

**ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ  
ΕΤΑΙΡΙΑΣ «HUMAN INNOVATION TECHNOLOGIES  
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

(όπως αυτό ισχύει μετά την Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 2ης Σεπτεμβρίου 2019 για την εναρμόνιση των διατάξεων του καταστατικού της εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018)

**ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι  
ΣΥΣΤΑΣΗ, ΕΠΩΝΥΜΙΑ, ΣΚΟΠΟΣ, ΕΔΡΑ ΚΑΙ ΔΙΑΡΚΕΙΑ.**

**Άρθρο 1ο**

**Σύσταση-Επωνυμία**

Συνίσταται ανώνυμος εταιρεία με την επωνυμία «HUMAN INNOVATION TECHNOLOGIES ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «HUMAN INNOVATION TECHNOLOGIES S.A.».

Η επωνυμία της εταιρείας στις συναλλαγές της με πρόσωπα φυσικά ή νομικά της αλλοδαπής αποδίδεται στην Αγγλική γλώσσα σε πιστή μετάφραση «HUMAN INNOVATION TECHNOLOGIES S.A.».

**Άρθρο 2ο**

**Σκοπός**

Σκοπός της συνιστώμενης εταιρείας είναι:

1) η ανάπτυξη και διάθεση / παροχή (α) καινοτόμων υπηρεσιών ανάπτυξης ανθρωπίνου κεφαλαίου, (β) καινοτόμων υπηρεσιών αξιολόγησης και πιστοποίησης γνώσεων, ικανοτήτων, δεξιοτήτων, ατομικών χαρακτηριστικών κ.τ.λ. προσώπων, (γ) καινοτόμων υπηρεσιών διαχείρισης ανθρώπινων πόρων φορέων και

επιχειρήσεων, (δ) καινοτόμων υπηρεσιών εκσυγχρονισμού των μηχανισμών προσφοράς και ζήτησης στην αγορά εργασίας, (ε) συμβουλευτικών υπηρεσιών, (στ) υπηρεσιών πληροφορικής, επικοινωνίας και διαδικτύου με σχετικό με τα ανωτέρω περιεχόμενο, καθώς και κάθε άλλης συναφούς υπηρεσίας που απευθύνεται σε φυσικά πρόσωπα ή φορείς και επιχειρήσεις στην Ελλάδα και το εξωτερικό.-----

2) Η εκπόνηση μελετών συναφών με τα παραπάνω.-----

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

α) Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση, που υφίσταται ή θα ιδρυθεί μελλοντικά, στην ημεδαπή ή αλλοδαπή, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, που λειτουργεί στην Ελλάδα και την αλλοδαπή.-----

β) Να συνεργάζεται με οποιαδήποτε φυσικά ή νομικά πρόσωπα και με οποιοδήποτε τρόπο.-----

γ) Να συμπράττει και συνεργάζεται με άλλες εταιρείες, με οποιαδήποτε μορφή και εταιρικό τύπο, που λειτουργούν στην Ελλάδα και την αλλοδαπή.-----

δ) Να ιδρύει υποκαταστήματα εντός ή εκτός Ελλάδας.-----

ε) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση, ημεδαπή ή αλλοδαπή, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.-----

στ) Να αναπτύσσει κάθε συναφή με τα παραπάνω δραστηριότητα για την επίτευξη των ανωτέρω επιδιωκόμενων σκοπών.-----

ζ) Να σχεδιάζει, αναπτύσσει και υλοποιεί προγράμματα χρηματοδοτούμενα από εθνικούς ή άλλους πόρους.-----

η) Να συμμετέχει ατομικώς και εν συμπράξει μετά φυσικών και νομικών προσώπων σε δημόσιους διαγωνισμούς Νομικών προσώπων Δημοσίου και Ιδιωτικού Δικαίου, για την παροχή υπηρεσιών, συναφών με τα παραπάνω.-----

### **Άρθρο 3°**

#### **Έδρα**

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Ρόδου Νομού Δωδεκανήσου, Δ. Δ. Ιαλυσού, οδός Ακροπόλεως και Διαγόρα γωνία.-----
2. Υποκαταστήματα, παραρτήματα, πρακτορεία ή γραφεία αντιπροσώπων της εταιρείας, δύνανται να ιδρύονται ή καταργούνται οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου που θα καθορίζει τους ιδιαίτερους όρους εγκατάστασης και λειτουργίας τους καθώς και τη φύση των εργασιών των υποκαταστημάτων ή παραρτημάτων.-----

### **Άρθρο 4°**

#### **Διάρκεια**

Η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται σε τριάντα (30) έτη και αρχίζει από την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της κατά το νόμο αρμόδιας Αρχής της έδρας της εταιρείας του καταστατικού της εταιρείας.-----

Η διάρκεια της εταιρείας δύναται να παραταθεί με τροποποίηση του παρόντος άρθρου ύστερα από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 17 του παρόντος καταστατικού.-----

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ**

### **ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ**

### **Άρθρο 5°**

#### **Μετοχικό Κεφάλαιο – Μετοχές**

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίστηκε αρχικά σε ογδόντα χιλιάδες (80.000,00) ευρώ, καταβλητέο με μετρητά και δημοσιεύτηκε με το καταστατικό συστάσεως στο υπ' αριθμόν 190919/12-12-2011 Φ.Ε.Κ. Τεύχος Α.Ε. - Ε.Π.Ε. & Γ.Ε.ΜΗ, κατανεμήθηκε δε σε οκτακόσιες (800) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης εκατό (100) ευρώ, καταβληθέν ολοσχερώς από τους ιδρυτές της. -----
2. Με την από 25-6-2013 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσό των σαράντα τριών χιλιάδων τετρακοσίων (43.400,00) ευρώ, με καταβολή μετρητών από τους μετόχους, με έκδοση τετρακοσίων τριάντα τεσσάρων (434) νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας εκάστης εκατό (100,00) ευρώ. Έτσι, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε εκατόν είκοσι τρεις χιλιάδες τετρακόσια (123.400,00) ευρώ, διαιρούμενο σε χίλιες διακόσιες τριάντα τέσσερεις (1.234) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης εκατό (100,00) ευρώ.--
3. Με την από 25-6-2014 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσό των δεκατριών χιλιάδων τριακοσίων (13.300,00) ευρώ, με καταβολή μετρητών και έκδοση εκατό τριάντα τριών (133) νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας εκατό (100) ευρώ εκάστης και τιμής διάθεσης διακοσίων (200) ευρώ ανά μετοχή, της διαφοράς από 13.300,00 ευρώ αγομένης σε αποθεματικό από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε εκατό τριάντα έξι χιλιάδες επτακόσια (136.700,00) ευρώ, διαιρούμενο σε χίλιες τριακόσιες εξήντα επτά (1.367) ονομαστικές κοινές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης εκατό (100,00) ευρώ. -----

4. Με την από 1-9-2017 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης μειώθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσό των ογδόντα δύο χιλιάδων και είκοσι ευρώ (82.020,00 €), με ισόποση απόσβεση (διαγραφή) συσσωρευμένων ζημιών εις νέον της εταιρείας, με μείωση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών σε σαράντα ευρώ (40,00 €). Έτσι, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε πενήντα τέσσερις χιλιάδες εξακόσια ογδόντα ευρώ (54.680,00 €), διαιρούμενο σε χίλιες τριακόσιες εξήντα επτά (1.367) ονομαστικές κοινές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης σαράντα ευρώ (40,00 €). -----

5. Με την από 1-9-2017 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσό των πέντε χιλιάδων ευρώ (5.000,00 €), με καταβολή μετρητών και έκδοση εκατό εικοσιπέντε (125) νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας σαράντα ευρώ (40,00 €) εκάστης και τιμής έκδοσης σαράντα ευρώ (40,00 €) ανά μετοχή. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε πενήντα εννέα χιλιάδες εξακόσια ογδόντα ευρώ (59.680,00 €), διαιρούμενο σε χίλιες τετρακόσιες ενενήντα δύο (1.492) ονομαστικές κοινές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης σαράντα ευρώ (40,00 €).-----

6. Με την από 2-2-2018 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, μειώθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσό των δύο χιλιάδων εξακοσίων ευρώ (2.600,00 €), λόγω μερικής κάλυψης της αύξησης κεφαλαίου που αποφάσισε η από 1-9-2017 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε πενήντα επτά χιλιάδες ογδόντα ευρώ (57.080,00 €), διαιρούμενο σε χίλιες τετρακόσιες είκοσι επτά (1.427) ονομαστικές κοινές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης σαράντα ευρώ (40,00 €).-----

7. Με την από 2-9-2019 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, μειώθηκε το μετοχικό κεφάλαιο κατά το ποσό των τριάντα μία χιλιάδων τριακοσίων ενενήντα τεσσάρων ευρώ (31.394,00 €), με μείωση της ονομαστικής αξίας όλων των μετοχών σε δεκαοκτώ ευρώ (18,00 €), για τον σχηματισμό ειδικού αποθεματικού και τον συμψηφισμό του αποθεματικού αυτού προς απόσβεση συσσωρευμένων ζημιών εις νέον της εταιρείας. Έτσι, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε είκοσι πέντε χιλιάδες εξακόσια ογδόντα έξι ευρώ (25.686,00 €), διαιρούμενο σε χίλιες τετρακόσιες είκοσι επτά (1.427) ονομαστικές κοινές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης δεκαοκτώ ευρώ (18,00 €).-----

## **Άρθρο 6°**

### **Αύξηση Κεφαλαίου**

1. Στη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα:-----

α) με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών.-----

Το ποσό των αυξήσεων δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.-----

β) Να εκδίδει ομολογιακό δάνειο για ποσό όμως που δεν μπορεί να υπερβεί το ήμισυ του καταβεβλημένου κεφαλαίου, με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές.-----

γ) Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με σχετική απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του Ν. 4548/2018. Στη περίπτωση αυτή το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να

υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Δ.Σ. η εν λόγω εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου, δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία.-----

Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας.-----

Η απόφαση αυτή της Γεν. Συνέλευσης υπόκειται σε δημοσιότητα.-----

2. Η Γενική Συνέλευση κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της παρούσας εταιρείας έχει το δικαίωμα, με απόφασή της λαμβανομένη κατά τις διατάξεις περί απαρτίας και πλειοψηφίας που καθορίζονται στο άρθρο 16 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει εν όλω ή εν μέρει το εταιρικό κεφάλαιο με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.-----

3. Οι άνω έκτακτες αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του άρθρου αυτού, αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.-----

4. Για την αύξηση κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση).-----

5. Οι άνω αυξήσεις του κεφαλαίου και κάθε αύξηση αυτού τελεί υπό τους περιορισμούς του άρθρου 21 του Ν. 4548/2018 όπως έχει τροποποιηθεί επί μερικής καταβολής κεφαλαίου.-----

## **Άρθρο 7°**

## Μετοχές

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές. Ακόμα είναι αδιαίρετες έναντι της εταιρείας.-----

Οι μετοχές δύνανται να εκδοθούν σε τίτλους που αντιπροσωπεύουν μία ή και περισσότερες μετοχές, κατά τη κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, το οποίο καθορίζει και τον τύπο αυτών που θα φέρουν τα, από το Νόμο και την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, οριζόμενα στοιχεία.--

2. Η εταιρεία τηρεί βιβλίο μετόχων. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζονται οι μέτοχοι, με αναγραφή του ονοματεπωνύμου ή της εταιρικής επωνυμίας και της διεύθυνσης ή της έδρας τους, καθώς και του επαγγέλματος και της εθνικότητας του κάθε μετόχου. Σε κάθε περίπτωση αναγράφεται ο αριθμός και η κατηγορία των μετοχών, που κατέχει κάθε μέτοχος. Επιτρέπεται η ηλεκτρονική τήρηση του βιβλίου μετόχων.-----

3. Ορίζεται, σε περίπτωση μεταβιβάσεως των μετοχών υπό μετόχου, εξ επαχθούς ή χαριστικής αιτίας, πλην της τοιαύτης υπέρ των κατιόντων αυτού ή του/της συζύγου του/της, προνόμιο υπέρ των παλαιών μετόχων, υποχρέου του μεταβιβάζοντος εν όψει της μεταβιβάσεως να προσφέρει τις μετοχές του στους παλαιούς μετόχους, δια εγγράφου δηλώσεως προς το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι παλαιοί μέτοχοι προτιμούνται στην κτήση των πωλουμένων μετοχών κατά το λόγο συμμετοχής των στο εταιρικό κεφάλαιο και ο πωλών μέτοχος υποχρεούται στη μεταβίβαση των μετοχών του σε αυτούς και στην εσωτερική τούτων αξία όπως αυτή εκ των βιβλίων και στοιχείων της εταιρείας ορίζεται και σύμφωνα με τους παραδεγεμένους κανόνες οικονομικής αποτίμησης τούτων υπό της οικονομικής υπηρεσίας της εταιρείας.-----



Σε περίπτωση διαφωνίας, ως προς την αξία της μετοχής αυτή ορίζεται υπό ορκωτού ελεγκτού, ο οποίος ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.-----

Και σε περίπτωση αμφισβητήσεως της υπό τούτου γενόμενης αποτίμησης, αυτή λύεται δια διαιτησίας, οριζομένου διαιτητού του Προέδρου Πρωτοδικών Ρόδου.-----

Σε περίπτωση αρνήσεως τινός των παλαιών μετόχων ασκήσεως του δικαιώματος τούτου, προτιμώνται οι λοιποί μέτοχοι κατά την συμμετοχή τους στο εταιρικό κεφάλαιο.---

Οφείλουν οι παλαιοί μέτοχοι να δηλώνουν την άσκηση του δικαιώματος των στον πωλούντα μέτοχο εντός τριάντα (30) ημερών από της εγγράφου προσφοράς αυτού προς το Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο γνωστοποιεί αυτήν εγγράφως και αμελλητί στους μετόχους της εταιρείας.-----

Παρερχομένου απράκτου του άνω χρόνου τούτου ο μεταβιβάζων μέτοχος διαθέτει ελευθέρως τις μετοχές αυτού.-

Είναι επιτρεπτές εξωτερικές συμφωνίες των μετόχων εκπροσωπούντων το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου περί μεταβιβάσεως του συνόλου ή μέρους των μετοχών τούτων ή των μετοχικών δικαιωμάτων εις εαυτούς ή τρίτους.-----

## **Άρθρο 8°**

### **Εξαγοράσιμες μετοχές**

1. Επιτρέπεται η αύξηση κεφαλαίου με έκδοση εξαγοράσιμων μετοχών. Οι μετοχές αυτές μπορούν να εκδίδονται και ως προνομιούχες μετοχές με ή χωρίς δικαίωμα ψήφου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 38 του Ν. 4548/2018. Η εξαγορά γίνεται με δήλωση της εταιρείας ή του μετόχου, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο καταστατικό και είναι έγκυρη μόνο με καταβολή του αντίτιμου της εξαγοράς κατά τα προβλεπόμενα στο καταστατικό.-----

2. Για την αύξηση του κεφαλαίου και την έκδοση των εξαγοράσιμων μετοχών, καθώς και για τον ενδεχόμενο αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 23 έως και 27 του Ν. 4548/2018.-----

3. Η δυνατότητα εξαγοράς τελεί υπό τις ακόλουθες προϋποθέσεις: -----

α) Η εξαγορά επιτρέπεται από το καταστατικό, πριν από την ανάληψη των μετοχών που μπορούν να εξαγοραστούν.-----

β) Οι προς εξαγορά μετοχές πρέπει να έχουν πλήρως εξοφληθεί.-----

γ) Η εξαγορά μπορεί να γίνει με τη χρησιμοποίηση μόνο ποσών που μπορούν να διανεμηθούν σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 159 και 160 του Ν. 4548/2018 ή του προϊόντος νέας έκδοσης μετοχών που πραγματοποιήθηκε με σκοπό την εξαγορά αυτή.-----

δ) Ποσό ίσο με την ονομαστική αξία όλων των μετοχών που εξαγοράστηκαν πρέπει να αποτελέσει μέρος αποθεματικού, το οποίο δεν μπορεί, εκτός από την περίπτωση μείωσης του καλυφθέντος κεφαλαίου, να διανεμηθεί στους μετόχους. Το αποθεματικό αυτό μπορεί να χρησιμοποιηθεί μόνο για την αύξηση του καλυφθέντος κεφαλαίου με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών. Τα προηγούμενα εδάφια της περίπτωσης αυτής δεν εφαρμόζονται, σε περίπτωση που η εξαγορά έγινε με τη χρησιμοποίηση του προϊόντος νέας έκδοσης, η οποία πραγματοποιήθηκε με σκοπό την εξαγορά αυτή, ή ποσών που απελευθερώθηκαν με μείωση του κεφαλαίου.-----

ε) Όταν, λόγω της εξαγοράς, προβλέπεται η καταβολή πρόσθετου ποσού στους μετόχους, το ποσό αυτό δεν μπορεί να καταβληθεί παρά μόνο από τα ποσά που μπορούν να διανεμηθούν σύμφωνα με τα άρθρα 159 και 160 του Ν. 4548/2018 ή με μείωση του κεφαλαίου σύμφωνα με τις

διατάξεις των άρθρων 29 και επόμενα του Ν. 4548/2018 ή από αποθεματικό, διαφορετικό από το προβλεπόμενο στην προηγούμενη περίπτωση δ', το οποίο δεν μπορεί, εκτός από την περίπτωση μείωσης του καλυφθέντος κεφαλαίου, να διανεμηθεί στους μετόχους. Το αποθεματικό αυτό μπορεί να χρησιμοποιηθεί μόνο για την αύξηση του καλυφθέντος κεφαλαίου με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, για την κάλυψη των εξόδων που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 5 του Ν. 4548/2018 ή των εξόδων έκδοσης μετοχών ή ομολογιών ή για την καταβολή πρόσθετου ποσού στους κατόχους των μετοχών ή των ομολογιών που πρέπει να εξαγοραστούν.-----

στ) Η εξαγορά υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας.-  
4. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται κατά τον τελευταίο μήνα της εταιρικής χρήσης, εντός της οποίας έλαβαν χώρα εξαγορές μετοχών κατά τα οριζόμενα στις προηγούμενες παραγράφους, να προσαρμόζει με απόφαση του το άρθρο του καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προβλέπεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τις παραπάνω αυξήσεις, τηρώντας τις διατυπώσεις δημοσιότητας.-----

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ**

### **ΜΕΤΟΧΟΙ**

#### **Άρθρο 9<sup>ο</sup>**

##### **Δικαιώματα Μετόχων**

1. Οι Μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη Διοίκηση της εταιρείας δικαιώματα τους μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση.-----

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Όλα τα δικαιώματα των μετόχων από τη μετοχή είναι υποχρεωτικώς ανάλογα με το ποσοστό που αντιπροσωπεύει η μετοχή στο εταιρικό κεφάλαιο. Οι μετοχές είναι αδιαίρετες. Σε περίπτωση συγκυριότητας πάνω σε μία μετοχή, οι συγκύριοι εκπροσωπούνται από ένα μόνο κοινό εκπρόσωπο τους, που ορίζεται με κοινή συμφωνία. Για όσο διάστημα δεν τον υποδεικνύουν, τα δικαιώματα που απορρέουν από τις μετοχές αναστέλλονται, δηλώσεις δε που έχουν σχέση με την μετοχική ιδιότητα των κοινωνών μπορούν να γίνουν εγκύρως προς οιονδήποτε από αυτούς. Αντί να υποδείξουν κοινό εκπρόσωπο μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο το διορισμό διαχειριστή κατά το άρθρο 790 ΑΚ.-----

3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν 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 την συμμετοχή τους σε υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.-----

Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται εντός της προθεσμίας την οποία όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή δεν μπορεί να είναι μικρότερη των 30 ημερών υπό την επιφύλαξη του άρθρου 26 του Ν. 4548/2018.-----

Μετά την πάροδο της προθεσμίας, που όρισε το όργανο της εταιρείας όπερ απεφάσισε την αύξηση, για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από ένα μήνα, οι μετοχές που δεν έχουν

αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.-----

Το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το διοικητικό συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν, σύμφωνα με τα προηγούμενο εδάφιο, μπορεί να δίνουν προτεραιότητα στους μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης, καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές.-----

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 25 του Ν. 4548/2018, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραληφθούν εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Στις ονομαστικές μετοχές, η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης μπορεί να γίνει και με συστημένες επιστολές (που στέλνονται στους μετόχους) «επί αποδείξει». Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, λαμβανομένης ομόφωνα από το 100% των μετόχων, μπορεί να περιορισθεί ή καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης.-----

Σε περίπτωση μερικής κάλυψης του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει να προσαρμόσει, με την απόφασή του για την πιστοποίηση της καταβολής, σύμφωνα με το άρθρο 20 του Ν. 4548/2018, το άρθρο του καταστατικού περί του κεφαλαίου,

έτσι ώστε να προσδιορίζεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τη μερική κάλυψη.-----

## **Άρθρο 10°**

### **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 του Ν.

4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. 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 μια μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτή που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) 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 σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.-----

4. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης.-----

Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν

το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς.-----

Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του Ν. 4548/2018. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.-----

5. Μετά από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) 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, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.-----



Στις περιπτώσεις του δεύτερου εδαφίου της παραγράφου 4 και της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, με απόφασή του που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.-----

6. Αιτήσει μετόχων εκπροσωπούντων το 1/20 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, η λήψη αποφάσεως επί τινός θέματος της ημερησίας διατάξεως Γενικής Συνέλευσης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.-----

7. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, υποβαλλόμενη κατά πάντα χρόνο, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει μέσα σε είκοσι (20) ημέρες να πληροφορήσει το μέτοχο για το ύψος του κεφαλαίου της εταιρείας, τις κατηγορίες των μετοχών που έχουν εκδοθεί και τον αριθμό των μετοχών κάθε κατηγορίας. Ο μέτοχος θα δικαιούται επίσης να πληροφορηθεί πόσες και τι είδους μετοχές διαθέτει ο ίδιος, όπως αυτές προκύπτουν από το βιβλίο μετόχων. Αν οι παραπάνω πληροφορίες είναι ήδη αναρτημένες το διαδικτυακό τόπο της εταιρείας δεν απαιτείται να παρασχεθούν, θα πρέπει όμως να υποδειχθεί στο μέτοχο σε ποιο διαδικτυακό τόπο μπορεί να τις αναζητήσει.-----

Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και, εκτός από τις περιπτώσεις του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 4 και 7 του παρόντος άρθρου, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των

μετοχών σύμφωνα τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 124 του Ν. 4548/2018.-----

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

Η άσκηση δικαστικώς των δικαιωμάτων της μειοψηφίας εκτάκτου ελέγχου ενεργείται υπό τις διατάξεις του άρθρου 142 του ν 4548/2018, όπως τροποποιημένος ισχύει.-----

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV**

### **ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ**

#### **Άρθρο 11ο**

##### **Αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης**

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανο της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση, που αφορά την εταιρεία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.-----

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

α) Την παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή λύση της εταιρείας.-----

β) Τις τροποποιήσεις του καταστατικού, ως τοιούτων θεωρουμένων των αυξήσεων τακτικών ή έκτακτων ή μειώσεων του εταιρικού κεφαλαίου.-----

- γ) Την έκδοση δανείου με ομολογίες εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 1 του άρθρου 6 του παρόντος.-
  - δ) Την εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.-----
  - ε) Την εκλογή ελεγκτών.-----
  - στ) Τον διορισμό εκκαθαριστών.-----
  - ζ) Την έγκριση των ετησίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.-----
  - η) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών.-----
  - θ) Την διάθεση των καθαρών ετησίων κερδών. -----
  - ι) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών του Διοικητικού Συμβουλίου κατά το άρθρο 109 του Ν. 4548/2018 και τον καθορισμό αποδοχών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που συνδέονται με σχέση εξηρημένης εργασίας με την εταιρεία για τις υπηρεσίες που προσφέρουν, πέρα από εκείνες που υποχρεούνται να παρέχουν σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό, με την παραπάνω ιδιότητα τους.-----
  - ια) Για κάθε άλλο ζήτημα που φέρεται στη Γενική Συνέλευση είτε από τους δικαιουμένους, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του παρόντος Καταστατικού, να ζητήσουν τη σύγκληση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, είτε από το Διοικητικό Συμβούλιο, εφόσον αυτό δεν θα μπορούσε ή δεν ήθελε αναλάβει τις ευθύνες για την επίλυση ορισμένου ζητήματος που υπάγεται στην αρμοδιότητά του.-
  - ιβ) Για κάθε άλλη περίπτωση που προβλέπεται από το Νόμο.-
3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:-----
- α) αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητά ανατίθενται από το νόμο ή το

καταστατικό στο διοικητικό συμβούλιο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων,-----

β) η τροποποίηση ή η προσαρμογή διατάξεων του καταστατικού από το Διοικητικό Συμβούλιο στις περιπτώσεις που ορίζει τούτο ρητά ο νόμος,-----

γ) ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου,-----

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

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

στ) η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162 του Ν. 4548/2018 και η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 του Ν. 4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.-----

## **Άρθρο 12°**

### **Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης**

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου ομόρου του νομού της έδρας, υποχρεωτικά τουλάχιστον μια φορά κάθε εταιρική χρήση, το αργότερο έως την δέκατη (10) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο ή αναγκαίο.-----

Επιτρέπεται η σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης και σε άλλο τόπο κείμενο στην Ελλάδα ή την αλλοδαπή και οπουδήποτε, όταν σ' αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο ή αναγκαίο.-----

Είναι δυνατό εάν αποφασίσει σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο, η Γενική Συνέλευση να μην συνέλθει σε κάποιο τόπο σύμφωνα με το παρόν άρθρο αλλά να συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο άρθρο 125 του Ν. 4548/2018.-----

2. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές Συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να συγκαλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα της

δημοσιεύσεως της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης της δεν υπολογίζονται.-----

3. Είναι δυνατή, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων, η διεξαγωγή Γενικής Συνέλευσης μέσω τηλεδιάσκεψης.-----

4. Ρητά προβλέπεται η δυνατότητα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς την φυσική παρουσία του μετόχου στο τόπο διεξαγωγής της τηρουμένων των σχετικών διατάξεων.-----

5. Επίσης είναι δυνατή, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων, η εξ αποστάσεως συμμετοχή στην ψηφοφορία κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με την εκ των προτέρων αποστολή στους μετόχους των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης και σχετικών ψηφοδελτίων με τα θέματα αυτά. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω του διαδικτύου. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν με τον τρόπο αυτόν υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον τα σχετικά ψηφοδέλτια έχουν παραληφθεί από την εταιρεία το αργότερο είκοσι τέσσερις ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης.-----

### **Άρθρο 13°**

#### **Πρόσκληση - Ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης**

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, καθώς και τα θέματα της ημερησίας 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 δικαιώματα

αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή εξ αποστάσεως και δημοσιεύεται με την καταχώρησή της στην Μεριίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα συνεδρίασης.-----

Εναλλακτικά προβλέπεται ρητά ότι η δημοσίευση της πρόσκλησης σύμφωνα με τα ανωτέρω, μπορεί να αντικατασταθεί με σχετική κοινοποίησή της με δικαστικό επιμελητή στους μετόχους ή με συστημένη επιστολή ή με παράδοση της πρόσκλησης, ή να τους προωθείται με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο, εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό τους και οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία την ταχυδρομική ή ηλεκτρονική διεύθυνση 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.-----

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

3. Δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρεία τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών και να ζητήσει από την εταιρεία να του αποστείλει με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ατομική πληροφόρηση για επικείμενες συνελεύσεις.-----

## **Άρθρο 14°**

### **Κατάθεση μετοχών - Αντιπροσώπηση**

1. Για να δικαιούνται οι μέτοχοι να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση και να έχουν δικαίωμα ψήφου, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών των στο ταμείο της εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε τράπεζα στην Ελλάδα, τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από εκείνη για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Συνέλευσης.-----
2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση, μπορούν να αντιπροσωπευθούν σ' αυτή από πρόσωπα που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.-----  
Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνονται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα και υποβάλλονται στην εταιρεία το αργότερο πριν από τη Γενική Συνέλευση Η κοινοποίηση του διορισμού και της ανάκλησης ή της αντικατάστασης αντιπροσώπου με ηλεκτρονικά μέσα γίνεται με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο.-----
3. Οι αποδείξεις κατάθεσης των μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης των αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να κατατίθενται στην εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από τη 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 μόνο μετά από άδεια αυτής.----

### **Άρθρο 15°**

#### **Πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου**



1. Το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τον πίνακα των εχόντων δικαίωμα ψήφου μετόχων στη Γενική Συνέλευση κατά τις διατάξεις του νόμου.-----
2. Είκοσι τέσσερις τουλάχιστον (24) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταρτίζει και θέτει στην διάθεση των μετόχων, πίνακα των μετόχων που κατέθεσαν τις μετοχές τους. Ο πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου σ' αυτή, τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο νόμος, όπως τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετοχών και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους.-----

### **Άρθρο 16°**

#### **Απλή απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης**

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας τουλάχιστο το σαράντα πέντε τοις εκατό (45%) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.-----
2. Εάν 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 ημερήσιας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο

τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.-----

### **Άρθρο 17°**

#### **Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης**

1. Κατ' εξαίρεση, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν τα δύο τρίτα (2/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν:-----
- α) Την παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 24 του Ν. 4548/2018.-----
  - β) Μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας.-----
  - γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης της εταιρείας.-
  - δ) Την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.-----
  - ε) Την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών.-----
  - στ) Την μείωση του Μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παρ. 5 του άρθρου 21 ή την παρ. 6 του άρθρου 49 του Ν. 4548/2018 .-----
  - ζ) Την μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών.-----
  - η) Εκλογή Διοικητικού Συμβουλίου.-----

θ) Σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.-----

2. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του πρώτου εδαφίου, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 130 του Ν.4548/2018, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ένα δεύτερο (1/2) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Σε κάθε περίπτωση, όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) 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.

3. Όλες οι αποφάσεις για τα θέματα της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου παίρνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων, που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.-----

### **Άρθρο 18°**

#### **Πρόεδρος - Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης**

1. Στη Γενική Συνέλευση 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 οριστικού Προέδρου της και ενός Γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφοσυλλέκτη.-----

### **Άρθρο 19°**

#### **Θέματα συζήτησης - Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης**

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη και καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών καθώς και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στην Γενική Συνέλευση. Κατόπιν αιτήσεως οποιουδήποτε μετόχου ο Πρόεδρος της συνελεύσεως υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης αυτού. Ο πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώρηση γνώμης αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερησίας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή τον νόμο.-----

2. Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη Συνέλευση τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της.-----

Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση Γενικής Συνέλευσης και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση με την επιφύλαξη της προηγούμενης παραγράφου.-----

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

Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

### **Άρθρο 20°**

#### **Απόφαση έγκρισης συνολικής διαχείρισης και απαλλαγής Ελεγκτών**

Μετά την έγκριση των ετήσιων λογαριασμών (ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων), η Γενική Συνέλευση με ειδική φανερή ψηφοφορία που ενεργείται με ονομαστική κλήση, μπορεί να εγκρίνει τη συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση όμως της εταιρείας από τις 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 του Ν. 4548/2018. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης δικαιούνται να μετέχουν 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. Όπου απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, η Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφαινεται για την απαλλαγή των Ελεγκτών.-----

### **ΚΕΦΑΛΑΙΟ V**

#### **ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

### **Άρθρο 21ο**

#### **Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου**

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) έως επτά (7) συμβούλους.-----
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για πέντε (5) χρόνια, κατ' εξαίρεση ή θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει αμέσως επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας του. Η θητεία του όμως δεν μπορεί να περάσει την εξαετία.-----
3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλεγούν.-----
4. Επιτρέπεται να προτείνονται προς εκλογή στο Διοικητικό Συμβούλιο υποψήφιοι βάσει καταλόγων και εκλέγονται από αυτούς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου κατά την αναλογία των ψήφων που λαμβάνει κάθε κατάλογος. Τυχόν κλάσματα λογίζονται υπέρ του καταλόγου που συγκέντρωσε τις περισσότερες ψήφους. Από τον κάθε κατάλογο εκλέγονται, τα πρόσωπα που έλαβαν τις περισσότερες ψήφους.-----

## **Άρθρο 22°**

### **Εξουσία - Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου**

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση, (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της Εταιρείας. Είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά στη διοίκηση της εταιρείας, στη διαχείριση της περιουσίας της και γενικά στην επιδίωξη του σκοπού της . Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή το Καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.----

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο εγγράφως, να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια) καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας σε ένα ή πλείονα μέλη του, ενεργούντα ατομικώς ή από κοινού και μέρος αυτών και σε τρίτους εκτός του Δ.Σ. ή και σε υπαλλήλους της εταιρείας (δυνητικά), καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης.-----

Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 19 και 99 του Ν. 4548/2018 όπως ισχύει.-----

3. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή λαμβανομένων των περιστάσεων δεν μπορούσε να την αγνοεί. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας, ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.-----

4. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί σε διατυπώσεις δημοσιότητας.-----

## **Άρθρο 23°**

### **Συγκρότηση του Διοικητικού Συμβουλίου**

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο και τον Αντιπρόεδρο του.-----

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει εκ των μελών του ένα ή πλείονες Διευθύνοντες Συμβούλους καθορίζοντας συγχρόνως τις εξουσίες και τις αρμοδιότητές τους.-----

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει η κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν ο αρχαιότερος των συμβούλων.-----

## **Άρθρο 24°**

### **Αναπλήρωση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου**

Αν, για οποιοδήποτε λόγο, κενωθεί θέση Συμβούλου, οι Σύμβουλοι που απομένουν, εφόσον έχουν τη νόμιμη απαρτία, δύνανται να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του Συμβούλου που αναπληρώνεται. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται για έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί το σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη. Οι πράξεις του Συμβούλου που εκλέχτηκε με αυτό τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμα και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση. -----

Η ανωτέρω εκλογή από το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα.-----

Σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών



σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).-----

3. Σε κάθε 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.-----

## **Άρθρο 25°**

### **Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου**

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρίας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει έγκυρα και σε άλλο τόπο, στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή.-----

Σε κάθε περίπτωση το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει έγκυρα εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανείς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.-----

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο

εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων. -----

3. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτηση τους προς τον Πρόεδρο αυτού ή τον Αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου 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 ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.-----

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη, εφόσον συμφωνούν όλα τα μέλη του. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τις τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.-----

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 συνεδρίαση ή αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια ή αναπηρία.-----

## **Άρθρο 26°**

### **Αντιπροσώπευση Μελών - Απαρτία - Πλειοψηφία**

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο Σύμβουλο. Κάθε Σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο Σύμβουλο που απουσιάζει.-----
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ (1/2) πλέον ενός των Συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευόμενων Συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Προς εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται το κλάσμα που τυχόν προκύπτει.-----
3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των Συμβούλων, που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση της παρ. 1 του άρθρου 6 του παρόντος.-----  
Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.-----

## **Άρθρο 27°**

### **Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου**

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα και υπογράφονται από τους παρασάντες στη συνεδρίαση. 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 καταχώρηση γνώμης αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερησίας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή τον νόμο.-----

Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παρασπώντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του διοικητικού συμβουλίου. 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. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) Το πρακτικό που καταρτίζεται χωρίς συνεδρίαση κατά τα ανωτέρω καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών σύμφωνα με το άρθρο 93 του Ν. 4548/2019.-----

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

3. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους.-----

## **Άρθρο 28°**

### **Αποζημίωση Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου - Συμβάσεις εταιρίας με μέλη του Δ.Σ.**

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση, που το ποσόν της ορίζεται από την τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.-----
2. Κάθε άλλη αμοιβή των μελών του Διοικητικού συμβουλίου βαρύνει την Εταιρεία, αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.-----

3. Αμοιβές σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες προς την εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης όπως ενδεικτικώς, από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του Ν. 4548/2018.--- Η Γενική Συνέλευση μπορεί να επιτρέψει προκαταβολή αμοιβής για το χρονικό διάστημα μέχρι την επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση. Η προκαταβολή αυτή τελεί υπό την αίρεση της έγκρισής της από την επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση.-----

3.α) Οποιοσδήποτε συμβάσεις της εταιρείας προς ιδρυτές, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές αυτής, τα πρόσωπα που ελέγχουν την εταιρεία, τα στενά μέλη οικογενείας των προσώπων αυτών, όπως αυτά ορίζονται στο Παράρτημα Α του Ν. 4308/2014, καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους παραπάνω καθώς και ή παροχή εγγυήσεων ή ασφαλειών προς τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών απαγορεύονται και είναι απολύτως άκυρα 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. Η απαγόρευση του προηγούμενου εδαφίου δεν ισχύει α) για πράξεις που δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας με τα ανωτέρω πρόσωπα Ως τρέχουσες συναλλαγές νοούνται εκείνες, 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 σύμφωνα με το άρθρο 99 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, β) για συμβάσεις που αφορούν τις αποδοχές μελών του διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας, του γενικού διευθυντού και του τυχόν αναπληρωτή του ως προς τις οποίες

εφαρμόζονται τα άρθρα 109 έως 114 του Ν. 4548/2018, γ) για συμβάσεις που συνήφθησαν με πιστωτικά ιδρύματα βάσει μέρων που αποσκοπούν στην διαφύλαξη της σταθερότητας τους κατόπιν έγκρισης της αρμόδιας αρχής που είναι υπεύθυνη για την προληπτική εποπτεία, δ) για συμβάσεις της εταιρείας με του μετόχους της εφόσον η δυνατότητα κατάρτισης προσφέρεται σε όλους τους μετόχους της εταιρείας, με τους ίδιους όρους και διασφαλίζεται η ίση μεταχείριση όλων των μετόχων και η προστασία των συμφερόντων της εταιρείας, ε) για συμβάσεις της εταιρείας με 100% θυγατρική της ή θυγατρική στην οποία δεν μετέχει κανένα πρόσωπο συνδεδεμένο και στ) για συναλλαγές που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του άρθρου 19 του 4548/2018. Επίσης εξαιρούνται από την εφαρμογή του πρώτου εδαφίου συναλλαγές της παρούσης παραγράφου και της παραγράφου 1 του άρθρου 99 του Ν. 4548/2018 συναλλαγές για τις οποίες το ελληνικό δίκαιο προϋποθέτει έγκριση από την Γενική Συνέλευση, εφόσον οι νομοθετικές διατάξεις αντιμετωπίζουν ειδικώς και προστατεύουν επαρκώς την δίκαιη μεταχείριση όλων των μετόχων και των συμφερόντων της εταιρείας.-----

3.β) Η άδεια κατάρτισης συναλλαγής της εταιρείας με συνδεδεμένο μέρος ή παροχής ασφαλείας και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ του συνδεδεμένου μέρους κατά την προηγούμενη παράγραφο παρέχεται με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου η οποία ισχύει για έξι (6) μήνες. Επί επαναλαμβανομένων συμβάσεων με το ίδιο πρόσωπο μπορεί να δοθεί ενιαία άδεια σύναψης, που ορίζει τα χαρακτηριστικά των συμβάσεων και ισχύει για ένα έτος.-----

Σε περίπτωση εφαρμογής της παραγράφου 3 του άρθρου 97 του Ν. 4548/2018 ή εφόσον αυτό ζητηθεί από την μειοψηφία

των μετόχων, σύμφωνα με τα επόμενα, η ανωτέρω άδεια παρέχεται από τη Γενική Συνέλευση.-----

Εντός δέκα (10) ημερών από την δημοσίευση της ανακοίνωσης της χορήγησης αδειας από το διοικητικό συμβούλιο, κατά την παράγραφο 3γ του παρόντος, μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του κεφαλαίου, μπορούν να ζητήσουν την σύγκληση Γενικής Συνέλευσης για να αποφασίσει αυτή για το ζήτημα της παροχής αδειας. Η σύμβαση της παρ. 1 του άρθρου 99 του Ν. 4548/2018 ή η παροχή ασφαλείας ή εγγύησης, για την οποία χορηγήθηκε άδει από το διοικητικό συμβούλιο θεωρείται οριστικά έγκυρη μόνο μετά την άπρακτη παρέλευση της προθεσμίας των δέκα (10) ημερών ή τη λήψη της αδειας από την Γενική Συνέλευση ή την έγγραφη δήλωση του συνόλου των μετόχων προς την εταιρείας ότι δεν προτίθενται να ζητήσουν την σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης.-----

Αν μέχρι να χορηγηθεί άδεια από την Γενική Συνέλευση έχει ήδη συναφθεί η σύμβαση της παρ. 1 του άρθρου 99 του Ν. 4548/2018 ή έχει παρασχεθεί η ασφάλεια ή η εγγύηση, τότε η χορήγηση της αδειας από την Γενική Συνέλευση ματαιώνεται αν αντιταχθούν σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στην Συνέλευση κεφαλαίου.-----

Σε κάθε περίπτωση η χορήγηση της αδειας από τη Γενική Συνέλευση ματαιώνεται, αν αντιταχθούν σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του εκπροσωπούμενου στη Συνέλευση κεφαλαίου.-----

Αν η άδεια σύναψης δόθηκε από τη Γενική Συνέλευση τυχόν τροποποιήσεις της μπορούν να γίνουν με άδεια του διοικητικού συμβουλίου εκτός αν η Γενική Συνέλευση επιφυλάχθηκε να παρέχει η ίδια την άδεια και σε αυτές.-----

3.γ) Το διοικητικό συμβούλιο ανακοινώνει την παροχή αδειας για την κατάρτιση συναλλαγής είτε από το ίδιο είτε από τη Γενική Συνέλευση καθώς και την άπρακτη παρέλευση της προθεσμίας των 10 ημερών. Η ανακοίνωση αυτή υποβάλλεται σε δημοσιότητα πριν από την ολοκλήρωση της.-----  
Η ανακοίνωση περιλαμβάνει κατ' ελάχιστον πληροφορίες : α) ως προς την φύση της σχέσης της εταιρείας με το συνδεδεμένο μέρος, β) την ημερομηνία και την αξία της συναλλαγής και γ) κάθε άλλη πληροφορία που είναι αναγκαία για να αξιολογηθεί κατά πόσον η συναλλαγή είναι δίκαιη και εύλογη για την εταιρεία και τα πρόσωπα που δεν αποτελούν συνδεδεμένο μέρος, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας.-----

4. Συμβάσεις της παραγράφου 4 του άρθρου 101 του Ν. 4548/2018 που συνάπτονται μεταξύ του μοναδικού μετόχου και της εταιρείας, την οποία αυτός εκπροσωπεί, καταχωρίζονται στα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης ή του διοικητικού συμβουλίου ή καταρτίζονται εγγράφως επί ποινή ακυρότητας. Η διάταξη του προηγούμενου εδαφίου δεν εφαρμόζεται στις τρέχουσες συναλλαγές της εταιρείας.-----

## **Άρθρο 29**

### **Επιτρεπτό Πράξεων Ανταγωνισμού**

Παρέχεται η ευχέρεια στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας να μετέχουν στα διοικητικά συμβούλια κεφαλαιουχικών ή προσωπικών εταιρειών που ασκούν δραστηριότητα σε τομείς υπαγόμενους στους σκοπούς της εταιρείας και να μετέχουν κεφαλαιουχικών εταιρειών και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς και 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.-----

Η Γενική Συνέλευση δύναται δι' αποφάσεως της, λαμβανομένης κατά την εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 17 του Καταστατικού να απαγορεύσει το επιτρεπτό των άνω πράξεων.-----

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI**

### **ΕΛΕΓΧΟΣ**

#### **Άρθρο 30°**

##### **Ελεγκτές**

1. Εφόσον βάσει της διάταξης της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α' του άρθρου 2 του Ν. 4336/2015 απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εταιρείας υποβάλλονται σε τακτικό έλεγχο από έναν ή περισσότερους νόμιμους ελεγκτές ή ελεγκτικά γραφεία σύμφωνα με τις διατάξεις της σχετικής περί ορκωτών ελεγκτών - λογιστών νομοθεσίας.-----
2. Εάν η εταιρεία δεν εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της προηγούμενης παραγράφου, με σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης μπορεί να υποβάλει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις σε τακτικό έλεγχο από έναν ή περισσότερους νόμιμους ελεγκτές ή ελεγκτικά γραφεία. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να αφορά διάστημα τουλάχιστον πέντε (5) εταιρικών χρήσεων.-----
3. Οι νόμιμοι ελεγκτές, μαζί με τους αναπληρωτές τους, ή τα ελεγκτικά γραφεία, ορίζονται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την οποία καθορίζεται και η αμοιβή τους. Οι ελεγκτές της παρούσας παραγράφου 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.-----

4. Ο έλεγχος κατά τις προηγούμενες παραγράφους αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση.-----

5. Οι ορκωτοί ελεγκτές – λογιστές ή τα ελεγκτικά γραφεία διορίζονται από την τακτική Γενική Συνέλευση, που λαμβάνει χώρα κατά τη διάρκεια της ελεγχόμενης χρήσης, σύμφωνα με την οικεία νομοθεσία. Το καταστατικό ή έκτακτη Γενική Συνέλευση, που συγκαλείται εντός τριμήνου από τη σύσταση της εταιρείας, μπορεί να ορίζει ορκωτούς ελεγκτές - λογιστές για την πρώτη εταιρική χρήση. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ευθύνονται έναντι της εταιρείας για την παράλειψη διορισμού ορκωτών ελεγκτών – λογιστών ή ελεγκτικών γραφείων, σύμφωνα με τα παραπάνω, αν δεν συγκάλεσαν εγκαίρως την τακτική Γενική Συνέλευση ή, στην περίπτωση του προηγούμενου εδαφίου, έκτακτη Γενική Συνέλευση, με θέμα ημερήσιας διάταξης το διορισμό ορκωτών ελεγκτών – λογιστών ή ελεγκτικών γραφείων. Για την παράλειψη του προηγούμενου εδαφίου τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ευθύνονται έναντι της εταιρείας. Σε κάθε περίπτωση, ο διορισμός ορκωτών ελεγκτών - λογιστών ή ελεγκτικών γραφείων από μεταγενέστερη Γενική Συνέλευση δεν επηρεάζει το κύρος του διορισμού τους. -----

6. Μέσα σε πέντε (5) μέρες από τη Συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης που όρισε τους ελεγκτές, πρέπει να γίνει από την Εταιρεία ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους, σε περίπτωση δε που δεν θα αποποιηθούν τον διορισμό αυτόν

μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών, θεωρούνται ότι έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις του νόμου.-----

7. Η έκθεση των ελεγκτών, εκτός από τις πληροφορίες που ορίζει ο νόμος, οφείλει να επαληθεύει και την συμφωνία του περιεχομένου της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις και να διατυπώνει γνώμη σχετικά με το εάν η έκθεση διαχείρισης αντιστοιχεί στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις του ίδιου οικονομικού έτους, έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις, δηλώνει αν έχει εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην έκθεση διαχείρισης και δίνει ενδείξεις σχετικά με την φύση των ανακρίβειών αυτών. Για το σκοπό αυτό η έκθεση πρέπει να έχει τεθεί υπόψη τους τουλάχιστον 30 ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση.-----

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII**

### **ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ - ΚΕΡΔΗ - ΖΗΜΙΕΣ**

#### **Άρθρο 31ο**

##### **Εταιρική χρήση**

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει από την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε έτους.-  
Ειδικώς η πρώτη εταιρική χρήση άρχεται από της εγκρίσεως της συστάσεως της εταιρείας και λήγει την τριακοστή πρώτη του μηνός Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες δώδεκα (31/12/2012), ως υπερδωδεκάμηνη χρήση.-----

#### **Άρθρο 32°**

##### **Ετήσιοι Λογαριασμοί (Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις)**

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσεως το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις), πάντοτε σύμφωνα με το Νόμο και ειδικότερα με τις διατάξεις του Νόμου 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά και του Ν. 4548/2018, ως ισχύει.-----

Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις δέον να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της εταιρείας.-----

Ειδικότερα, το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις κατά περίπτωση απαιτούμενες χρηματοοικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 16 του Νόμου 4308/2014, κάνοντας χρήση των αντίστοιχων υποδειγμάτων του Νόμου και εναλλακτικά αν η εταιρεία κατά την ημερομηνία του ισολογισμού της δεν υπερβαίνει τα όρια δυο τουλάχιστον εκ των κριτηρίων του άρθρου 2 παρ. 2 του Ν.4308/2014 μπορεί να καταρτίζει συνοπτικό Ισολογισμό και συνοπτική Κατάσταση Αποτελεσμάτων σύμφωνα με τα εκεί οριζόμενα για τη σύνταξη των καταστάσεων σε συνοπτική μορφή.-----

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών ετησίων καταστάσεων της Εταιρείας που έχουν καταρτισθεί και εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν ειδικά θεωρηθεί και υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα ήτοι:-----

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 ανωτέρω 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 αδείας Α τάξης, για την σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Οι παραπάνω, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.-----

3. Η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση, εφόσον απαιτείται σύμφωνα με τα άρθρα 149 και 150 του Ν. 4548/2018, και όπου συντρέχει περίπτωση σύμφωνα με το άρθρο 152 του Ν. 4548/2018, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, εγκρίνονται από το Διοικητικό Συμβούλιο και υπογράφονται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α και β της παραγράφου 1 του άρθρου 147 του Ν. 4548/2018.-----

Η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον απαιτείται, πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης των εργασιών και της οικονομικής θέσης της εταιρείας, καθώς και πληροφορίες για την προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας και για τις δραστηριότητες της στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης ως και τα οριζόμενα στις σχετικές νομοθετικές διατάξεις.-----

Επίσης στην έκθεση αυτή πρέπει να αναφέρεται και κάθε άλλο σημαντικό γεγονός, που έχει συμβεί μέσα στα χρονικά διαστήματα από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της έκθεσης.-----

4. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση.-----

5. Οι νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική Γενική Συνέλευση ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις δημοσιεύονται στο

Γ.Ε.ΜΗ., μαζί με την έκθεση διαχείρισης όπου απαιτείται, σύμφωνα με το άρθρο 149 παρ. 2 του Ν. 4548/2018 και τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική Γενική Συνέλευση.-----  
Όπου 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. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις δημοσιευόμενες οικονομικές καταστάσεις εκτός εάν αυτό προκύπτει από το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.-----  
6. Μέσα σε είκοσι ημέρες από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων από την τακτική Γενική Συνέλευση μαζί με το επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της, υποβάλλεται προς δημοσίευση στο Γ.Ε.ΜΗ. και αντίτυπο των νόμιμα εγκεκριμένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.-----

### **Άρθρο 33°**

#### **Διάθεση των Κερδών**

1. Καθαρά κέρδη της εταιρείας είναι τα προκύπτοντα μετά την αφαίρεση εκ των πραγματοποιηθέντων ακαθαρίστων κερδών παντός εξόδου, πάσης ζημίας, το κατά το νόμον αποσβέσεων και παντός άλλου εταιρικού βάρους.-----

Με την επιφύλαξη των διατάξεων για τη μείωση του κεφαλαίου, δεν μπορεί να γίνει οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους, εφόσον, κατά την ημερομηνία λήξης της τελευταίας χρήσης, το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας (καθαρή θέση), όπως προσδιορίζονται στο νόμο, είναι ή, ύστερα από τη διανομή αυτή, θα γίνει κατώτερο από το ποσό του κεφαλαίου, προσαυξημένου με: (α) τα αποθεματικά, των οποίων η διανομή απαγορεύεται από το νόμο ή το καταστατικό, (β) τα λοιπά πιστωτικά κονδύλια της καθαρής θέσης, τα οποία δεν επιτρέπεται να διανεμηθούν, και (γ) τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη. Το ποσό του κεφαλαίου που προβλέπεται στο προηγούμενο εδάφιο μειώνεται κατά το ποσό του κεφαλαίου που έχει καλυφθεί αλλά δεν έχει καταβληθεί, όταν το τελευταίο δεν εμφανίζεται στο ενεργητικό του ισολογισμού.-----

2. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν σύμφωνα με το άρθρο 159 του Ν. 4548/2018, διανέμονται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης κατά την εξής σειρά: α) Αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων που δεν αποτελούν πραγματοποιηθέντα κέρδη. β) Αφαιρείται η κατά τον παρόντα νόμο ή το καταστατικό κράτηση δια τακτικό αποθεματικό. Προηγείται η διάθεση του ποσοστού για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, όπως ορίζει ο νόμος, δηλαδή για το σκοπό αυτό αφαιρείται ετησίως τουλάχιστο το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών. Σύμφωνα με το νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν αυτό φτάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστο με το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου. Το τακτικό αποθεματικό χρησιμοποιείται αποκλειστικά πριν από κάθε διανομή

μερίσματος προς εξίσωση του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου της κατάστασης αποτελεσμάτων. γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως 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 το άρθρο 159 του Ν. 4548/2018, διατίθεται κατά τους ορισμούς του καταστατικού και τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης.-----

3. Η διανομή προσωρινών μερισμάτων ή ποσοστών επιτρέπεται υπό τις προϋποθέσεις του άρθρου 162 του Ν.4548/2018 όπως ισχύει. Τα ούτω διανεμόμενα ποσά δεν δύνανται να υπερβούν το ποσό των κερδών που προκύπτει με βάση την παράγραφο 2 του άρθρου 159 του Ν.4548/2018.

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII**

### **ΔΙΑΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ**

#### **Άρθρο 34°**

#### **Λόγοι λύσης της Εταιρείας**

1. Η εταιρεία λύεται:-----
  - α) Μόλις περάσει ο χρόνος της διάρκειας της, εκτός αν προηγουμένα αποφασισθεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειας της.-----
  - β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.-----
  - 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.-----



ε) Με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 του Ν. 4548/2018.-----

2. Η εταιρεία μπορεί να λυθεί με δικαστική απόφαση μετά από αίτηση οποιουδήποτε έχει έννομο συμφέρον εάν: α) κατά τη σύσταση της εταιρείας δεν καταβλήθηκε το κεφάλαιο που ήταν καταβλητέο, ολικά ή μερικά, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου και του καταστατικού, β) η εταιρεία δεν έχει το ελάχιστο κεφάλαιο που ορίζεται κάθε φορά από το νόμο, γ) η εταιρεία δεν έχει υποβάλει, προς καταχώριση, χρηματοοικονομικές καταστάσεις δύο (2) τουλάχιστον συνεχών διαχειριστικών χρήσεων, εγκεκριμένες από τη Γενική Συνέλευση.-----

3. Η αίτηση εκδικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας.-----

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

5. Η αίτηση για λύση της εταιρείας και η απόφαση που διατάσσει τη λύση υποβάλλονται στην δημοσιότητα του άρθρου 13 του Ν. 4548/2018.-----

6. Η εταιρεία μπορεί να λυθεί με δικαστική απόφαση 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, υπό τη διαδικασία του άρθρου 166 του Ν.4548/2018.-----

7. Σπουδαίος λόγος κατά την προηγούμενη παράγραφο υφίσταται, ιδίως, αν, λόγω ίσων συμμετοχών στην εταιρεία, η εκλογή διοικητικού συμβουλίου είναι αδύνατη ή η εταιρεία δεν μπορεί να λειτουργήσει.-----

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

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

10. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του κεφαλαίου, μπορούν να παρέμβουν στη σχετική δίκη και να ζητήσουν την εξαγορά από αυτούς του συνόλου των μετοχών του αιτούντος ή των αιτούντων. Στην περίπτωση αυτή το δικαστήριο διατάσσει την εξαγορά και ορίζει και το αντάλλαγμα, που πρέπει να είναι δίκαιο και να ανταποκρίνεται στην αξία των μετοχών αυτών, καθώς και τους όρους καταβολής του. Για τον προσδιορισμό της αξίας, το δικαστήριο μπορεί να διατάξει πραγματογνωμοσύνη που διενεργείται, σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018. Η αξία εξαγοράς δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό που πιθανολογείται ότι θα λάβουν οι ενάγοντες σε περίπτωση εκκαθάρισης της εταιρείας, το οποίο το δικαστήριο μπορεί να προσυζητήσει μέχρι είκοσι τοις εκατό (20%).-----

11. Σε περίπτωση εξαγοράς μετοχών, σύμφωνα με την παράγραφο 10, τυχόν διατάξεις του καταστατικού για δέσμευση των μετοχών αυτών, σύμφωνα με το άρθρο 43 του Ν. 4548/2018, δεν λαμβάνονται υπόψη, εκτός αν το καταστατικό προβλέπει διαφορετικά.-----

12. Το δικαστήριο μπορεί να αποφασίσει τη λύση της εταιρείας αν η διατασσόμενη κατά το παρόν άρθρο εξαγορά δεν ολοκληρωθεί μέσα σε ορισμένη προθεσμία, εξαιτίας πταίσματος του υπόχρεου σε εξαγορά.-----

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

14. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως προσδιορίζονται στο υπόδειγμα ισολογισμού γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, που θα αποφασίσει τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.-----

### **Άρθρο 35°**

#### **Εκκαθάριση**

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση του εδαφίου α και δ της παρ. 1 του άρθρου 34 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθούν 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 ένας ως τέσσερις, μέτοχοι ή όχι

και 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 οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να διενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η απογραφή θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέσα σε τρεις (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους.

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

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

αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή.-----

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

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

6. Κάθε έτος οι εκκαθαριστές συντάσσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες υποβάλλονται στη γενική συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτιών, 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.-----

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.-----

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

9. Το στάδιο της εκκαθάρισης δεν μπορεί να υπερβεί την τριετία από την ημερομηνία έναρξης της εκκαθάρισης.-----

Εάν 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 προτείνονται για την ταχεία περάτωση της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από δικαιώματα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα ανωτέρω 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 την απαρτία και πλειοψηφία των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 29 και της παραγράφου 2 του άρθρου 31. Εάν το σχέδιο εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ολοκληρώνει τη διαχείριση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο δεν εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκριση του από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας ή τον ορισμό άλλων κατάλληλων μέτρων από το δικαστήριο, με αίτηση 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.-----

**Άρθρο 36°**

Το καταστατικό αυτό περιορίζεται στη ρύθμιση των θεμάτων που αξιώνει το άρθρο 5 του Ν.4548/2018 ως ισχύει σήμερα. Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 .-----

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ ΕΚ ΤΟΥ ΠΡΩΤΟΤΥΠΟΥ  
κωδικοποιημένου καταστατικού της εταιρείας, όπως αυτό  
ισχύει μετά την Γενική Συνέλευση των μετοχών της 2ης  
Σεπτεμβρίου 2019

ΡΟΔΟΣ, 2/9/2019

Γεωργία Βιτσιλάκη  
Πρόεδρος Δ.Σ. και Διευθ. Σύμβουλος