

**ΣΧΕΔΙΟ ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΥ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΕΝΑΡΜΟΝΙΣΗ ΜΕ Ν.
4548/2018**

**ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «FOLLI-FOLLIE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

που εδρεύει στον Άγιο Στέφανο Αττικής αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 3027701000 (πρώην αρ. Μ.Α.Ε.
14216/06/Β/86/06)

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄

ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΣΚΟΠΟΣ – ΕΔΡΑ – ΔΙΑΡΚΕΙΑ – ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Άρθρο 1

Επωνυμία

Η επωνυμία της εταιρείας είναι «FOLLI-FOLLIE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και ο διακριτικός της τίτλος «FF GROUP».

Στις σχέσεις της με την αλλοδαπή η επωνυμία της εταιρείας θα αποδίδεται σε πιστή μετάφραση στην αντίστοιχη ξένη γλώσσα.

Άρθρο 2

Σκοπός

1. Σκοπός της εταιρείας είναι:

1) α) Η κατασκευή χρυσών και αργυρών κοσμημάτων και ωρολογίων μετά ή άνευ ημιπολυτίμων ή πολυτίμων λίθων, β) η κατασκευή, επεξεργασία, εμπορία, εισαγωγή, εξαγωγή και αντιπροσώπευση οίκων του εξωτερικού κοσμημάτων, ωρολογίων, οπτικών ειδών, ενδυμάτων, υποδημάτων, αξεσουάρ ενδύσεως και παιδικών ειδών-παιγνιδιών,

αθλητικών ειδών και αξεσουάρ, κάθε είδους και πάσης φύσεως, και γ) η διάθεση όλων αυτών στο εσωτερικό και στο εξωτερικό, με οποιονδήποτε τρόπο λιανικά ή χονδρικά.

2) Η εισαγωγή, εξαγωγή, παραγωγή και εμπορία ειδών υγιεινής, οικιακών ειδών, επίπλων, λευκών ειδών και υφασμάτων και γενικώς συναφών ειδών.

3) Η εισαγωγή, εξαγωγή, παραγωγή και εμπορία ειδών προσωπικής περιποίησης, φαρμακευτικών και παραφαρμακευτικών προϊόντων, συμπληρωμάτων διατροφής, καλλυντικών, αρωμάτων και γενικώς συναφών με τ' ανωτέρω ειδών.

4) Η εισαγωγή, εξαγωγή, παραγωγή και εμπορία ηλεκτρικών και ηλεκτρονικών συσκευών, συσσωρευτών και γενικώς συναφών προϊόντων.

5) Η παραγωγή, εισαγωγή και εμπορία ειδών διατροφής ως και η ίδρυση και λειτουργία εστιατορίων, καφέ, καταστημάτων πώλησης ειδών ζαχαροπλαστικής καταστημάτων ταχείας εστίασης, και λοιπών συναφών ειδών ή δραστηριοτήτων.

6) Η αγοραπωλησία ακινήτων, η ανέγερση οικοδομών είτε σε ιδιόκτητα οικόπεδα είτε με το σύστημα της αντιπαροχής.

7) Η εμπορία πάσης φύσεως οργάνων γυμναστικής και συναφών αξεσουάρ καθώς επίσης η αντιπροσώπευση οίκων του εξωτερικού και εσωτερικού, η εισαγωγή, εξαγωγή, παραγωγή, επεξεργασία και επισκευή αναφορικά με τ' ανωτέρω προϊόντα.

8) Η λειτουργία γυμναστηρίων, ινστιτούτων αισθητικής, καθώς και η λειτουργία γυμναστηρίων με τη μέθοδο franchising, η διεξαγωγή σεμιναρίων-συνεδρίων και η επιστημονική υποστήριξη και επιμόρφωση γυμναστών και στελεχών γυμναστηρίων καθώς επίσης και η αντιπροσώπευση οίκων του εξωτερικού αναφορικά με τις ανωτέρω υπηρεσίες και δραστηριότητες.

9) Η κατασκευή, συναρμολόγηση, αντιπροσώπευση, εισαγωγή και εμπορία από οίκους του εξωτερικού και εσωτερικού, ενοικίαση, επισκευή και φύλαξη σχετικά με αυτοκίνητα επιβατηγά και φορτηγά, οχήματα παντός εδάφους (all terrain vehicles), χιονιού (snow mobiles), θαλάσσης (jet skis), μοτοσικλέτες, ποδήλατα και γενικά δίκυκλα, εξαρτήματα δίκυκλων αξεσουάρ και λοιπά είδη εξοπλισμού που σχετίζονται με τα παραπάνω.

10) Η παραγωγή, συναρμολόγηση, αντιπροσώπευση, εισαγωγή και εμπορία από οίκους του εξωτερικού και εσωτερικού ειδών ναυτιλίας, σκαφών θαλάσσης, μηχανών και εξαρτημάτων αυτών και λοιπών ειδών αναψυχής και ναυταθλητισμού, η παροχή υπηρεσιών συντήρησης,

φύλαξης και επισκευής των ανωτέρω ειδών (σε πλωτούς και χερσαίους χώρους) καθώς και υπηρεσιών διαμεσολάβησης στην αγοραπωλησία των ανωτέρω ειδών (καινούργιων και μεταχειρισμένων), η ενοικίαση σκαφών και γενικά των ανωτέρω ειδών και τέλος η κατασκευή και εκμετάλλευση μαρινών, ενυδρείων και θεματικών πάρκων.

11) Η κατασκευή, συναρμολόγηση, εγκατάσταση, αντιπροσώπευση, εισαγωγή κι εμπορία οίκων του εσωτερικού κι εξωτερικού, η ενοικίαση και συντήρηση κάθε είδους συστημάτων ασφαλείας και λοιπών ειδών εξοπλισμού ασφαλείας που σχετίζονται με τα ανωτέρω.

12) Η ανοικοδόμηση, μίσθωση, εκμετάλλευση, η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης κι εκμετάλλευσης εμπορικών κέντρων, εμπορικών πολυκαταστημάτων, εκπαιδευτικών καταστημάτων ή εμπορικών κέντρων, εκθεσιακών και συνεδριακών κέντρων, πολυκινηματογράφων, κέντρων εστίασης και ψυχαγωγίας, αιολικών πάρκων, χώρων στάθμευσης και οργανωμένων χώρων ψυχαγωγίας παιδιών. Επίσης η παροχή υπηρεσιών και κάθε απαιτούμενης τεχνικής υποστήριξης προς τρίτους για τη δημιουργία καταστημάτων, εκθεσιακών περιπτέρων κ.λπ. στους ανωτέρω χώρους ή αλλού.

13) Η εκπροσώπηση κατ' αποκλειστικότητα ή μη, ημεδαπών ή αλλοδαπών βιομηχανικών ή εμπορικών επιχειρήσεων κατασκευής ή εμπορίας, παροχής υπηρεσιών των ανωτέρω υπό 1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12 προϊόντων και υπηρεσιών και η διάθεση αυτών στο εσωτερικό και στο εξωτερικό, λιανικά είτε χονδρικά.

2.Για την εκπλήρωση του σκοπού της δύνανται να ασκούνται από την εταιρία και οι ακόλουθες δραστηριότητες:

α) Η σύναψη παντός είδους συμβάσεων με ημεδαπά ή αλλοδαπά φυσικά ή νομικά πρόσωπα, οργανισμούς, εταιρίες, ή νομικά πρόσωπα ιδιωτικού ή δημόσιου δικαίου ή κράτη που αφορούν στους σκοπούς της εταιρίας.

β) Η σύσταση εταιριών ή κοινοπραξιών, η διαχείριση ή η συμμετοχή σε εταιρίες, κοινοπραξίες ή η απόκτηση μετοχών των εταιριών που έχουν ως σκοπό την άσκηση στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή δραστηριοτήτων που συνδέονται άμεσα ή έμμεσα με το σκοπό της εταιρίας καθώς και η ίδρυση κάθε είδους υποκαταστημάτων ή πρακτορείων ή γραφείων οπουδήποτε στην Ελλάδα ή η εγκατάστασή τους στο εξωτερικό.

γ) Η συμμετοχή σε πλειοδοτικούς ή μειοδοτικούς διαγωνισμούς, δημόσιους ή ιδιωτικούς με αντικείμενα συναφή προς τους σκοπούς της εταιρίας.

δ) Η μίσθωση και εκμίσθωση ακινήτων, καθώς και η κατάρτιση συμβάσεων χρηματοδοτικής μίσθωσης ακινήτων τα οποία αγοράζει η αντισυμβαλλόμενη (εκμισθώτρια) εταιρία χρηματοδοτικής μίσθωσης είτε από τρίτους είτε από την ίδια την εταιρία

ε) Η με οποιοδήποτε τρόπο κτήση ή εκμετάλλευση κάθε δικαιώματος ευρεσιτεχνίας, σήματος ή διοικητικής αδείας, αναγκαίων σύμφωνα με τα ανωτέρω ως και η παροχή πάσης φύσεως υποστηρικτικών υπηρεσιών για την επίτευξη των σκοπών της εταιρίας.

Άρθρο 3

Έδρα

Έδρα της εταιρείας ~~μέχρι την 31^η Μαρτίου 2004 ορίζεται ο Δήμος Γλυφάδας, ενώ από την 1^η Απριλίου 2004 έδρα της εταιρείας~~ ορίζεται ο Δήμος Αγίου Στεφάνου Αττικής.

Άρθρο 4

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε εκατό (100) έτη από την ίδρυσή της. ~~σύμφωνα με τις διατάξεις του Π.Δ. 86/79.~~ Με αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, οι οποίες θα λαμβάνονται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία σύμφωνα με ~~την~~ την ~~διάταξη του άρθρου 8 παρ. 2 Ν. 4548/2018, εκτάξεις των άρθρων 29 παρ. 3 και 31 παρ. 3 του ν. 2190/1920, όπως ισχύουν και το άρθρο 25 του παρόντος καταστατικού,~~ μπορεί να παραταθεί ~~ή να συντομευθεί~~ η διάρκεια της εταιρείας.

Με σχόλια [NK1]: Το ΠΔ 86/79 έχει καταργηθεί.

Με σχόλια [NK2]: Δεν προβλέπεται στο άρθρο 8 του ν. 4548/2018

Άρθρο 5

Μετοχικό Κεφάλαιο

1. Το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίσθηκε με την διάταξη του άρθρου 3 του Π.Δ. 86/79 σε πενήντα εκατομμύρια (50.000.000) δραχμές. Με τη διάταξη του άρθρου 120

του Ν. 2533/97 αυξήθηκε κατά ποσό δύο δισεκατομμυρίων εννιακοσίων πενήντα εκατομμυρίων (2.950.000.000) δραχμών και ειδικότερα κατά ποσόν τετρακοσίων πενήντα εκατομμυρίων (450.000.000) δραχμών με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών και κατά το υπόλοιπο δηλαδή κατά ποσό δύο δισεκατομμυρίων πεντακοσίων εκατομμυρίων (2.500.000.000) δραχμών σε μετρητά.

Ακολούθως, με την από 12-11-1997 απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της εταιρείας το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά ποσό δραχμών επτακοσίων εξήντα δύο εκατομμυρίων πεντακοσίων χιλιάδων (762.500.000) σε μετρητά με την έκδοση 7.625.000 ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 100 δραχμών της καθεμιάς. Ακολούθως, με την από 10-1-2000 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά ποσό δραχμών ενός δισεκατομμυρίου πεντακοσίων πέντε εκατομμυρίων (1.505.000.000) με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών. Ακολούθως, με την από 28-6-2001 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά ποσό δραχμών 117.201.875 με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών από τον λογαριασμό «Διαφορά από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο», με αντίστοιχη αύξηση της ονομαστικής αξίας κάθε μετοχής από 100 σε 102,225 δραχμές.

Κατόπιν των ανωτέρω, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανήλθε σε πέντε δισεκατομμύρια τριακόσια ογδόντα τέσσερα εκατομμύρια επτακόσιες μία χιλιάδες οκτακόσιες εβδομήντα πέντε (5.384.701.875) δραχμές ή δεκαπέντε εκατομμύρια οκτακόσιες δύο χιλιάδες πεντακόσια (15.802.500) Ευρώ, ολοσχερώς καταβεβλημένο.

Ακολούθως, με την από 6-12-2010 απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της εταιρείας το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ταυτόχρονα και εκ παραλλήλου α) μειώθηκε κατά ποσό ευρώ 38.889,30 λόγω ακύρωσης των 129.631 ιδίων μετοχών της, συνολικής ονομαστικής αξίας 38.889,30 ευρώ και αυξήθηκε κατά ποσό 39.706,80 με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο β) μειώθηκε κατά ποσό ευρώ 8.973.277,20 λόγω ακύρωσης των μετοχών που κατέχει στην Εταιρεία η εκ των απορροφώμενων εταιρειών «FOLLI FOLLIE Ανώνυμη Βιοτεχνική και Εμπορική Εταιρεία Κοσμημάτων Ωρολογίων – Ενδυμάτων – Υποδημάτων-Αξεσουάρ» και αυξήθηκε κατά ευρώ 9.884.062,50 που αντιστοιχεί στο εισφερόμενο λόγω της συγχώνευσης κεφάλαιο της εκ των απορροφώμενων εταιρειών «FOLLI FOLLIE Ανώνυμη Βιοτεχνική και Εμπορική Εταιρεία Κοσμημάτων Ωρολογίων – Ενδυμάτων – Υποδημάτων-Αξεσουάρ» και γ) αυξήθηκε κατά ευρώ 1.462.360,20 που αντιστοιχεί στο εισφερόμενο λόγω της συγχώνευσης κεφάλαιο της εκ των απορροφώμενων ELMEC SPORT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗ

ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (το οποίο κεφάλαιο της ELMEC SPORT διαμορφώνεται σε 1.462.360,20 μετά την ακύρωση της συμμετοχής σ' αυτό εξ ευρώ 31.777.639,80 της Εταιρείας).

Συνεπεία των ανωτέρω το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανήλθε σε ευρώ 18.176.463 (15.803.317,50 - 8.973.277,20+9.884.062,50+1.462.360,20)

Με την από 26-5-2011 απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της εταιρείας το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά Ευρώ 1.908.000,00, με καταβολή μετρητών, μέσω έκδοσης 6.360.000 νέων κοινών ονομαστικών μετά ψήφου άυλων μετοχών της Εταιρείας, ονομαστικής αξίας € 0,30 εκάστης, με τιμή διάθεσης € 13,30 με κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης των παλαιών μετόχων υπέρ των Εταιρειών FOSUN International Limited και Pramerica – Fosun China Opportunity Fund, LP. Η διαφορά μεταξύ της ονομαστικής αξίας και της τιμής διάθεσης που προέκυψε ποσού ευρώ 82.680.000 ήχθη σε πίστωση του Αποθεματικού από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο.

Συνεπεία των ανωτέρω το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανήλθε σε ευρώ 20.084.463.

Με την από 20-6-2014 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε με κεφαλαιοποίηση μέρους του αποθεματικού της διαφοράς υπέρ το άρτιο κατά το ποσό των 50.211.157,50 Ευρώ, με αύξηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά 0,75 Ευρώ ανά μετοχή, ενώ ταυτόχρονα αποφασίσθηκε η ισόποση μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας, με επιστροφή μετρητών στους μετόχους και μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά το ποσό των 0,75 Ευρώ ανά μετοχή.

Τέλος, με την από 26-6-2015 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε με κεφαλαιοποίηση μέρους του αποθεματικού της διαφοράς υπέρ το άρτιο κατά το ποσό των 13.270.156,94 Ευρώ, με αύξηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά 0,19821526131 Ευρώ ανά μετοχή, ενώ ταυτόχρονα αποφασίσθηκε η ισόποση μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας, με επιστροφή μετρητών στους μετόχους και μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά το ποσό των 0,19821526131 Ευρώ ανά μετοχή.

2. Κατόπιν των ανωτέρω το μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται σε 20.084.463 Ευρώ και διαιρείται σε εξήντα έξι εκατομμύρια εννιακόσιες σαράντα οκτώ χιλιάδες και διακόσιες δέκα (66.948.210) κοινές μετά ψήφου ονομαστικές σε άυλη μορφή, ονομαστικής αξίας Ευρώ 0,30 της καθεμιάς και είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο.

3. Οι τίτλοι των μετοχών της εταιρείας είναι άυλοι. Έναντι της εταιρείας θεωρείται μέτοχος ο εγγεγραμμένος στα αρχεία της Α.Ε. «Ελληνικά Χρηματιστήρια – Χρηματιστήριο Αθηνών Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών («ΕΧΑΕ»)~~»Α.Ε., —εκκαθάρισης, διακανονισμού— και καταχώρησης»~~ υπό την ιδιότητά της ως διαχειριστή του ΣΑΤ ή οποιουδήποτε άλλου φορέα που θα οριστεί νομικά για το σκοπό αυτό σύμφωνα με τις ισχύουσες εκάστοτε σχετικές διατάξεις σύμφωνα με ~~το~~α την παράγραφο 7 του άρθρου 40 και 41 του Ν. 4548/2018β του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει. Η καταχώριση των σχετικών στοιχείων στα παραπάνω αρχεία συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή από τον μέτοχο του καταστατικού και των τυχόν τροποποιήσεων αυτού, καθώς και των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης της εταιρείας.

4. Η Εταιρεία δύναται, επίσης, να εκδίδει ομολογίες, τίτλους κτήσης μετοχών (warrants), ιδρυτικούς τίτλους καθώς και άλλους τίτλους, οι οποίοι προβλέπονται από ειδικές διατάξεις. Οι παραπάνω τίτλοι μπορούν να εκδίδονται σε επιμέρους κατηγορίες, όπως ο νόμος ορίζει ή αποφασίζει το αρμόδιο για έκδοσή τους όργανο. Η Εταιρεία μπορεί να εκδίδει τίτλους της ίδιας κατηγορίας σε διαδοχικές στο χρόνο σειρές, σύμφωνα με τα ειδικότερα προβλεπόμενα στο νόμο.

Με σχόλια [NK3]: Άρθρο 56 Ν. 4548/2018

Άρθρο 6

Αυξήσεις Κεφαλαίου

1α) Με την επιφύλαξη της παραγράφου 3 του παρόντος άρθρου ορίζεται ότι κατά τη διάρκεια πενταετίας από την έναρξη ισχύος του παρόντος ή μέσα σε πέντε (5) έτη από τη σχετική απόφαση της γενικής συνέλευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία δυο τρίτων (2/3) τουλάχιστον των μελών του:

αα) να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο.

ββ) να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 3α του κωδ. Ν. 2190/1920.

β) Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εικωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της γενικής συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του κωδ. Ν. 2190/1920. Στην περίπτωση αυτή, το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται, και το ομολογιακό δάνειο μπορεί αντίστοιχα να εκδίδεται, μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που

είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία.

2. Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς τους αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας.

Η απόφαση αυτή της γενικής συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του κωδ. Ν. 2190/1920.

1. Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, για την οποία χρειάζεται τουλάχιστον πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού Μετοχικού Κεφαλαίου.

Η πιο πάνω εξουσία μπορεί να χορηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία, η οποία υποβάλλεται σε δημοσιότητα. Στην περίπτωση αυτή το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του για την οποία χρειάζεται η παραπάνω πλειοψηφία να αυξάνει το Μετοχικό Κεφάλαιο μέχρι το τριπλάσιο του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία.

Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από την Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά την παρέλευση της διάρκειας της προηγούμενης. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

3. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των δύο προηγούμενων παραγράφων, εάν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, τότε απαιτείται πάντα απόφαση της γενικής συνέλευσης λαμβανόμενη σύμφωνα με τις διατάξεις των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 29 και την παράγραφο 2 του άρθρου 31 του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει και ανάλογη τροποποίηση του άρθρου 5 του παρόντος. 24.

Η Γενική Συνέλευση που αποφασίζει αύξηση κεφαλαίου σύμφωνα με τις παραγράφους 3 και 4 του άρθρου ~~130~~²⁹ και την παράγραφο 2 του άρθρου ~~132~~³¹ του κωδ. Ν. 4548/2018~~2190/1920~~ όπως ισχύει, μπορεί να εξουσιοδοτεί το Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίζει αυτό για την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών ή και για το επιτόκιο και τον τρόπο προσδιορισμού του, σε περίπτωση έκδοσης μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, εντός χρονικού διαστήματος που ορίζει η Γενική Συνέλευση και το οποίο δεν μπορεί να υπερβεί το

Με σχόλια [NK4]: Άρθρο 24 Ν. 4548/2018

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Εσοχή: Πρώτη γραμμή: 0 εκ.,
Διάστιχο: 1,5 γραμμές

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Διάστιχο: 1,5 γραμμές

Με σχόλια [NK5]: Δεν προβλέπεται πλέον στο Ν. 4548/2018

ένα (1) έτος. Στην περίπτωση αυτή, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 11 του κωδ. Ν. 2190/1920 όπως ισχύει, αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του, κατά περίπτωση, όπως αυτό προσδιορίζει την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών, ή, επί εκδόσεως προνομιούχων μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, το επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της γενικής συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το διοικητικό συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 20 του Ν. 4548/2018 αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται κατά περίπτωση η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του. Η εξουσιοδότηση υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

53. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου, που αποφασίζονται σύμφωνα με την ~~παραγράφου~~ παράγραφο 1 ~~και 2~~ του παρόντος άρθρου, ~~δεν αποτελούν~~ τροποποίηση του καταστατικού, ~~δεν~~ υπόκειται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται κατά το Ν. 4548/2018.

64. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δε γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου ~~2613~~ παρ. ~~17~~ του ~~κωδ. Ν. 4548/2018~~ ~~2190/1920~~.

75. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου η πιστοποίηση πρέπει να λάβει χώρα μέσα σε ένα (1) μήνα από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης. Η πιστοποίηση γίνεται με έκθεση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, με μέριμνα του διοικητικού συμβουλίου μέσα στις παραπάνω προθεσμίες, η οποία υποβάλλεται σε δημοσιότητα. ~~το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συνέλθει σε συνεδρίαση για την πιστοποίηση καταβολής ή μη του ποσού της αύξησης εντός προθεσμίας ενός (1) μηνός από την ορισθείσα προθεσμία καταβολής του ποσού της αύξησης, όπως αναλυτικά ορίζεται στις παρ. 2, 3, 4 και 5 του άρθρου 11 του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει. Μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη λήξη της παραπάνω προθεσμίας η Εταιρεία υποχρεούται να υποβάλει στην αρμόδια Αρχή αντίγραφο του σχετικού πρακτικού συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου.~~

Με σχόλια [NK6]: Άρθρο 20 παρ. 6 Ν. 4548/2018

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄
ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Άρθρο 7

Όργανα διοίκησης

Όργανα διοίκησης της εταιρείας είναι το Διοικητικό Συμβούλιο και ο διευθύνων σύμβουλος.

Μορφοποιήθηκε: Πλήρης

Άρθρο 8

Διοικητικό Συμβούλιο

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι το ανώτατο διοικητικό όργανο της εταιρείας καθορίζει την εμπορική και οικονομική πολιτική της εταιρείας και είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε θέμα που αφορά στη διοίκησή της, στη διαχείριση της περιουσίας της, στην εκπροσώπησή της και γενικά στην επιδίωξη του σκοπού της, εκτός των θεμάτων που ανάγονται στις αποκλειστικές αρμοδιότητες της γενικής συνέλευσης και των θεμάτων που έχουν ανατεθεί, σύμφωνα με τις διατάξεις του παρόντος στο Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας. Πάντως, οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου και του Διευθύνοντος Συμβούλου είναι υπό την επιφύλαξη των άρθρων 19, 90, 91, 93, 86, 87, 98, 99, 100 και 101 Ν. 4548/2018.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

2. Το Δ.Σ. έχει ενδεικτικά αλλά όχι περιοριστικά τις παρακάτω αρμοδιότητες:

α. Εισηγείται για όλα τα προς εξέταση από τη Γενική Συνέλευση θέματα.

β. Καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας και τις υποβάλλει στην τακτική Γενική Συνέλευση μαζί με την έκθεση των ελεγκτών.

γ. Συγκαλεί τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας όποτε τούτο προβλέπεται από το νόμο, απαιτείται ή παρίσταται αναγκαίο.

δ. Καταρτίζει και τροποποιεί τους Κανονισμούς της Εταιρείας.

ε. Αποφασίζει για την ίδρυση νέων καταστημάτων και προβαίνει στις σχετικές ενέργειες.

στ. Καθορίζει τη στρατηγική της εταιρείας και εγκρίνει:

αα) το μακροπρόθεσμο (πενταετές) επιχειρηματικό σχέδιο,

ββ) το ετήσιο επιχειρηματικό σχέδιο / προϋπολογισμό,

γγ) την επενδυτική πολιτική και

δδ) τη στρατηγική πωλήσεων σε ετήσια βάση.

ζ. Εγκρίνει οποιαδήποτε εξαγορά, συγχώνευση ή με οποιοδήποτε τρόπο συνεργασία της εταιρείας με άλλα νομικά ή φυσικά πρόσωπα στην Ελλάδα και στο εξωτερικό.

η. Καθορίζει την πολιτική άντλησης δανειακών κεφαλαίων της εταιρείας.

θ. Εγκρίνει τη μεταβίβαση ή παραχώρηση κάθε φύσεως δικαιωμάτων, καθώς και ακίνητης περιουσίας της εταιρείας (ενδεικτικά εμπορικών σημάτων, επωνυμίας, δικαιωμάτων πνευματικής ιδιοκτησίας, δικαιωμάτων εκμετάλλευσης καταστημάτων).

~~ιαι.~~ Καθορίζει την πολιτική διανομής κερδών της εταιρείας.

~~ια.~~ Ορίζει την ελεγκτική επιτροπή για τον εσωτερικό έλεγχο της εταιρείας και καθορίζει τις αρμοδιότητες και την αμοιβή των μελών της επιτροπής.

3. Το Δ.Σ. ορίζεται ως το αρμόδιο όργανο της Εταιρείας για την έκδοση και τον καθορισμό των όρων ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με το άρθρο 59 παρ. 2, του Ν. 3156/2003, όπως ισχύει, πλην της έκδοσης ομολογιακού δανείου με μετατρέψιμες ομολογίες ή με δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη, η οποία διέπεται από τα άρθρα ~~3(α)71~~ και ~~3(β)72~~ του ~~κωδ. Ν. 4548/2018-2190/1920~~ αντίστοιχα, και αποφασίζεται, κατά περίπτωση, ~~από το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με το άρθρο 6 του παρόντος Καταστατικού ή τη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με την περίπτωση (στ) της παραγράφου 1 του άρθρου 21 του παρόντος Καταστατικού~~, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.

Με σχόλια [NK7]: Άρθρα 59, 71, 71 Ν. 4548/2018

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφασή του να αναθέτει την άσκηση όλων αρμοδιοτήτων του δεν απαιτούν συλλογική ενέργεια καθώς και την εκπροσώπηση της Εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση της ανάθεσης. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται ~~πρὸς τὸν ἐλεγκτικὸν ὁργανὸν~~ εξαιτίας εκ του νόμου προβλεπόμενες διατυπώσεις δημοσιότητας ~~των άρθρων 7α και 7β του κωδ. Ν. 2190/1920 όπως ισχύουν.~~

Άρθρο 9

Εκλογή και σύνθεση του Δ.Σ.

1. Το διοικητικό συμβούλιο έχει επτά (7) έως έντεκα (11) μέλη εκτελεστικά και μη εκτελεστικά μέλη, σύμφωνα με τις διακρίσεις του Ν. 3016/2002, όπως ισχύει, και εκλέγεται από την γενική συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας με απόλυτη πλειοψηφία για πενταετή θητεία, παρατεινόμενη μέχρι την λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης. Σε κάθε περίπτωση, η θητεία του Δ.Σ. δεν μπορεί να υπερβεί την εξαετία.

Με σχόλια [NK8]: Βλ. Ν. 3016/2002

2. Τα μέλη του Δ.Σ. θα πρέπει να είναι άτομα εγνωσμένης ικανότητας και επιστημονικής κατάρτισης, καθώς και με πείρα και ικανότητα ή ειδικές γνώσεις για τη διοίκηση και οργάνωση επιχειρήσεων και κατά προτίμηση του αντικειμένου της εταιρείας.

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλέγονται απεριόριστα.

4. Σε περίπτωση παραίτησης ή θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, τα εναπομείναντα μέλη μπορούν με απόφασή τους, εφόσον είναι τουλάχιστον τρία (3), να εκλέγουν μέλη αυτού σε αντικατάσταση των μελών που εξέλυαν για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή γενική συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη. Τα υπόλοιπα μέλη μπορούν, πάντως, να συνεχίσουν την διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, σύμφωνα με τα ανωτέρω, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των παραπάνω γεγονότων (ήτοι της παραίτησης ή του θανάτου ή της με άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών). Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των επτά (7). Σε κάθε δε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου διοικητικού συμβουλίου.

5. Κατά την πρώτη μετά την εκλογή του συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει μεταξύ των μελών του τον Πρόεδρο και τον Διευθύνοντα Σύμβουλο αυτού. Επίσης, εάν το κρίνει σκόπιμο εκλέγει Αντιπρόεδρο αυτού. Οι ιδιότητες του Προέδρου ή Αντιπροέδρου αφενός και του Διευθύνοντος Συμβούλου αφετέρου είναι δυνατόν να συμπέσουν στο ίδιο πρόσωπο.

6. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δικαιούνται να λαμβάνουν αμοιβή, αποζημίωση ή άλλες παροχές, σύμφωνα με το νόμο, το παρόν Καταστατικό και την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, σύμφωνα με τα άρθρα 110, 111 και 112 του Ν. 4548/2018. Για τις αμοιβές των μελών εφαρμόζονται οι διατάξεις του κωδ. Ν. 2190/1920. Τα μέλη του Δ.Σ. που τυχόν προέρχονται από το προσωπικό της εταιρείας κατά τη διάρκεια της θητείας τους σε αυτό, λαμβάνουν τις αποδοχές της υπηρεσιακής θέσης τους και την αποζημίωση σύμφωνα με το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου, που θα εγκρίνει η Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με τις διατάξεις του κωδ. Ν. 2190/1920.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Με σχόλια [NK9]: Αρ. 110, 111 και 112 Ν. 4548/2018.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Άρθρο 10

Λειτουργία Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται μετά από πρόσκληση του Προέδρου του ή του αναπληρωτή του, σύμφωνα με τις διατάξεις του κωδ. Ν. 4548/2018~~2190/1920~~ και συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του ή σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων. Εισηγητής των θεμάτων στο Δ.Σ. είναι ο διευθύνων σύμβουλος. Το Δ.Σ. συγκαλείται επίσης οποτεδήποτε από τον Πρόεδρό του, εφόσον του το ζητήσουν εγγράφως δύο (2) μέλη του τα οποία και αναφέρουν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης της σχετικής συνεδρίασης. Σε περίπτωση που μετά την υποβολή της ανωτέρω αίτησης ο Πρόεδρος δεν συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας επτά (7) ημερολογιακών ημερών από την υποβολή της σχετικής αίτησης, τα δύο (2) μέλη τα οποία ζήτησαν τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου, δικαιούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο εντός πέντε (5) ημερολογιακών ημερών από την ημερομηνία εκπνοής της ανωτέρω προθεσμίας, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει κάθε φορά που ο νόμος ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν.

3. Η ημερήσια διάταξη των συνεδριάσεων και τα θέματά της αναγράφονται με σαφήνεια στην πρόσκληση που αποστέλλεται στα μέλη δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση, ~~και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας,~~ εκτός αν το μέλος έχει παραιτηθεί του δικαιώματος

Με σχόλια [NK10]: Άρθρο 92 παρ. 2 Ν. 4548/2018

αυτού εγγράφως. Η ημερήσια διάταξη και η πρόσκληση αποστέλλονται και σε αγγλική μετάφραση εφόσον ο αποδέκτης είναι αλλοδαπός. Ο Πρόεδρος ή/και τα δύο (2) μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση ή/και συγκάλεσαν το Διοικητικό Συμβούλιο θα εξασφαλίζουν ότι, σε περιπτώσεις σημαντικών θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της συνεδρίασης, τόσο η πρόσκληση όσο και όλα τα διαθέσιμα έγγραφα, τα οποία αφορούν τα ανωτέρω θέματα θα αποστέλλονται εγκαίρως στα μέλη προς πληροφόρησή τους και πάντως τουλάχιστον δύο (2) εργάσιμες ημέρες πριν τη συνεδρίαση- και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας.

Κανένα θέμα, το οποίο δεν ανεγράφη στην ημερήσια διάταξη δεν μπορεί να συζητηθεί και να ληφθεί επ' αυτού απόφαση, εκτός αν όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται στη συνεδρίαση και κανένα μέλος δεν αντιλέγει στη συζήτηση και στη λήψη αποφάσεων.

4. Το Δ.Σ. είναι σε απαρτία και συνεδριάζει νόμιμα, όταν παρίσταται ή εκπροσωπείται το ήμισυ πλέον ενός των μελών του υπό την προϋπόθεση ότι τουλάχιστον τέσσερα (4) μέλη παρίστανται αυτοπροσώπως. Προς εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπήσει μόνον ένα σύμβουλο.

5. Τον Πρόεδρο απόντα ή κωλυόμενο αναπληρώνει ο Αντιπρόεδρος αν υπάρχει, σε περίπτωση δε που αυτός δεν υπάρχει, απουσιάζει ή κωλύεται, ο Διευθύνων Σύμβουλος κατόπιν σχετικής αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου.

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

7. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών του, εκτός αν άλλως ορίζεται στο νόμο ή το παρόν Καταστατικό.

8. Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται ~~από τον Πρόεδρο ή τον Διευθύνοντα Σύμβουλο~~ από τον Πρόεδρο ή τον Διευθύνοντα Σύμβουλο ή από οποιοδήποτε άλλο μέλος του Συμβουλίου. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον Πρόεδρο, τον Διευθύνοντα Σύμβουλο ή τυχόν άλλο πρόσωπο που εξουσιοδοτείται σχετικά από το Διοικητικό Συμβούλιο χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους.

Με σχόλια [NK11]: Αρ. 93 Ν. 4548/2018.

9. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστώντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά την συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
10. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησής τους στο Γ.Ε. ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 του Ν. 4548/2018, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία (20) ημερών από την συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.
11. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους.
12. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, αν τούτο προβλέπεται στο καταστατικό.
13. Το πρακτικό που καταρτίζεται, σύμφωνα με το παρόν καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 93 του Ν. 4548/2018.

Με σχόλια [NK12]: Άρθρο 93 Ν. 4548/2018

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Βασικό, Διάστιχο: 1,5 γραμμές, Χωρίς κουκκίδες ή αρίθμηση

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Με σχόλια [NK13]: Αρ. 94 Ν. 4548/2018.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Άρθρο 11

Ευθύνη των μελών του Δ.Σ.

Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας ευθύνεται έναντι της εταιρείας κατά τη διοίκηση και διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων σύμφωνα με τις διατάξεις του ~~κωδ.~~ Ν. 4548/2018~~2190/1920~~.

Άρθρο 12

Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου:

α) Συγκαλεί σε συνεδριάσεις το Διοικητικό Συμβούλιο κάθε φορά που ο νόμος ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν, καθορίζει τα θέματα της ημερησίας διατάξεως και διευθύνει τις συνεδριάσεις αυτού.

β) Ασκήι όσες άλλες αρμοδιότητες αναθέσει σε αυτόν το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 13

Διευθύνων Σύμβουλος

1. Ο Διευθύνων Σύμβουλος της εταιρείας είναι το ανώτατο εκτελεστικό όργανο των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, συγκεκριμενοποιεί τις αποφάσεις του και την εμπορική και οικονομική πολιτική της εταιρείας και ασκεί τη διοίκηση και τη διαχείρισή της μέσα στα πλαίσια των σχετικών νόμων και των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου. Ο Διευθύνων Σύμβουλος υπάγεται στην εποπτεία του Διοικητικού Συμβουλίου και έχει την εξουσία να λαμβάνει τις τρέχουσες επιχειρησιακές αποφάσεις σύμφωνα με το καταστατικό και τις συγκεκριμένες εξουσιοδοτήσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Το Διοικητικό Συμβούλιο, με απόφαση που λαμβάνεται με απλή πλειοψηφία, δύναται να αντικαταστήσει το Διευθύνοντα Σύμβουλο. Σε περίπτωση αντικατάστασης, θανάτου, παραίτησης του Διευθύνοντα Συμβούλου, η εκλογή του νέου Διευθύνοντος Συμβούλου θα γίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφαση που λαμβάνεται με απλή πλειοψηφία.

2. Μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Διευθύνων Σύμβουλος εκπροσωπεί δικαστικά και εξώδικα την εταιρεία.

3. Ο Διευθύνων Σύμβουλος ασκεί τη διοίκηση και διαχείριση της εταιρείας και εφαρμόζει την αποφασισμένη από το Διοικητικό Συμβούλιο πολιτική της σε όλους τους τομείς. Ενδεικτικά ο Διευθύνων Σύμβουλος ασκεί τις παρακάτω αρμοδιότητες:

α) Προϊσταται όλων των υπηρεσιών της εταιρείας, εποπτεύει και ελέγχει αυτές και λαμβάνει τα κατά την κρίση του μέτρα για τη συμμόρφωση αυτών προς τις κείμενες διατάξεις.

β) Προσλαμβάνει και απολύει μέσα στα πλαίσια του νόμου το πάσης φύσεως προσωπικό και συνεργάτες της εταιρείας συμπεριλαμβανομένων νομικών και εμπορικών συμβούλων.

γ) Προετοιμάζει τις προτάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με όλα τα θέματα της τρέχουσας διοίκησης της εταιρείας τα οποία σύμφωνα με το άρθρο 8 απαιτούν την έγκριση του Διοικητικού Συμβουλίου.

δ) Καθορίζει το οργανόγραμμα και την εσωτερική διάρθρωση της εταιρείας και ορίζει τους Διευθυντές των επιμέρους Διευθύνσεων, καθορίζει τις αποδοχές τους και εποπτεύει και συντονίζει τη δραστηριότητά τους.

ε) Αναπτύσσει την επιχειρηματική στρατηγική και δραστηριότητα της εταιρείας.

στ) Έχει την ευθύνη κατάρτισης του ετήσιου Προϋπολογισμού και του Ετήσιου και Μακροπρόθεσμου Επιχειρησιακού Σχεδίου της εταιρείας, υποβάλλει τα παραπάνω στο Διοικητικό Συμβούλιο προς έγκριση και είναι υπεύθυνος για την εφαρμογή τους.

ζ) Καθορίζει οικονομικούς στόχους, συμπεριλαμβανομένης της κερδοφορίας, του προβλεπόμενου ρυθμού ταμειακών εισροών και εκροών και του ρυθμού ανάπτυξης σύμφωνα με το Ετήσιο και το Μακροπρόθεσμο Επιχειρησιακό Σχέδιο.

η) Ενημερώνει τακτικά το Διοικητικό Συμβούλιο για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων υποβάλλοντας τις αναγκαίες καταστάσεις που αφορούν τα οικονομικά και τη λειτουργία της εταιρείας.

θ) Έχει την αρμοδιότητα και εξουσία και να παρέχει, στο πλαίσιο του άρθρου [87 22 παρ. 3](#) του [ΚΝ. 4548/20182190/1920](#), σε άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και σε οποιοδήποτε τρίτο πρόσωπο, την διαρκή εξουσιοδότηση _για την εκπροσώπηση της Εταιρείας ενώπιον των Αστυνομικών και Εισαγγελικών Αρχών για την υποβολή εγκλήσεων και δήλωση παράστασης πολιτικής αγωγής στο όνομα και για λογαριασμό της Εταιρείας, την εξουσιοδότηση μαρτύρων καθώς και την υπεξουσιοδότηση τρίτων προσώπων (μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή μη) για την διενέργεια όλων των ανωτέρω πράξεων.

4. Σε περίπτωση που η θέση του Διευθύνοντος Συμβούλου παραμένει κενή λόγω απουσίας ή κωλύματος, εξαιρουμένων των κανονικών αδειών και αδειών ασθενείας βραχείας διάρκειας, το Δ.Σ. αναθέτει προσωρινά σε μέλος του τα καθήκοντα της θέσης αυτής.

Επίσης το Δ.Σ. της εταιρείας δύναται μετά από πρόταση του Διευθύνοντος Συμβούλου να αναθέσει την άσκηση κάποιας αρμοδιότητας εκ των ανωτέρω σε άλλον Διευθυντή της Εταιρείας ή Γενικό Διευθυντή.»

Άρθρο 14

Απαγόρευση ανταγωνισμού

~~1. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που μετέχουν κατά οποιοδήποτε τρόπο στην διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους Διευθυντές αυτής να ενεργούν χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.~~

~~2. Σε περίπτωση παραβάσεως της ανωτέρω διατάξεως, η εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση, σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του άρθρου 23 του κωδ. Ν. 2190/1920.~~

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.

Με σχόλια [NK14]: Άρθρο 98 Ν. 4548/2018

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Άρθρο 15

Αρμοδιότητα της γενικής συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρεία, σύμφωνα με το άρθρο 117 του Ν. 4548/2018, εκτός αν άλλως ορίζεται στο παρόν καταστατικό.
2. Κάθε μέτοχος συμμετέχει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, ανάλογα με τον αριθμό των μετοχών τις οποίες κατέχει.
3. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

Άρθρο 16

Σύγκληση γενικής συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας

~~Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται κανονικά στην έδρα της εταιρείας τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, πάντοτε μέσα στους πρώτους έξι (6) μήνες από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας σε έκτακτη συνεδρίαση, αν το κρίνει σκόπιμο.~~

~~2. Η πρόσκληση για τη σύγκληση γενικής συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, δημοσιεύεται, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο παρόν καταστατικό, είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη ημερομηνία της συνεδρίασής της. Στις προθεσμίες αυτές συνυπολογίζονται και οι ημέρες αργιών. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της γενικής συνέλευσης και η ημέρα συνεδρίασης δεν υπολογίζονται. Η ημέρα της συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης δεν πρέπει να είναι αργία.~~

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας, ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας, ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, ή στην περιφέρεια του δήμου που βρίσκεται η

Με σχόλια [NK15]: Άρθρο 119 και 120 Ν. 4548/2018

έδρα του Χρηματιστηρίου, όπου οι μετοχές της έχουν εισαχθεί, τακτικώς μεν τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για την εκλογή ελεγκτών (τακτική γενική συνέλευση). Η τακτική γενική συνέλευση μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της, αρκεί στην ημερήσια διάταξη να προβλέπονται και τα παραπάνω, εκτάκτως δε σύμφωνα με τους ορισμούς του Ν. 4548/2018. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση την Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο.

2. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές Συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ορισμένη για την συνεδρίασή της ημέρα.

3. Επιτρέπεται η δυνατότητα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση με ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία των μετόχων στον τόπο διεξαγωγής της, με την τήρηση βεβαίως της ειδικής διαδικασίας που προβλέπεται στο άρθρο 125 του Ν.4548/2018 ως σήμερα ισχύει. Η συμμετοχή αυτή μπορεί να γίνει είτε με μετάδοση της συνέλευσης σε πραγματικό χρόνο είτε με αμφίδρομη επικοινωνία σε πραγματικό χρόνο, ώστε να μπορούν οι μέτοχοι να απευθύνονται στη συνέλευση εξ αποστάσεως.

4. Επιτρέπεται, με την τήρηση της ειδικής διαδικασίας που προβλέπεται στο άρθρο 126 του Ν.4548/2018 ως σήμερα ισχύει, η εξ αποστάσεως συμμετοχή στην Ψηφοφορία κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων είτε με την άσκηση του δικαιώματος ψήφου με ηλεκτρονικά μέσα είτε με ψηφοφορία δι' αλληλογραφίας. Στις περιπτώσεις αυτές, αντίστοιχα, η Εταιρεία διαθέτει εκ των προτέρων σχετικά ψηφοδέλτια είτε σε ηλεκτρονική μορφή, μέσω της ιστοσελίδας της είτε σε έντυπη μορφή στην έδρα της. Η άσκηση του δικαιώματος ψήφου μπορεί να γίνει πριν από την γενική συνέλευση. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν δια αλληλογραφίας υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραλειφθεί από την Εταιρεία το αργότερο είκοσι τέσσερις ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης.

Με σχόλια [NK16]: Άρθρο 122 Ν. 4548/2018

Με σχόλια [NK17]: Άρ. 126 Ν. 4548/2018.

Μορφοποιήθηκε: Βασικό

Άρθρο 17

Πρόσκληση – Ημερήσια διάταξη της γενικής συνέλευσης

των μετόχων της εταιρείας

1. Η πρόσκληση της τακτικής ή έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας και οποιασδήποτε επαναληπτικής γενικής συνέλευσης ορίζει τον τόπο, την ημερομηνία και την ώρα της συνεδρίασης, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο καθορίζει το περιεχόμενο της ημερήσιας διάταξης. Η πρόσκληση καταχωρείται στο ΓΕΜΗ, τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας και δημοσιεύεται ως εξής:

α. Στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως σύμφωνα με το άρθρο 3 του από 16 Ιανουαρίου 1930 π.δ./τος «Περί Δελτίου Ανωνύμων Εταιρειών».

β. στην ιστοσελίδα της εταιρείας, Για την ανωτέρω ανάρτηση στην ιστοσελίδα της εταιρείας ενημερώνεται αμελλητί το οικείο Μητρώο.

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, την ημεροχρονολογία και την ώρα 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 δι' αντιπροσώπου ή ενδεχομένως και εξ αποστάσεως και δημοσιεύεται κατά το νόμο.

Η πρόσκληση, πέραν των αναγραφόμενων στην προηγούμενη παράγραφο:

α) περιλαμβάνει πληροφορίες τουλάχιστον για:

αα) τα δικαιώματα των μετόχων των παραγράφων 2, 3, 6 και 7 του άρθρου 141 του Ν. 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 Ν. 4548/2018, για να δέχεται η εταιρεία ηλεκτρονικές κοινοποιήσεις διορισμού και ανάκλησης αντιπροσώπων, και

Με σχόλια [NK18]: Άρθρο 121 Ν. 4548/2018

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 Ν. 4548/2018,

β) καθορίζει την ημερομηνία καταγραφής, όπως αυτή προβλέπεται στην παράγραφο 6 του άρθρου 124 του Ν. 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 Ν. 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 Ν. 4548/2018.

2. Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης, δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη Γενική Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του Μετοχικού Κεφαλαίου και κανείς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στην λήψη αποφάσεων.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας έχει την υποχρέωση δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση να δίνει σε κάθε μέτοχο που το ζητάει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.

Με σχόλια [NK19]: Άρθρο 123 Ν. 4548/2018

Άρθρο 18

Δέσμευση μετοχών για συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση

~~1. Οι μέτοχοι που έχουν απούλοποιήσει τους τίτλους των μετοχών τους και προκειμένου για μετοχές οι οποίες δεν βρίσκονται στον Ειδικό Λογαριασμό, προκειμένου να μετράσουν στη Γενική Συνέλευση, δεσμεύουν το σύνολο ή τμήμα των μετοχών τους μέσω του χειριστή τους και παραλαμβάνουν από αυτόν τη σχετική βεβαίωση δέσμευσης, η οποία έχει εκδοθεί από το Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών.~~

Μορφοποιήθηκε: Χρώμα γραμματοσειράς: Κόκκινο, Ελληνικά

~~Οι μέτοχοι που έχουν απούλοποιήσει τους τίτλους των μετοχών τους και προκειμένου για μετοχές οι οποίες βρίσκονται στον Ειδικό Λογαριασμό,~~

Μορφοποιήθηκε: Χρώμα γραμματοσειράς: Κόκκινο

~~προκειμένου να μετάσχουν στη Γενική Συνέλευση, δεσμεύουν το σύνολο ή τμήμα των μετοχών τους με δήλωσή τους στο Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών το οποίο εκδίδει και παραδίδει τη σχετική βεβαίωση δέσμευσης.~~

~~2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σε αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.~~

~~3. Οι βεβαιώσεις δεσμεύσεως και τα έγγραφα αντιπροσώπευσης πρέπει να προσκομισθούν στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της γενικής συνέλευσης.~~

~~4. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου αυτού μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση ύστερα από άδειά της.~~

1. Στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετέχει όποιος εμφανίζεται ως μέτοχος κοινών μετοχών της Εταιρείας στα αρχεία του Συστήματος Άυλων Τίτλων (Σ.Α.Τ.), που διαχειρίζεται η ανώνυμη εταιρεία «ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ - ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» («ΕΧΑΕ»)~~Α.Ε.~~ κατά την έναρξη της πέμπτης (5^{ης}) ημέρας πριν από την ημερομηνία συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης (Ημερομηνία Καταγραφής). 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.
Η άσκηση του εν λόγω δικαιώματος συμμετοχής δεν προϋποθέτει τη δέσμευση των μετοχών του δικαιούχου.

2. Ο μέτοχος που συμμετέχει στη Γενική Συνέλευση ψηφίζει είτε αυτοπροσώπως είτε μέσω αντιπροσώπων. Κάθε μέτοχος μπορεί να διορίσει μέχρι τρεις (3) αντιπροσώπους. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου γίνεται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα και υποβάλλονται στην Εταιρεία σαράντα οκτώ (48) τουλάχιστον ώρες πριν από την ορισθείσα ημερομηνία συνεδρίασης της συνέλευσης.

3. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου αυτού, μετέχουν στη γενική συνέλευση, εκτός αν η γενική συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

Μορφοποιήθηκε: Διάστιχο: 1,5 γραμμές, Χωρίς κουκκίδες ή αρίθμηση

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: Όχι Πλάγια

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Διάστιχο: 1,5 γραμμές

Με σχόλια [NK20]: Άρθρο 124 Ν. 4548/2018

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Χρώμα γραμματοσειράς: Κόκκινο

Άρθρο 19

Πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου

Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να τοχοκολλήσει σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας πίνακα των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου κατά τη γενική αυτή συνέλευση, με τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων τους, το αριθμό των μετοχών και ψήφων καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους.

Με σχόλια [NK21]: Δεν προβλέπεται στο Ν. 4548/2018

Άρθρο 1920

Συνήθης απαρτία και πλειοψηφία της γενικής συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης όπως εκπροσωπείται σε αυτήν τουλάχιστον το είκοσι τοις εκατό (20%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Εάν δεν υπάρξει τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν.

3. Η επαναληπτική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτήν. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και στην επαναληπτική

Μορφοποιήθηκε: Διάστιχο: 1,5 γραμμές, Χωρίς κουκκίδες ή αρίθμηση

Με σχόλια [NK22]: Άρθρο 130 Ν. 4548/2018

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

34. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

Άρθρο 2021

Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία

1. Εξαιρετικά η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, εάν εκπροσωπούνται σε αυτήν τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν:

α. Μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας.

β. Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης.

γ. Επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.

~~δ. Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις που προβλέπονται από το άρθρο 6 παρ. 1 και 2 του παρόντος και αυτές που επιβάλλονται από διατάξεις νόμων ή γίνονται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών.~~ δ. Τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του Ν. 4548/2018

~~ε. Μείωση του μετοχικού κεφαλαίου εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 6 του άρθρου 16 του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.~~

~~στ. Έκδοση δανείου με μετατρέψιμες ομολογίες ή με δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη σύμφωνα με τα άρθρα 3α και 3β του κωδ. Ν. 2190/1920.~~

δζε. Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών.

εηστ. Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας.

~~σεθζ. Παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου σύμφωνα με το άρθρο 6 παρ. 1 του παρόντος καταστατικού.~~

~~ι. Περιορισμός ή κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης των μετόχων που προβλέπεται στο άρθρο 13 του κωδ. Ν. 2190/1920.~~

ζη. σε κάθε άλλη περίπτωση, που ορίζει ο νόμος και το καταστατικό

2. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγούμενης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν δέκα

Με σχόλια [NK23]: Δυνατότητα για 1/2, σύμφωνα με το άρθρο 130 Ν. 4548/2018

Με σχόλια [NK24]: Άρθρο 130 παρ. 3 Ν. 4548/2018

(10) πλήρεις τουλάχιστον ημέρες, συνέρχεται ~~πρώτη~~ επαναληπτική συνέλευση, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν σε αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και στην επαναληπτική

Με σχόλια [NK25]: Δυνατότητα για 1/5 Άρθρο 130 Ν. 4548/2018

~~3. Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες δεύτερη επαναληπτική συνέλευση, με πρόσκληση τουλάχιστον δέκα (10) πλήρεις τουλάχιστον ημέρες πριν, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν σε αυτήν παρίστανται ή εκπροσωπούνται οι μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.~~

43. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης για τα θέματα της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

Άρθρο ~~2122~~

Πρόεδρος- Γραμματέας της γενικής συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας

1. Στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας προεδρεύει προσωρινά ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή, όταν αυτός κωλύεται ο αναπληρωτής του. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον πρόεδρο.
2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του προέδρου της και ενός γραμματέα, που εκτελεί και χρέη ψηφοδέκτη.

Άρθρο ~~2223~~

Ημερήσια διάταξη - Πρακτικά γενικής συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις της γενικής συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.

2. Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και το γραμματέα της.

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.

Με σχόλια [NK26]: Άρθρο 134 Ν. 4548/2018

3. Τα αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον Διευθύνοντα Σύμβουλο.

~~Εάν στη συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, αυτήν παρακολουθεί συμβολαιογράφος ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της συνέλευσης. Με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, δημοσιεύονται στην ιστοσελίδα της εταιρείας, τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας εκάστης Γενικής Συνέλευσης, εντός πέντε (5) ημερών το αργότερο από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 133 παρ. 2 Ν. 4548/2018.~~

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Άρθρο 2324

~~Απόφαση απαλλαγής μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.~~

~~Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας με ειδική ψηφοφορία, που διενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαινεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών του άρθρου 26 παρ. 1 από κάθε ευθύνη αποζημίωσης. Η απαλλαγή που προβλέπεται στο παρόν άρθρο δεν ισχύει στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του κωδ. Ν. 2190/1920.~~

Έγκριση Συνολικής Διαχείρισης κατ' άρθρο 108 Ν. 4548/2018

1. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με φανερή ψηφοφορία μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, μπορεί να εγκρίνεται η συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση όμως της εταιρείας από αξιώσεις της κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή άλλων προσώπων ή

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Διάστιχο: 1,5 γραμμές

συμβιβασμός της εταιρείας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102 του Ν. 4548/2018. Κατά τη δίκη για αποζημίωση της εταιρείας λόγω ευθύνης των μελών του διοικητικού συμβουλίου κατά τα άρθρα 102 και επόμενα του Ν.4548/2018 συνεκτιμάται η παραπάνω έγκριση.

2. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.

Άρθρο ~~242~~5

Δικαιώματα μειοψηφίας

1. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. 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 τη 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 Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά το άρθρο ~~122~~26 του ~~κωδ.~~ Ν. ~~4548/2018~~~~2190/1920~~, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. 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

Με σχόλια [NK27]: Αρ. 141 Ν. 4548/2018

Με σχόλια [NK28]: Άρθρο 141 Ν. 4548/2018

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

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 στην ιστοσελίδα της εταιρείας, μαζί με την αιτιολόγηση ή το σχέδιο απόφασης, που έχει υποβληθεί από τους μετόχους, κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 123 παρ. 4 του Ν. 4548/2018.

Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την παράγραφο 3 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο προηγούμενο εδάφιο, με δαπάνη της εταιρείας.

3. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από ~~είκοσιπέντε~~ (20~~30~~) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής.

Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτήν δε, μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των διατάξεων ~~της παρ. 6 των του~~ άρθρων ~~12427~~ ~~παράγραφος 2 και 28~~ του ~~κωδ.~~ Ν. ~~4548/2018~~~~2190/1920~~.

4. Μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι 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.~~ Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις ανωτέρω περιπτώσεις το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο

Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με ~~τα τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 79 ή 80 18~~ του κωδ. Ν. ~~4548/2018~~2190/1920.

5. Μετά από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα ~~δέκατοπέμπτο~~ (1/510) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία εντός της προθεσμίας της προηγούμενης παραγράφου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα ~~με -τα άρθρα 79 ή 80 του Ν. 4548/2018~~ με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του κωδ. Ν. 2190/1920, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

6. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παρ. 4 και της παρ. 5 του άρθρου αυτού, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με απόφαση του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

7. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν 1/20 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η λήψη απόφασης επί ορισμένου θέματος της ημερήσιας διάταξης γενικής συνέλευσης ενεργείται με ~~φανερή ψηφοφορία-ονομαστική-κλήση~~.

~~8. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 28 του κωδ. Ν. 2190/1920.~~

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 Ν. 4548/2018, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. 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.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ΄

ΟΡΚΩΤΟΙ - ΕΛΕΓΚΤΕΣ - ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ - ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΕΤΗΣΙΟΙ

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ - ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΡΙΣΜΑΤΟΣ

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο **2526**

Ορκωτοί-Ελεγκτές

1. Προκειμένου να ληφθεί έγκυρα απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) της εταιρείας, αυτοί θα πρέπει να έχουν προηγουμένως ελεγχθεί από ελεγκτή ή ελεγκτές του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών, όπως ορίζεται στον κωδ. Ν. 2190/1920 σε συνδυασμό με το άρθρο 75 του ν. 1969/1991 (ΦΕΚ 167 Α') και τα προεδρικά διατάγματα 226/1992 και 227/1992 (ΦΕΚ 120 Α'), όπως αυτά εκάστοτε ισχύουν.

2. Η τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας εκλέγει κάθε χρόνο ορκωτούς ελεγκτές που προβλέπονται στην παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου.

3. Εντός πέντε (5) ημερών από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας, που όρισε τους ορκωτούς ελεγκτές, που προβλέπονται στην παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου, πρέπει να γίνει από την εταιρεία ανακοίνωση του διορισμού τους σε αυτούς, σε περίπτωση δε που δεν αρνηθούν το διορισμό αυτόν μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών, θεωρείται ότι έχουν αποδεχθεί το διορισμό και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις των άρθρων 37 και 43α παρ. 3 εδάφιο γ του κωδ. Ν. 2190/1920. Οι ελεγκτές του παρόντος άρθρου μπορούν να επαναδιορίζονται, όχι όμως για περισσότερες από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις. Μεταγενέστερος επαναδιορισμός δεν επιτρέπεται να λάβει χώρα, αν δεν έχουν παρέλθει δύο (2) πλήρεις χρήσεις. Η αμοιβή των ορκωτών ελεγκτών

~~—λογιστών, που διορίζονται για τη διενέργεια του τακτικού ελέγχου, καθορίζεται με βάση τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις περί ορκωτών ελεγκτών — λογιστών.~~

4. Η έκθεση των ελεγκτών, εκτός από τις πληροφορίες που ορίζονται στην παράγραφο 1 του άρθρου 37 του κωδ. Ν. 2190/1920 οφείλει να αναφέρει τα ακόλουθα:

α. Αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες της παραγράφου 1 ή 2 του άρθρου 43α του κωδ. Ν. 2190/1920 και

β. Αν επαληθεύτηκε η συμφωνία του περιεχομένου της εκθέσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας που εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις που αναφέρεται στο εδάφιο γ της παρ. 3 του άρθρου 43α του κωδ. Ν. 2190/1920.

~~Η τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων εκλέγει κάθε χρόνο ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτική εταιρεία σύμφωνα με τα οριζόμενα στο νόμο, για τον έλεγχο των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρείας.~~

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Διάστιχο: 1,5 γραμμές

Άρθρο 2627

Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε έτους.

Άρθρο 2728

~~Ετήσιοι λογαριασμοί (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις~~

~~και δημοσίευσή-τους)~~

~~Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις~~

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσεως, το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α και 134 επ. του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως αυτά ισχύουν. Οι

ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής καταστάσεως, της χρηματοοικονομικής θέσεως και των κερδών ή ζημιών της εταιρείας.

Ειδικότερα, το Διοικητικό Συμβούλιο συντάσσει, σύμφωνα με τις παραπάνω διατάξεις:

- α. την έκθεση διαχείρισης,
- β. τον ισολογισμό,
- γ. το λογαριασμό "αποτελέσματα χρήσεως",
- δ. τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και
- ε. το προσάρτημα.

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση ως προς τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν θεωρηθεί από:

- α. τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, ή το νόμιμο αναπληρωτή του.
- β. το Διευθύνοντα Σύμβουλο, ή εντεταλμένο σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και
- γ. τον υπεύθυνο για τη διεύθυνση του λογιστηρίου.

Τα παραπάνω πρόσωπα, σε περίπτωση διαφωνίας ως προς τον τρόπο κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων βάσει του παρόντος καταστατικού, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας.

3. Η έκθεση διαχείρισεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξελίξεως των εργασιών και της οικονομικής θέσεως της εταιρείας, καθώς και πληροφορίες για την προβλεπόμενη πορεία της επιχειρηματικής δραστηριότητας της εταιρείας και για τις δραστηριότητές της στον τομέα της έρευνας και της ανάπτυξης, καθώς και τα στοιχεία που αναφέρονται στο εδάφιο β της παρ. 3 του άρθρου 43α του κωδ. Ν. 2190/1920. Επίσης, στην έκθεση αυτή πρέπει να αναφέρεται και κάθε άλλο ουσιώδες γεγονός, που έχει συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της εταιρικής χρήσεως μέχρι την ημερομηνία υποβολής της εκθέσεως.

4. Αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, υποβάλλονται από την εταιρεία στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας.

5. Ο ισολογισμός της εταιρείας, ο λογαριασμός "αποτελεσμάτων χρήσεως" και ο πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων, μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου των ορκωτών ελεγκτών, δημοσιεύονται όπως ορίζεται στην επόμενη παράγραφο.

6. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας οφείλει να δημοσιεύει έγγραφα της προηγούμενης παραγράφου 5 είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της γενικής συνέλευσης ως ακολούθως:

α. Σε μια ημερήσια πολιτική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 3 του ν. δ/τος 3757/1957, η οποία εκδίδεται στην Αθήνα και έχει ευρεία κυκλοφορία σε ολόκληρη τη χώρα, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου.

β. Σε μια ημερήσια οικονομική εφημερίδα που πληροί τις προϋποθέσεις της παραγράφου 2 του άρθρου 26 του κωδ. Ν. 2190/1920.

γ. Στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως σύμφωνα με το άρθρο 7β παρ. 1 εδάφιο β' του κωδ. Ν. 2190/1920.

7. Εντός είκοσι (20) ημερών από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, υποβάλλεται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή αντίτυπο των εγκριμένων οικονομικών καταστάσεων, συνοδευόμενο από επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της, που προβλέπεται από την παράγραφο 2 του άρθρου 26α του κωδ. Ν. 2190/1920.

1. Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της 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. Προκειμένου να ληφθεί έγκυρα απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων σχετικά με τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις αυτές 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

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Διάστιχο: 1,5 γραμμές

Με σχόλια [NK29]: Άρθρο 147 Ν. 4548/2018

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό, γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

3. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης και, η τυχόν δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, εγκρίνονται από το Διοικητικό Συμβούλιο και υπογράφονται 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.

4. Η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων των εργασιών και της οικονομικής θέσης και της θέσης της καθώς και περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει. 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. 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. Κατά τα λοιπά ισχύουν τα άρθρα 151 επ. του Ν. 4548/2018.

5. Οι νόμιμα εγκεκριμένες ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης καθώς και η, όπου απαιτείται, γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας δημοσιεύονται στο Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική Γενική Συνέλευση. Εφόσον, βάσει 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 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.

Με σχόλια [NK30]: Άρθρο 150 Ν. 4548/2018

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Με σχόλια [NK31]: Άρθρο 149 Ν. 4548/2018

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Άρθρο 2829

Διάθεση κερδών- Καταβολή μερίσματος

Με σχόλια [NK32]: Άρθρο 158 επ. Ν. 4548/2018

Σχετικά με τη διάθεση των κερδών ισχύουν τα εξής:

1. Προηγείται η παρακράτηση του αναγκαίου ποσοστού για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, όπως ορίζει ο νόμος, δηλαδή αφαιρείται προς το σκοπό αυτόν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών.

Η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, κατά νόμο, όταν το αποθεματικό ανέλθει σε ποσό ίσο με το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του μερίσματος, που προβλέπεται από το άρθρο 3 του Α.Ν. 148/67 όπως ισχύει.

3. Το υπόλοιπο διατίθεται ελεύθερα με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

4. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης λαμβανόμενη σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29 παρ. 3 και 4 και 31 παρ. 2 του κωδ. Ν. 2190/1920, δύνανται τα μετά τη διανομή του πρώτου μερίσματος διανεμητέα κατά το καταστατικό στους μετόχους κέρδη, να διατεθούν προς αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με έκδοση νέων μετοχών που διατίθενται στους μετόχους άνευ πληρωμής, αντί προσθέτου μερίσματος. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται τα οριζόμενα στο άρθρο 3α παρ. 3 του κωδ. Ν. 2190/1920.

5. Η διανομή προσωρινών μερισμάτων ή ποσοστών επιτρέπεται υπό τις προϋποθέσεις του άρθρου 46 του κωδ. Ν. 2190/1920.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Διάστιχο: 1,5 γραμμές

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

2. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του Ν. 4548/2018, 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 το Ν. 4548/2018 κράτηση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού.

γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161 του Ν. 4548/2018.

δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με τα ανωτέρω, διατίθεται σύμφωνα με τις αποφάσεις της γενικής συνέλευσης.

3. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, δε 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 :

.- τα αποθεματικά των οποίων η διανομή απαγορεύεται από το νόμο ή το καταστατικό,

- τα λοιπά πιστωτικά κονδύλια της καθαρής θέσης, τα οποία δεν επιτρέπεται να διανεμηθούν και

- 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.

4. 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 αποφασίσθηκε 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

γ. κατά το ποσό που επιβάλλεται να διατεθούν για το σχηματισμό αποθεματικών σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό.

Άρθρο 30

Καταβολή μερίσματος

Οι μέτοχοι μετέχουν στα καθαρά κέρδη της εταιρείας μετά την έγκριση από την τακτική Γενική Συνέλευση των ετήσιων λογαριασμών (ετήσιων οικονομικών καταστάσεων), το δε προς διανομή-εγκριθέν ποσό καταβάλλεται στους μετόχους εντός δύο (2) μηνών από τη συνεδρίαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

Άρθρο ~~293~~1

Λόγοι λύσεως της εταιρείας

1. Η εταιρεία λύεται:

- α. όταν παρέλθει ο χρόνος διάρκειάς της, εφόσον προηγουμένως η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας δεν έχει αποφασίσει την παράταση της διάρκειάς της,
- β. με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας, με την εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 21, κατόπιν προτάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας ή
- γ. εάν κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης,
- δ. με δικαστική απόφαση σύμφωνα με τα άρθρα 48 και 48α του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

2. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού που προβλέπεται από το άρθρο 42γ του κωδ. Ν. 2190/1920, κατέλθει στο ήμισυ (1/2) ή κάτω του ημίσεως (1/2) του μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση, μέσα σε έξι (6) μήνες από τη λήξη της εταιρικής χρήσεως για να αποφασίσει τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

α) Μόλις περάσει ο χρόνος διάρκειάς της, εκτός αν προηγουμένως αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της.

-β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 130 παρ. 3 και 132 παρ. 2 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

- γ) Όταν κηρυχθεί η εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης.

δ) Σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας και

Με σχόλια [NK33]: Άρθρο 164 Ν. 4548/2018

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Εσοχή: Αριστερά: 0 εκ., Διάστιχο: 1,5 γραμμές

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

ε) με δικαστική απόφαση σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 Ν.4548/2018 ως αυτός ισχύει.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Διάστιχο: 1,5 γραμμές

Άρθρο ~~303~~2

Εκκαθάριση

~~1. Εκτός από την περίπτωση της πτωχεύσεως, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση του άρθρου 31 παρ. 1α του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας. Στην περίπτωση του εδαφίου του άρθρου 31 παρ. 1β του παρόντος, η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Στην περίπτωση του άρθρου 31 παρ. 1δ, ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας.~~

~~Οι εκκαθαριστές που ορίζει η Γενική Συνέλευση πρέπει να είναι τουλάχιστον τρεις (3). Οι εκκαθαριστές ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθαρίσεως αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν προσδιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.~~

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

~~2. Οι εκκαθαριστές που ορίζεται από τη Γενική Συνέλευση οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον τύπο και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως ισολογισμό, του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στην αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή. Επίσης δημοσιεύουν κάθε χρόνο ισολογισμός σύμφωνα με το άρθρο 7α παρ. 1, περίπτωση ιβ του κωδ. Ν. 2190/1920.~~

~~3. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και όταν λήξει η εκκαθάριση.~~

~~4. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθαρίσεως.~~

~~5. Οι ισολογισμοί της εκκαθαρίσεως εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, που αποφασίζει και για την απαλλαγή των εκκαθαριστών από κάθε ευθύνη.~~

6. Στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας υποβάλλονται κατ' έτος τα αποτελέσματα της εκκαθάρισεως και έκθεση περί των αιτίων που παρεμπόδισαν την αποπεράτωσή της.

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στις περιπτώσεις των εδαφίων α και δ της παρ. 1 του άρθρου 33 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του εδαφίου β της ίδιας ως άνω παραγράφου του ίδιου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές που ορίζει η Γενική Συνέλευση μπορούν να είναι δύο (2) ή τρεις (3), μέτοχοι ή όχι και να ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιορισθεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν Ισολογισμό έναρξης της εκκαθάρισης. Επίσης οι εκκαθαριστές οφείλουν να συντάξουν και δημοσιεύσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 7 του άρθρου 168 του Ν. 4548/2018 όπως ισχύει, 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.

3. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης.

4. Για τους εκκαθαριστές εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών Διοικητικού Συμβουλίου.

5. 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

Με σχόλια [NK34]: Άρθρο 167 Ν. 4548/2018

Μορφοποιήθηκε: Διάστιχο: 1,5 γραμμές, Χωρίς κουκκίδες ή αρίθμηση

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Διάστιχο: 1,5 γραμμές, Χωρίς κουκκίδες ή αρίθμηση

Μορφοποιήθηκε: Εσοχή: Αριστερά: 0,25 εκ.

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.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε' ΛΟΙΠΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο ~~313~~ 3133

Απαγορεύσεις

1. Η εταιρεία δεν μπορεί να αναλαμβάνει την κάλυψη δικών της μετοχών.
2. Με την επιφύλαξη της αρχής της ίσης μεταχείρισης των μετόχων που βρίσκονται στην ίδια θέση και των διατάξεων- για την κατάχρηση της αγοράς του ν. 3340/2005, όπως εκάστοτε ισχύει, η εταιρεία μπορεί, η ίδια ή με πρόσωπο το οποίο ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της, να αποκτήσει ~~δικές της~~ μετοχές, της που έχουν ήδη εκδοθεί, μόνο όμως μετά από έγκριση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία ορίζει τους όρους και τις προϋποθέσεις των προβλεπόμενων αποκτήσεων και, ιδίως, τον ανώτατο αριθμό μετοχών που είναι δυνατόν να αποκτηθούν, τη διάρκεια για την οποία χορηγείται η έγκριση, η οποία δεν μπορεί να υπερβαίνει τους είκοσι τέσσερις (24) μήνες και, σε περίπτωση απόκτησης από επαχθή αιτία, τα κατώτατα και ανώτατα όρια της αξίας απόκτησης. Η απόφαση της γενικής συνέλευσης υποβάλλεται σε δημοσιότητα.
3. Οι αποκτήσεις της προηγούμενης παραγράφου γίνονται με ευθύνη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, με τις ακόλουθες προϋποθέσεις:

Με σχόλια [NK35]: Άρθρο 49 Ν. 4548/2018

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

β) η απόκτηση μετοχών, συμπεριλαμβανομένων των μετοχών τις οποίες είχε αποκτήσει προηγουμένως η εταιρεία και διατηρεί, και των μετοχών τις οποίες απέκτησε πρόσωπο, το οποίο ενεργούσε στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της εταιρείας, δεν επιτρέπεται να έχει ως αποτέλεσμα τη μείωση των ιδίων κεφαλαίων σε ποσό κατώτερο του οριζόμενου στην παράγραφο 1 του άρθρου ~~15944α~~ του ~~κωδ. Ν. 4548/2018~~~~2190/1920~~.

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

4. Η περίπτωση α' της παραγράφου 3 δεν εφαρμόζεται προκειμένου για μετοχές που αποκτώνται είτε από την ίδια την εταιρεία είτε από πρόσωπο το οποίο ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της με σκοπό να διανεμηθούν στο προσωπικό της εταιρείας ή στο προσωπικό εταιρείας συνδεδεμένης με ~~αυτή σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 42ε του κωδ. Ν. 2190/1920~~ κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν. 4308/2014. Η διανομή των μετοχών του προηγούμενου εδαφίου πραγματοποιείται εντός ανατρεπτικής προθεσμίας δώδεκα (12) μηνών από το χρόνο απόκτησης των μετοχών αυτών, μετά την πάροδο της οποίας έχει εφαρμογή η διάταξη της παραγράφου 6 του παρόντος άρθρου.

5. Οι παράγραφοι 1 και 2 δεν εφαρμόζονται:

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

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

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

δ) στις μετοχές που αποκτήθηκαν με βάση υποχρέωση που προκύπτει από το νόμο ή δικαστική απόφαση με σκοπό την προστασία των μειοψηφούντων μετόχων, κυρίως σε περίπτωση συγχώνευσης με την επιφύλαξη της παραγράφου ~~54~~ του άρθρου ~~1875~~ του ~~κωδ. Ν. 4601~~~~2190/2019~~~~1920~~, αλλαγής του σκοπού ή της μορφής της εταιρείας, μεταφοράς της έδρας στο εξωτερικό ή επιβολής περιορισμών στη μεταβίβαση των μετοχών, καθώς και στις μετοχές που αποκτήθηκαν με σκοπό την ικανοποίηση υποχρεώσεων της εταιρείας από ανταλλάξιμο ομολογιακό δάνειο,

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

Οι αποκτήσεις κατά τις περιπτώσεις αυτές, συμπεριλαμβανομένων των αποκτήσεων που έγιναν σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3, δεν επιτρέπεται να έχουν ως αποτέλεσμα τη μείωση των ιδίων κεφαλαίων σε ποσό κατώτερο του οριζόμενου στην παράγραφο 1 του άρθρου [159 του Ν. 4548/2018](#).

[44α του κωδ. Ν. 2190/1920](#).

6. Οι μετοχές, που αποκτήθηκαν στις περιπτώσεις β' έως ε', που αναφέρονται στην παράγραφο 5, πρέπει να μεταβιβασθούν εντός προθεσμίας τριών (3) ετών το αργότερο από το χρόνο της απόκτησής τους, εκτός αν η ονομαστική αξία των μετοχών αυτών, συμπεριλαμβανομένων των μετοχών που η εταιρεία μπορεί να έχει αποκτήσει από πρόσωπο το οποίο ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της, δεν υπερβαίνει το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

7. Οι μετοχές που δεν μεταβιβάζονται στην προθεσμία που ορίζεται στην παράγραφο 6 ακυρώνονται. Η ακύρωση αυτή γίνεται με μείωση του κεφαλαίου κατά το αντίστοιχο ποσό, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται [με απλή απαρτία και πλειοψηφία σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 29 και την παράγραφο 1 του άρθρου 31 του κωδ. Ν. 2190/1920. Σε περίπτωση παράβασης της υποχρέωσης αυτής επιβάλλεται από την αρμόδια αρχή του άρθρου 51 του κωδ. Ν. 2190/1920 σε κάθε υπαίτιο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας πρόστιμο ύψους τριάντα χιλιάδων \(30.000\) ευρώ, με εφαρμογή του δεύτερου εδαφίου του άρθρου 63δ του κωδ. Ν. 2190/1920](#). Η μεταβίβαση των μετοχών, σε κάθε περίπτωση, μπορεί να γίνει και μετά την πάροδο της προθεσμίας που ορίζεται στην παράγραφο 6, το αργότερο μέχρι την ακύρωσή τους.

8. Οι μετοχές που αποκτήθηκαν κατά παράβαση των διατάξεων των προηγούμενων παραγράφων πρέπει να μεταβιβασθούν εντός προθεσμίας ενός (1) έτους από το χρόνο απόκτησής τους. Αν δεν μεταβιβασθούν στην προθεσμία αυτή, ακυρώνονται, με αντίστοιχη μείωση του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στην παράγραφο 7. [Σε περίπτωση παράβασης της υποχρέωσης αυτής επιβάλλεται σε κάθε υπαίτιο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας πρόστιμο ύψους τριάντα χιλιάδων \(30.000\) ευρώ, σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο 7.](#)

9. Η κατοχή από την εταιρεία ιδίων μετοχών είτε άμεσα από την ίδια είτε μέσω προσώπου που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της, επιφέρει την αναστολή των δικαιωμάτων που απορρέουν από τις μετοχές αυτές και ισχύουν ειδικότερα τα ακόλουθα:

α) Αναστέλλονται τα δικαιώματα παράστασης στη Γενική Συνέλευση και ψήφου. Οι μετοχές αυτές δεν υπολογίζονται για το σχηματισμό απαρτίας.

β) Τα μερίσματα που αντιστοιχούν στις ίδιες μετοχές προσαυξάνουν το μέρος των λοιπών μετόχων.

γ) Σε περίπτωση αύξησης κεφαλαίου, το δικαίωμα προτίμησης που αντιστοιχεί στις ίδιες μετοχές δεν ασκείται και προσαυξάνει το δικαίωμα των λοιπών μετόχων, εκτός εάν το όργανο που αποφασίζει την αύξηση αποφασίσει τη μεταβίβαση του δικαιώματος, ολικά ή μερικά, σε πρόσωπα που δεν ενεργούν για λογαριασμό της εταιρείας. Αν η αύξηση κεφαλαίου πραγματοποιείται χωρίς καταβολή εισφορών, οι ίδιες μετοχές συμμετέχουν στην αύξηση αυτή.

~~δ) Αν οι ίδιες μετοχές εγγράφονται στο ενεργητικό του ισολογισμού, σε περίπτωση που αυτό επιτρέπεται από τους εφαρμοστέους λογιστικούς κανόνες, η εταιρεία οφείλει να σχηματίζει και να διατηρεί, για όσο χρονικό διάστημα κατέχει τις μετοχές αυτές, αποθεματικό ισόποσο με την αξία κτήσης τους. Το αποθεματικό αυτό δημιουργείται από τα κέρδη της κλεισμένης χρήσης, αφού πρώτα αφαιρεθεί το απαιτούμενο ποσό για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού και δεν επιτρέπεται να διανεμηθεί.~~

10. Όταν η εταιρεία έχει αποκτήσει δικές της μετοχές είτε η ίδια είτε με πρόσωπο που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της, πρέπει να αναφέρονται στην έκθεση διαχείρισης τουλάχιστον:

α) οι λόγοι των αποκτήσεων που πραγματοποιήθηκαν κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης,

β) ο αριθμός και η ονομαστική αξία των μετοχών που αποκτήθηκαν και μεταβιβάστηκαν κατά τη διάρκεια της χρήσης, καθώς και το τμήμα του κεφαλαίου που αντιπροσωπεύουν,

γ) σε περίπτωση κτήσης ή μεταβίβασης από επαχθή αιτία, η αξία των μετοχών,

δ) ο αριθμός και η ονομαστική αξία του συνολικού αριθμού των μετοχών που κατέχονται από την εταιρεία, καθώς και το τμήμα του κεφαλαίου που αντιπροσωπεύουν.

11. Απαγορεύεται στην εταιρεία να λαμβάνει δικές της μετοχές, καθώς και μετοχές μητρικής της εταιρείας ~~κατά την έννοια του άρθρου 42ε παρ. 5 του κωδ. Ν. 190/1920 όπως ισχύει~~, ως ενέχυρο για την εξασφάλιση δανείων που χορηγούνται από αυτήν ή άλλων απαιτήσεών της.

12. Κατά παρέκκλιση της παραγράφου 11, αποκτήσεις μετοχών άλλης Εταιρείας, η οποία θεωρείται μητρική της Εταιρείας, κατά την έννοια του άρθρου 42ε παρ. 5, περ. α του κωδ. Ν. 2190/1920 όπως ισχύει, είναι επιτρεπτές στις περιπτώσεις που επιτρέπεται η απόκτηση ιδίων μετοχών κατά το παρόν άρθρο. Το προηγούμενο εδάφιο εφαρμόζεται και στην ενεχυρίαση μετοχών. Το πρώτο εδάφιο της παραγράφου 9 του παρόντος άρθρου εφαρμόζεται και στις μετοχές της παρούσας παραγράφου 12 του παρόντος άρθρου.

13. Με την επιφύλαξη του άρθρου 16α του κωδ. Ν. 2190/1920 όπως ισχύει, δάνεια της εταιρείας προς τα πρόσωπα της παραγράφου 15 του παρόντος άρθρου απαγορεύονται και είναι απολύτως άκυρα. Η απαγόρευση του προηγούμενου εδαφίου ισχύει και για την παροχή πιστώσεων από την εταιρία προς τα πρόσωπα αυτά με οποιονδήποτε τρόπο ή την παροχή εγγυήσεων ή ασφαλειών υπέρ αυτών προς τρίτους.

Κατ' εξαίρεση, η παροχή εγγύησης ή άλλης ασφάλειας υπέρ των προσώπων της παρ. 15 επιτρέπεται υπό τις προϋποθέσεις του άρθρου 23α του κωδ. Ν. 2190/1920.

14. Οποιοσδήποτε άλλες συμβάσεις της εταιρείας με τα πρόσωπα της παραγράφου 15 αυτού του άρθρου, είναι άκυρες χωρίς προηγούμενη ειδική έγκρισή τους από την Γενική Συνέλευση των Μετόχων. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει προκειμένου για συμβάσεις που δεν εξέρχονται από τα όρια της καθημερινής συναλλαγής της Εταιρείας με τους πελάτες της. Η έγκριση δεν παρέχεται αν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται στην Γενική Συνέλευση. Η παραπάνω έγκριση μπορεί να παρασχεθεί και μετά τη σύναψη της σύμβασης, εκτός εάν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται στην Γενική Συνέλευση.

15. Η απαγόρευση των πιο πάνω παραγράφων 13 και 14 αυτού του άρθρου, ισχύει και για συμβάσεις που συνάπτουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρείας, τους συζύγους και τους συγγενείς των προσώπων αυτών εξ αίματος ή εξ αγχιστείας μέχρι του τρίτου βαθμού, καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω, με πρόσωπα ελεγχόμενα από την εταιρία κατά την έννοια της παραγράφου 5 του άρθρου 42ε του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει όπως ισχύει ή με ομόρρυθμες ή ετερόρρυθμες εταιρίες, στις οποίες ομόρρυθμο μέλος είναι η εταιρία, καθώς και στις συμβάσεις εγγυήσεων ή ασφαλειών που παρέχονται από τα πρόσωπα αυτά.

13. Με την επιφύλαξη των διατάξεων που εκάστοτε διέπουν τις συναλλαγές πιστωτικών και χρηματοδοτικών ιδρυμάτων με πρόσωπα τα οποία έχουν ειδική σχέση με αυτά, καθώς και της παραγράφου 3 του άρθρου 51 του Ν. 4548/2018, απαγορεύεται και είναι άκυρη η

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

σύναψη οποιωνδήποτε συμβάσεων της Εταιρείας με πρόσωπα της παραγράφου 2 του άρθρου 99 του Ν. 4548/2018, καθώς και η παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου ή, με τους όρους του άρθρου 100 του Ν. 4548/2018, της γενικής συνέλευσης των μετόχων, σύμφωνα με τα ειδικότερα αναφερόμενα στα άρθρα 99 επ. του ν. 4548/2018.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ'

ΓΕΝΙΚΕΣ ΚΑΙ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 34

Όσα θέματα δεν ρυθμίζονται από το παρόν καταστατικό διέπονται από τις διατάξεις του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως εκάστοτε ισχύει καθώς και από τις διατάξεις του π.δ. 86/1979 (ΦΕΚ Α' 17), όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 120 ν. 2533/1997 (ΦΕΚ Α' 228).

Το καταστατικό αυτό περιορίζεται στη ρύθμιση των αντικειμένων που αξιώνουν τα άρθρα 5 και 10 του Ν. 4548/2018. Για όλα τα υπόλοιπα θέματα ισχύουν οι ρυθμίσεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, και του Ν. 3016/2002, όπως ισχύει.

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.

Μορφοποιήθηκε: Διάστιχο: 1,5 γραμμές

Μορφοποιήθηκε: Γραμματοσειρά: 11 στ.