θητεία, διαρκούσης μέχρι πέρατος της διορίας της. Οι εξερχόμενοι σύμβουλοι είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι.

2. Εάν ένεκα θανάτου, παραιτήσεως η άλλου λόγου κενωθή θέσις συμβούλου, οι απομένοντες σύμβουλοι εκλέγουσι προσωρινώς αντικαταστάτην δια το υπόλοιπον της θητείας του αναπληρομένου συμβούλου. *Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη δημοσιότητα του Νόμου 4548/2018 και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο* εις την αμέσως επομένην Γενικήν Συνέλευσιν των Μετόχων της εταιρείας*, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες κι' αν ακόμη δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.* Αι πράξεις του ούτω εκλεγέντος θεωρούνται έγκυροι, έστω και εάν ο διορισμός του δεν ήθελεν εγκριθή υπό της τοιαύτης Γενικής Συνελεύσεως.

3. Η άνευ δεδικαιολογημένης αιτίας συνεχής αποχή συμβούλου τινός από τας συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου επί χρόνου υπερβαίνοντα το τρίμηνον λογίζεται παραίτησις, αφ΄ ής το Διοικητικόν Συμβούλιον αποφασίση περί αυτής.

4. Επειδή η Εταιρεία έχει τίτλους εισηγμένους σε ρυθμιζόμενη αγορά εκλέγονται εκτελεστικά, μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα μέλη, με τις προϋποθέσεις και με τις συνέπειες του ν. 3016/2002 (Α 110), όπως ισχύει κατ' άρθρο 87 του Ν. 4548/2018.

Άρθρον 11

Συγκρότησις εις σώμα

1. Το Διοικητικόν Συμβούλιον, άμα τη εκλογή του υπό της Γενικής Συνελεύσεως, συνέρχεται και συγκροτείται εις σώμα, εκλέγον, κατά την πρώτην μετά την εκλογήν του συνεδρίασιν και δι΄ονομαστικής ψηφοφορίας, τον Πρόεδρον και τον Αναπληρωτή/Αντιπρόεδρο αυτού.

2. Ο Πρόεδρος του Διοικ. Συμβουλίου προϊσταται των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και συγκαλεί το Διοικητικόν Συμβούλιον. Τον Πρόεδρον απόντα ή κωλυόμενον αναπληροί ο Αναπληρωτής/Αντιπρόεδρος, τούτον δε εις των συμβούλων, οριζόμενος υπό του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρον 12

Συνεδριάσεις και αποφάσεις

1. Το Διοικητικόν Συμβούλιον συνεδριάζει εν τη έδρα της εταιρείας τακτικώς μεν άπαξ καθ΄ ημερολογιακόν μήνα εκτάκτως δε οποτεδήποτε, συγκαλούμενον υπό του Προέδρου ή *του αναπληρωτή του ή μετά από αίτηση προς αυτούς δύο (2) εκ των μελών του κατ΄ άρθρο 91 παρ. 3 του Ν. 4548/2018. Η πρόσκληση προς τα μέλη πρέπει να αναγράφει τα θέματα της ημερήσιας διάταξης και τους γνωστοποιείται προ δύο (2) τουλάχιστον εργασίμων ημερών.*

2. Το Διοικητικόν Συμβούλιον ευρίσκεται εν απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρίστανται *ή εκπροσωπούνται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, χωρίς ο αριθμός των παρόντων συμβούλων να είναι μικρότερος των τριών (3).* Απόντες σύμβουλοι δύνανται να εκπροσωπηθούν βάσει επιστολής των παρ΄ ετέρου συμβούλου. Έκαστος σύμβουλος δύναται να εκπροσωπή ένα μόνον απόντα σύμβουλον.
Αντιπροσώπευσις συμβούλου υπό μη συμβούλου δεν είναι έγκυρος.

3. Αι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται δι΄απολύτου πλειοψηφίας των παρόντων και αντιπροσωπευομένων συμβούλων. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου.

4. Περί των συζητήσεων και αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά εν ειδικώ βιβλίω υπογραφόμενα υπό πάντων των παρόντων συμβούλων ή του Προέδρου ή του Αντιπροέδρου. Εν τω βιβλίω καταχωρούνται και αι γνώμαι των τυχόν διαφωνούντων μελών τη αιτήσει των.

5. Αντίγραφα ή αποσπάσματα πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρούνται υπό του κατά τον χρόνον της εκδόσεως του αντιγράφου ή αποσπάσματος Προέδρου ή Αντιπροέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου ή του Διευθύνοντος Συμβούλου.

6. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του διοικητικού συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 του νόμου 4548/2018 ή άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου.

Άρθρον 13

Ευθύναι Συμβούλων

1. Οι Σύμβουλοι ουδεμίαν προσωπικήν ή αλληλέγγυον ευθύνην έχουν λόγω των υποχρεώσεων της εταιρείας έναντι μετόχων ή τρίτων, ευθυνόμενοι μόνον έναντι της εταιρείας εκ της εντολής των δια παν πταίσμα, ιδία δε δια παραλήψεις ή ψευδείς δηλώσεις εν τω ισολογισμώ αποκρυπτούσας την πραγματικήν κατάστασιν της εταιρείας.

2. Η Γενική Συνέλευσις των μετόχων είναι μόνη αρμοδία να αποφασίζη την κατά συμβούλου έγερσιν της πολιτικής αγωγής της εταιρείας ένεκα παραβάσεως της εντολής του, του νόμου ή του παρόντος καταστατικού. Αι εν λόγω αξιώσεις της εταιρείας υπόκεινται εις τριετή από της τελέσεως της πράξεως παραγραφήν, εις δεκαετή δε παραγραφήν εάν πρόκειται περί ζημίας εκ δόλου.

3. Ο σύμβουλος απαλλάσσεται της ευθύνης, εάν αποδείξη, ότι κατέβαλε την επιμέλειαν συνετού *επιχειρηματία. Η επιμέλεια αυτή κρίνεται με βάση και την ιδιότητα του κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί.*

4. Ουδείς σύμβουλος ευθύνεται δια πράξιν ή παράλειψιν στηριζομένην επί συννόμου αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της εταιρείας*, ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση που ελήφθη με καλή πίστη, βάσει επαρκών πληροφοριών και αποκλειστικά προς εξυπηρέτηση του συμφέροντος της εταιρίας.*

5. Η εταιρεία δύναται να παραιτηθή των προς αποζημίωσιν αξιώσεών της ή να συμβιβασθή μετά πάροδον διετίας από της γενέσεώς των και μόνον εφ΄ όσον συγκατατίθεται η Γενική Συνέλευσις των μετόχων της εταιρείας και δεν αντιτίθεται μειοψηφία εκπροσωπούσα το *1/10* του εν τη συνελεύσει εκπροσωπουμένου κεφαλαίου. Μετά την άσκηση της αγωγής, η παραπάνω παραίτηση ή ο συμβιβασμός μπορούν να λάβουν χώρα οποτεδήποτε, εφόσον συγκατατίθεται η γενική συνέλευση και δεν αντιτίθεται το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου. Στην συνέλευση αυτή καλείται να παραστεί και ο ειδικός εκπρόσωπος που τυχόν έχει ορισθεί.

6. Η άσκησις των αξιώσεων της εταιρείας κατά συμβούλου είναι υποχρεωτική δια το Διοικητικόν Συμβούλιον, εάν αποφασισθή υπό της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων δι΄απολύτου πλειοψηφίας ή ζητηθεί *από το Διοικητικό Συμβούλιο ή τους εκκαθαριστές ή* υπό μετόχων εκπροσωπούντων το *1/10* του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και δη εις την περίπτωσιν αυτήν, εάν βεβαιωθή ότι ούτοι εγένοντο μέτοχοι της εταιρείας τρεις τουλάχιστον μήνας προ της αιτήσεως. *Η αγωγή δέον όπως εγερθεί εντός έξι (6) μηνών από της ημέρας της Γενικής Συνελεύσεως ή της υποβολής της αιτήσεως.*

Άρθρον 14

Ανταγωνιστικαί εργασίαι συμβούλων

1. Απαγορεύεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης ή σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρείας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

2. Σε περίπτωση υπαίτιας παράβασης της απαγόρευσης της προηγούμενης παραγράφου, η εταιρεία δικαιούται να αξιώσει αποζημίωση. Μπορεί όμως, αντί της αποζημίωσης, να απαιτήσει, προκειμένου μεν για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του ίδιου του συμβούλου ή του διευθυντή, να θεωρηθεί ότι οι πράξεις αυτές διενεργήθηκαν

για λογαριασμό της εταιρείας, προκειμένου δε για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό τρίτου, να δοθεί στην εταιρεία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σε αυτήν η σχετική απαίτηση.

3. Οι απαιτήσεις αυτές παραγράφονται ύστερα από ένα (1) έτος από τότε που οι παραπάνω πράξεις ανακοινώθηκαν σε συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου ή γνωστοποιήθηκαν στην εταιρεία. Η παραγραφή επέρχεται πάντως πέντε έτη (5) μετά την ενέργεια της απαγορευμένης πράξης.

Άρθρον 15

Συμβάσεις Συμβούλων

1. Δάνεια ή πιστώσεις ή εγγυήσεις *ή παροχή ασφαλειών* της εταιρείας προς *τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρίας* ή συζύγους ή συγγενείς αυτών μέχρι τρίτου βαθμού εξ΄ αίματος ή *αγχιστείας καθώς και προς τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από αυτούς,* είναι άκυρα. Λοιπαί συμβάσεις της εταιρείας μετά των προσώπων τούτων, εξερχόμενοι των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας μετά των πελατών της, είναι έγκυροι, εάν εγκριθούν εκ των προτέρων υπό της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων. Η έγκρισις δεν παρέχεται, αν αντιταχθή προς αυτήν μειοψηφία εκπροσωπούσα το 1/3 του εν τη Συνελεύσει εκπροσωπουμένου κεφαλαίου.
2. Κατά τα λοιπά εφαρμόζονται οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 (άρθρα 99επ.).

Άρθρον 16

Αμοιβαί Συμβούλων

1. Αμοιβαί εκ των κερδών της εταιρείας χορηγούνται εις τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μόνον εκ του τμήματος των καθαρών κερδών, του απομένοντος μετά τας κατά νόμον κρατήσεις δια τακτικόν αποθεματικόν και μετά την του κατά νόμον διανομή του ελάχιστου μερίσματος υπέρ των μετόχων. Επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά η παρούσα παράγραφος ισχύει με την επιφύλαξη των οριζομένων στα άρθρα 110 έως 112 του ν. 4548/2018

2. Πάσα οιαδήποτε ετέρα αμοιβή ή αποζημίωσις προς μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δέον να εγκριθή δι΄ειδικής αποφάσεως της τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων. Έγκρισις αμοιβών οφειλομένων ένεκα υπηρεσιών προσφερομένων βάσει ειδικής σχέσεως μισθώσεως εργασίας ή εντολής δεν απαιτείται και καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟΝ ΤΕΤΑΡΤΟΝ

Γενική Συνέλευσις

Άρθρον 17

Σύγκλησις

Η Γενική Συνέλευσις *των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και* συνέρχεται υποχρεωτικώς εν τη έδρα της εταιρείας *ή στην περιφέρεια άλλου Δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου ομόρου Δήμου της έδρας,* τουλάχιστον άπαξ καθ΄ εταιρικήν χρήσιν το αργότερο έως τη δεκάτη (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.. *Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέρχεται και στην περιφέρεια του Δήμου, όπου βρίσκεται η έδρα του Χρηματιστηρίου.*

Άρθρον 18

Πρόσκλησις

1. Η Γενική Συνέλευσις, εξαιρέσει των επαναληπτικών Συνελεύσεων και των εξομοιουμένων ταύταις, δέον να καλείται είκοσι τουλάχιστον πλήρεις ημέρας, προ της οριζομένης δια την συνεδρίασιν αυτής, υπολογιζομένων

και των εξαιρετέων ημερών. Η ημέρα της δημοσιεύσεως της προσκλήσεως της Γενικής Συνελεύσεως και η ημέρα της συνεδριάσεως αυτής δεν υπολογίζονται.

2. Η πρόσκλησις της Γενικής Συνελεύσεως 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.Προκειμένου για εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η πρόσκληση, πέραν των αναγραφομένων στην προηγούμενη παράγραφο:

α) περιλαμβάνει πληροφορίες τουλάχιστον για:

αα) τα δικαιώματα των μετόχων των παραγράφων 2, 3, 6 και 7 του άρθρου 141 του Νόμου 4548/2018 , με αναφορά της προθεσμίας εντός της οποίας μπορεί να ασκηθεί κάθε δικαίωμα, ή εναλλακτικά, την καταληκτική ημερομηνία μέχρι την οποία μπορούν τα δικαιώματα αυτά να ασκηθούν. Λεπτομερείς πληροφορίες σχετικά με τα εν λόγω δικαιώματα και τους όρους άσκησής τους θα πρέπει να είναι διαθέσιμες με ρητή παραπομπή της πρόσκλησης στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας,

ββ) τη διαδικασία για την άσκηση του δικαιώματος ψήφου μέσω αντιπροσώπου και ιδίως τα έντυπα τα οποία χρησιμοποιεί για το σκοπό αυτόν η εταιρεία, καθώς και τα μέσα και τις μεθόδους που προβλέπονται στο καταστατικό, κατά την παράγραφο 5 του άρθρου 128 του Νόμου 4548/2018, για να δέχεται η εταιρεία ηλεκτρονικές κοινοποιήσεις διορισμού και ανάκλησης αντιπροσώπων, και

γγ) τις διαδικασίες για την άσκηση του δικαιώματος ψήφου με αλληλογραφία ή με ηλεκτρονικά μέσα, εφόσον συντρέχει περίπτωση κατά τα προβλεπόμενα στα άρθρα 125 και 126 του Νόμου 4548/2018,

β) καθορίζει την ημερομηνία καταγραφής, όπως αυτή προβλέπεται στην παράγραφο 6 του άρθρου 124, του Νόμου 4548/2018 επισημαίνοντας ότι μόνο τα πρόσωπα που είναι μέτοχοι κατά την ημερομηνία εκείνη έχουν δικαίωμα συμμετοχής και ψήφου στη γενική συνέλευση,

γ) γνωστοποιεί τον τόπο στον οποίο είναι διαθέσιμο το πλήρες κείμενο των εγγράφων και των σχεδίων αποφάσεων, που προβλέπονται στην παράγραφο 4 του άρθρου 123 του Νόμου 4548/2018, καθώς και τον τρόπο με τον οποίο μπορεί να λαμβάνονται αυτά, και

δ) αναφέρει τη διεύθυνση του διαδικτυακού τόπου της εταιρείας, όπου είναι διαθέσιμες οι πληροφορίες των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 123 του Νόμου 4548/2018.

3. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. Επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, εκτός από τη δημοσίευση της πρόσκλησης στο Γ.Ε.ΜΗ., το πλήρες κείμενο της πρόσκλησης δημοσιεύεται μέσα στη προθεσμία της παραγράφου 1 και στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, και δημοσιοποιείται μέσα στην ίδια προθεσμία, με τρόπο που διασφαλίζει την ταχεία και χωρίς διακρίσεις πρόσβαση σε αυτήν, με μέσα που κατά την κρίση του διοικητικού συμβουλίου θεωρούνται ευλόγως αξιόπιστα, για την αποτελεσματική διάχυση των πληροφοριών στο επενδυτικό κοινό, όπως ιδίως με έντυπα και ηλεκτρονικά μέσα ενημέρωσης με εθνική και πανευρωπαϊκή εμβέλεια. Η εταιρεία δεν μπορεί να επιβάλει στους μετόχους ειδική χρέωση για τη δημοσιοποίηση της πρόσκλησης για σύγκληση της γενικής συνέλευσης με οποιονδήποτε από τους παραπάνω τρόπους. Προς τούτο η πρόσκληση πέραν των ανωτέρω δημοσιεύεται εις μίαν εκ των εν Αθήναις εκδιδομένων και ευρύτερον κατά την κρίσιν του Διοικητικού Συμβουλίου κυκλοφορουσών εις όλην την χώραν ημερησίων *πολιτικών εφημερίδων, των εκ του άρθρου 3 του Ν.Δ. 3757/1957, ως ισχύει και εις μίαν ημερήσια οικονομική εφημερίδα, πληρούσα τις προϋποθέσεις του νόμου*. Επίσης η πρόσκλησις δημοσιεύεται και εις μίαν των εν τη έδρα της Εταιρείας ημερησίων ή *εβδομαδιαίων εφημερίδων και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην πρωτεύουσα του Νομού στον οποίο έχει την έδρα της. Εξαιρετικά, αν η εταιρία εδρεύει σε Δήμο ή Κοινότητα του Νομού Αττικής, εκτός του Δήμου Αθηναίων, η πρόσκληση πρέπει να δημοσιεύεται σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από εκείνες που εκδίδονται στην έδρα της και σε περίπτωση που δεν εκδίδεται εφημερίδα στην περιοχή αυτή σε μία ημερήσια ή εβδομαδιαία τουλάχιστον εφημερίδα από τις εκδιδόμενες στην έδρα της Νομαρχίας, στην οποία υπάγεται η εταιρία.*

4. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται προ είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρων ημερών στο ΓΕΜΗ και στις άλλες ως άνω εφημερίδες. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των εκ του νόμου προβλεπομένων επαναληπτικών συνεδριάσεων, σε περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

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

Άρθρον 19

Υποβολή στοιχείων - Ανακοινώσεις

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

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

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

α) την πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης,

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

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

4. Επιπλέον των πληροφοριών της παραγράφου 3, από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της γενικής συνέλευσης, οι εταιρείες των οποίων οι μετοχές είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, θέτουν στη διάθεση των μετόχων τους στην έδρα τους, τα έγγραφα που πρόκειται να υποβληθούν στη γενική συνέλευση, σχέδιο απόφασης για κάθε θέμα της προτεινόμενης ημερήσιας διάταξης ή, εφόσον καμία απόφαση δεν έχει προταθεί προς έγκριση, σχόλιο του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και τα σχέδια αποφάσεων που έχουν προτείνει οι μέτοχοι, σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 141 του Νόμου 4548/2018, αμέσως μετά την παραλαβή τους από την εταιρεία.

5. Οι εταιρείες της παραγράφου 4 αναρτούν τα στοιχεία των παραγράφων 3 και 4 στο διαδικτυακό τόπο τους. Εφόσον δεν είναι δυνατή για τεχνικούς λόγους η πρόσβαση μέσω διαδικτύου στα έντυπα του εδαφίου γ της παραγράφου 3, η εταιρεία σημειώνει στο διαδικτυακό της τόπο τον τρόπο προμήθειας των σχετικών εντύπων σε έγχαρτη μορφή και τα αποστέλλει χωρίς χρέωση σε κάθε μέτοχο που τα ζητεί.

6. Εις τας διατάξεις του παρόντος υπάγονται και αι κατά την διάρκειαν της εκκαθαρίσεως συγκαλούμεναι Γενικαί Συνελεύσεις των μετόχων.

7. Είκοσι τέσσαρας ώρας προ πάσης Γενικής Συνελεύσεως δέον να τοιχοκολλάται εν εμφανεί θέσει ου καταστήματος της Εταιρείας πίναξ των εχόντων δικαίωμα ψήφου κατά την Γενικήν ταύτην Συνέλευσιν μετόχων μετ΄ ενδείξεων των τυχόν αντιπροσώπων αυτών, του αριθμού των μετοχών και ψήφων εκάστου και των διευθύνσεων των μετόχων και των αντιπροσώπων αυτών.

Άρθρον 20

Συμμετοχή μετόχων

1. Ίνα μετάσχη μέτοχος της Γενικής Συνελεύσεως πρέπει να καταθέσει στην εταιρεία πέντε τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα που ορίσθη για την συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως σχετική βεβαίωση για την δέσμευση των μετοχών του από *την εταιρία "ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε."* σύμφωνα με το άρθρο 51 του Ν. 2396/96 ή βεβαίωση που αντιστοιχεί σε βεβαίωση *της εταιρίας αυτής κατά τον νόμο*

2. Η προθεσμία της πρώτης παραγράφου του παρόντος άρθρου ισχύει και για την κατάθεση των εγγράφων αντιπροσωπείας.

3. Μέτοχοι, που δεν συμμορφώνονται με τις ως άνω διατάξεις του καταστατικού που αναφέρονται στις παραγράφους 2 και 3 του ν. 4548/2018 ή με την προθεσμία της παραγράφου 4 του άρθρου 128 του Ν. 4548/2018 , μετέχουν στη γενική συνέλευση, εκτός αν η γενική συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

4. Στην περίπτωση εταιρειών, οι μετοχές των οποίων είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, μπορεί να συμμετάσχει στη γενική συνέλευση (αρχική συνεδρίαση και επαναληπτική) το πρόσωπο που έχει τη μετοχική ιδιότητα κατά την έναρξη της πέμπτης ημέρας πριν από την ημέρα της αρχικής συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης (ημερομηνία καταγραφής). Η ως άνω ημερομηνία καταγραφής ισχύει και στην περίπτωση εξ αναβολής ή επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι η εξ αναβολής ή η επαναληπτική συνεδρίαση δεν απέχει περισσότερες από τριάντα (30) ημέρες από την ημερομηνία καταγραφής. Αν αυτό δεν συμβαίνει ή αν για την περίπτωση της επαναληπτικής γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται νέα πρόσκληση, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 130, συμμετέχει στη γενική συνέλευση το πρόσωπο που έχει τη μετοχική ιδιότητα κατά την έναρξη της τρίτης ημέρας πριν από την ημέρα της εξ αναβολής ή της επαναληπτικής γενικής συνέλευσης. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρεία από το κεντρικό αποθετήριο τίτλων, εφόσον παρέχει υπηρεσίες μητρώου ή μέσω των συμμετεχόντων και εγγεγραμμένων διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση.

5. Φυσικό πρόσωπο, το οποίο κατέχει μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά και το οποίο είναι μέλος του διοικητικού συμβουλίου της εν λόγω εταιρείας, δεν μετέχει στην ψηφοφορία της γενικής συνέλευσης και δεν υπολογίζεται για τον σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, όταν η γενική συνέλευση αποφασίζει την ανάθεση του υποχρεωτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σε ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή σε ελεγκτική εταιρεία. Η παρούσα παράγραφος δεν εφαρμόζεται όταν η πλειοψηφία των ανεξάρτητων μελών του διοικητικού συμβουλίου δηλώσει ότι συμφωνεί με την ανάθεση του ελέγχου στα προτεινόμενα πρόσωπα.

Άρθρον 21

Απαρτία

1. Η Γενική Συνέλευσις ευρίσκεται εν απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται κατ΄ αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το 1/5 τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

2. Μη συντελεσθείσης τοιαύτης απαρτίας, η Γενική Συνέλευσις συνέρχεται εκ νέου εντός είκοσιν ημερών από της χρονολογίας της ματαιωθείσης συνεδριάσεως προσκαλουμένη προ δέκα τουλάχιστον πλήρων ημερών, ευρίσκεται δε κατά την επαναληπτική τοιαύτην συνεδρίαν εν απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως οιονδήποτε και αν είναι το κατ΄ αυτήν εκπροσωπούμενον τμήμα του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου. *Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται αν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπομένων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας* 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 Νόμου 4548/2018 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. 4548/2018, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει 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. Προκειμένου περί εταιρειών με εισηγμένες μετοχές, ή, σε κάθε περίπτωση, όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

Άρθρον 22

Ψ ή φ ο ι

1. Πάσα συνήθης ή κοινή μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου.

2. Η σύμβασις τους παρασχόντος δικαίωμα ενεχύρου επί μετοχής και του ενεχυρούχου πιστωτού, καταρτιζομένης συγχρόνως μετά της ενεχυριακής συμβάσεως ή μεταγενεστέρως δια της οποίας συμφωνείται ότι το εκ της μετοχής δικαίωμα ψήφου ανήκει εις τον ενεχυρούχον δανειστήν είναι άκυρος.

3. Σύμβασις μεταξύ του επικαρπωτού και του κυρίου μετοχής δια της οποίας συμφωνείται ότι το εκ της μετοχής δικαίωμα ψήφου ανήκει εις τον κύριον είναι άκυρος.

Άρθρον 23

Πλειοψηφία

1. Στη γενική συνέλευση, και με την επιφύλαξη της παραγράφου 9 του άρθρου 141 του νόμου 4548/2018 , η ψηφοφορία είναι φανερή. 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. Και στην περίπτωση αυτή μέτοχος μπορεί να δηλώσει ότι αντιτάσσεται στην απόφαση που λαμβάνεται για τους σκοπούς της παραγράφου 3 του άρθρου 137 του νόμου. 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.

2. Αι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως λαμβάνονται κατ΄ απόλυτον πλειοψηφίαν των εν αυτή εκπροσωπουμένων ψήφων.

3. Εξαιρετικώς αι εν παραγράφω 3 του άρθρου 21 αποφάσεις λαμβάνονται δια πλειοψηφίας των *2/3* των εν τη Συνελεύσει εκπροσωπουμένων ψήφων.

Άρθρον 24

Πρακτικά – Αναγγελία

1. Εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά δημοσιεύουν στο διαδικτυακό τους τόπο, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας, μέσα σε πέντε (5) ημέρες το αργότερο από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης, προσδιορίζοντας για κάθε απόφαση τουλάχιστον τον αριθμό των μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι, την αναλογία του κεφαλαίου που εκπροσωπούν αυτές οι ψήφοι, το συνολικό αριθμό έγκυρων ψήφων, καθώς και τον αριθμό ψήφων υπέρ και κατά κάθε απόφασης και τον αριθμό των αποχών.

2. 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 το νόμο.

3. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93.

4. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών γενικής συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 3419/2005, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη γενική συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 παράγραφος 8 και 138 παράγραφοι 4 και 5 δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία.

5. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφονται στο βιβλίο πρακτικών.

6. Εάν εις την Συνέλευσιν παρίσταται εις μόνος μέτοχος ταύτην παρακολουθεί Συμβολαιογράφος όστις προσυπογράφει τα πρακτικά της Συνελεύσεως.

Άρθρον 25

Αρμοδιότης

1. Η Γενική Συνέλευσις των μετόχων είναι το ανώτατον όργανον της εταιρείας και δικαιούται ν΄αποφασίζη περί πάσης εταιρικής υποθέσεως των αποφάσεων αυτής υποχρεουσών και απόντας ή διαφωνούντας μετόχους.

2. Η γενική συνέλευση είναι 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 και την απαλλαγή των ελεγκτών.

δ) Εγκριση 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.

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

θ) Διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

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

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

γ) Ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου.

δ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 82 του ν. 4548/2018, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.

ε) Η συγχώνευση με απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) των μετοχών της, η απόφαση της απορροφώσας ανώνυμης εταιρείας για τη συγχώνευση με απορρόφηση άλλης κεφαλαιουχικής εταιρίας της οποίας κατέχει το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών ή μεριδίων της, καθώς και η απόφαση διασπώμενης ανώνυμης εταιρείας για τη διάσπασή της όταν οι επωφελούμενες εταιρείες κατέχουν τις μετοχές της στο σύνολό τους , σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις.

στ) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162.

ζ) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.
η) Η εκλογή και ορισμός Επιτροπής Ελέγχου του Άρθρ.44 Ν.4449/2017.

Άρθρον 26

Απαλλαγή Συμβουλίου και Ελεγκτών

1. Μετά την ψήφισιν *των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων* η Γενική Συνέλευσις αποφαίνεται δι΄ ειδικής ψηφοφορίας, ενεργουμένης δι΄ ονομαστικής κλήσεως, περί απαλλαγής του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από πάσης ευθύνης αποζημιώσεως υπό τους όρους και προϋποθέσεις των άρθρων 102 και 108 του Ν. 4548/2018..

2. Της ψηφοφορίας περί απαλλαγής του Διοικητικού Συμβουλίου δικαιούνται να μετάσχωσι τα μέλη αυτού μόνον δια των μετοχών, ως είναι κύρια. Το αυτό ισχύει και περί των υπαλλήλων της εταιρείας. Το μέλος του διοικητικού συμβουλίου δεν δικαιούται να ψηφίζει σε θέματα στα οποία υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων με την εταιρεία του ίδιου ή προσώπων με τα οποία συνδέεται με σχέση υπαγόμενη στην παράγραφο 2 του άρθρου 99. Στις περιπτώσεις αυτές οι αποφάσεις λαμβάνονται από τα υπόλοιπα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, σε περίπτωση δε που η αδυναμία ψήφου αφορά τόσα μέλη, ώστε τα υπόλοιπα να μη σχηματίζουν απαρτία, τα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, οφείλουν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό τη λήψη της συγκεκριμένης απόφασης.

Άρθρον 27

Ακυρότης αποφάσεων

1. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως είναι άκυρες αν δεν υπήρξε σύγκλησή της ή το περιεχόμενό τους είναι αντίθετο στο νόμο ή το καταστατικό.

2. Η ακυρότητα μπορεί να προβληθεί από κάθε πρόσωπο, μέτοχο ή τρίτο, που έχει έννομο συμφέρον, δικαστικά ή με ρητή έγγραφη εξώδικη δήλωσή του προς την εταιρεία, μέσα σε προθεσμία ενός (1) έτους από τη λήψη της απόφασης ή, αν η απόφαση υποβάλλεται σε δημοσιότητα, από την καταχώρισή της στο Γ.Ε.ΜΗ. Η προβολή της ακυρότητας πρέπει να αναφέρεται σε συγκεκριμένη απόφαση και να περιγράφει το λόγο, που, κατά την άποψη του δηλούντος, προκαλεί την ακυρότητα. Σε περίπτωση που με τροποποίηση του καταστατικού ο σκοπός της εταιρείας καθίσταται παράνομος ή αντικείμενος στη δημόσια τάξη, καθώς και όταν από την απόφαση προκύπτει διαρκής παραβίαση διατάξεων αναγκαστικού δικαίου, η προβολή της ακυρότητας δεν υπόκειται σε προθεσμία.

3. Η αγωγή για την αναγνώριση της ακυρότητας απόφασης της γενικής συνέλευσης, που έχει καταχωρισθεί στο Γ.Ε.ΜΗ., η δικαστική απόφαση παντός βαθμού δικαιοδοσίας που αναγνωρίζει την ακυρότητά της και η δικαστική απόφαση με την οποία διατάσσονται ασφαλιστικά μέτρα ή αναστέλλεται η ισχύς της υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

Άρθρον 28

Ακύρωσις αποφάσεων

1. *Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λήφθηκε με τρόπο μη σύμφωνο με τον νόμο ή το καταστατικό ακυρώνεται από το Δικαστήριο. Το ίδιο ισχύει και για αποφάσεις που έλαβε χωρίς να έχει νόμιμα συγκληθεί ή συγκροτηθεί.* Ακυρώσιμη είναι και η απόφαση που λήφθηκε:

2. α) χωρίς να παρασχεθούν οφειλόμενες πληροφορίες, που αφορούν το θέμα της ληφθείσας απόφασης, και ζητήθηκαν κατά το άρθρο 141του Ν. 4548/2018 από μετόχους, οι οποίοι ζητούν την ακύρωση της απόφασης, σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 137 του νόμου, ή *β) κατά κατάχρηση της εξουσίας της πλειοψηφίας κατ΄άρθρο 281 Α.Κ.*

3. Η ακύρωση μπορεί να ζητηθεί με αγωγή από οποιονδήποτε μέτοχο, κάτοχο μετοχών που εκπροσωπούν τα δύο εκατοστά (2/100) του κεφαλαίου, αν δεν παρέστη στη συνέλευση ή αντιτάχθηκε στην απόφαση. Την ακύρωση μπορεί να ζητήσει και κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ξεχωριστά. Στην περίπτωση αυτή, αν παρίσταται ανάγκη, το δικαστήριο της παραγράφου 7 του άρθρου 137 του ν. 4548/2018 διορίζει, ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε έχει έννομο συμφέρον, κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, ειδικό εκπρόσωπο της εταιρείας για τη διεξαγωγή της δίκη Στην περίπτωση α της παραγράφου 2, την ακύρωση μπορούν να ζητήσουν μόνο οι μέτοχοι που ζήτησαν τις πληροφορίες, εφόσον εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

4. *Η περί ακυρώσεως αγωγή στρέφεται κατά της εταιρίας, ασκείται εντός τεσσάρων (4) μηνών* από τη λήψη της απόφασης ή, αν η απόφαση υποβάλλεται σε δημοσιότητα, από την καταχώρισή της στο Γ.Ε.ΜΗ...

5. Οι ενάγοντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν ότι, τόσο κατά την άσκηση της αγωγής όσο και κατά το χρόνο κατάθεσης των προτάσεων, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 237 ΚΠολΔ, έχουν τις μετοχές που τους παρέχουν το δικαίωμα να ασκήσουν την αγωγή. Αν μετά την άσκηση της αγωγής οι ενάγοντες μέτοχοι μεταβιβάσουν όλες τις μετοχές ή μέρος τούτων, ώστε κατά το χρόνο κατάθεσης των προτάσεων να μην συγκεντρώνουν πλέον τα ποσοστά της παραγράφου 3, οι ενάγοντες μέτοχοι μπορούν να ζητήσουν με τις προτάσεις τους αποζημίωση, σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 137 του νόμου

6. Η απόφαση της γενικής συνέλευσης δεν μπορεί να ακυρωθεί εξαιτίας:

α) συμμετοχής σε αυτή προσώπων που δεν είχαν το δικαίωμα αυτό, εκτός αν η συμμετοχή τους ήταν αποφασιστική για την επίτευξη απαρτίας ή η ψήφος τους ήταν αποφασιστική για την επίτευξη πλειοψηφίας,

β) ακυρότητας ή ακυρωσίας επί μέρους ψήφων, εκτός αν οι ψήφοι αυτές ήταν αποφασιστικές για την επίτευξη πλειοψηφίας,

γ) ανακρίβειας, αοριστίας ή πλημμελειών τήρησης του σχετικού πρακτικού, εκτός αν για τους λόγους αυτούς δεν είναι δυνατόν να διαγνωσθεί το περιεχόμενο της απόφασης,

δ) ελαττώματος της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου, με την οποία συγκλήθηκε η γενική συνέλευση, εκτός αν για το λόγο αυτόν δεν υπήρξε έγκαιρη και επαρκής πληροφόρηση των μετόχων,

ε) μη τήρησης ή πλημμελούς τήρησης της παραγράφου 4 του άρθρου 122, των παραγράφων 3 έως 5 του άρθρου 123 και των άρθρων 128 και 129 του νόμου 4548/2018.

7. Η ακύρωση της απόφασης ισχύει έναντι πάντων. Το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να λάβει τα μέτρα που επιβάλλει η κατάσταση η οποία προέκυψε από την ακύρωση. Σε κάθε περίπτωση δε θίγονται τα δικαιώματα τρίτων που αποκτήθηκαν με απόφαση που ακυρώθηκε ή με πράξη που διενεργήθηκε με βάση την απόφαση αυτή, εκτός αν ο τρίτος γνώριζε ή αγνοούσε από βαριά αμέλεια το ελάττωμα της απόφασης.
8. Η ακυρωσία απόφασης δεν εμποδίζει την καταχώριση της τελευταίας στο Γ.Ε.ΜΗ. Η αγωγή ακύρωσης απόφασης της γενικής συνέλευσης, που έχει καταχωρισθεί στο Γ.Ε.ΜΗ., η δικαστική απόφαση παντός βαθμού δικαιοδοσίας που απαγγέλλει την ακύρωσή της και η δικαστική απόφαση με την οποία διατάσσονται ασφαλιστικά μέτρα ή αναστέλλεται η ισχύς της υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ν Π Ε Μ Π Τ Ο Ν

Ελεγκταί και δικαιώματα μειοψηφίας

Άρθρον 29

Ελεγκταί

1. Για να ληφθεί από τη γενική συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το διοικητικό συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων ή, εφόσον πρόκειται για πιστωτικά ιδρύματα και από πρόσωπο ή πρόσωπα στα οποία το Διοικητικό Συμβούλιο έχει αναθέσει την ευθύνη για τη σύνταξη οικονομικών καταστάσεων. Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση, η ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους.

2. Οι ελεγκταί, ως και ισάριθμοι αναπληρωματικοί, ορίζονται πάντοτε υπό της προηγουμένης τακτικής Γενικής Συνελεύσεως, πλην των ελεγκτών της πρώτης εταιρικής χρήσεως.

3. Οι ελεγκταί αμείβονται πάντοτε υπό της εταιρείας του ποσού της αμοιβής αυτών οριζομένου *σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών.*

4. Εντός πέντε ημερών από της Συνελεύσεως της ορισάσης τους ελεγκτάς Γενικής Συνελεύσεως, δέον να γίνη υπό της εταιρείας η ανακοίνωσις προς αυτούς του διορισμού των, εν περιπτώσει δε καθ΄ήν δεν αποποιηθώσι τον διορισμόν τούτον εντός προθεσμίας *πέντε (5) εργασίμων ημερών* θεωρούνται ως αποδεχθέντες και έχουσι πάσας τας εκ του επομένου άρθρου ευθύνας και υποχρεώσεις.
5. Σύμφωνα με τα οριζόμενα του Νόμου 4449/2017 η ύπαρξη Επιτροπής Ελέγχου καθίστανται υποχρεωτική για τις οντότητες δημοσίου ενδιαφέροντος . .Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου του άρθρου 44 παρ.1 του Ν.4449/2017 εκλέγονται και ορίζονται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας.. Το Διοικητικό Συμβούλιο θα επισκοπεί την σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου και θα προτείνει στην Γενική Συνέλευση πιθανές αλλαγές.
6. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ορίζει τα μέλη του Εσωτερικού Ελέγχου και τους αναθέτει το έργο το οποίο ελέγχεται από την Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας.

Άρθρον 30

Έργον ελεγκτών

1. Οι ελεγκταί οφείλουσι κατά την διάρκειαν της χρήσεως να παρακολουθώσι την λογιστικήν και διαχειριστικήν κατάστασιν της Εταιρείας δικαιούμενοι να λάβωσι γνώσιν οιουδήποτε βιβλίου, λογαριασμού ή εγγράφου περιλαμβανομένων και των πρακτικών της Γενικής Συνελεύσεως και του Διοικητικού Συμβουλίου. Υποχρεούνται όπως προβαίνωσιν εις πάσαν αναγκαίαν υπόδειξιν προς το Διοικητικόν Συμβούλιον, εν περιπτώσει δε παραβάσεως των διατάξεων του Νόμου ή του καταστατικού αναφέρονται εις τον ασκούντα την εποπτείαν Υπουργόν του Εμπορίου. Μετά την λήξιν της χρήσεως υποχρεούνται να ελέγξωσιν *τις οικονομικές καταστάσεις* υποβάλλοντες προς την τακτικήν γενικήν συνέλευσιν έκθεσιν περί του πορίσματος του ελέγχου αυτών. Εκ της εκθέσεως ταύτης δέον να προκύπτη σαφώς, μετ΄ έλεγχον της ακριβείας και νομιμότητος των εγγράφων εις τα βιβλία της επιχειρήσεως, εάν ο Ισολογισμός απεικονίζει την οικονομικήν κατάστασιν της επιχειρήσεως κατά την ημερομηνίαν της λήξεως της ελεγχθείσης χρήσεως, ο δε λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσεως τα προκύψαντα κατ΄ αυτήν αποτελέσματα. Ειδικώτερον η έκθεσις των ελεγκτών οφείλει ν΄ αναφέρη α) εάν παρεσχέθησαν εις αυτούς αι πληροφορίαι, ων είχον ανάγκην προς εκτέλεσιν του έργου των, β) εάν έλαβον γνώσιν πλήρους απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων, εφ΄ όσον υπάρχουν τοιαύτα, γ) εάν προκειμένου περί βιομηχανικής παραγωγής τηρήται κανονικώς λογαριασμός, κόστους παραγωγής και δ) εάν επήλθε τροποποίησις εις την μέθοδον της απογραφής εν σχέσει προς την προηγουμένη χρήσιν.

2. Οι ελεγκταί οφείλουσι να παρίστανται εν τη Γενική Συνελεύσει και να παρέχωσι πάσαν πληροφορίαν, σχετικήν προς τον παρ΄ αυτών ενεργηθέντα έλεγχον.

3. Οι ελεγκταί ευθύνονται κατά την ενάσκησιν των καθηκόντων των διά παν πταίσμα, υποχρεούμενοι εις αποζημίωσιν της εταιρείας. Η εκ του παρόντος ευθύνη δεν δύναται να αποκλεισθή ή τροποποιηθή. Η αξίωσις της εταιρείας παραγράφεται μετά διετίαν.

4. Οι ελεγκταί δικαιούνται δι΄ αιτήσεως αυτών προς τον Πρόεδρον του Διοικητικού Συμβουλίου να ζητήσωσι την σύγκλησιν εκτάκτου γενικής συνελεύσεως.

5. Η Συνέλευσις αύτη συγκαλείται υποχρεωτικώς υπό του Διοικητικού Συμβουλίου εντός δέκα ημερών από της επιδόσεως της αιτήσεως προς το Πρόεδρον αυτού, έχει δε ως αντικείμενον ημερησίας διατάξεως το εν τη αιτήσει περιεχόμενον.

Άρθρον 31

Δικαιώματα Μειοψηφίας

1. Αιτήσει μετόχων, εκπροσωπούντων τον εν εικοστόν *(1/20)* του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, το Διοικητικόν Συμβούλιον υποχρεούται ίνα συγκαλή έκτακτον γενικήν συνέλευσιν των μετόχων, ορίζον ημέραν συνεδρίας αυτής, μη απέχουσαν περισσότερον των *τεσσαράκοντα πέντε (45)* ημερών από της χρονολογίας της επιδόσεως της αιτήσεως προς τον Πρόεδρον του Διοικητικού Συμβουλίου. *Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί Γενική Συνέλευση από το Διοικητικό Συμβούλιο εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η Σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας, που εκδίδεται κατά την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη.*

2. *Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη της Γενικής Συνέλευσης, που ήδη έχει συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες προ της Γενικής Συνελεύσεως. Τα θέματα αυτά, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται κατ΄ άρθρο 122 του ν. 4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες προ της Γενικής Συνέλευσης.* 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.*Μη δημοσίευσή τους παρέχει το δικαίωμα στους αιτούντες να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης, κατά την παρ. 5 του νόμου 4548/2018 και 3 του παρόντος άρθρου και να προβούν αυτοί στην δημοσίευσή τους με δαπάνη της εταιρίας.* 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, έξι (6) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης. 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.

3. Αιτήσει μετόχων, εκπροσωπούντων το εν εικοστόν *(1/20)* του καταβεληνένου εταιρικού κεφαλαίου, ο πρόεδρος της Συνελεύσεως υποχρεούται να αναβάλη άπαξ μόνον *τη λήψη αποφάσεων* της γενικής συνελεύσεως, τακτικής ή εκτάκτου, *για όλα ή ορισμένα θέματα,* ορίζων ημέραν συνεδρίας προς λήψιν αυτών την εν τη αιτήσει των μετόχων οριζομένην, ήτις όμως δεν δύναται ν΄απέχη περισσότερον των είκοσι *(20)* ημερών από της χρονολογίας της αναβολής. *Η μετ΄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, τη- ρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής. Επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, ισχύουν οι διατάξεις της παραγράφου 6 του άρθρου 124 του Ν. 4548/2018.

4. *Μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρία 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 εταιρίας στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων 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. Ε*πίσης, α*ιτήσει μετόχων εκπροσωπούντων το 1/20 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, υποβαλλομένης εις την εταιρείαν πέντε πλήρεις ημέρας προ της τακτικής Γενικής Συνελεύσεως, το Διοικητικόν Συμβούλιον υποχρεούται ν΄ανακοινώνει στην Γενικήν Συνέλευσιν των μετόχων τα ποσά άτινα κατά την τελευταίαν διετίαν κατεβλήθησαν υπό της εταιρείας εις *κάθε μέλος* του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους Διευθυντάς, ως και πάσαν άλλην παροχήν προς τα πρόσωπα ταύτα ή πάσαν εξ΄ οιασδήποτε αιτίας *ή σύμβασης* της εταιρείας μετ΄ αυτών. Το Διοικητικόν Συμβούλιον δύναται να αρνηθή την παροχήν των αιτουμένων πληροφοριών, *στις εν λόγω περιπτώσεις,* ένεκα αποχρώντος λόγου της αιτιολογίας αναγραφομένης εις τα πρακτικά.

5. Αιτήσει μετόχων εκπροσωπούντων το *1/10* του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου υποβαλλομένη εις την εταιρείαν εντός της προθεσμίας της προηγουμένης παραγράφου το Διοικητικόν Συμβούλιον υποχρεούται να παράσχη *σ*την γενικήν συνέλευσιν πληροφορίας περί της πορείας των εταιρικών υποθέσεων και της περιουσιακής καταστάσεως της εταιρείας. Το Διοικητικόν Συμβούλιον δύναται ν΄αρνηθή ένεκα αποχρώντος ουσιώδους λόγου, *ως αυτός της εκπροσώπησης των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο και της υπ΄αυτών λήψης της σχετικής πληροφόρησης επαρκώς,* της αιτιολογίας αναγραφομένης εις τα πρακτικά.

6. Εις τας περιπτώσεις της παραγράφου 4 και της παραγράφου 5 *του άρθρου αυτού,* τυχόν αμφισβήτησις ως προς το βάσιμον *ή μη,* της αιτιολογίας *άρνησης παροχής των πληροφοριών λύεται από το Μονομελές Πρωτοδικείο* της έδρας της εταιρείας κατά την διαδικασίαν *των ασφαλιστικών μέτρων.*

7. Αιτήσει μετόχων εκπροσωπούντων το 1/20 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου η λήψις αποφάσεως επί τινος θέματος της ημερησίας διατάξεως γενικής συνελεύσεως ενεργείται δια φανερής ψηφοφορίας

8. 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 παραγράφου 6 και της παραγράφου 10, του άρθρου 141 του νόμου 4548/2018 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 παράγραφο 2 του άρθρου 124 του εν λόγω νόμου. Προκειμένου για εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρεία από το κεντρικό αποθετήριο τίτλων, εφόσον παρέχει υπηρεσίες μητρώου, ή μέσω των συμμετεχόντων και εγγεγραμμένων διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση.

Άρθρον 32

Δικαστικός έλεγχος

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

α) Μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου 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. Ο έλεγχος κατά την παράγραφο 1 διατάσσεται, αν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις του νόμου ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

3. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το δικαστήριο τον έλεγχο της εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής, αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις, καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.

4. *Οι αιτούντες τον έλεγχο μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν στο Δικαστήριο ότι κατέχουν τις μετοχές που τους δίνουν το δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της εταιρίας. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με τα οριζόμενα στο παρόν και στο νόμο 4548/2018.*

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

6. Επί του δικαιώματος των μετόχων να ζητήσουν τον έλεγχο εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 11 και 12 του άρθρου 141 του ως άνω νόμου.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ν Ε Κ Τ Ο Ν

Απογραφές, εταιρική χρήση, ετήσιοι λογαριασμοί (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις)

Άρθρον 33

Απογραφαί

1. Κατά την έναρξιν της λειτουργίας αυτής η Εταιρεία οφείλει να ενεργήση απογραφήν της περιουσίας αυτής.

2. Την αυτήν υποχρέωσιν υπέχει και εις το τέλος πάσης εταιρικής χρήσεως.

Άρθρον 34

Εταιρική χρήσις

1. Η εταιρική χρήσις ταυτίζεται προς το ημερολογιακόν έτος.

2. Εξαιρετικώς η πρώτη εταιρική χρήσις άρχεται από της νομίμου συστάσεως της Εταιρείας και λήγει την 31ην Δεκεμβρίου του επομένου έτους 1969.

Άρθρο 35

Ετήσιοι Λογαριασμοί
(Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις)

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

2. *Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) και την έκθεση διαχείρισης. Οι οικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια, την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης, της εταιρείας.*
Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο, υποχρεούται να συντάσσει σύμφωνα με τις πιο πάνω 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 επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το διοικητικό συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων «ή, εφόσον πρόκειται για πιστωτικά ιδρύματα και από πρόσωπο ή πρόσωπα στα οποία το Διοικητικό Συμβούλιο έχει αναθέσει την ευθύνη για τη σύνταξη οικονομικών καταστάσεων. Τα παραπάνω πρόσωπα, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη γενική συνέλευση. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση σύμφωνα με το άρθρο 152, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, εγκρίνονται από το διοικητικό συμβούλιο και υπογράφονται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α και β της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου. Οι ενοποιημένες

χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση, η ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους. Οι ετήσιες και οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση της εταιρείας που τις συνέταξε.

4. Το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας υποχρεούται κάθε χρόνο να συντάσσει και να υποβάλλει στη γενική συνέλευση έκθεση διαχείρισης.
α) Η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει πραγματική απεικόνιση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει.

β) Η απεικόνιση παρουσιάζει ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, κατάλληλη για την κλίμακα και την πολυπλοκότητα της εταιρείας.

γ) Στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της εταιρείας, των επιδόσεων ή της θέσης της, η ανάλυση αυτή περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επιδόσεων που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα. Στο πλαίσιο της ανάλυσης αυτής, η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

5. Η έκθεση διαχείρισης αναφέρει επίσης:

α) την προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας,

β) τις δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης,

γ) τις πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 50,

δ) την ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας και

ε) σε σχέση με τη χρήση χρηματοπιστωτικών μέσων από την εταιρεία και εφόσον είναι ουσιαστικής σημασίας για την εκτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού, της οικονομικής κατάστασης και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης:

αα) τους στόχους και τις πολιτικές της εταιρείας όσον αφορά τη διαχείριση του χρηματοοικονομικού κινδύνου, συμπεριλαμβανομένης της πολιτικής της για την αντιστάθμιση κάθε σημαντικού τύπου προβλεπόμενης συναλλαγής για την οποία εφαρμόζεται λογιστική αντιστάθμισης και

ββ) την έκθεση της εταιρείας στον κίνδυνο μεταβολής των τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών.

6. Οι ανώνυμες εταιρείες με κινητές αξίες δεκτές προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά περιλαμβάνουν στην έκθεση διαχείρισης που συντάσσουν και δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης. Η δήλωση αυτή συμπεριλαμβάνεται ως ειδικό τμήμα της έκθεσης διαχείρισης και περιέχει κατ' ελάχιστον, πληροφορίες όπως ορίζεται στο άρθρο 152 του Νόμου 4548/2018

7. Οι ανώνυμες εταιρείες δημοσιεύουν 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 ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Οπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραραγράφου Α1 της παρ. Α του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 (Α 94) απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου. Στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, στην ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και στη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας, όπου απαιτείται, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις περί δημοσιότητας του άρθρου 13 και ισχύουν οι προθεσμίες της παραγράφου 1. Οπου 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, 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.

Άρθρον 36

Αποθεματικόν

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.

Άρθρον 37

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 περιλαμβάνει ιδίως την καταβολή μερισμάτων και τόκων από μετοχές.

Άρθρον 38

Καθαρά κέρδη

1. Καθαρά κέρδη της εταιρείας είναι τα προκύπτοντα μετά την αφαίρεσιν εκ των πραγματοποιηθέντων ακαθαρίστων κερδών παντός εξόδου, πάσης ζημίας, των κατά νόμον αποσβέσεων και παντός άλλου εταιρικού βάρους. 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 νόμου 4548/2018 και άρθρο 37 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 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 του νόμου 4548/2018.

δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του νόμου 4548/2018, 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.

Άρθρον 39

Ελάχιστο - Προσωρινόν 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 και καταβάλλεται σε μετρητά. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία μπορεί να μειωθεί το ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω του δέκα τοις εκατό (10%). Μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 130 και πλειοψηφία ογδόντα τοις εκατό (80%) του εκπροσωπουμένου στη συνέλευση κεφαλαίου.

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

4. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, είναι δυνατόν τα κέρδη, που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα, να χορηγηθούν με μορφή τίτλων ημεδαπών ή αλλοδαπών εταιρειών, εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά, ή ιδίων τίτλων τους οποίους έχει στην κυριότητά της η εταιρεία, εφόσον είναι και αυτοί εισηγμένοι, με την επιφύλαξη της τήρησης της αρχής της ίσης μεταχείρισης των μετόχων και με την προϋπόθεση ότι οι ως άνω τίτλοι θα αποτελέσουν αντικείμενο αποτίμησης, σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18. Διανομή άλλων περιουσιακών στοιχείων αντί μετρητών είναι επιτρεπτή με τις παραπάνω προϋποθέσεις μόνο ύστερα από ομόφωνη απόφαση όλων των μετόχων. Η παρούσα παράγραφος εφαρμόζεται στις εταιρείες που υπόκεινται σε υποχρεωτικό ή σε προαιρετικό έλεγχο από ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτική εταιρεία.

5. Οι παράγραφοι 3 και 4 εφαρμόζονται αναλόγως και στη διανομή των περαιτέρω κερδών. Στην περίπτωση αυτή η γενική συνέλευση αποφασίζει επί όλων των σχετικών θεμάτων με απλή απαρτία και πλειοψηφία.

6. 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.

7. Το ποσό που θα διανεμηθεί δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των κερδών που προκύπτει με βάση την παράγραφο 2 του άρθρου 159.

8. Διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση είναι δυνατή και με απόφαση γενικής συνέλευσης ή του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσιότητα.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ν Ε Β Δ Ο Μ Ο Ν

Διάλυσις και εκκαθάρισις

Άρθρον 40

Λύση Εταιρείας

1. 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 εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166.

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

Άρθρον 41

Δικαστική Λύσις της Εταιρείας

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

α) κατά τη σύσταση της εταιρείας δεν καταβλήθηκε το κεφάλαιο που ήταν καταβλητέο, ολικά ή μερικά, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου και του καταστατικού, και εξακολουθεί να είναι μη καταβεβλημένο κατά την υποβολή της αίτησης, ή

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

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

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

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

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

5. Η συγκέντρωσις πασών των μετοχών εις εν πρόσωπον δεν αποτελεί λόγον λύσεως της Εταιρείας.

6. Πλην της περιπτώσεως της πτωχεύσεως, την λύσιν της Εταιρείας επακολουθεί η εκκαθάρισις αυτής. Εις την περίπτωσιν του εδαφίου α΄ της πρώτης παραγράφου του παρόντος άρθρου το Διοικητικόν Συμβούλιον, *εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά,* εκτελεί χρέη εκκαθαριστού μέχρι του διορισμού εκκαθαριστών υπό της Γενικής Συνελεύσεως. Εις την περίπτωσιν του εδαφίου β΄ η Γενική Συνέλευσις δια της ιδίας αποφάσεως ορίζει και

τους εκκαθαριστάς, ένα ή πλείονας *και στην περίπτωση του εδαφίου δ΄ο εκκαθαριστής ορίζεται από το Δικαστήριο με την περί λύσεως της εταιρίας απόφασή του.*

7. Αν η εταιρεία λύθηκε 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. 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 εταιρείες ή τις εταιρείες άλλης μορφής. Αν η εταιρεία λύθηκε 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. Το δεύτερο και το τρίτο εδάφιο της παραγράφου 1 εφαρμόζονται και στην περίπτωση της παρούσας.

Άρθρον 42

Εκκαθάριση

1. 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.

2. . Οσον 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.

3. . 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. Η περίπτωση αυτή θεωρείται ότι συντρέχει αν απορρίφθηκε αίτηση πτώχευσης της εταιρείας λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. Στην περίπτωση αυτή το δικαστήριο ορίζει τον τρόπο διάθεσης των τυχόν υπαρχόντων περιουσιακών στοιχείων, κατά προτίμηση προς πληρωμή εργατικών απαιτήσεων, και απαιτήσεων δικηγόρων, ασφαλιστικών ταμείων και φόρων.

4. 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.

5. Οι εκκαθαριστές οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να διενεργήσουν 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.

6. Η γενική συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.

7. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, με την επιφύλαξη της παραγράφου 8, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

8. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας αυτής κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτατη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της επιχείρησης, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα, υπόκειται όμως σε αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή.

9. Οι εκκαθαριστές μπορούν με αίτησή τους, που υποβάλλεται στο δικαστήριο και εκδικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, να ζητήσουν τη διενέργεια της εκκαθάρισης, σύμφωνα με τις διατάξεις που διέπουν τη δικαστική εκκαθάριση κληρονομίας (άρθρα 1913 επ. ΑΚ), αναλόγως εφαρμοζόμενες. Στην περίπτωση αυτή είναι δυνατή η αναγκαστική εκτέλεση κατά της εταιρείας στο στάδιο της εκκαθάρισης.

10. Οι μέτοχοι της λυθείσας εταιρείας υποχρεούνται να καταβάλουν το κεφάλαιο που ανέλαβαν και δεν έχουν ακόμη καταβάλει, στην έκταση που αυτό είναι αναγκαίο για την εκπλήρωση των σκοπών της εκκαθάρισης.

11. Κάθε έτος οι εκκαθαριστές συντάσσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες υποβάλλονται στη γενική συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων, τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης. Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Επίσης, συντάσσονται χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι οποίες εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Η γενική συνέλευση αποφασίζει και περί της έγκρισης του συνολικού έργου των εκκαθαριστών και περί της απαλλαγής των ελεγκτών.

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

13. Οι εκκαθαριστές που ορίζει η Γενική Συνέλευση, μπορεί να είναι από δύο (2) έως τέσσερις (4) μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

14Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση, που αποφασίζει επίσης και για την απαλλαγή των εκκαθαριστών από κάθε ευθύνη.

15. Αν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει γενική συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προ- τείνονται για την ταχεία περάτωσή της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από δικαιώματα, προσφυγές, ένδικα μέσα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα παραπάνω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων, εφόσον τούτο είναι αναγκαίο. Η γενική συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.Αν το σχέδιο εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ολοκληρώνει τη διαχείριση, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Αν το σχέδιο δεν εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκριση του σχεδίου ή τον ορισμό άλλων κατάλληλων μέτρων από το δικαστήριο, με αίτησή τους που δικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο ή η αίτηση των μετόχων. Ο εκκαθαριστής δεν ευθύνεται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε, σύμφωνα με τα παραπάνω.

16 Με το πέρας της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής μεριμνά για τη διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ. Τη διαγραφή μπορούν να ζητήσουν και άλλα πρόσωπα που έχουν έννομο συμφέρον, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 107.

17 Η εκκαθάριση τεκμαίρεται ότι περατώθηκε, αν παρέλθουν πέντε (5) έτη από την έναρξή της.

ΚΕΦΑΛΑΙΟΝ ΟΓΔΟΟΝ

Γενικές και Μεταβατικές Διατάξεις

Άρθρον 43

Εισφοραί

1. Το μετοχικόν κεφάλαιον της Εταιρείας εκ δρχ. Πέντε εκατομμυρίων (5.000.000) και μετοχών τριών χιλιάδων (3.000) κοινών μετά ψήφου και δύο χιλιάδων (2.000) προνομιούχων άνευ ψήφου είναι καταβεβλημένον τοις μετρητοίς εις το άρτιον ως εξής: Ο κ. Ελευθέριος Δ. Μουζάκης κατέβαλε δρχ τρία

εκατομμύρια (3.000.000) και ανέλαβε δύο χιλιάδας κοινάς μετά ψήφου και χιλίας προνομιούχους άνευ ψήφου μετοχάς, οι δε κ.κ. Νικόλαος Θ. Σαράφης και Θεόδωρος Γ. Μπουρίτσας κατέβαλον έκαστος δρχ. εν εκατομμύριο (1.000.000) αναλαβόντες αντιστοίχως πεντακοσίας (500) κοινάς μετά ψήφου και πεντακοσίας (500) προνομιούχους άνευ ψήφου μετοχάς έκαστος.

Άρθρον 44

1. Το Διοικητικόν Συμβούλιον της Εταιρείας κατά την πρώτην εξαετίαν απαρτίζεται εκ των Ελευθερίου Δ. Μουζάκη, Νικολάου Θ. Σαράφη, Εύης Σ. Μουμτζίδη και Μαρίας Ε. Μουζάκη, κατοίκων Αθηνών.

2. Ελεγκταί της πρώτης χρήσεως ορίζονται οι Θεόδωρος Γ. Μπουρίτσας και Νικόλαος Πανεθυμιτάκης, κάτοικοι Αθηνών, αναπληρωταί των δε οι Νικόλαος Θ. Λιακάκος και Νικόλαος Α. Γεωργακόπουλος, κάτοικοι Αθηνών, επί αμοιβή εκάστου δρχ. χιλίων (1.000).

3. Προς υποβολήν του παρόντος προς έγκρισιν εις *την εποπτεύουσα αρχή* ως και πάσαν προς τούτο τυχόν απαιτηθησομένην τροποποίησιν του εξουσιοδοτείται ο κ. *Στέφανος Κ. Κουρής,* κάτοικος Αθηνών.

Άρθρον 45

Για τα θέματα που δεν προβλέπονται και δεν ρυθμίζονται από το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του νόμου 4548/2018.

Γίνεται μνεία ότι το παρόν συντάσσεται ατελώς κατά τα διατάξεις του Α.Ν. 1967. Προσαρτώνται τω παρόντι α) το υπ΄ αριθμ. Γραμμάτιον του Ταμείου Νομικών δρχ.

Ακριβές αντίγραφο του Καταστατικού

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΤΖΟΝ – ΠΟΛ ΓΚΑΓΚΝΟΥΜ