

## ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

ΤΗΣ **ΑΝΩΝΥΜΗΣ** ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΜΑΞΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ **ΕΜΠΟΡΙΚΗ** ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΠΟΡΡΥΠΑΝΤΙΚΩΝ & ΕΙΔΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΟΣ» με τον Διακριτικό Τίτλο «ΜΑΧΙ Α.Β.Ε.Ε.», για το εσωτερικό της χώρας και «ΜΑΧΙ S.A.» για τις σχέσεις της **Εταιρείας** με το εξωτερικό, με αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 52869148000**, (που είχε Αρ. ΜΑΕ. 17621/58/Β/88/002) , όπως **διαμορφώθηκε, έπειτα από την εναρμόνισή του με το Νόμο 4548/2018**, με την από .....

Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.  
(Έχει ληφθεί υπ' όψιν το αρχικό κείμενο της με αριθμό 7.913/11-7-1988 συμβολαιογραφικής συστατικής πράξης της Συμβολαιογράφου Κατερίνης Ζαχαρένιας Γκουλέμα Τσάπουρνα, που εγκρίθηκε με την με αριθμό ΕΜ 1555/15-7-1988 Απόφαση του Νομάρχη Πιερίας και δημοσιεύτηκε στο Φ.Ε.Κ. 2942/13-9-1988, στο οποίο κείμενο έχουν συμπεριληφθεί και ενσωματωθεί, όλες οι μέχρι σήμερα εγκεκριμένες τροποποιήσεις των άρθρων 2,3,5 και 6 του καταστατικού που έχουν δημοσιευθεί αντιστοίχως στα Φ.Ε.Κ. (Τ.Α.Ε. & Ε.Π.Ε.) με αριθμό 320/25.1.1994 (άρθρο 2), 7894/21.7.2006, 13006/5.11.2009 (άρθρο 3), 3770/10.10.1990, 3770/10.10.1990, 2861/02.07.1991, 247/27.01.1992, 247/27.01.1992, 6587/28.11.1994, 6587/28.11.1994, 6587/28.11.1994, 897/27.02.1996, 897/27.02.1996, 897/27.02.1996, 897/27.02.1996, 3137/03.06.1998, 558/02.02.1999, 2424/06.05.1999, 9501/19.09.2002, 13623/18.12.2006, 13006/5.11.2009, 15.062/31-12-2010 ,3.472/14-6-2013 και 9.764/19-9-2014 (άρθρο 5) και 2861/2.7.1991, 13006/5.11.2009 (άρθρο 6), ενώ έχουν παραληφθεί οι μεταβατικές διατάξεις.

### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄ - ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ-ΕΔΡΑ-ΣΚΟΠΟΣ-ΔΙΑΡΚΕΙΑ.

**Άρθρο 1<sup>ο</sup>. Σύσταση-Επωνυμία:** Συνίσταται Ανώνυμη **Εταιρεία** με την επωνυμία 'ΜΑΞΙ ΑΝΩΝΥΜΗ, ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΠΟΡΡΥΠΑΝΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΟΣ', με το διακριτικό τίτλο 'ΜΑΧΙ Α.Β.Ε.Ε.'. Η **Εταιρεία** μπορεί να χρησιμοποιεί για τις σχέσεις της με το εξωτερικό τον διακριτικό τίτλο 'ΜΑΧΙ S.A.'

**Άρθρο 2<sup>ο</sup>. Έδρα:** Έδρα της **Εταιρείας** ορίζεται ο Δήμος Κατερίνης (1<sup>ο</sup> χιλιόμετρο Π.Ε.Ο. Κατερίνης - Θεσσαλονίκης). Για τις προς την **Εταιρεία** και τις μεταξύ τους σχέσεις οι μέτοχοι λογίζονται ότι έχουν την κατοικία τους στην Κατερίνη και υπάγονται στην κατά τόπο αρμοδιότητα του Πρωτοδικείου Κατερίνης.

**Άρθρο 3<sup>ο</sup>. Σκοπός της **Εταιρείας** είναι:**

- 1) Η παραγωγή και τυποποίηση ειδών καθαριότητας (απορρυπαντικών υγρών και σε σκόνη) και συναφών ειδών.
- 2) Η εμπορία απορρυπαντικών χαρτιών υγείας, ειδών εν γένει καθαριότητας (σαπούνια, σαμπουάν) και συναφών ειδών, καθώς και η εμπορία παιδικών ειδών υγιεινής (πάνες, σαμπουάν) αλλά και παιδικών ενδυμάτων.
- 3) Η ίδρυση, λειτουργία και εκμετάλλευση επιχειρήσεων και ανάπτυξη κάθε δραστηριότητας που είναι συναφής με την παραγωγή και επεξεργασία χαρτοπολτού.
- 4) Η άσκηση γενικού εμπορίου.

- 5) Η αντιπροσώπευση εταιρειών του εσωτερικού και του εξωτερικού ως προς τα συναφή.
- 6) Η παραγωγή – μεταποίηση χαρτιού και κατασκευή ειδών υγιεινής και ειδών τουαλέτας.

Για την επίτευξη του σκοπού της η **Εταιρεία** μπορεί:

- 1) να ιδρύει και να εκμεταλλεύεται βιομηχανικής και εμπορικές επιχειρήσεις,
- 2) να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση παρεμφερούς σκοπού με οποιοδήποτε εταιρικό τύπο,
- 3) να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο καθ' οιονδήποτε τρόπο,
- 4) να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία οπουδήποτε.

**Άρθρο 4°. Διάρκεια:** Η διάρκεια της **Εταιρείας** είναι αορίστου χρόνου, αρχίζοντας από την ημέρα συντέλεσης όλων των νομίμων διατυπώσεων δημοσιότητας του συστατικού καταστατικού της. Η **Εταιρεία** λύεται, σύμφωνα με το άρθρο 36 του παρόντος.

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄ - ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ**

**Άρθρο 5°.**

**1.** Το μετοχικό κεφάλαιο της **Εταιρείας** ορίσθηκε αρχικά σε πέντε εκατομμύρια δραχμές (5.000.000) και καταβληθέν ολοσχερώς, κατανέμεται σε πέντε χιλιάδες (5.000) μετοχές ονομαστικής αξίας δραχμών χιλίων (1000) η κάθε μία. Η καταβολή του πιστοποιήθηκε με την υπ' αριθμ. ΕΜ. 2177/89/28.2.1990 απόφαση του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 3770/10.10.1990 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**2.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 10<sup>ης</sup> Φεβρουαρίου 1989 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές πέντε εκατομμύρια (5.000.000) διαιρεμένο σε πέντε χιλιάδες (5.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. ΕΜ. 2177/89/28.2.1990 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 3770/10.10.1990 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**3.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 30<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 1990 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές δέκα πέντε εκατομμύρια (15.000.000) διαιρεμένο σε δέκα πέντε χιλιάδες (15.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. ΕΜ 950/6.6.1991 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 2861/02.07.1991 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**4.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 11<sup>ης</sup> Ιουνίου 1991 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές είκοσι πέντε εκατομμύρια (25.000.000) διαιρεμένο σε είκοσι πέντε χιλιάδες (25.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. 2424/91/16.1.1992 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας

δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 247/27.01.1992 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**5.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 9<sup>ης</sup> Οκτωβρίου 1991 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές τριάντα εκατομμύρια (30.000.000) διαιρεμένο σε τριάντα χιλιάδες (30.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. 2424/91/16.1.1992 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 247/27.01.1992 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**6.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 11<sup>ης</sup> Ιανουαρίου 1993 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές είκοσι εκατομμύρια (20.000.000) διαιρεμένο σε είκοσι χιλιάδες (20.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. 2116/10.11.1994 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 6587/28.11.1994 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**7.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 13<sup>ης</sup> Μαΐου 1994 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές πενήντα εκατομμύρια (50.000.000) διαιρεμένο σε πενήντα χιλιάδες (50.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. 2116/10.11.1994 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 6587/28.11.1994 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**8.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 6<sup>ης</sup> Ιουλίου 1994 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές πενήντα εκατομμύρια (50.000.000) διαιρεμένο σε πενήντα χιλιάδες (50.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. 2116/10.11.1994 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 6587/28.11.1994 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**9.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 3<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 1994 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές ογδόντα εκατομμύρια (80.000.000) διαιρεμένο σε ογδόντα χιλιάδες (80.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. 12190/13.02.1996 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 897/27.02.1996 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**10.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 14<sup>ης</sup> Ιουλίου 1995 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές πενήντα εκατομμύρια (50.000.000) διαιρεμένο σε πενήντα χιλιάδες (50.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. 12190/13.02.1996 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 897/27.02.1996 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**11.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 10<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 1995 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές εβδομήντα εκατομμύρια (70.000.000) διαιρεμένο σε

εβδομήντα χιλιάδες (70.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. 12190/13.02.1996 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 897/27.02.1996 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**12.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 20<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 1995 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές εκατόν πενήντα εκατομμύρια (150.000.000) διαιρεμένο σε εκατόν πενήντα χιλιάδες (150.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. 12190/13.02.1996 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 897/27.02.1996 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**13.** Την 29/4/1998 καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της Νομαρχίας Πιερίας τα πρακτικά 82/10.2.1998 και 83/31.3.1998 πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης της εταιρείας, σύμφωνα με τα οποία το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές τριάντα οκτώ εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες (38.600.000) και δραχμές εκατόν πενήντα εκατομμύρια (150.000.000) διαιρεμένο σε εκατόν ογδόντα οκτώ χιλιάδες εξακόσιες μετοχές (188.600), ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, δια αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 3137/03.06.1998 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**14.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 4<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 1998 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές τριακόσια εκατομμύρια (300.000.000) διαιρεμένο σε τριακόσιες χιλιάδες (300.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. 12/1702/98/18.01.1999 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 558/02.02.1999 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**15.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 9<sup>ης</sup> Μαρτίου 1999 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά δραχμές πεντακόσια εκατομμύρια (500.000.000) διαιρεμένο σε πεντακόσιες χιλιάδες (500.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δρχ. χιλίων (1.000) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. 12/504/26.04.1999 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 2424/06.05.1999 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**16.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 30<sup>ης</sup> Ιουνίου 2002 η ονομαστική αξία των μετοχών της εταιρείας μετατράπηκε σε ευρώ σύμφωνα με τα άρθρα 11 και 12 του Ν. 2842/2000 και το μετοχικό κεφάλαιο ορίσθηκε σε ευρώ τέσσερα εκατομμύρια πεντακόσιες είκοσι τρεις χιλιάδες τετρακόσια ογδόντα τέσσερα (4.523.484) διαιρεμένο σε ένα εκατομμύριο πεντακόσιες τριάντα οκτώ χιλιάδες εξακόσιες (1.538.600) μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ δύο και ενενήντα τεσσάρων λεπτών (2,94) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. 12/1337/5.9.2002 αποφάσεως του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 9501/16.09.2002 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωνύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**17.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 8<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2006 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά ευρώ πεντακόσιες τριάντα τρεις χιλιάδες εξακόσια τέσσερα και

δώδεκα λεπτά (533.604,12) διαιρεμένο σε εκατό ογδόντα μία χιλιάδες τετρακόσιες ενενήντα οκτώ (181.498) μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ δύο και ενενήντα τεσσάρων λεπτών (2,94) εκάστης, εγκριθείσης δια της υπ' αριθμ. 12/2520/24.11.2006 απόφασης του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 13623/18.12.2006 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωγύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης).

**18.** Με απόφαση της Γενικής **Συνέλευσης** των μετόχων της 27/4/2013 διευκρινίστηκε ότι η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίστηκε με την απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως της 21/10/2009 αφορά την υλοποίηση του πολυετούς επιχειρηματικού σχεδίου της Εταιρείας και μετά την προσθήκη και αποσαφήνιση αυτή το άρθρο 5 παράγραφος 18 αναμορφωθέν έχει ως ακολούθως:

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 21 Οκτωβρίου 2009 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε α) κατά ευρώ 822.911,58 διαιρεμένο σε 279.902 μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ 2,94 € εκάστης, β) με κεφαλαιοποίηση αφορολόγητων αποθεματικών ύψους 1.470.000 € με έκδοση 500.000 ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 2,94 € εκάστης και γ) κατά 1.975.000,00 € με κεφαλαιοποίηση λόγω διαφοράς τιμής από την ως άνω έκδοση 279.902 μετοχών υπέρ το άρτιον, με ταυτόχρονη αύξηση της ονομαστικής αξίας του συνόλου των μετοχών (2.500.000) κατά 0,79 €, εγκριθείσης της αυξήσεως αυτής δια της υπ' αριθμ. 12/2245/04.11.2009 απόφασης του Νομάρχη Πιερίας δημοσιευθείσης στο υπ' αριθμ. 13006/5.11.2009 φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Δελτίο Ανωγύμων **Εταιρειών** και **Εταιρειών** Περιορισμένης Ευθύνης), προκειμένου η αύξηση αυτή να χρησιμοποιηθεί αποκλειστικά για την υλοποίηση του πολυετούς επιχειρηματικού σχεδίου της **Εταιρείας** που υπήχθη με την υπ' αριθ. 5533/ΔΒΕ806/17-5-2011 απόφαση του αναπληρωτή Υπουργού Οικονομίας Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας στον Ν. 3299/2004, απετέλεσε δε την κάλυψη τόσο της ίδιας συμμετοχής της (άρθρο 6α της παραπάνω απόφασης) όσο και του κεφαλαίου κίνησης (άρθρο 6β της παραπάνω απόφασης).

**19.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 14ης Δεκεμβρίου 2010 το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών από αναπροσαρμογή αξίας ακινήτων ύψους 475.000 € με αύξηση της ονομαστικής αξίας των μετοχών (2.500.000) κατά 0,19 € εκάστης.

**20.** Με απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης της **Εταιρείας** της 28ης Ιουλίου 2014 σε συνέχεια της από 28/6/2014 ΓΣ, έγινε μείωση του αρχικώς καταβληθέντος κεφαλαίου κατά 457.583,17 ευρώ για συμψηφισμό ζημιών προηγούμενων χρήσεων με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά 0,183 ευρώ εκάστης και ταυτόχρονη αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά 457.583,17 ευρώ με αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής κατά 0,183 με κεφαλαιοποίηση αφορολόγητου αποθεματικού Ν. 1828/89 ποσού 314.564,55 ευρώ και αφορολόγητου αποθεματικού από έσοδα τόκων ποσού 143.018,62 ευρώ.

**21.** Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 29ης Ιουλίου 2017 αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά το ποσό των 980.000 ευρώ με έκδοση 250.000 νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 3,92 ευρώ εκάστης και τιμή διάθεσης 3,92 ευρώ εκάστης η οποία θα καλυφθεί κατά το ποσό των 490.000 ευρώ με κεφαλαιοποίηση αφορολόγητου αποθεματικού του Ν. 2601/1998 ποσού καθαρού

490.000 ευρώ το οποίο προκύπτει μετά τη φορολογία μικτού ποσού του εν λόγω αφορολόγητου αποθεματικού 544.444,44 ευρώ με συντελεστή 10%, ήτοι την αφαίρεση ποσού φόρου 54.444,44 ευρώ σύμφωνα με τα προβλεπόμενα από τη διάταξη του άρθρου 13 του Ν. 1473/1984 όπως ισχύει με διανομή μίας δωρεάν νέας μετοχής ανά είκοσι παλιές μετοχές. Κατά δε το ποσό των 490.000 ευρώ με έκδοση 125.000 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 3,92 ευρώ εκάστης που θα καλυφθεί με νέες εισφορές σε μετρητά των μετόχων και δικαίωμα μίας νέας μετοχής επίσης για κάθε είκοσι παλιές μετοχές. Το ποσό της αύξησης θα χρησιμοποιηθεί αποκλειστικά ως ίδια συμμετοχή για την υλοποίηση επενδυτικού σχεδίου που έχει υποβληθεί προς υπαγωγή στον Αναπτυξιακό Νόμο 4399/2016 για το οποίο υπεβλήθη αίτηση υπαγωγής και έλαβε αριθμό φάκελο ΔΠΑ/7/00008/Γ και κωδικό υποβολής 1766892. Συνεπώς το μετοχικό κεφάλαιο αυξάνεται συνολικά κατά 980.000,00 ευρώ, κατά το ήμισυ (490.000,00€) με κεφαλαιοποίηση αφορολόγητων αποθεματικών Ν. 2601/1998 και το υπόλοιπο (490.000,00€) με καταβολή μετρητών, με σκοπό να χρησιμοποιηθεί η αύξηση μετοχικού κεφαλαίου αποκλειστικά ως ίδια συμμετοχή για την υλοποίηση επενδυτικού σχεδίου που έχει υποβληθεί προς υπαγωγή στον Αναπτυξιακό Νόμο 4399/2016 για το οποίο υπεβλήθη αίτηση υπαγωγής και έλαβε αριθμό φάκελο ΔΠΑ/7/00008/Γ και κωδικό υποβολής 1766892.

Έτσι, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των 10.780.000 € διαιρεμένο σε 2.750.000 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 3,92 € εκάστη.

**22.** Ορίζεται ρητά με το παρόν **καταστατικό** ότι, κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της **Εταιρείας**, ή μέσα σε πέντε έτη από την **εξουσιοδοτική** απόφαση της **Γενικής Συνέλευσης**, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του **να αυξάνει το κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου ή του κεφαλαίου που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.** Η πιο πάνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε ανανέωση. Η ισχύς κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης για χορήγηση ή ανανέωση της εξουσίας αύξησης του κεφαλαίου από το Διοικητικό Συμβούλιο λαμβάνονται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία κατά το άρθρο 15 του παρόντος και υποβάλλονται σε δημοσιότητα. **(Άρθρο 24§1 Ν 4548/2018)**

**23.** Επίσης, ορίζεται ρητά με το παρόν καταστατικό ότι, κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της **Εταιρείας**, η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφαση που θα λαμβάνεται **με απλή απαρτία και πλειοψηφία** κατά το άρθρο 14 του παρόντος να αυξάνει εν όλω ή εν μέρει το εταιρικό κεφάλαιο με έκδοση νέων μετοχών **μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.** **(Άρθρο 24§2 Ν 4548/2018)**

**24.** Αν η κάλυψη του ποσού της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το μετοχικό κεφάλαιο αυξάνεται μέχρι το ποσό της κάλυψης, μόνον εφόσον στην απόφαση για αύξηση προβλέπεται ρητά αυτή η δυνατότητα **(άρθρ. 28 παρ. 1 Ν. 4548/2018).**

**25.** Κατ' εξαίρεση των διατάξεων των παραγράφων 22 και 23 του παρόντος άρθρου, αν τα αποθεματικά της Εταιρείας υπερβαίνουν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, για την αύξηση του κεφαλαίου απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος. **(Μπορεί και να καταργηθεί διότι το άρθρο 13 παρ. 4 εδ. α' ΚΝ 2190/1920 καταργήθηκε από το Ν. 4548/2018)**

**26.** Οι κατά τα παραπάνω αποφασιζόμενες έκτακτες αυξήσεις του κεφαλαίου συνιστούν τροποποίηση του παρόντος Καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται κατά τον Ν. 4548/2018 (άρθρο 24, παρ. 4, Ν. 4548/2018, όπως η παρ. 4 τροποποιήθηκε με το άρθρο 49, παρ. 2, Ν. 4587/2018).

**27.** Για την αύξηση κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που αποφασίζει με την αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση) του άρθρου 15 του παρόντος, εκτός αν η αύξηση γίνει σύμφωνα με τις παραγράφους 22 και 23 του παρόντος άρθρου (έκτακτη αύξηση). Σε κάθε περίπτωση αύξησης η απόφαση του αρμόδιου οργάνου υποβάλλεται σε δημοσιότητα. **(Άρθρο 23 Ν 4548/2018)**

**28.** Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου ορίζεται από το όργανο που έλαβε τη σχετική απόφαση και δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα που καταχωρίστηκε η απόφαση αυτή στο Γ.Ε.ΜΗ.. **(Άρθρο 20§2 Ν 4548/2018)**

**29.** Η Γενική Συνέλευση με απλή απαρτία και πλειοψηφία μπορεί επίσης να αποφασίσει την μερική ή ολική απόσβεση του μετοχικού κεφαλαίου, η οποία δεν αποτελεί μείωσή του. Επιτρέπεται κατόπιν απόφασης της Γενικής Συνέλευσης μερική καταβολή του μετοχικού κεφαλαίου ή κάθε αύξησης αυτού, σύμφωνα με το άρθρο 28 Ν. 4548/2018. **(Άρθρο 32 Ν. 4548/2018)**

#### **Άρθρο 6°. Μετοχές.**

**1.** Οι μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές.

**2.** Η μετοχή είναι αδιαίρετη, πολλοί δε κύριοι μιας μετοχής εκπροσωπούνται υποχρεωτικά με κοινό αντιπρόσωπο στις σχέσεις με την Εταιρεία. Σε διαφωνία οι μέτοχοι δεν εκπροσωπούνται.

**3.** Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα συμμετοχής στις προσόδους και στα κέρδη της Εταιρείας και στην περιουσία της κατά λόγο του όλου αριθμού των εκδιδομένων μετοχών. **(Άρθρο 36§1, εδ. β', Ν 4548/2018)**

**4.** Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές. Ο τύπος των τίτλων των μετοχών κανονίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι μετοχές μπορούν να εκδοθούν σε τίτλους αντιπροσωπεύοντες μία ή περισσότερες μετοχές. Οι τίτλοι των μετοχών αποκόπτονται από διπλότυπο βιβλίο που φέρει αύξοντα αριθμό, τη σφραγίδα της Εταιρείας και τις υπογραφές από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και από ένα Σύμβουλο οριζόμενο από το Διοικητικό Συμβούλιο. Μέχρι την έκδοση των οριστικών τίτλων των μετοχών το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκδώσει και να παραδώσει στους δικαιούχους προσωρινούς τίτλους που θα φέρουν τα παραπάνω στοιχεία. Μετά την έκδοση

των οριστικών τίτλων των μετοχών θα παραδοθούν αυτοί με μέρος του Διοικητικού Συμβουλίου στους κυρίους των προσωρινών τίτλων και με επιστροφή τους.

**5.** Η αύξηση του κεφαλαίου ρυθμίζεται από τις διατάξεις των άρθρων 23-28 του Ν 4548/2018.

**6.** Με εξαίρεση την μεταβίβαση μετοχών αιτία θανάτου, η μεταβίβαση των ονομαστικών μετοχών της Εταιρείας είναι άκυρη έναντι της Εταιρείας αν δεν προσφερθούν προηγουμένως στους λοιπούς μετόχους ή την Εταιρεία. Αν εντός προθεσμίας δύο (2) μηνών από την ημέρα της έγγραφης προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας προσφοράς του επιθυμούντος την μεταβίβαση μετόχου, δεν εξαγοραστούν από τους λοιπούς μετόχους ούτε από την Εταιρεία οι μετοχές, η μεταβίβαση αυτών είναι ελεύθερη σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι ή η Εταιρεία. Κάθε μεταβίβαση κατά παράβαση της παρούσης διάταξης του καταστατικού είναι άκυρη. (Άρθρο 44§2 Ν 4548/2018)

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ' - ΜΕΤΟΧΟΙ

### Άρθρο 7°. Μέτοχοι-Δικαιώματα Μετόχων.

1. Οι μέτοχοι ευθύνονται μόνο μέχρι της ονομαστικής αξίας των μετοχών τους.
2. Οι μέτοχοι εξασκούν τα δικαιώματά τους σε σχέση με τη διοίκηση της Εταιρείας μόνο μέσω της Γενικής Συνέλευσης.
3. Κάθε μετοχή έχει το δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση.
4. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, ως και έκδοσης ομολογιών με το δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται το δικαίωμα προτίμησης υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων της Εταιρείας κατά τις διατάξεις του άρθρου 26 του Ν 4548/2018.

### Άρθρο 8°. Δικαιώματα της Μειοψηφίας.

1. Με αίτηση των 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 συνεδρίασής της που να μην απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από τη χρονολογία της επίδοσης της αίτησης προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζονται επακριβώς τα αντικείμενα της ημερήσιας διάταξης (Άρθρο 141§1 Ν.4548/2018). Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 Ν. 4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση (Άρθρο 141§2 εδ. 1 & 2 Ν.4548/2018).



**2.** Με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλλει μία μόνο φορά τη λήψη απόφασης τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης για λήψη αυτών την στην αίτηση των μετόχων οριζόμενη, **για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής (Άρθρο 141§5 Ν.4548/2018).**

**3.** Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην Εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της Εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων (Άρθρο 141§6 εδ. 1 Ν.4548/2018). Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της Εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της Εταιρείας με αυτούς (Άρθρο 141§6 εδ. 2 Ν.4548/2018). Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των ζητούμενων πληροφοριών για **αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. (Άρθρο 141§6 εδ. 3 Ν.4548/2018)**

**4.** Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που υποβάλλεται στην Εταιρεία μέσα στην προθεσμία 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 (Άρθρο 141§7 Ν.4548/2018).

**5.** Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου αυτού, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του Διοικητικού Συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της Εταιρείας με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση που εκδίδεται δεν υπόκειται σε ένδικα μέσα (Άρθρο 141§8 Ν.4548/2018).

**6.** Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή θέματα της ημερήσιας διάταξης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία (Άρθρο 141§9 Ν.4548/2018).

**7.** Μέτοχοι της Εταιρείας που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της Εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της Εταιρείας, που δικάζει κατά τη διαδικασία

της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται αν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις του νόμου ή του καταστατικού της Εταιρείας ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις. (Άρθρο 142§§1-2 Ν.4548/2018)

**8.** Μέτοχοι της Εταιρείας που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν από το αναφερόμενο στην προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο δικαστήριο έλεγχο της Εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής, αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις, καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. (Άρθρο 142§3 Ν.4548/2018)

**9.** Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν 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 τους, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 1 του άρθρου 12 του παρόντος Καταστατικού. (Άρθρα 141§12 & 142§5 Ν.4548/2018)

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ' – ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

### Άρθρο 9°. Γενική Συνέλευση: Αρμοδιότητες της Γενικής Συνέλευσης.

**1.** Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας είναι το ανώτατο όργανο αυτής και έχει δικαίωμα να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την Εταιρεία. Οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους απόντες ή διαφωνούντες μετόχους. (Άρθρο 116§1 εδ. 2 Ν. 4548/2018)

**2.** Η Γενική Συνέλευση είναι μόνη αρμόδια να αποφασίζει: α) τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της Εταιρείας, β) την τροποποίηση του καταστατικού, θεωρουμένης ως τέτοιας και της αύξησης, τακτικής ή έκτακτης, και της μείωσης του κεφαλαίου, εκτός από την τροποποίηση ή την προσαρμογή διατάξεων του καταστατικού που αποφασίζει το Διοικητικό Συμβούλιο στις από το νόμο οριζόμενες ρητά περιπτώσεις, γ) την έκδοση ομολογιακού δανείου με μετατρέψιμες ομολογίες σύμφωνα με το άρθρο 71§1 περ. α' του Ν. 4548/2018, δ) την εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εκτός από την περίπτωση του άρθρου 22 του παρόντος, ε) την εκλογή ελεγκτών και τον καθορισμό της αμοιβής τους, στ) το διορισμό εκκαθαριστών, ζ) τη διάθεση των ετησίων κερδών, η) Την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, θ) την ολική ή μερική απόσβεση του μετοχικού κεφαλαίου με την απλή απαρτία και πλειοψηφία σύμφωνα με το άρθρο 14 του παρόντος Καταστατικού (Άρθρο 32§1 εδ. 2 Ν. 4548/2018), ι) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των Ελεγκτών, ια) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 Ν. 4548/2018. (Άρθρο 117 Ν. 4548/2018)

### Άρθρο 10°. Σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης.

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρείας μια φορά τουλάχιστον τον χρόνο και μάλιστα μέσα στο πρώτο εξάμηνο από την λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 121 Ν. 4548/2018, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκτάκτως οποτεδήποτε άλλοτε το Διοικητικό Συμβούλιο κρίνει τούτο σκόπιμο ή αναγκαίο (έκτακτη Γενική Συνέλευση) (Άρθρο 119§2 Ν. 4548/2018). Η Γενική Συνέλευση, εκτός από τις επαναληπτικές συνελεύσεις και αυτές που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα που ορίζεται για τη συνεδρίασή της υπολογιζομένων και των εξαιρετέων ημερών (Άρθρο 122§1 Ν. 4548/2018). Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα συνεδρίασης αυτής δεν υπολογίζονται. Ορίζεται ρητά στο παρόν ότι αν δεν τηρηθούν οι προθεσμίες αυτές, η Γενική Συνέλευση συνεδριάζει νόμιμα μόνο όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων (καθολική Γενική Συνέλευση). (Άρθρο 121§5 Ν. 4548/2018)

#### **Άρθρο 11° . Πρόσκληση- Ημερήσια Διάταξη Γενικής Συνέλευσης.**

**1.** Η πρόσκληση στους μετόχους για Γενική Συνέλευση αναφέρει την χρονολογία, την ημέρα, την ώρα και το οίκημα που θα συνέλθει καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή διά αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και από απόσταση (Άρθρο 121§3 Ν. 4548/2018). Επιτρέπεται το Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίσει ότι η Γενική Συνέλευση δεν χρειάζεται να συνέλθει σε κάποιο τόπο και να ορίζεται στην πρόσκληση ότι η συνεδρίαση θα συντελεσθεί, εξ ολοκλήρου, σε πραγματικό χρόνο, από απόσταση, μέσω ηλεκτρονικών μέσων, όπως ορίζει το άρθρο 125 του Ν. 4548/2018 (Άρθρο 120§3 Ν. 4548/2018). Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της Εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ.. Επίσης, η πρόσκληση δημοσιεύεται σε μια ημερήσια πολιτική ή οικονομική εφημερίδα της Αθήνας ή η εν λόγω δημοσίευση μπορεί να αντικατασταθεί με σχετική κοινοποίηση με δικαστικό επιμελητή ή με συστημένη επιστολή ή με παράδοση της πρόσκλησης, εφόσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην Εταιρεία τη διεύθυνσή τους. Σε περίπτωση που η πρόσκληση επιδίδεται με συστημένη επιστολή, η αποστολή αυτής θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης από το νόμο ελάχιστης προθεσμίας δημοσίευσης της πρόσκλησης. Επίσης, για την κοινοποίηση της προαναφερόμενης πρόσκλησης θα αρκεί ειδοποίηση μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην Εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Στην περίπτωση αυτή η επιβεβαίωση της αποστολής της πρόσκλησης θα αποδεικνύεται με απλή εκτύπωση του σχετικού απεσταλμένου από την Εταιρεία ηλεκτρονικού μηνύματος ενώ η λήψη θα μπορεί να αποδεικνύεται με απλή εκτύπωση του μηνύματος επιβεβαίωσης που θα λαμβάνει η Εταιρεία ότι το εν λόγω μήνυμα έχει φτάσει στο ηλεκτρονικό ταχυδρομείο του λήπτη μετόχου (Άρθρο 122§2 Ν. 4548/2018). Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη συνέλευση παρίστανται ή

αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων (καθολική Γενική Συνέλευση). (Άρθρο 121§5 Ν. 4548/2018)

2. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, η Εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών (Άρθρο 123§1 Ν. 4548/2018). Την υποχρέωση αυτή μπορεί να εκπληρώνει η Εταιρεία αναρτώντας τα σχετικά στοιχεία στο διαδικτυακό της τόπο (Άρθρο 123§1 Ν. 4548/2018). Από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης, η Εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της στην έδρα της, τουλάχιστον τις εξής πληροφορίες: α) την πρόσκληση για τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης, β) το συνολικό αριθμό των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου που οι μετοχές ενσωματώνουν κατά την ημερομηνία της πρόσκλησης, αναφέροντας και χωριστά σύνολα ανά κατηγορία μετοχών, και γ) τα έντυπα που πρέπει να χρησιμοποιηθούν για την ψήφο μέσω εκπροσώπου ή αντιπροσώπου και για την ψήφο με ηλεκτρονικά μέσα, εκτός αν τα εν λόγω έντυπα αποστέλλονται απευθείας σε κάθε μέτοχο. (Άρθρο 123§3 Ν. 4548/2018)

#### **Άρθρο 12°. Κατάθεση Μετοχών – Αντιπροσώπηση.**

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να μετάσχουν στη Γενική Συνέλευση είναι υποχρεωμένοι να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της Εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία που ορίστηκε για τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης. Οι μετοχές που κατατίθενται, σύμφωνα με την παρούσα παράγραφο δεν θα μπορούν να αναληφθούν ή και να εκποιηθούν πριν από τη διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης. (Άρθρο 124§2 εδ. 2 Ν. 4548/2018)

2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής και ψήφου στη Γενική Συνέλευση μπορούν να εκπροσωπηθούν σ' αυτήν από πρόσωπα που έχουν νόμιμα εξουσιοδοτηθεί απ' αυτούς εγγράφως ή από συγγενή τους μέχρι και δευτέρου βαθμού.

3. Οι αποδείξεις κατάθεσης των μετοχών καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης των αντιπροσώπων πρέπει να κατατεθούν στην εταιρία πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης. Με την κατάθεση των παραπάνω εγγράφων παραδίδεται στον μέτοχο ή στον αντιπρόσωπό του απόδειξη που χρησιμεύει σαν εισιτήριο για τη συμμετοχή του στη Γενική Συνέλευση.

4. Οι μέτοχοι που δεν συμμορφώνονται με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του παρόντος άρθρου μπορούν να μετάσχουν στη Γενική Συνέλευση, εκτός αν η Γενική Συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της. (Άρθρο 124§5 Ν. 4548/2018)

#### **Άρθρο 13°. Πίνακας Δικαιουμένων ψήφων.**

Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταρτίζει και θέτει στη διάθεση των μετόχων, είκοσι τέσσερις (24) τουλάχιστον ώρες πριν από τη συνέλευση, πίνακα των μετόχων που κατέθεσαν τις μετοχές τους και ενδεχομένως τα έγγραφα αντιπροσώπησης ή

εκπροσώπησης. Ο πίνακας αυτός αναφέρει και τις διευθύνσεις των μετόχων, τα ονόματα των αντιπροσώπων ή εκπροσώπων τους και τον αριθμό των μετοχών και ψήφων κάθε μετόχου. (Άρθρο 124§4 Ν. 4548/2018)

#### **Άρθρο 14°. Συνήθης Απαρτία και Πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης.**

**1.** Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία όταν εκπροσωπείται σε αυτή το είκοσι τοις εκατό (20%) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. (Άρθρο 130§1 Ν. 4548/2018)

**2.** Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία αυτή, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική. (Άρθρο 130§2 Ν. 4548/2018)

**3.** Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων. (Άρθρο 132§1 Ν. 4548/2018)

#### **Άρθρο 15°. Εξαιρετική Απαρτία και Πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης.**

**1.** Εξαιρετικά και προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν: α) τη μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας, β) τη μεταβολή του αντικείμενου της επιχείρησης αυτής, γ) την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, δ) την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, ε) τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 Ν. 4548/2018, στ) τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, ζ) τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της Εταιρείας, η) την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 22, τελευταίο εδάφιο, του άρθρου 5 του παρόντος, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. (Άρθρο 130§3 Ν. 4548/2018)

**2.** Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού

κεφαλαίου. Όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική. **(Άρθρο 130§4 Ν. 4548/2018)**

**3.** Όλες οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παρ. 1 του παρόντος λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Γενική Συνέλευση. **(Άρθρο 132§2 Ν. 4548/2018)**

#### **Άρθρο 16°. Πρόεδρος-Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης.**

**1.** Μέχρι την εκλογή του Προέδρου της, που γίνεται από την ίδια με απλή πλειοψηφία, στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή ο αναπληρωτής του. **(Άρθρο 129§1 Ν. 4548/2018)**

**2.** Μετά την διαπίστωση της νομιμοποίησης των παριστάμενων μετόχων και την κήρυξη οριστικού του Καταλόγου με μετόχους που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου. Ο Πρόεδρος της συνέλευσης μπορεί να επικουρείται από γραμματέα και ψηφοδέκτα, που εκλέγονται με τον ίδιο τρόπο. Ο Πρόεδρος ελέγχει την κανονικότητα της συγκρότησης της Γενικής Συνέλευσης, την ταυτότητα και τη νομιμοποίηση των παρόντων, την ακρίβεια των πρακτικών, διευθύνει τη συζήτηση, θέτει τα θέματα σε ψηφοφορία και αναγγέλλει το αποτέλεσμα της τελευταίας. **(Άρθρο 129§2 Ν. 4548/2018)**

#### **Άρθρο 17°. Συζητούμενα θέματα-Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης.**

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

**2.** Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη Γενική Συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. **(Άρθρο 134§1 Ν. 4548/2018)**

**3.** Αντίγραφα και αποσπάσματα από τα πρακτικά επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή από τον αναπληρωτή του. Η Εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών Γενικών Συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. **(Άρθρο 134§2 εδ. 1 Ν. 4548/2018)**

**4.** Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνέλευση. Το ίδιο ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να

αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων και καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου. (Άρθρο 134§§1&3 Ν. 4548/2018)

#### **Άρθρο 18°. Έγκριση συνολικής διαχείρισης.**

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 συμβιβασμός της Εταιρείας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102 Ν. 4548/2018. (Άρθρο 108§1 Ν. 4548/2018)

2. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της Εταιρείας. (Άρθρο 108§2 Ν. 4548/2018)

### **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε' – ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

#### **Άρθρο 19°. Σύνθεση και θητεία Διοικητικού Συμβουλίου.**

1. Η Εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) έως πέντε (5) συμβούλους του για κάθε θητεία και ο οποίος αριθμός ορίζεται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων στην ίδια συνεδρίαση στην οποία γίνονται και οι αρχαιρεσίες.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων για θητεία έξι (6) χρόνων . Η θητεία των μελών του διοικητικού συμβουλίου παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης. (Άρθρο 85§1 εδ. 3 Ν. 4548/2018)

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι απεριόριστα επανεκλέξιμα.

4. Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να εκλεγούν και άτομα τα οποία δεν είναι μέτοχοι εφόσον θα προταθούν από ένα μέτοχο.

#### **Άρθρο 20°. Εξουσία-Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου.**

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την Εταιρεία σε όλες της τις σχέσεις. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά τη διοίκηση της Εταιρείας, τη διαχείριση της περιουσίας της και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της. Κατά συνέπεια αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρεία και ενεργεί κάθε πράξη που έγκειται στην φύση, τους σκοπούς και τη δραστηριότητά της με εξαίρεση αποκλειστικά τα θέματα και τις περιπτώσεις για τις οποίες κατά Νόμο ή διάταξη του

Καταστατικού απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ή για όσα ήδη αποφάσισε αυτή. Ειδικότερα και ενδεικτικά:

- α) καθορίζει τα όσα έχουν σχέση με την εσωτερική λειτουργία της **Εταιρείας** και όλα τα αναφερόμενα στα θέματα των εξωτερικών σχέσεων της.
- β) Αποφασίζει, προσδιορίζει και ελέγχει τις δαπάνες.
- γ) Προσλαμβάνει, τοποθετεί, ανακαλεί και απολύει το προσωπικό της **Εταιρείας** και καθορίζει τη μισθοδοσία και τις αποζημιώσεις τους.
- δ) Υπογράφει με την εταιρική επωνυμία κάθε πράξη, έγγραφα και συμβάσεις ( γραμμάτια, συναλλαγματικές, επιταγές, αποθετήρια, φορτωτικές, ενεχυρόγραφα κλπ.) και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της **Εταιρείας**.
- ε) Ενεργεί κάθε πράξη διαχείρισης, ανταλλαγές, επισκευές, ασφαλίσεις, αγορές πρώτης ύλης και εμπορευμάτων, μισθώσεις και εκμισθώσεις κινητών και ακινήτων, εισπράξεις απαιτήσεων, ανανεώσεις και παρατάσεις δανείων με αντάλλαγμα και κάθε πράξη διάθεσης των αντικειμένων της εμπορίας της **Εταιρείας** και καθορίζει τους όρους αυτών.
- στ) Αποφασίζει την ανάληψη αντιπροσωπείας οίκων του εξωτερικού και του εσωτερικού, προσδιορίζει τους όρους αυτής.
- ζ) Αποφασίζει για τη σύναψη κάθε φύσης συμβάσεων με τρίτους αυτοτελώς σε συνεργασία ή σε συνεταιρισμό με τρίτους και για τους όρους των συμβάσεων αυτών και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της **Εταιρείας**.
- η) Αποφασίζει για άφεση χρέους, παραίτηση και για αποδοχή παραίτησης από κάθε δικαίωμα και προνόμιο και για τους όρους αυτών στις σχέσεις με το Δημόσιο και τους **ιδιώτες**.
- θ) Εκχωρεί απαιτήσεις της **Εταιρείας** και αποδέχεται εκχωρήσεις προς αυτήν.
- ι) Δανείζεται με προθεσμία και με ανοιχτό λογαριασμό και αποφασίζει για τη σύναψη δανείων με οποιουδήποτε όρους κρίνει συμφέροντες (απλού ή ανυπόθηκου ή με παροχή οποιασδήποτε εγγύησης) εκτός από δάνεια με ομολογίες.
- ια) Ανοίγει πιστώσεις και χρησιμοποιεί τις παρεχόμενες στην **Εταιρεία** πιστώσεις.
- ιβ) Εισπράττει κάθε απαίτηση για λογαριασμό της **Εταιρείας**, ενεργεί προεξοφλήσεις και προκαταβολές.
- ιγ) Εκδίδει, αποδέχεται και προεξοφλεί συναλλαγματικές, γραμμάτια σε διαταγή και Τραπεζικές ή άλλης φύσης επιταγές και κάθε άλλο τίτλο σε διαταγή, εκδίδει, παραλαμβάνει, εξοφλεί κλπ. φορτωτικά έγγραφα με ενέγγυο πίστωση ή όχι, υπογράφει διαφημίσεις και ενεργεί κάθε πράξη παραλαβής ή αποστολής εμπορευμάτων από ή για το εξωτερικό ή εσωτερικό.
- ιδ) Αποφασίζει για αγορές, πωλήσεις ή ανταλλαγές ακινήτων και κινητών με οποιουδήποτε όρους, τοις μετρητοίς ή με πίστωση για ανέγερση κτισμάτων για τις ανάγκες της **Εταιρείας** με αυτεπιστασία ή εργολαβικά ή με αντιπαροχή.
- ιε) Αναλαμβάνει και αναθέτει κατασκευές στον κύκλο της δραστηριότητας της **Εταιρείας** και αποφασίζει για τους όρους κάθε εργολαβικής σύμβασης.
- ιστ) Αποφασίζει για τη χρησιμοποίηση των διαθέσιμων κάθε φορά κεφαλαίων της **Εταιρείας**.
- ιζ) Αποφασίζει για τη συμμετοχή της **Εταιρείας** σε διαγωνισμούς του Δημοσίου ή κάθε άλλου φυσικού ή νομικού προσώπου πάνω σε θέματα που αναφέρονται στους σκοπούς και τη δραστηριότητα της **Εταιρείας**.



ιη) Αποφασίζει την ίδρυση και επέκταση πρακτορείων και γραφείων στο εσωτερικό και εξωτερικό.

ιθ) Διορίζει και παύει τους πράκτορες και εντολοδόχους της **Εταιρείας** και καθορίζει τις υποχρεώσεις και τις αμοιβές τους.

κ) Λαμβάνει συντηρητικά και προφυλακτικά μέτρα για την προστασία των συμφερόντων της **Εταιρείας**.

κα) Αποφασίζει για τις κτήσεις και εγγραφές στο όνομα της **Εταιρείας** και συστάσεις σε βάρος της υποθήκης ή προσημείωσης, για τις εξαλείψεις και παραιτήσεις προνομίου υποθήκης, αγωγής εγγυήσεως ή άλλου δικαιώματος σε αξιώσεις της **Εταιρείας**, για σύσταση ενεχύρου και εμπραγμάτων δικαιωμάτων κάθε φύσης, για εκχώρηση της σειράς υποθήκης ή προσημείωσης υπέρ τρίτων, για επιβολή και άρση κατασχέσεως κινητών και ακινήτων της **Εταιρείας** για ευόδωση του σκοπού της.

κβ) Ασκή ή αποκρούει αγωγές και κάθε ένδικο μέσο ή βοήθημα. Εκπροσωπεί την **Εταιρεία** στα τακτικά, διοικητικά, φορολογικά και κάθε κατηγορίας δικαστήρια, περιλαμβανομένου και του Συμβουλίου της Επικρατείας και του Αρείου Πάγου όπως και σε κάθε άλλη δικαστική και δημόσια γενικά αρχή της Ελλάδας ή του εξωτερικού ως και σε επαγγελματικές οργανώσεις, ειδικές αρχές, με τον Πρόεδρό του ή με ειδικά εξουσιοδοτημένο σύμβουλο ο οποίος επάγει, αντεπάγει και δίνει τους όρκους που γενικά επιβάλλονται στην **Εταιρεία**. Αποδέχεται αποφάσεις, ασκεί ένδικα μέσα και βοηθήματα και παραιτείται από αυτά, συμβιβάζεται, καταργεί δίκες, συνομολογεί διαιτησίες και διορίζει διαιτητές και ενεργεί κάθε πράξη για την προστασία και διεκδίκηση των συμφερόντων και των αξιώσεων της **Εταιρείας**. Αποφασίζει για την κατάθεση μήνυσης και για την άσκηση και παραίτηση εγκλήσεων και για την παράσταση της **Εταιρείας** σαν πολιτικώς ενάγουσας στα ποινικά δικαστήρια είτε είναι Ελληνικά, είτε αλλοδαπά, διορίζει και παύει τους πληρεξουσίους δικηγόρους και καθορίζει την αμοιβή τους.

κγ) Αποφασίζει τη σύμπραξη και συνεργασία της **Εταιρείας** με οποιοδήποτε τρίτο ημεδαπό ή αλλοδαπό φυσικό ή νομικό πρόσωπο ή άλλη **εταιρεία** καθώς και τη συμμετοχή της στη σύσταση νέας οποιασδήποτε μορφής **εταιρείας** με παρόμοιους σκοπούς και ορίζει τον εκπρόσωπό της στη νέα **εταιρεία**.

κδ) Ενεργεί κάθε πράξη που ανάγεται στην εξασφάλιση της κανονικής λειτουργίας από άποψη Νόμων, Καταστατικού, αποφάσεων Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κλπ.

κε) Κλείνει και ελέγχει τα βιβλία της εταιρίας και παρακολουθεί τη νόμιμη τήρησή τους.

κστ) Συντάσσει **τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις** και την ετήσια έκθεση προς τη Γενική Συνέλευση για τη θέση των εργασιών της **Εταιρείας**.

κζ) Προτείνει τις αποσβέσεις που πρέπει να γίνουν στα κεφάλαια απαιτήσεων, οικοδομών, μηχανημάτων και δαπανών εγκαταστάσεων κάθε μορφής, τις κρατήσεις που πρέπει να γίνουν για σχηματισμό τακτικών ή εκτάκτων και ειδικών αποθεματικών και τα μερίσματα που πρέπει να διανεμηθούν.

κη) Συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις τακτικές ή έκτακτες και καθορίζει την ημερήσια διάταξή τους. Τηρεί τις νόμιμες διατυπώσεις για τη σύγκληση των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων και ενεργεί τις κάθε φύσεως δημοσιεύσεις σύμφωνα με τα οριζόμενα από τους νόμους και το καταστατικό. Υποβάλλει στη Γενική Συνέλευση προτάσεις για προσθήκες ή τροποποιήσεις στο Καταστατικό, αυξήσεις ή μειώσεις του εταιρικού Κεφαλαίου και συγχωνεύσεις ή διάλυση της **Εταιρείας**.

κθ) Όλες οι αρμοδιότητες και εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των σχετικών διατάξεων του Ν. 4548/2018 όπως αυτός ισχύει σήμερα .

**2.** Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την Εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, δεν μπορούσε να την αγνοεί. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη ή τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της Εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του (άρθρο 86§2 Ν. 4548/2018).

**3.** Η Εταιρεία δεν επιτρέπεται, με ποινή ακυρότητας, να προβαίνει σε προκαταβολές, να χορηγεί δάνεια ή να παρέχει εγγυήσεις με σκοπό την απόκτηση των μετοχών της από τρίτους, εκτός αν συντρέχουν οι προϋποθέσεις της παραγράφου 1 του άρθρου 51 Ν. 4548/2018.

**4.** Ο διορισμός, η εκλογή ή η παύση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για οποιοδήποτε λόγο, καθώς και των εκπροσώπων που ασκούν διαχείριση της Εταιρείας ή εκπροσωπούν αυτήν, υπόκεινται σε δημοσιότητα σύμφωνα με Ν. 4548/2018. (Άρθρο 12 Ν. 4548/2018)

**5.** Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει τις εξουσίες της διαχείρισης και εκπροσώπησης της Εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση της ανάθεσης αυτής. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί επίσης να συγκροτείται εκτελεστική επιτροπή και να ανατίθενται σ' αυτήν ορισμένες εξουσίες ή καθήκοντα του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην περίπτωση αυτή, η σύνθεση, οι αρμοδιότητες, τα καθήκοντα και ο τρόπος λήψης των αποφάσεων της εκτελεστικής επιτροπής, καθώς και κάθε θέμα που αφορά τη λειτουργία της ρυθμίζονται με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με τη συγκρότησή της. (Άρθρο 87 Ν. 4548/2018)

#### **Άρθρο 21°. Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου.**

**1.** Το Διοικητικό Συμβούλιο μόλις εκλεγεί, με κλήση, εμπειροχόμενη στην απόφαση της εκλογής ή με πρωτοβουλία του μέλους, που δεν είχε λήξει η θητεία, ή, άλλως, με πρωτοβουλία οποιουδήποτε των νέων μελών, συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγει δε Πρόεδρο, αν δεν τον έχει ήδη ορίσει η Γενική Συνέλευση, και Αντιπρόεδρο, ως αναπληρωτή του προέδρου. (Άρθρο 89§1 Ν. 4548/2018)

**2.** Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει ένα ή δύο από τα μέλη του σαν διευθύνοντες συμβούλους, καθορίζοντας ταυτόχρονα και τις αρμοδιότητες τους. Η ιδιότητα του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου ή Αντιπροέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου μπορεί να συμπίπτει στο ίδιο πρόσωπο, πράγμα που δεν αποτελεί ασυμβίβαστο.

**3.** Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου προΐσταται στις συνεδριάσεις του. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή είναι κωλυόμενος αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν ο Διευθύνων Σύμβουλος.

#### **Άρθρο 22°. Αναπλήρωση μέλους Διοικητικού Συμβουλίου.**

**1.** Εάν για οποιοδήποτε λόγο, κενωθεί θέση συμβούλου, επιτρέπεται οι σύμβουλοι που απομένουν, αν είναι τουλάχιστον τρεις, να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη του για το υπόλοιπο της θητείας του αναπληρωμένου συμβούλου. Η εκλογή αυτή επιτρέπεται εφόσον η αναπλήρωση των παραπάνω μελών δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη, που έχουν τυχόν εκλεγεί από τη Γενική Συνέλευση. 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. Οι πράξεις του κατ' αυτόν τον τρόπο εκλεγμένου Διοικητικού Συμβουλίου που γίνονται κατά το χρονικό διάστημα που μεσολαβεί μεταξύ της εκλογής των κατ' αυτόν τον τρόπο εκλεγομένων μελών από το Διοικητικό Συμβούλιο και της τυχόν μη κύρωσης αυτής από τη Γενική Συνέλευση θεωρούνται έγκυρες. **(Άρθρο 82§1 Ν. 4548/2018)**

**2.** Τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της Εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, σύμφωνα με την παράγραφο 1, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των παραπάνω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3). **(Άρθρο 82§2 Ν. 4548/2018)**

**3.** 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. **(Άρθρο 82§3 Ν. 4548/2018)**

#### **Άρθρο 23°. Σύγκληση Διοικητικού Συμβουλίου.**

**1.** Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρείας στην Κατερίνη ή με τηλεδιάσκεψη όποτε οι ανάγκες της Εταιρείας ή ο νόμος το απαιτούν. Στην περίπτωση που η συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου γίνει με τηλεδιάσκεψη τότε η πρόσκληση προς τα μέλη του θα περιλαμβάνει μεταξύ άλλων και τις αναγκαίες τεχνικές πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση. Σε κάθε περίπτωση κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να αξιώσει να διεξαχθεί η συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη ως προς αυτόν, αν κατοικεί σε άλλη χώρα από εκείνη όπου διεξάγεται η συνέλευση ή αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια ή αναπηρία. **(Άρθρο 90§§4-5 Ν. 4548/2018)**

**2.** Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή τον νόμιμο αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται εγγράφως ή/και μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου, στα μέλη του ακόμη και αυθημερόν κατά την ημερομηνία της συνεδρίασης αλλά τουλάχιστον δύο (2) ώρες πριν από την ώρα της συνεδρίασης αυτής. **(Άρθρο 91§4 Ν. 4548/2018)**

**3.** Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) τουλάχιστον από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν εγκαίρως το Διοικητικό Συμβούλιο, ώστε αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το Διοικητικό Συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της παραπάνω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5)

ημερών από τη λήξη της παραπάνω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. (Άρθρο 91§3 Ν. 4548/2018)

#### **Άρθρο 24°. Αντιπροσώπευση Μελών-Απαρτία-Πλειοψηφία.**

1. Η αντιπροσώπευση στο Διοικητικό Συμβούλιο δεν μπορεί ν' ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν αποτελούν μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός αν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε τυχόν αναπληρωματικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. (Άρθρο 92§4 Ν. 4548/2018)

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευόμενων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Για την εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα. (Άρθρο 92§1 Ν. 4548/2018)

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών. Κάθε σύμβουλος έχει μία ψήφο, όταν όμως αντιπροσωπεύει απόντα σύμβουλο μπορεί να έχει δύο (2) ψήφους, ποτέ όμως δεν μπορεί να έχει παραπάνω από δύο (2) ψήφους συμπεριλαμβανομένης και της δικής του. (Άρθρο 92§§2-3 Ν. 4548/2018)

4. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου. (Άρθρο 92§2 εδ. 2 Ν. 4548/2018)

5. 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. Το ίδιο ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. (Άρθρο 94§1 Ν. 4548/2018)

#### **Άρθρο 25°. Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου.**

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρίζονται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Με αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του μέλους αυτού. Ο 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 καταχωρίζεται επίσης κατάλογος των παραστάτων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. (Άρθρο 93§1 Ν. 4548/2018)

2. Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάτα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον Πρόεδρο ή τον αντιπρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το Διοικητικό Συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. (Άρθρο 93§2 Ν. 4548/2018)

3. Στην περίπτωση απόφασης χωρίς συνεδρίαση της παραγράφου 5 του άρθρου 24 του παρόντος, το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους και καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών σύμφωνα με τα ανωτέρω. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. **(Άρθρο 94§§1, τελευταίο εδάφιο, 2 και 3 Ν. 4548/2018)**

4. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 του νόμου 4548/2018 ή άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου. **(Άρθρο 93§3 Ν. 4548/2018)**

5. Το βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να τηρείται ενιαία με το βιβλίο πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης. **(Άρθρο 93§4 Ν. 4548/2018)**

#### **Άρθρο 26°. Αποζημίωση Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.**

1. Κάθε Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την Εταιρεία, μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης. **(Άρθρο 109§1 Ν. 4548/2018)**

2. Η διάταξη της προηγούμενης παραγράφου δεν εφαρμόζεται περί αμοιβής που οφείλεται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες τους προς την Εταιρεία βάσει ειδικών σχέσεων, όπως ενδεικτικώς, από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής, που είναι συνήθεις σε σχέση με τις εργασίες και το αντικείμενο της επιχειρηματικής δραστηριότητας της Εταιρείας, ως προς το είδος και το μέγεθός τους και συνάπτονται με τους συνήθεις όρους της αγοράς. **(Άρθρο 109§3 και άρθρο 99§3 περ. α' Ν. 4548/2018)**

3. Με την εξαίρεση των αμοιβών της παραγράφου 2, κάθε αμοιβή ή παροχή που καταβλήθηκε ή αποφασίστηκε να καταβληθεί σε συγκεκριμένο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τα ανωτέρω, μπορεί να μειωθεί από το δικαστήριο αν, με τις υφιστάμενες συνθήκες, είναι κατά εύλογη κρίση υπέρογκη και αντιτάχθηκαν στην απόφαση αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του μετοχικού κεφαλαίου. **(Άρθρο 109§5 Ν. 4548/2018)**

#### **Άρθρο 27°. Απαγόρευση Ανταγωνισμού.**

1. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και στους Διευθυντές της Εταιρείας να ενεργούν στην Ελλάδα κατ' επάγγελμα χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης για ίδιο λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους επιδιωκόμενους από την Εταιρεία σκοπούς ή να μετέχουν σαν ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. **(Άρθρο 98§1 Ν. 4548/2018)**

2. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης η Εταιρεία δικαιούται να αποζημιωθεί σύμφωνα με το άρθρο 98§§2-3 του Ν. 4548/2018.

## **Άρθρο 28° . Ευθύνη Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.**

1. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται έναντι της Εταιρείας για κάθε πταίσμα του κατά τη διαχείριση της Εταιρείας. Ευθύνεται, ιδιαίτερα, εάν οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις περιέχουν παραλείψεις ή ψευδείς δηλώσεις που αποκρύπτουν την πραγματική κατάσταση της Εταιρείας, καθώς και για την μη τήρηση του απορρήτου των στοιχείων της επιχείρησης προς τα έξω. **(Άρθρο 102§1 Ν. 4548/2018)**

2. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται, αν το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου αποδείξει ότι κατέβαλε κατά την άσκηση των καθηκόντων του την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία που δραστηριοποιείται σε παρόμοιες συνθήκες. Η επιμέλεια αυτή κρίνεται με βάση και την ιδιότητα κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί κατά το νόμο, το καταστατικό ή με απόφαση των αρμόδιων εταιρικών οργάνων. **(Άρθρο 102§2 Ν. 4548/2018)**

3. Αν από κοινή πράξη περισσότερων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προήλθε ζημία ή αν για την ίδια ζημία ευθύνονται παράλληλα περισσότεροι, ενέχονται όλοι εις ολόκληρον. Το ίδιο ισχύει και αν έχουν ενεργήσει περισσότεροι συγχρόνως ή διαδοχικά και δεν μπορεί να εξακριβωθεί τίνος η πράξη επέφερε τη ζημία. Το δικαστήριο όμως μπορεί να αποφασίσει για επιμερισμό της ευθύνης μεταξύ των υπευθύνων, ανάλογα με τη βαρύτητα της πράξης, το βαθμό του πταίσματος και την κατανομή των καθηκόντων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Το δικαστήριο μπορεί να ρυθμίσει και το δικαίωμα αναγωγής των υπευθύνων μεταξύ τους. **(Άρθρο 102§3 Ν. 4548/2018)**

4. Η ευθύνη κατά το παρόν άρθρο δεν υφίσταται προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε σύννομη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση, η οποία ελήφθη (α) με καλή πίστη, (β) με βάση επαρκή, για τις συγκεκριμένες συνθήκες, πληροφόρηση και (γ) με αποκλειστικό κριτήριο την εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος. Τα στοιχεία αυτά κρίνονται με αναφορά στο χρόνο λήψης της απόφασης. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου φέρουν το βάρος απόδειξης των προϋποθέσεων της παρούσας παραγράφου. Επίσης το δικαστήριο μπορεί να θεωρήσει ότι δεν υφίσταται ευθύνη προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε εισήγηση ή γνώμη ανεξάρτητου οργάνου ή επιτροπής, που λειτουργεί στην Εταιρεία, σύμφωνα με το νόμο. **(Άρθρο 102§4 Ν. 4548/2018)**

5. Οι διατάξεις του παρόντος άρθρου εφαρμόζονται και ως προς την ευθύνη των προσώπων που ενεργούν πράξεις διαχείρισης και εκπροσώπησης, σύμφωνα με το άρθρο 20 παρ. 5 του παρόντος Καταστατικού, ή των οποίων η πράξη διορισμού ως μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ελαττωματική. **(Άρθρο 102§5 Ν. 4548/2018)**

6. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο αρμοδιότητες του απαγορεύεται να επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της Εταιρείας.

7. Εφόσον υπάρχει παράβαση συμβατικών υποχρεώσεων και πταίσμα, κατά τα ανωτέρω, από τα οποία προκλήθηκε ζημία, ή υπάρχει αδικοπραξία, η Εταιρεία έχει αξίωση, κατά του μέλους, προς αποζημίωσή της. Οι αξιώσεις της Εταιρείας κατά το παρόν άρθρο

παραγράφονται μετά τριετία από την τέλεση της πράξης ή την παράλειψη. Η παραγραφή αναστέλλεται ενόσω ο υπεύθυνος έχει την ιδιότητα του μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου ή εκείνη της προηγούμενης παραγράφου. Σε κάθε περίπτωση η παραγραφή επέρχεται μετά πάροδο δεκαετίας από την τέλεση της πράξης ή την παράλειψη. **(Άρθρο 102§6 Ν. 4548/2018)**

**8.** Η Εταιρεία μπορεί, με απόφαση του Διοικητικού συμβουλίου, να παραιτηθεί των αξιώσεων της προς αποζημίωση ή να συμβιβασθεί για αυτές μετά πάροδο δύο (2) ετών από τη γένεση της αξίωσης και μόνο εφόσον συγκατατίθεται η Γενική Συνέλευση και δεν αντιτίθεται μειοψηφία που εκπροσωπεί το ένα δέκατο (1/10) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου. Μετά την άσκηση της αγωγής, η παραπάνω παραίτηση ή ο συμβιβασμός μπορούν να λάβουν χώρα οποτεδήποτε, εφόσον συγκατατίθεται η Γενική Συνέλευση και δεν αντιτίθεται το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου. Στην συνέλευση αυτή καλείται να παραστεί και ο ειδικός εκπρόσωπος που τυχόν έχει ορισθεί σύμφωνα με την παράγραφο 12 του παρόντος άρθρου. **(Άρθρο 102§7 Ν. 4548/2018)**

**9.** Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση έγκαιρης, πλήρους και επιμελούς άσκησης των αξιώσεων της Εταιρείας κατά των προσώπων που έχουν ευθύνη, σύμφωνα με τα ανωτέρω, σταθμίζοντας το εταιρικό συμφέρον. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να παρέχει στους μετόχους εξηγήσεις για την τυχόν μη άσκηση των αξιώσεων. **(Άρθρο 103 Ν. 4548/2018)**

**10.** Σε άσκηση των αξιώσεων της Εταιρείας υποχρεούται, αμελλητί, το Διοικητικό Συμβούλιο, αν η πλειοψηφία των μετόχων υποβάλλει εγγράφως αίτηση με αντικείμενο την άσκηση των αξιώσεων της Εταιρείας κατά την προηγούμενη παράγραφο, παραθέτοντας τα στοιχεία της ευθύνης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. **(Άρθρο 104§4 Ν. 4548/2018)**

**11.** Αν την αίτηση της προηγούμενης παραγράφου υποβάλουν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, κατέχοντες ήδη τη μετοχική ιδιότητα 6 μήνες, τουλάχιστον, πριν από την υποβολή της αίτησης, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να την εξετάσει, εντός της ταχθείσης, με την αίτηση, προθεσμίας, που δεν μπορεί να είναι μικρότερη του μηνός, αποφασίζοντας, αν θα ασκηθεί αγωγή. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που κατονομάζονται στην αίτηση, δεν έχουν δικαίωμα ψήφου στη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου για τη λήψη απόφασης επί του αιτήματος των μετόχων. Η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου επί της αιτήσεως των μετόχων, καθώς και το γεγονός της ενδεχόμενης αδυναμίας λήψεως αποφάσεως από το Διοικητικό Συμβούλιο, κοινοποιείται στους αιτούντες με επιμέλεια του ιδίου και με επιβάρυνση της Εταιρείας. **(Άρθρο 104§§1-3 Ν. 4548/2018)**

**12.** Αν λόγω της μη συμμετοχής των κατονομαζόμενων προσώπων, ως υπευθύνων, το Διοικητικό Συμβούλιο δεν μπορεί να προβεί σε λήψη απόφασης ή απορρίψει την αίτηση της μειοψηφίας ή παρέλθει άπρακτη η ταχθείσα προθεσμία ή δεν ασκηθεί εντός τετραμήνου η, τελικώς, αποφασισθείσα να ασκηθεί αγωγή ή δεν ασκηθεί αμελλητί η αγωγή μετά από αίτηση της πλειοψηφίας των μετόχων, ως άνω, η πλειοψηφία των μετόχων, που υπέβαλαν την αίτηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο, έχει δικαίωμα, εντός δύο (2) μηνών από την κοινοποίηση της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου ή από την άπρακτη

παρέλευση των ανωτέρω προθεσμιών, να υποβάλει αίτημα, ενώπιον του μονομελούς πρωτοδικείου, που θα δικασθεί με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, για τον διορισμό ειδικού εκπροσώπου για την άσκηση αγωγής κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου, σύμφωνα με τα αναφερόμενα στην αίτηση των μετόχων των αμέσως δύο προηγούμενων παραγράφων. **(Άρθρο 105 Ν. 4548/2018)**

**13.** Οι διατάξεις των προηγούμενων παραγράφων του παρόντος άρθρου δεν επηρεάζουν την ευθύνη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για άμεση ζημία μετόχων ή τρίτων και δεν θίγουν την ευθύνη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου κατά το άρθρο 98 του Πτωχευτικού Κώδικα. **(Άρθρο 107 Ν. 4548/2018)**

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ' – ΕΛΕΓΧΟΣ**

### **Άρθρο 29<sup>ο</sup>. Ελεγκτές.**

**1.** Η τακτική Γενική Συνέλευση, που λαμβάνει χώρα κατά τη διάρκεια της ελεγχόμενης χρήσης, εκλέγει έναν (1) τουλάχιστον τακτικό και έναν (1) αναπληρωματικό ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτική εταιρεία για τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας. **(Άρθρο 2, ΥΠΟΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ Α.1, §1, Ι) α) και §3 β) Ν. 4336/2015)**

**2.** Οι ελεγκτές δικαιούνται αμοιβής που υπολογίζεται με βάση τις εκάστοτε ισχύουσες σχετικές διατάξεις του νόμου και την οποία οφείλει να καταβάλει η Εταιρεία. Ο διορισμός του ελεγκτή γνωστοποιείται σε αυτόν από την Εταιρεία. Ο ελεγκτής θεωρείται ότι αποδέχθηκε το διορισμό του, αν δεν τον αποποιηθεί εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών. **(Άρθρο 29§3 Ν. 4449/2017 και άρθρο 2, ΥΠΟΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ Α.1, §3 δ) Ν. 4336/2015)**

**3.** Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται έναντι της Εταιρείας για την παράλειψη διορισμού ελεγκτή, σύμφωνα με τα παραπάνω, αν δεν συγκάλεσαν εγκαίρως την τακτική Γενική Συνέλευση με θέμα ημερήσιας διάταξης το διορισμό ελεγκτή. Σε κάθε περίπτωση, ο διορισμός ελεγκτή από μεταγενέστερη Γενική Συνέλευση δεν επηρεάζει το κύρος του διορισμού του. Ο διορισμός του ελεγκτή γνωστοποιείται σε αυτόν από την Εταιρεία. Ο ελεγκτής θεωρείται ότι αποδέχθηκε το διορισμό του, αν δεν τον αποποιηθεί εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών. **(Άρθρο 2, ΥΠΟΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ Α.1, §3 β) γ) δ) Ν. 4336/2015)**

**4.** Οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές ή οι ελεγκτικές εταιρείες οφείλουν να παρακολουθούν τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της Εταιρείας καθ' όλη τη διάρκεια της χρήσης, έχοντας δικαίωμα να λαμβάνουν γνώση οποιουδήποτε λογιστικού αρχείου και κάθε εταιρικού βιβλίου, που προβλέπεται από το νόμο. **(Άρθρο 2, ΥΠΟΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ Α.1, §4 α) Ν. 4336/2015)**

**5.** Οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές ή οι ελεγκτικές εταιρείες, μετά τη λήξη της χρήσης και τη διενέργεια ελέγχου των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας, οφείλουν να συντάσσουν έκθεση ελέγχου, σύμφωνα με το Ν. 4449/2017, η οποία υποβάλλεται για δημοσιότητα στο Γ.Ε.Μ.Η. . **(Άρθρο 32 Ν. 4449/2017 και Άρθρο 12§1. περ. στ' Ν. 4548/2018)**



6. Ο έλεγχος από τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή τις ελεγκτικές εταιρείες των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισής των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση. Ο ελεγκτής οφείλει να παρίσταται στη Γενική Συνέλευση και να παρέχει κάθε πληροφορία που είναι σχετική με τον έλεγχο που διενήργησε **(Άρθρο 2, ΥΠΟΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ Α.1, §3 α) και §4 β) Ν. 4336/2015)**

7. Οι ελεγκτές δικαιούνται με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου να ζητήσουν την σύγκληση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης **για συζήτηση συγκεκριμένων θεμάτων**. Η Συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε δέκα (10) **ημέρες** από την επίδοση της αίτησης προς τον **Πρόεδρό** του, έχει δε αντικείμενο ημερήσιας διάταξης **τα θέματα που περιέχονται στην αίτηση**. **(Άρθρο 2, ΥΠΟΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ Α.1, §4 δ) Ν. 4336/2015)**

8. Οι ελεγκτές ευθύνονται κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους για κάθε πταίσμα τους υποχρεούμενοι σε αποζημίωση της Εταιρείας. Η ευθύνη τους, πάντως, προς αποζημίωση δεν μπορεί να υπερβεί το δεκαπλάσιο των αμοιβών τους για το συγκεκριμένο ελεγκτικό έργο, στο πλαίσιο του οποίου προκάλεσαν τη ζημία. Για την ευθύνη τους αυτή, οφείλουν να διαθέτουν ασφαλιστική κάλυψη, ίση με τα παραπάνω όρια. **(Άρθρο 37 Ν. 4449/2017)**

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ΄ – ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ – ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ**

### **Άρθρο 30°. Εταιρική χρήση.**

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει από την 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου και λήγει την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου **του ιδίου έτους**. Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από τη νόμιμη σύσταση της Εταιρείας και λήγει την 31-12-1989.

### **Άρθρο 30°. Ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις.**

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις (Ισολογισμός κλπ.) και την έκθεση διαχείρισης σύμφωνα με το Ν 4548/2018, επομένως και σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν 4308/2014 και με βάση τα υποδείγματα που περιλαμβάνονται στο Παράρτημα Β΄ του νόμου αυτού (άρθρο 16§6 Ν 4308/2014) και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά, αλλά και σύμφωνα με τα ισχύοντα και εφαρμοζόμενα από την Εταιρεία λογιστικά πρότυπα. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται για έγκριση στην τακτική Γενική Συνέλευση και συνοδεύονται από: α) την έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, στην οποία αναφέρονται όλα τα καθοριζόμενα στο άρθρο 150§§2-3 του Ν 4548/2018, και β) την έκθεση των ελεγκτών του άρθρου 29 παρ. 5 του παρόντος. **(Άρθρο 150 Ν. 4548/2018)**

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον Διευθύνοντα Σύμβουλο και, σε

περίπτωση που η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α΄ τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. **(Άρθρο 147§1 Ν. 4548/2018)**

**3.** Η Εταιρεία υποχρεούται σε δημοσίευση στο Γ.Ε.ΜΗ., των παρακάτω εγγράφων, εντός είκοσι (20) ημερών από την έγκρισή τους από την Γενική Συνέλευση, με τη μορφή και το περιεχόμενο, βάσει των οποίων ο ελεγκτής έχει συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου: α) των νόμιμα εγκεκριμένων από την τακτική Γενική Συνέλευση ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, β) της έκθεσης διαχείρισης και γ) της έκθεσης ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας, μαζί με την εκπεφρασμένη γνώμη τους. **(Άρθρο 149§1 Ν. 4548/2018)**

#### **Άρθρο 32°. Διάθεση Κερδών.**

**1.** Καθαρά κέρδη της Εταιρείας είναι αυτά που απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και είναι τα προκύπτοντα κατ' εφαρμογή της ισχύουσας νομοθεσίας, δηλαδή αυτά που προκύπτουν μετά την αφαίρεση από τα ακαθάριστα κέρδη που πραγματοποιήθηκαν, κάθε εξόδου, κάθε ζημίας, των αποσβέσεων που προβλέπονται από το Νόμο και κάθε άλλου εταιρικού βάρους, όπως των φόρων. **(Άρθρο 160§1 Ν. 4548/2018)**

**2.** Τα καθαρά κέρδη της Εταιρείας, 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 (π.χ. μη εισπραχθέντες οφειλόμενοι τόκοι απαιτήσεων).

β) Αφαιρείται το κατά νόμο ποσοστό πέντε τοις εκατό (5%) τουλάχιστον για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού και υπό τους όρους του άρθρου 158 Ν 4548/2018.

γ) Κρατείται το κατά νόμο απαιτούμενο ποσοστό τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) για την καταβολή σε μετρητά του ελάχιστου μερίσματος και υπό τους όρους του άρθρου 161 Ν 4548/2018.

δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159, διατίθεται ελεύθερα από τη Γενική Συνέλευση ή μεταφέρεται στη νέα χρήση. **(Άρθρο 160§2 Ν. 4548/2018)**

**3.** Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο (2) μήνες από την απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε τη διανομή. **(Άρθρο 160§3 Ν. 4548/2018)**

#### **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η΄ - ΕΛΑΤΤΩΜΑΤΙΚΕΣ ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ**

**Άρθρο 33°. Ανυπόστατες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης.**

1. Ανυπόστατες είναι οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνονται με ψηφοφορία στην οποία συμμετέχουν πρόσωπα, τα οποία στο σύνολό τους: α) δεν είχαν μετοχική ιδιότητα, ή β) είχαν αρυσθεί το δικαίωμα ψήφου από πρόσωπα που δεν είχαν μετοχική ιδιότητα. **(Άρθρο 139§2 Ν. 4548/2018)**

2. Στην περίπτωση προσυπογραφής πρακτικού, σύμφωνα με το άρθρο 17 παρ. 4 του παρόντος Καταστατικού, η απόφαση είναι ανυπόστατη, αν δεν συντρέχουν οι προϋποθέσεις του άρθρου 136 Ν 4548. **(Άρθρο 140§2, εδ. 1, Ν. 4548/2018)**

#### **Άρθρο 34°. Ακυρότητα αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης.**

1. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης είναι άκυρες σε περίπτωση που δεν υπήρξε σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης ή το περιεχόμενο της απόφασής της είναι αντίθετο στο Νόμο ή το Καταστατικό. **(Άρθρο 138§1 Ν. 4548/2018)**

2. Θεωρείται ότι συγκλήθηκε η Γενική Συνέλευση, αν υπήρξε πρόσκλησή της προερχόμενη από την Εταιρεία και περιέχουσα τουλάχιστον ένδειξη της ημερομηνίας και του τόπου της Γενικής Συνέλευσης και η πρόσκληση αυτή δημοσιεύθηκε κατά τον Νόμο και το Καταστατικό. Ως προερχόμενη από την Εταιρεία θεωρείται η πρόσκληση όταν έχει γίνει από το Διοικητικό Συμβούλιο ή μέλος του ή και από ελεγκτή της Εταιρείας ή μειοψηφία των μετόχων του πέντε τοις εκατό (5%) του μετοχικού κεφαλαίου, στις περιπτώσεις που το Διοικητικό Συμβούλιο δεν ανταποκρίνεται στο αίτημά τους για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης από το ίδιο, κατά τα άρθρα 121§2 και 141§1 Ν 4548/2018. **(Άρθρο 138§2 Ν. 4548/2018)**

3. Η προβολή ακυρότητας εκ μέρους μετόχου λόγω έλλειψης σύγκλησης της Γενικής Συνέλευσης δεν είναι επιτρεπτή, αν ο μέτοχος αυτός μεταγενέστερα δήλωσε προς την Εταιρεία εγγράφως ή με δήλωσή του στα πρακτικά, ότι η Γενική Συνέλευση συνεδρίασε νομίμως. **(Άρθρο 138§3 Ν. 4548/2018)**

4. Η παραβίαση διατάξεων, ιδίως, του Καταστατικού, δικαιολογείται όταν, σε συγκεκριμένη περίπτωση, από την (αντικειμενική) ερμηνεία τους, με βάση τον σκοπό τους, εξυπηρετεί, πρωτίστως, τα συμφέροντα της Εταιρείας ή των μετόχων, και δεν τίθεται ζήτημα προστασίας τρίτων ή του γενικότερου συμφέροντος. **(νομική θεωρία)**

5. Η ακυρότητα μπορεί να προβληθεί από κάθε πρόσωπο, μέτοχο ή τρίτο, που έχει έννομο συμφέρον, δικαστικά ή με ρητή έγγραφη εξώδικη δήλωσή του προς την Εταιρεία, μέσα σε προθεσμία ενός (1) έτους από τη λήψη της απόφασης ή, αν η απόφαση υποβάλλεται σε δημοσιότητα, από την καταχώρισή της στο Γ.Ε.ΜΗ.. Η ακυρότητα μπορεί να ληφθεί υπόψη και αυτεπάγγελτα από το δικαστήριο, μέσα στην ανωτέρω κατά νόμο προβλεπόμενη ενιαύσια προθεσμία. **(Άρθρο 138§4, εδ. α', και §6 Ν. 4548/2018)**

6. Η αποσβεστική προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η άκυρη απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην (αποσβεστική) προθεσμία. **(Άρθρο 134§2 Ν. 4548/2018)**

7. Η αγωγή για την αναγνώριση της ακυρότητας απόφασης της Γενικής Συνέλευσης, που έχει καταχωρισθεί στο Γ.Ε.ΜΗ., η δικαστική απόφαση παντός βαθμού δικαιοδοσίας που αναγνωρίζει την ακυρότητά της και η δικαστική απόφαση με την οποία διατάσσονται ασφαλιστικά μέτρα ή αναστέλλεται η ισχύς της υποβάλλονται σε δημοσιότητα στο Γ.Ε.Μ.Η.. **(Άρθρο 138§8 Ν. 4548/2018)**

#### **Άρθρο 35°. Ακυρώσια αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης.**

1. Ακυρώσιμες είναι οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, που μπορούν να ακυρωθούν με δικαστική απόφαση, όταν συντρέχουν οι κατωτέρω προβλεπόμενοι στο άρθρο 137 του Ν 4548/2018 λόγοι ακυρώσιας:

α) Η μη σύμφωνη με το Νόμο ή το Καταστατικό σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης, που έλαβε την (ακυρώσιμη) απόφαση. **(Άρθρο 137§1, εδ. β', Ν. 4548/2018)**

β) Η μη σύμφωνη με το Νόμο ή το Καταστατικό συγκρότηση της Γενικής Συνέλευσης, που έλαβε την (ακυρώσιμη) απόφαση. **(Άρθρο 137§1, εδ. β', Ν. 4548/2018)**

γ) Η μη τήρηση των ουσιαστικών λειτουργικών διατυπώσεων της Γενικής Συνέλευσης για τη λήψη της (ακυρώσιμης) απόφασης. **(Άρθρο 137§1, εδ. α', Ν. 4548/2018)** Εξαιρετικά, όταν ορισμένες ψήφοι πάσχουν από ακυρότητα ή ακυρώσια, η ληφθείσα απόφαση είναι ακυρώσιμη, μόνον αν οι ψήφοι αυτές ήταν αποφασιστικές για την επίτευξη πλειοψηφίας. **(άρθρο 137§5, περ. β', Ν. 4548/2018)**

δ) Η μη παροχή από το Διοικητικό Συμβούλιο πληροφοριών στη Γενική Συνέλευση, οι οποίες αφορούν το θέμα της ληφθείσης (ακυρώσιμης) απόφασης, εφόσον αυτές ζητήθηκαν στο πλαίσιο άσκησης των δικαιωμάτων της μειοψηφίας, κατά το άρθρο 8 του Καταστατικού, και την ακύρωση της απόφασης ζητούν οι εκ των αιτησάντων την παροχή πληροφοριών μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/20, τουλάχιστον, του μετοχικού κεφαλαίου. **(Άρθρο 137§2, περ. α', σε συνδυασμό με §3, τελευταίο εδάφιο, και άρθρο 141§§6-7 Ν. 4548/2018)**

ε) Η ανακρίβεια, η αοριστία ή οι πλημμέλειες τήρησης του πρακτικού της Γενικής Συνέλευσης, όταν, εξαιτίας αυτών, δεν καθίσταται δυνατή η διάγνωση του περιεχομένου της απόφασης. **(Άρθρο 137§5, περ. γ', Ν. 4548/2018)**

στ) Η κατάχρηση της εξουσίας της πλειοψηφίας κατά το άρθρο 281 ΑΚ. **(Συνάγεται από το άρθρο 137§4, περ. γ', Ν. 4548/2018)**

2. Την ακύρωση των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης έχουν δικαίωμα να ζητήσουν με αγωγή τους κατά της Εταιρείας τα προβλεπόμενα στο άρθρο 137§3 του Ν 4548/2018 πρόσωπα μέσα σε προθεσμία τεσσάρων (4) μηνών από τη λήψη της απόφασης ή, αν η απόφαση υποβάλλεται σε δημοσιότητα, από την καταχώρισή της στο Γ.Ε.ΜΗ. και κατά τη διαδικασία που προβλέπει ο Νόμος. **(Άρθρο 137§§7-8 Ν. 4548/2018)**

3. Η αποσβεστική προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η

ακυρώσιμη απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην (αποσβεστική) προθεσμία. **(Άρθρο 134§2 Ν. 4548/2018)**

**4.** Μέτοχοι, που δεν μπορούν να ζητήσουν την ακύρωση επειδή δεν έχουν το απαιτούμενο ποσοστό μετοχών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην προηγούμενη παράγραφο, νομιμοποιούνται σε άσκηση αγωγής αποζημίωσης κατά της Εταιρείας, στις περιπτώσεις της ακυρωσίας αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης, για όλους τους λόγους, πλην εκείνου της ανακρίβειας ή αοριστίας ή πλημμέλειας του πρακτικού. Αξίωση αποζημίωσης έχουν κατά τις γενικές διατάξεις οι μέτοχοι και αν ακόμη η απόφαση ακυρώθηκε. **(Άρθρο 137§4 Ν. 4548/2018)**

**5.** Η ακυρωσία της απόφασης δεν εμποδίζει την καταχώριση της τελευταίας στο Γ.Ε.ΜΗ. Η αγωγή ακύρωσης απόφασης της Γενικής Συνέλευσης, που έχει καταχωρισθεί στο Γ.Ε.ΜΗ., η δικαστική απόφαση παντός βαθμού δικαιοδοσίας που απαγγέλλει την ακύρωσή της και η δικαστική απόφαση με την οποία διατάσσονται ασφαλιστικά μέτρα ή αναστέλλεται η ισχύς της υποβάλλονται σε δημοσιότητα στο Γ.Ε.Μ.Η.. **(Άρθρο 137§12 Ν. 4548/2018)**

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ΄ – ΛΥΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΓΡΑΦΗ**

**Άρθρο 36<sup>ο</sup>. Λόγοι λύσης της Εταιρείας.**

**1.** Η Εταιρεία λύεται:

α) με την πάροδο του κατά το καταστατικό χρόνου διάρκειάς της, **(Άρθρο 164§1, περ. α΄, Ν. 4548/2018)**

β) με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος. Στην περίπτωση αυτή, η λύση της Εταιρείας επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης σε δημοσιότητα στο Γ.Ε.Μ.Η.. **(Άρθρο 164§1, περ. β΄, σε συνδυασμό με §3 Ν. 4548/2018)**

γ) με την κήρυξη της Εταιρείας σε πτώχευση, και **(Άρθρο 164§1, περ. γ΄, Ν. 4548/2018)**

δ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. **(Άρθρο 164§1, περ. δ΄, Ν. 4548/2018)**

**2.** Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, με θέμα τη λύση της Εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου. **(Άρθρο 119§4 Ν. 4548/2018)**

**3.** Τη λύση της Εταιρείας με δικαστική απόφαση έχει δικαίωμα να αιτηθεί, κατά τη διαδικασία που προβλέπει το άρθρο 165§§2-3 Ν. 4548/2018, οποιοσδήποτε έχει έννομο συμφέρον αν η Εταιρεία δεν έχει το ελάχιστο κεφάλαιο που ορίζεται κάθε φορά από το Νόμο, ή η Εταιρεία δεν έχει υποβάλλει προς καταχώριση χρηματοοικονομικές καταστάσεις δύο (2) τουλάχιστον συνεχών διαχειριστικών χρήσεων, εγκεκριμένες από τη Γενική

Συνέλευση. Η αίτηση για λύση της Εταιρείας και η απόφαση που διατάσσει τη λύση της υποβάλλονται σε δημοσιότητα στο Γ.Ε.Μ.Η.. (Άρθρο 165 Ν. 4548/2018)

4. Η Εταιρεία μπορεί να λυθεί, επίσης, με δικαστική απόφαση, κατά τη διαδικασία που προβλέπει το άρθρο 166§§§§§3-7 Ν 4548/2018, ύστερα από αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου, αν υφίσταται προς τούτο σπουδαίος λόγος, που, κατά τρόπο προφανή και μόνιμο, καθιστά τη συνέχιση της Εταιρείας αδύνατη, ιδίως δε, όταν υπάρχει αδυναμία εκλογής Διοικητικού Συμβουλίου, λόγω ισότητας συμμετοχών ή αδυναμία, εν γένει, λειτουργίας της Εταιρείας. Η αίτηση για λύση της Εταιρείας και η απόφαση που διατάσσει τη λύση της υποβάλλονται σε δημοσιότητα στο Γ.Ε.Μ.Η.. (Άρθρο 166§§§§1,2&8 Ν. 4548/2018)

#### **Άρθρο 37<sup>ο</sup>. Εκκαθάριση.**

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση αυτής. Στις περιπτώσεις α' και δ' της παραγράφου 1 του άρθρου 36 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθούν εκκαθαριστές από την Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση β' της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τους εκκαθαριστές, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 36 του παρόντος, οι εκκαθαριστές ορίζονται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της Εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου. (Άρθρο 167§§1-2 Ν. 4548/2018)

2. Εκκαθαριστές ορίζονται δύο ή τέσσερις από τους μετόχους, ή τρίτους, που ασκούν όλες τις αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου που είναι συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια και την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της Εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει υποχρέωση έναντι της Εταιρείας να συνεχίσει τη διαχείριση, έως ότου οι εκκαθαριστές αναλάβουν τα καθήκοντά τους. (Άρθρο 167§4 Ν. 4548/2018)

3. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου. (Άρθρο 167§5 Ν. 4548/2018)

4. Οι εκκαθαριστές υποχρεούνται, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να διενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η απογραφή θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέσα σε τρεις (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους. (Άρθρο 168§1 Ν. 4548/2018)

5. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της στη διάρκεια της εκκαθάρισης. (Άρθρο 168§2 Ν. 4548/2018)

6. Κάθε έτος οι εκκαθαριστές συντάσσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων, τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης. Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις

υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Επίσης, συντάσσονται χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι οποίες εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει και περί της έγκρισης του συνολικού έργου των εκκαθαριστών και περί της απαλλαγής των ελεγκτών. **(Άρθρο 168§7 Ν. 4548/2018)**

**7.** Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης οι εκκαθαριστές διανέμουν το προϊόν της εκκαθάρισης στους μετόχους, σύμφωνα με τα δικαιώματα τούτων. Αν συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση σ' αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας. **(Άρθρο 168§8 Ν. 4548/2018)**

### **Άρθρο 38°. Διαγραφή της Εταιρείας.**

**1.** Με το πέρας της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής μεριμνά για τη διαγραφή της Εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ. Τη διαγραφή μπορούν να ζητήσουν και άλλα πρόσωπα που έχουν έννομο συμφέρον, σύμφωνα με την περίπτωση ε' της παρ. 1 του άρθρου 10 του Ν 3419/2005. **(Άρθρο 170§1, εδ. α' και β', Ν. 4548/2018)**

**2.** Η πράξη διαγραφής ανακαλείται με αίτηση όποιου έχει έννομο συμφέρον προς το δικαστήριο, με τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων, αν αποκαλυφθούν νέα περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας ή χρέη της, που δεν ικανοποιήθηκαν μολοντί υπήρχε υπόλοιπο ενεργητικού. Στις περιπτώσεις αυτές το δικαστήριο διορίζει εκκαθαριστή και διατάσσει την προσωρινή επανεγγραφή της Εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ.. **(Άρθρο 170§1, εδ. γ' και δ', Ν. 4548/2018)**

**3.** Η εκκαθάριση τεκμαίρεται ότι περατώθηκε, αν παρέλθουν πέντε (5) έτη από την έναρξή της. **(Άρθρο 170§2 Ν. 4548/2018)**

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι' – ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ**

### **Άρθρο 39°. Ισχύουσες διατάξεις.**

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν Καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Νόμου 4548/2018, όπως τροποποιημένος ισχύει.

Κατερίνη, ..... 2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.