



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ**

Αθήνα, 24-08-2026

Αριθμ. Πρωτ.: 4180601

ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΟΥ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΑΓΟΡΑΣ
ΚΑΙ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΗ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ Δ' ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΩΝ ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ,
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
ΚΑΙ ΔΕΚΟ
Ταχ. Δ/ση : Πλ. Κάνιγγος
Ταχ. Κώδικας : 10677, Αθήνα
Πληροφορίες : Χ Θεοδωροπούλου
Τηλέφωνο : 2103893160
Email : theodoropoulou@mindev.gov.gr

Α Ν Α Κ Ο Ι Ν Ω Σ Η

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΓΑΙΑΟΣΕ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΣΙΔΗΡΟΔΡΟΜΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ»

Την 24-08-2026, καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **6150028** η με αριθμό 4180601 ΑΠ (24-08-2026) απόφασή μας (ΑΔΑ:6ΑΑΒ46ΝΛΣΞ-5ΑΜ), με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του άρθρου 1 (περί Επωνυμίας) του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΓΑΙΑΟΣΕ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΣΙΔΗΡΟΔΡΟΜΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ» και αριθμό Γ.Ε.Μ.Η **4567401000**, σύμφωνα με το από 19-08-2026 πρακτικό της Αυτόκλητης Καθολικής Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης του μοναδικού μετόχου της εταιρείας.

Την ίδια ημερομηνία, καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, το νέο κείμενο του καταστατικού της εταιρείας με τις τροποποιήσεις του, που αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Ο Προϊστάμενος της Διεύθυνσης

α.α.

Γεώργιος Φιλδισάκος

**ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«Ελληνικά Σιδηροδρομικά Ακίνητα Α.Ε.» ΟΠΩΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΘΗΚΕ
ΚΑΤΟΠΙΝ ΤΗΣ ΑΠΟ 19^{ης} ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2026 ΑΠΟΦΑΣΗΣ ΤΗΣ 62^{ης} ΓΕΝΙΚΗΣ
ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΟΥ**

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄

Σύσταση, επωνυμία, έδρα, διάρκεια και σκοπός

Άρθρο 1ο

Σύσταση – επωνυμία -έδρα-διάρκεια

1. Συνιστάται με το Καταστατικό αυτό Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «Ελληνικά Σιδηροδρομικά Ακίνητα Α.Ε.» και για τις διεθνείς συναλλαγές η εταιρική επωνυμία θα αποδίδεται «Hellenic Rail Estate S.A.»
2. Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων. Μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου είναι δυνατόν να ιδρύονται υποκαταστήματα ή παραρτήματα της Εταιρείας σε οποιαδήποτε πόλη της Επικράτειας ή της αλλοδαπής ή να καταργούνται τυχόν υπάρχοντα. Με την ίδια ή μεταγενέστερη απόφαση θα καθορίζονται οι όροι λειτουργίας καθώς και η έκταση και η φύση των εργασιών των υποκαταστημάτων ή παραρτημάτων της Εταιρείας.
3. Η διάρκεια της Εταιρείας καθίσταται αορίστου χρόνου

Άρθρο 2ο

Σκοπός

1. Η Εταιρεία είναι αρμόδια για τη διαχείριση και εκμετάλλευση της ακίνητης και κινητής σιδηροδρομικής περιουσίας. Στους σκοπούς της περιλαμβάνονται:
 - α) η διαχείριση και εκμετάλλευση σιδηροδρομικών ακινήτων και σιδηροδρομικού τροχαίου υλικού,
 - β) Η ίδρυση, λειτουργία και εν γένει εκμετάλλευση εμπορευματικών κέντρων σε ακίνητα που διαχειρίζεται ή της ανήκουν,
 - γ) η παραγωγή και πώληση ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές ενέργειας (Α.Π.Ε.) σε ακίνητα που διαχειρίζεται ή της ανήκουν,
 - δ) η διαχείριση και εκμετάλλευση αστικών ακινήτων, η αγορά ή η πώληση ακινήτων, η άσκηση κάθε είδους κτηματικών εργασιών και συναλλαγών, η ανάληψη και εκτέλεση οικοδομικών εργασιών εν γένει, εργασιών ανέγερσης, επισκευής, συντήρησης ή ανακαίνισης ακινήτων,
 - ε) η ανέγερση και εκμετάλλευση οικιστικών, ξενοδοχειακών, τουριστικών και κάθε είδους εμπορικών εν γένει εγκαταστάσεων,
 - στ) η οργάνωση, ανάπτυξη και εκμετάλλευση εμπορικών, βιομηχανικών ή αγροτικών ακινήτων ή εγκαταστάσεων,
 - ζ) η μελέτη και επίλυση νομικών, πολεοδομικών, τεχνικών ή άλλων ζητημάτων προς το σκοπό της αξιοποίησης, διαχείρισης και εκμετάλλευσης της κινητής και ακίνητης περιουσίας που της ανήκει ή που διαχειρίζεται,
 - η) η παροχή υπηρεσιών συμβούλου - εμπειρογνώμονος, καθώς και η εκπόνηση και η σύνταξη μελετών σκοπιμότητας, οικονομοτεχνικών μελετών, ερευνών αγοράς, μελετών βιωσιμότητας, καθώς και μελετών συναφών με την κατάρτιση επιχειρησιακού σχεδιασμού για ζητήματα που εμπίπτουν στο σκοπό της,

- θ) η απόκτηση με αγοραπωλησία, απαλλοτρίωση ή ανταλλαγή ακινήτων,
- ι) η τήρηση του μητρώου του συνόλου της ακίνητης περιουσίας που διαχειρίζεται, καθώς και της ακίνητης περιουσίας στην οποία περιλαμβάνεται σιδηροδρομική υποδομή,
- ια) η μέριμνα για την έκδοση από τις αρμόδιες υπηρεσίες των διοικητικών πράξεων που είναι αναγκαίες για την αξιοποίηση των ακινήτων που διαχειρίζεται,
- ιβ) κάθε άλλη δραστηριότητα συναφής με τους σκοπούς της εταιρείας.

2. Για την εκπλήρωση του σκοπού της η Εταιρεία μπορεί να συστήνει εταιρίες κάθε μορφής στις οποίες να εισφέρει δικαιώματα διαχείρισης ή και εμπράγματα ή και άλλα ενοχικά δικαιώματα σε ακίνητα που διαχειρίζεται, της έχουν παραχωρηθεί ή της ανήκουν, να αναθέτει σε τρίτους τη διεκπεραίωση ειδικών κατά περίπτωση έργων ή μελετών για την ανάδειξη και επίλυση των αναγκών για τη βέλτιστη αξιοποίηση των ακινήτων αυτών ζητημάτων πάσης φύσεως (όπως ενδεικτικώς πολεοδομικής και νομικής), να πραγματοποιεί έρευνες αγοράς για το σχεδιασμό για την αξιοποίηση της διαχειριζόμενης εκ μέρους της ακίνητης περιουσίας, να εκπονεί τις απαραίτητες μελέτες και να προβαίνει στις απαραίτητες ενέργειες ωρίμανσης (όπως ενδεικτικώς τεχνοοικονομικές μελέτες, μελέτες κόστους οφέλους, πολεοδομικές μελέτες, προετοιμασία προκηρύξεων και δημοσιότητα) για την αξιοποίηση της ακίνητης περιουσίας για την οποία της έχει ανατεθεί η διαχείριση, να συνάπτει συμβάσεις παραχώρησης με τρίτους ή Συμπράξεις Δημοσίου Ιδιωτικού Τομέα σύμφωνα με το ν. 3389/2005 (ΦΕΚ 232 Α') και κάθε άλλη σχετική διάταξη νόμου, να συμμετέχει σε εταιρίες ειδικού σκοπού για την αξιοποίηση ακινήτων, καθώς και να διεξάγει διαγωνισμούς και να προβαίνει σε κάθε αναγκαία ενέργεια για τη βέλτιστη αξιοποίηση των ακινήτων που διαχειρίζεται, της έχουν παραχωρηθεί ή της ανήκουν, να αποκτά ή να διαθέτει τα περιουσιακά της στοιχεία με πώληση, απαλλοτρίωση, ανταλλαγή ή με οιονδήποτε άλλο νόμιμο τρόπο, να εκμισθώνει ή να παραχωρεί τη χρήση αυτών σε οιονδήποτε τρίτο, φυσικό ή νομικό πρόσωπο ή Οργανισμού Τοπικής Αυτοδιοίκησης ή Νομικά Πρόσωπα Δημοσίου Δικαίου ή φορέα του Δημοσίου Τομέα, να μισθώνει ή να αποδέχεται την παραχώρηση χρήσης αυτών από οιονδήποτε τρίτο, να ιδρύει, να εξαγοράζει ή να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, κοινοπραξία ή συνεταιρισμό, με όμοιους ή παρεμφερείς με τους πιο πάνω σκοπούς, να συνεργάζεται με οποιονδήποτε νομικό ή φυσικό πρόσωπο συνεταιρισμούς ή Κοινοπραξίες με οποιονδήποτε τρόπο, να ιδρύει υποκαταστήματα, γραφεία στο εσωτερικό ή το εξωτερικό, να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση αλλοδαπή ή ημεδαπή με όμοιους ή παρεμφερείς σκοπούς, να συνάπτει συμβάσεις προς εξεύρεση οικονομικών πόρων, να εκδίδει δάνεια με ανώνυμες ομολογίες, να αναθέτει σε τρίτους οποιονδήποτε έργο, προμήθεια, να εποπτεύει και συντονίζει τις απαιτούμενες εργασίες και γενικότερα να προβαίνει σε οποιαδήποτε εργασία, για την εκπλήρωση του πιο πάνω σκοπού της.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄

Μετοχικό Κεφάλαιο, Μετοχές και Μέτοχοι

Άρθρο 3ο

Μετοχικό Κεφάλαιο

Το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας ορίσθηκε αρχικά σε πενήντα εκατομμύρια πεντακόσιες χιλιάδες (50.500.000) δραχμές ή εκατό σαράντα οκτώ χιλιάδες διακόσια δύο και σαράντα εννέα λεπτά (148.202,49) ΕΥΡΩ και ήταν διηρημένο σε πέντε χιλιάδες (5.000) μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα χιλιάδων εκατό (10.100) δραχμών ή είκοσι εννέα και εξήντα τέσσερα λεπτά (29,64) ΕΥΡΩ εκάστης. Στη συνέχεια, με Απόφαση της από 12/03/2002 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας, το Μετοχικό Κεφάλαιο ορίσθηκε σε εκατό σαράντα οκτώ χιλιάδες διακόσια (148.200) ΕΥΡΩ και ήταν διηρημένο σε πέντε χιλιάδες (5.000) μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα και εξήντα τέσσερα λεπτά (29,64) ΕΥΡΩ εκάστης.

Ήδη με απόφαση της από 14/05/2002 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας, το Μετοχικό Κεφάλαιο αυξήθηκε τοις μετρητοίς κατά ποσό επτακοσίων σαράντα μία χιλιάδων (741.000) ΕΥΡΩ, με έκδοση είκοσι πέντε χιλιάδων (25.000) νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα και εξήντα τέσσερα λεπτά (29,64) ΕΥΡΩ εκάστης.

Έτσι, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται πλέον στο ποσό των οκτακοσίων ογδόντα εννέα χιλιάδων διακοσίων (889.200) ΕΥΡΩ, διαιρούμενο σε τριάντα χιλιάδες (30.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ΕΥΡΩ και εξήντα τεσσάρων λεπτών (29,64) ΕΥΡΩ εκάστης.

Με την απόφαση της 10ης (Τακτικής) Γενικής Συνέλευσης, το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε λόγω της απορρόφησης της Εταιρείας ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΙΚΑ ΚΕΝΤΡΑ Α.Ε. κατά ποσό ίσο με το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφούμενης Εταιρείας ποσού σαράντα ενός εκατομμυρίων διακοσίων εξήντα χιλιάδων (41.260.000,00) ΕΥΡΩ και ανέρχεται πλέον στο ποσό των σαράντα δύο εκατομμυρίων εκατό σαράντα εννέα χιλιάδων διακοσίων (42.149.200,00) ΕΥΡΩ, η δε ονομαστική αξία της μετοχής της αναπροσαρμόστηκε από είκοσι εννέα ευρώ και εξήντα τέσσερα λεπτά (29,64 €) σε εκατό ευρώ (100,00 €).

Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της ανέρχεται πλέον στο ποσό των σαράντα δύο εκατομμυρίων εκατό σαράντα εννέα χιλιάδων διακοσίων (42.149.200,00) ΕΥΡΩ διαιρούμενο σε τετρακόσιες είκοσι μία χιλιάδες τετρακόσιες ενενήντα δύο (421.492) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκατό ΕΥΡΩ (100,00 €) εκάστη.

Άρθρο 4ο

Αύξηση κεφαλαίου

1. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της Εταιρείας πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου, τον τρόπο κάλυψής του και την προθεσμία, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών.
2. Ως προς τη διαδικασία και τις διατυπώσεις για την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου, τακτική και έκτακτη και για κάθε είδους αύξηση μετοχικού κεφαλαίου εφαρμόζονται τα οριζόμενα στις διατάξεις των άρθρων 23, 24, 25, 26, 27, 28 του ν. 4548/2018.
3. Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της Εταιρείας, η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφασή της, που λαμβάνεται με απλή απαρτία και πλειοψηφία, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

Άρθρο 5ο

1. Αδιαίρετο των μετοχών

Οι μετοχές και τα δικαιώματα που απορρέουν από αυτές είναι αδιαίρετα, μπορούν όμως να αποτελέσουν αντικείμενο κοινωνίας. Αν η μετοχή ανήκει ή περιέλθει σε περισσότερους, οι κοινωνοί οφείλουν να υποδείξουν στην εταιρεία κοινό εκπρόσωπο. Για όσο διάστημα δεν τον υποδεικνύουν, τα δικαιώματα που απορρέουν από τις μετοχές αναστέλλονται και δηλώσεις που έχουν σχέση με την μετοχική ιδιότητα των κοινωνών μπορεί να γίνει εγκύρως προς οποιονδήποτε από αυτούς. Αντί να υποδείξουν κοινό εκπρόσωπο μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο το διορισμό διαχειριστή κατά ΑΚ 790. Σε περίπτωση επικαρπίας ή ενεχύρου επί μετοχών, το δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση ασκείται από τον επικαρπωτή ή τον ενεχυραστή.

2. Είδος μετοχών

- α. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές και μπορούν να ενσωματώνονται σε μετοχικούς τίτλους μίας ή περισσότερων μετοχών ή, με τις προϋποθέσεις του νόμου, να είναι άυλες. Οι τίτλοι των μετοχών είναι αριθμημένοι, έχουν χρονολογία εκδόσεως και υπογράφονται από τον Πρόεδρο

του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον Διευθύνοντα Σύμβουλο και από ένα Σύμβουλο, που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και περιλαμβάνουν μερισματαποδείξεις αριθμημένες με αύξοντα αριθμό. Οι τίτλοι αποκóπτονται από διπλότυπο βιβλίο.

β. Η Εταιρεία οφείλει να τηρεί βιβλίο μετόχων. Στο βιβλίο 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. Σε κάθε περίπτωση αναγράφεται ο αριθμός και η κατηγορία των μετοχών, που κατέχει κάθε μέτοχος. Ως μέτοχος έναντι της Εταιρείας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο βιβλίο αυτό. Το βιβλίο δύναται να τηρείται και σε ηλεκτρονική μορφή.

3. Συνέπειες κυριότητας μετοχικού τίτλου

Η απόκτηση της μετοχής συνεπάγεται την αυτοδίκαιη αποδοχή, από κάθε μέτοχο, του Καταστατικού της Εταιρείας και των νομίμων αποφάσεων των Οργάνων της.

4. Για όλες τις σχέσεις τους με την Εταιρεία, οι μέτοχοι θεωρούνται ότι έχουν την κατοικία τους στην έδρα της Εταιρείας και υπόκεινται στους Ελληνικούς νόμους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄

ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Άρθρο 6ο

1. Όργανα διοίκησης

Η Εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο του οποίου ο αριθμός των Μελών ορίζεται από τέσσερα έως επτά (4-7).

2. Εκλογή Διοικητικού Συμβουλίου

α. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, είναι πάντοτε επανεκλέξιμα και ελεύθερα ανακλητά, πλην του εκπροσώπου των εργαζόμενων. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Διευθύνων Σύμβουλος και τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πλην του εκπροσώπου των εργαζομένων, ορίζονται και παύονται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 197 του ν.4389/2016 και του ν. 4548/2018, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

β. Η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου είναι τριετής (3ετής), παρατείνεται δε μέχρι τη λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση και μέχρι τη λήξη της σχετικής απόφασης.

γ. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφασίζει τμηματική ανανέωση του Διοικητικού Συμβουλίου ή και διαδοχικές λήξεις της θητείας των μελών του. Στην περίπτωση αυτή επιτρέπεται να προβλεφθούν αρχικά άνισες θητείες των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου

α. Εκτελεστικά και μη εκτελεστικά μέλη

Το Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από εκτελεστικά μέλη, μη εκτελεστικά μέλη και ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη. Οι διατάξεις των άρθρων 3 παρ. 1 και 4 παρ. 1 και 2 του ν. 3016/2002, όπως εκάστοτε ισχύουν στο εν λόγω ή άλλο νομοθέτημα εφαρμόζονται αναλογικά. Εκτελεστικά μέλη θεωρούνται αυτά που ασχολούνται με τα καθημερινά θέματα διοίκησης της Εταιρείας, ενώ μη εκτελεστικά είναι τα επιφορτισμένα με την προαγωγή όλων των εταιρικών ζητημάτων. Ο αριθμός των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μπορεί να είναι μικρότερος του 1/3 του συνολικού αριθμού των μελών. Αν προκύψει κλάσμα στρογγυλοποιείται στον αμέσως επόμενο ακέραιο αριθμό. Μεταξύ των μη εκτελεστικών μελών πρέπει να υπάρχουν δύο τουλάχιστον ανεξάρτητα μέλη τα οποία δεν πρέπει κατά τη διάρκεια της θητείας τους να κατέχουν μετοχές της Εταιρείας σε ποσοστό άνω του 0,5% του μετοχικού κεφαλαίου και να μην έχουν σχέση εξάρτησης με την Εταιρεία ή με

συνδεδεμένα με αυτή πρόσωπα κατά την έννοια του αρ. 4 του ν. 3016/2002, όπως η εν λόγω διάταξη εκάστοτε ισχύει στο εν λόγω ή άλλο νομοθέτημα. Η ιδιότητα των μελών ως εκτελεστικών ή μη, ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μπορεί να έχει εκτελεστικές αρμοδιότητες. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση.

β. Εκπρόσωπος εργαζομένων

Στο Διοικητικό Συμβούλιο συμμετέχει ένας εκπρόσωπος των εργαζομένων, ο οποίος εκλέγεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 3 παρ. 2 του ν. 3429/2005, όπως εκάστοτε ισχύει. Μέχρις ότου εκλεγεί ο εκπρόσωπος των εργαζομένων σύμφωνα με τον ν. 3429/2005, το Διοικητικό Συμβούλιο συγκροτείται και συνεδριάζει νόμιμα χωρίς το μέλος αυτό.

4. Αντικατάσταση μελών Διοικητικού Συμβουλίου

α. Σε περίπτωση θανάτου, παραίτησης ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου η αντικατάστασή του γίνεται με την ίδια διαδικασία με τον διορισμό τους, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4389/2016 και 4548/2018 από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

β. Σε περίπτωση θανάτου, παραίτησης ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους Διοικητικού Συμβουλίου που είναι εκπρόσωπος των εργαζομένων η αντικατάστασή του γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 3β του ανωτέρω άρθρου.

γ. Μέχρι τον ορισμό αντικαταστάτη, ακολουθούμενης κατά περίπτωση της διαδικασίας που προβλέπεται ανωτέρω στις παραγράφους 4α και 4β, το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει και αποφασίζει νομίμως με τα υπόλοιπα μέλη του, τα οποία συνεχίζουν τη διαχείριση και εκπροσώπηση της Εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός των μελών που απομένουν υπερβαίνει το ήμισυ των μελών όπως είχε πριν την επέλευση της με οποιασδήποτε τρόπο απώλειας της ιδιότητας του μέλους που ελλείπει. Σε κάθε περίπτωση, για τη νόμιμη λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου, τα μέλη που εναπομένουν δεν μπορούν να είναι λιγότερα από τρία (3). Οι διατάξεις του άρθρου 8 περί απαρτίας του Διοικητικού Συμβουλίου εφαρμόζονται και στην περίπτωση αυτή.

δ. Τα εναπομείναντα 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 7ο

Συγκρότηση Δ.Σ. σε σώμα - Κανονισμός λειτουργίας Διοικητικού Συμβουλίου και διορισμός Γραμματέως

1. Η Γενική Συνέλευση του μετόχου εκλέγει το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και διορίζει μεταξύ των εκλεγέντων μελών τον Πρόεδρο και τον Διευθύνοντα Σύμβουλο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην πρώτη συνεδρίαση μετά την εκλογή του, το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα και διορίζει πέραν του μη εκτελεστικού Προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου που διορίζονται από την Γενική Συνέλευση, τα λοιπά μέλη καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους. Ο αναπληρωτής Πρόεδρος και όταν δεν υπάρχει ο Διευθύνων Σύμβουλος, αναπληρώνει τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται ή ελλείπει ή παραιτείται, ενώ, τον Διευθύνοντα Σύμβουλο όταν απουσιάζει, κωλύεται ή ελλείπει, αναπληρώνει άλλο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου οριζόμενο από το Διοικητικό Συμβούλιο.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφασή του εγκρίνει τον Κανονισμό Λειτουργίας του, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 3429/2005. Ο Κανονισμός Λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει υποχρεωτικά: i. τον προσδιορισμό των αρμοδιοτήτων των εκτελεστικών, μη εκτελεστικών και ανεξάρτητων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ii. τον προσδιορισμό των ευθυνών και των αρμοδιοτήτων του προέδρου του Διοικητικού συμβουλίου και του Διευθύνοντος συμβούλου, καθώς και κάθε άλλο ζήτημα που σχετίζεται με την λειτουργία του.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο επικουρείται στη λειτουργία του από Γραμματέα που μπορεί και να μην είναι μέλος του. Ο Γραμματέας ορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου που λαμβάνεται με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών του.

Άρθρο 8ο

Συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, ή οι ανάγκες της Εταιρείας το απαιτούν, και σε ημέρα και ώρα οριζόμενη από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, ή όποτε ζητήσουν εγγράφως τούτο, τουλάχιστον δύο (2) από τα μέλη με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, οπότε το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 4 του παρόντος άρθρου. Ο προσδιορισμός του τόπου διενέργειας της συνεδρίασης του Δ.Σ. αναφέρεται στην πρόσκληση προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στην συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα μέλος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει και με τηλεδιάσκεψη. Στην περίπτωση αυτή, η πρόσκληση προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.

3. 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 την συνεδρίαση και πέντε τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός 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 αντιπροσωπεύεται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

4. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) τουλάχιστον εκ των μελών του, με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο προκειμένου αυτό να συνέλθει μέσα σε προθεσμία επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, επί ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του μέσα στην παραπάνω προθεσμία, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση, να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 9ο

1. Απαρτία Διοικητικού Συμβουλίου

α. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία, συνεδριάζει έγκυρα εφ' όσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται το ήμισυ πλέον ενός ($\frac{1}{2} + 1$) των Συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των, αυτοπροσώπως, παρόντων Συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Για να βρεθεί ο αριθμός απαρτίας παραλείπεται το κλάσμα που είναι δυνατόν να προκύψει.

β. Το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που παρίστανται αυτοπροσώπως και εκείνων που αντιπροσωπεύονται, εκτός από τις περιπτώσεις για τις οποίες προβλέπεται στο καταστατικό αυξημένη πλειοψηφία. Κάθε σύμβουλος διαθέτει μία ψήφο, εκτός της περιπτώσεως κατά την οποία αντιπροσωπεύει, κατά τα αναφερόμενα στην επόμενη παράγραφο, άλλο σύμβουλο, οπότε διαθέτει δύο (2) ψήφους.

2. Αντιπροσώπευση Συμβούλων

Σύμβουλος που απουσιάζει για οποιονδήποτε λόγο από συνεδρίαση, δικαιούται να αντιπροσωπεύεται από άλλο σύμβουλο που τον διορίζει ο απών με επιστολή του, τηλεφώνημα, φαξ ή email απευθυνόμενο στο Διοικητικό Συμβούλιο. Σε καμιά περίπτωση όμως δεν μπορεί ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου να αντιπροσωπεύει περισσότερους από ένα συμβούλους ή να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

α. Ο Γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου τηρεί πρακτικά των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρίζονται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Έστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του μέλους αυτού. Ο Πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζεται επίσης κατάλογος των παριστάμενων ή αντιπροσωπευόμενων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τα παριστάμενα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά.

β. Αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του ή από πρόσωπο που ορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους.

γ. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και εάν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφαση τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους. Ως υπογραφή νοείται και η ανταλλαγή μηνυμάτων ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail), εφόσον προέρχεται από ηλεκτρονικές διευθύνσεις που αποδεδειγμένα ανήκουν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Το πρακτικό Διοικητικού Συμβουλίου που καταρτίζεται, σύμφωνα με την παρούσα παράγραφο καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 93 ν. 4548/2018.

δ. Το βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να τηρείται ενιαία με το βιβλίο πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης.

4. Υποχρέωση δημοσίευσης

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 τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 10ο

1. Εκπροσώπηση της Εταιρείας

Η Εταιρεία εκπροσωπείται ενώπιον τρίτων, καθώς και ενώπιον οποιασδήποτε δημόσιας, δικαστικής ή άλλης αρχής ή εξωδίκως από το Διοικητικό Συμβούλιο της, το οποίο ενεργεί συλλογικά.

2. Αρμοδιότητα Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο, ενεργώντας συλλογικά, είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά στη διοίκηση της Εταιρείας, στην διαχείριση της περιουσίας του και των εταιρικών υποθέσεων και στην, εν γένει, επιδίωξη του εταιρικού σκοπού. Αποφασίζει γενικά για κάθε ζήτημα που αφορά την Εταιρεία και ενεργεί κάθε πράξη, εκτός από εκείνες που, είτε από το νόμο, είτε από το καταστατικό, έχει αρμοδιότητα η Γενική Συνέλευση των μετόχων.

3. Ανάθεση αρμοδιοτήτων Διοικητικού Συμβουλίου σε μέλη του ή τρίτους

α. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, με απόφασή του, να αναθέτει τις εξουσίες διαχείρισης και εκπροσώπησης της Εταιρείας, στον Διευθύνοντα Σύμβουλο, σε ένα ή περισσότερα μέλη του, σε Διευθυντές της Εταιρείας ή σε τρίτους, μη μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

β. Τα πρόσωπα, στα οποία, κατά τις διατάξεις του παρόντος άρθρου, ανατίθενται αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, εκπροσωπούν ή δεσμεύουν την Εταιρεία, καθώς και οι αρμοδιότητές τους, ορίζονται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Τα πρόσωπα αυτά μπορεί να είναι μέλη ή μη του Διοικητικού Συμβουλίου. Τα πρόσωπα στα οποία ανατίθενται εξουσίες διαχείρισης και εκπροσώπησης μπορούν να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν μόνο εφόσον υπάρχει σχετική πρόβλεψη στην οικεία απόφαση ανάθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 11ο

Ευθύνη μελών Διοικητικού Συμβουλίου

Ως προς την ευθύνη μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εφαρμόζονται εν γένει τα οριζόμενα στο ν. 4548/2018 και ειδικότερα στο άρθρο 102 του ν. 4548/2018.

Άρθρο 12ο

Απαγόρευση Ανταγωνισμού - Υποχρέωση Πίστεως

1. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας που μετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της Εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάρχουν σε κάποιον από τους σκοπούς που επιδιώκει η Εταιρεία και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. Σε περίπτωση παράβασης της απαγόρευσης αυτής, η Εταιρεία έχει δικαίωμα αποζημίωσης σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 98 του ν. 4548/2018. Μπορεί, όμως, αντί της αποζημίωσης, να απαιτήσει, προκειμένου μεν για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του ίδιου του συμβούλου ή του διευθυντή, να θεωρηθεί ότι οι πράξεις αυτές διενεργήθηκαν για λογαριασμό της Εταιρείας προκειμένου δε για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό τρίτου, να δοθεί στην εταιρεία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σε αυτήν η σχετική απαίτηση.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτος στον οποίο έχουν ανατεθεί αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν υποχρέωση πίστεως έναντι της Εταιρείας και οφείλουν να μην επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της Εταιρείας, καθώς και να αποκαλύπτουν με επάρκεια στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα ίδια συμφέροντά τους που ενδέχεται να ανακύψουν από τις συναλλαγές της Εταιρείας που εμπίπτουν στα καθήκοντά τους, καθώς και κάθε άλλη σύγκρουση συμφερόντων τους με αυτά της Εταιρείας ή συνδεδεμένων με αυτή επιχειρήσεων κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν. 4308/2014, η οποία ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους. Οφείλουν ομοίως να αποκαλύπτουν και κάθε σύγκρουση συμφερόντων της εταιρείας με τα συμφέροντα των προσώπων της παραγράφου 2 του άρθρου 99 του ν. 4548/2018 εφόσον έχουν σχέση με τα πρόσωπα αυτά. Ως επαρκής αποκάλυψη θεωρείται εκείνη που περιλαμβάνει περιγραφή τόσο της συναλλαγής όσο και των ιδίων συμφερόντων. Τις περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων και τυχόν συμβάσεις που έχουν συναφθεί και εμπίπτουν στο άρθρο 99 του ν. 4548/2018, η Εταιρεία τις γνωστοποιεί στην επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

3. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται σε αυστηρή εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις και τα απόρρητα της επιχείρησης, τα οποία έγιναν γνωστά στο ίδιο, λόγω της ιδιότητάς του ως συμβούλου.

Άρθρο 13ο

Έγκριση Συνολικής Διαχείρισης και απαλλαγή ελεγκτών

1. Μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με φανερή ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση, υπό τις προϋποθέσεις του άρθρου 108 του ν. 4548/2018.
2. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.
3. Μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με φανερή ψηφοφορία περί της απαλλαγής των ελεγκτών.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ΄

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 14ο

Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρεία, εκτός αν άλλως ορίζεται στο παρόν Καταστατικό. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.
2. Ειδικότερα, η Γενική Συνέλευση είναι το μόνο αρμόδιο όργανο για να αποφασίζει για:
 - α) Τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις, τακτικές ή έκτακτες, και οι μειώσεις του κεφαλαίου.
 - β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών.
 - γ) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 και την απαλλαγή των ελεγκτών για την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση από την αξίωση προς αποζημίωση μπορεί να λάβει χώρα υπό τις προϋποθέσεις του άρθρου 102 παρ. 7 ν. 4548/2018.
 - δ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
 - ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών.
 - στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109.
 - ζ) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας και
 - η) Διορισμό εκκαθαριστών.
2. Στις διατάξεις της παραπάνω 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 άλλο νόμο.
 - β) η τροποποίηση ή η προσαρμογή διατάξεων του καταστατικού από το Διοικητικό Συμβούλιο στις περιπτώσεις που ρητά ορίζει ο ν. 4548/2018.
 - γ) ο διορισμός με το Καταστατικό του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου.
 - δ) Η συγχώνευση με απορρόφηση 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 εταιρείας 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.

ε) η διανομή προσωρινών μερισμάτων κατά τις προβλέψεις του αρ. 162 παρ. 1 και 2 του ν. 4548/2018, και

ζ) η δυνατότητα διανομής κατά την παρ. 3 του άρθρου 162 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.

Άρθρο 15ο

Συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση

1. Στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της Γενικής Συνέλευσης. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στη Γενική Συνέλευση διά των εκπροσώπων τους. Η μετοχική ιδιότητα των μετόχων αποδεικνύεται, μεταξύ άλλων, από τις σχετικές εγγραφές στο Βιβλίο Μετόχων-Μετοχών της εταιρείας ή εν γένει με κάθε άλλο νόμιμο μέσο και βάσει σχετικής ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρεία, δύο τουλάχιστον ημέρες πριν την ημερομηνία για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

2. Κάθε μέτοχος μπορεί να μετάσχει στη Γενική Συνέλευση, είτε αυτοπροσώπως είτε δια πληρεξουσίου. 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.

3. Η διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης είναι δυνατό να διενεργείται από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της. Στην περίπτωση αυτή η Εταιρεία λαμβάνει επαρκή μέτρα ώστε να εξασφαλίζεται η ταυτότητα του συμμετέχοντος, η δυνατότητα του συμμετέχοντος να παρακολουθεί τη συνεδρίαση καθώς και να ψηφίζει. Οι μέτοχοι που συμμετέχουν στη Γενική Συνέλευση από απόσταση λαμβάνονται υπόψιν για το σχηματισμό της απαρτίας και πλειοψηφίας όπως ακριβώς και οι παρόντες. Επίσης, η διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης είναι δυνατό να διενεργείται με ψηφοφορία από απόσταση, δι' αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγόμενη πριν από τη συνέλευση. Σε αυτή την περίπτωση, τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της Εταιρείας. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν δι' αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας εφόσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραληφθεί από την εταιρεία το αργότερο είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης.

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

5. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης μπορούν να λαμβάνονται από τους μετόχους χωρίς συνεδρίαση, σύμφωνα με την ειδικότερη διαδικασία, τους όρους και προϋποθέσεις του άρθρου 135 του Ν. 4548/2018. Αποφάσεις επί θεμάτων της τακτικής Γενικής Συνέλευσης δεν μπορούν να ληφθούν με τη διαδικασία της παρούσας παραγράφου. Αποφάσεις των μετόχων χωρίς συνεδρίαση λαμβάνονται ύστερα από πρόταση του διοικητικού συμβουλίου προς τους μετόχους για λήψη συγκεκριμένης απόφασης χωρίς συνεδρίαση και αποδοχή της πρότασης από την πλειοψηφία των μετόχων. Οι αποφάσεις που λαμβάνονται σύμφωνα με τα ειδικότερα προβλεπόμενα στην παρούσα παράγραφο και στο άρθρο 135 του Ν. 4548/2018 καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134 του ίδιου ως άνω νόμου.

6. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους της εταιρείας ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, κατά τα ειδικότερα προβλεπόμενα στο άρθρο 136 του Ν. 4548/2018. Η ρύθμιση αυτή 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. Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, αν τούτο προβλέπεται στο καταστατικό. Το πρακτικό της παρούσας παραγράφου καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134 του ν. 4548/2018.

Άρθρο 16ο

Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης από το Διοικητικό Συμβούλιο

1. Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων συγκαλείται υποχρεωτικά από το Διοικητικό Συμβούλιο, στην έδρα της Εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου της έδρας, σε τακτική συνέλευση τουλάχιστον μία φορά για κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και την εκλογή ελεγκτών (τακτική Γενική Συνέλευση). Η τακτική Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της.

2. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 121 του νόμου 4548/2018, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκτάκτως οποτεδήποτε άλλοτε το Διοικητικό Συμβούλιο κρίνει τούτο σκόπιμο ή αναγκαίο (έκτακτη Γενική Συνέλευση).

3. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέρχεται και σε άλλο τόπο κείμενο στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή. Όταν στην συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και κανείς μέτοχος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στην λήψη αποφάσεων, η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε.

4. Δικαίωμα να ζητήσει σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης έχει και ο ελεγκτής της εταιρείας με αίτησή του προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το Διοικητικό Συμβούλιο εντός δέκα (10) ημερών από την επίδοση της αίτησης και έχει ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης τα θέματα που περιλαμβάνονται στην αίτηση.

5. Η Γενική Συνέλευση, εκτός των Επαναληπτικών Συνελεύσεων και των εξομοιωμένων προς αυτές, πρέπει να συγκαλείται προ είκοσι (20) τουλάχιστον ημερών από της οριζόμενης για τη συνεδρίαση αυτής, υπολογιζόμενων και των εξαιρετέων ημερών. Η ημέρα της δημοσίευσής της προσκλήσεως της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασής της δεν υπολογίζονται.

6. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή και εξ' αποστάσεως. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στο Γ.Ε.Μ.Η. 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 απ' αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στην λήψη αποφάσεων (καθολική Γενική Συνέλευση).

Άρθρο 17ο

Δικαιώματα Μειοψηφίας

Ως προς τα δικαιώματα μειοψηφίας ισχύουν οι διατάξεις των άρθρων 141-144 του ν. 4548/2018.

Άρθρο 18ο

Διαδικασία Συνεδριάσεων Γενικής Συνέλευσης - Απαρτία και Πλειοψηφία

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, εκτός εκείνων των θεμάτων που κατονομάζονται ρητά στην επόμενη παράγραφο του άρθρου αυτού, εφ' όσον παρίστανται αυτοπροσώπως ή με αντιπρόσωπο μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δεύτερο (1/2) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Αν δεν συγκεντρωθεί αυτή η απαρτία, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, προσκαλούμενη πριν από δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις μέρες. Στην επαναληπτική συνεδρίαση αυτή η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, εφ' όσον παρίστανται αυτοπροσώπως ή με αντιπρόσωπο μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

2. Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτήν.

3. Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του ν. 4548/2018, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της Εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του ν. 4548/2018, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

4. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ένα δεύτερο (1/2) τουλάχιστον του καταβεβλημένου 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 τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη οριστεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

5. Όλες οι αποφάσεις της παραγράφου 4 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 19ο

Πρόεδρος και Γραμματέας της Γενικής Συνέλευσης

1. Μέχρι την εκλογή του προέδρου της, που γίνεται από την ίδια με απλή πλειοψηφία, στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινώς ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή, αν αυτός κωλύεται, ο αναπληρωτής του, επικουρούμενος από γραμματέα και ψηφοδέκτη.

2. Ο Πρόεδρος της Συνέλευσης μπορεί να επικουρείται από γραμματέα και ψηφοδέκτη, 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 συζήτηση, θέτει τα θέματα σε ψηφοφορία και αναγγέλλει το αποτέλεσμα της τελευταίας.

Άρθρο 20ο

Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης καταχωρίζονται, περιληπτικώς, σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.
2. Η Εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών Γενικών Συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους.

Άρθρο 21ο

Προκειμένου να ληφθεί έγκυρη απόφαση, από τη Γενική Συνέλευση, σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) αυτοί θα πρέπει να έχουν ελεγχθεί προηγουμένως από νόμιμο ελεγκτή ή ελεγκτική εταιρία εγνωσμένου κύρους σύμφωνα με τα οριζόμενα στις διατάξεις των ν. 4336/2015 και 4449/2017 όπως εκάστοτε ισχύουν και τη σχετική κείμενη νομοθεσία, που εκλέγονται από την Τακτική Γενική Συνέλευση. Οι ελεγκτές της εταιρίας έχουν τις αρμοδιότητες που προβλέπονται κάθε φορά στο νόμο. Μέσα σε πέντε ημέρες 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 αποποιηθούν το διορισμό αυτό μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών, θεωρείται ότι τον έχουν αποδεχτεί και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις που προβλέπει ο νόμος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε΄

Άρθρο 22ο

Εσωτερικός Έλεγχος

1. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου στην Εταιρεία οργανώνεται και λειτουργεί Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου, έργο της οποίας είναι ο έλεγχος των διαδικασιών, της υλοποίησης των αποφάσεων και πράξεων της Εταιρείας και ασκείται από την Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου που οργανώνει η Εταιρεία.
2. Οι αρμοδιότητες της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου περιγράφονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας και έχουν κατ' ελάχιστο το περιεχόμενο των διατάξεων του άρθρου 4 παρ. 3 του ν. 3429/2005.
3. Στην Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου απασχολείται ένας τουλάχιστον εσωτερικός ελεγκτής, που ορίζεται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 4 παρ. 4 εδ. δ' του ν. 3429/2005.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Άρθρο 23ο

1. Εταιρική χρήση

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

2. Σύνταξη ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων

- α. Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας, καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ορίζει τα θέματα αυτά.

β. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Τα παραπάνω πρόσωπα, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

γ. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και υπογράφεται από: α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό.

δ. Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και εφόσον απαιτείται η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους.

3. Έκθεση Διαχείρισης

α. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, υποχρεούται κάθε χρόνο να συντάσσει και να υποβάλει στη Γενική Συνέλευση έκθεση διαχείρισης, η οποία πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της Εταιρείας και της θέσης της καθώς και περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει αλλά και την προβλεπόμενη εξέλιξή της. Η απεικόνιση παρουσιάζει ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της Εταιρείας και της θέσης της, κατάλληλη για την κλίμακα και την πολυπλοκότητα της Εταιρείας.

β. Στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της Εταιρείας, των επιδόσεων ή της θέσης της η ανάλυση αυτή περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επιδόσεων που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα. Στο πλαίσιο της ανάλυσης αυτής, η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με το άρθρο 150 του ν. 4548/2018.

4. Δημοσίευση χρηματοοικονομικών καταστάσεων και έκθεσης διαχείρισης

Οι νόμιμα εγκεκριμένες από την Τακτική Γενική Συνέλευση ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης καθώς και η, όπου απαιτείται, γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας δημοσιεύονται στο Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική Γενική Συνέλευση. Εφόσον, βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α του άρθρου 2 του ν.4336/2015 απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται, επίσης, από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.

5. Σύνταξη ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Η εταιρεία συντάσσει και εξαμηνιαίες οικονομικές καταστάσεις, οι οποίες συνοδεύονται από έκθεση επισκόπησης ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

Άρθρο 24ο

Καθαρά κέρδη και διάθεσή τους

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

2. 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:

- τα αποθεματικά, των οποίων η διανομή απαγορεύεται από το νόμο ή το καταστατικό,
- τα λοιπά πιστωτικά κονδύλια της καθαρής θέσης, τα οποία δεν επιτρέπεται να διανεμηθούν, και
- τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη. Το ποσό του κεφαλαίου που προβλέπεται στο προηγούμενο εδάφιο μειώνεται κατά το ποσό του κεφαλαίου που έχει καλυφθεί αλλά δεν έχει καταβληθεί, όταν το τελευταίο δεν εμφανίζεται στο ενεργητικό του ισολογισμού.

3. Το ποσό που διανέμεται στους μετόχους δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των αποτελεσμάτων της τελευταίας χρήσης που έχει λήξει προσαυξημένο με τα κέρδη, τα οποία προέρχονται από προηγούμενες χρήσεις και δεν έχουν διατεθεί και τα αποθεματικά για τα οποία επιτρέπεται και αποφασίστηκε από τη γενική συνέλευση η διανομή τους, και μειωμένο:

- κατά το ποσό των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη,
- κατά το ποσό των ζημιών προηγούμενων χρήσεων και
- κατά τα ποσά που επιβάλλεται να διατεθούν για το σχηματισμό αποθεματικών, σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό.

4. Τα καθαρά κέρδη της Εταιρείας εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν σύμφωνα με όσα ανωτέρω αναφέρθηκαν, διατίθενται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την ακόλουθη σειρά:

- α. αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη.
- β. αφαιρείται η κατά τον παρόντα νόμο και το Καταστατικό κράτηση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού.
- γ. κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161 του ν.4548/2018.
- δ. Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με τα παραπάνω, υπό 1 και 2 αναφερόμενα, διατίθεται κατά τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης.

Άρθρο 25ο

1. Καταβολή μερισμάτων

Η καταβολή των μερισμάτων γίνεται μέσα σε δύο (2) μήνες από την απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε τη διανομή. Το ελάχιστο μέρισμα υπολογίζεται σύμφωνα με το άρθρο 161 του ν. 4548/2018.

2. Προσωρινό μέρισμα

α. Επιτρέπεται η διανομή προσωρινού μερίσματος με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εντός της χρήσης με τις εξής προϋποθέσεις:

i) καταρτίζονται οικονομικές καταστάσεις από τις οποίες προκύπτει ότι υφίστανται τα προς τούτο αναγκαία ποσά,

ii) ότι οι παραπάνω οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας δύο (2) μηνών πριν από τη διανομή.

β. Το διανεμόμενο ποσό δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των κερδών της παραγράφου 3 του άρθρου 24 του παρόντος Καταστατικού.

γ. Διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση είναι δυνατή και με απόφαση Γενικής Συνέλευσης ή του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία υπόκειται σε δημοσιότητα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ΄

ΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Άρθρο 26ο

1. Λύση της Εταιρείας

Η Εταιρεία λύεται:

α. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η οποία υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

β. Λόγω της κήρυξης της Εταιρείας σε κατάσταση πτώχευσης.

γ. Σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω της ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας.

δ. Με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 ν. 4548/2018.

ε. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από την λήξη της χρήσης, να συγκαλέσει την Γενική Συνέλευση που θα αποφασίσει τη λύση της Εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

2. Αναβίωση της Εταιρείας

Αν η Εταιρεία λυθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης η Εταιρεία είναι δυνατόν να αναβιώσει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Η Εταιρεία με απόφαση που λαμβάνεται με τις ίδιες προϋποθέσεις μπορεί επίσης να αναβιώσει σε περίπτωση που λύθηκε λόγω της κήρυξης της σε πτώχευση και επήλθε περάτωση των εργασιών της πτώχευσης λόγω τελεσίδικης επικύρωσης του σχεδίου αναδιοργάνωσης ή εξόφλησης όλων των πτωχευτικών πιστωτών. Με τις ανωτέρω αποφάσεις μπορεί να αποφασιστεί αναβίωση και υπό άλλη εταιρική μορφή. Η αναβίωση αποφασίζεται όταν τα κεφάλαιά της δεν είναι κατώτερα του ελάχιστου κεφαλαίου που προβλέπεται για την εκάστοτε επιλεγείσα εταιρική μορφή. Η παραπάνω απόφαση δεν μπορεί να ληφθεί αν έχει αρχίσει η διανομή της εταιρικής περιουσίας.

Άρθρο 27ο

1. Εκκαθάριση Εταιρείας - Εκκαθαριστές

α. Η εκκαθάριση ακολουθεί την λύση της Εταιρείας εκτός από την περίπτωση της πτώχευσής της. Στις περιπτώσεις α' και δ' της παρ. 1 του άρθρου 164 ν. 4548/2018 το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το Καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να ορισθεί

εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση β' της παραγράφου 1 του άρθρου 164 ν. 4548/2018 η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές αλλιώς εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 ν. 4548/2018 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει την λύση της Εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το α' εδάφιο της παραγράφου 2 του άρθρου 167 του ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.

β. Η Γενική Συνέλευση διορίζει δύο (2) ή τρεις (3) εκκαθαριστές με αμοιβή που καθορίζεται απ' αυτή.

2. Αρμοδιότητα εκκαθαριστών

Οι εκκαθαριστές υποκαθιστούν το Διοικητικό Συμβούλιο και ο διορισμός τους συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση κάθε εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Εάν η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της Εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει υποχρέωση να συνεχίσει τη διαχείριση μέχρι να αναλάβει τα καθήκοντά του ο εκκαθαριστής. Οι εκκαθαριστές έχουν όλες τις αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου όπως και κάθε άλλη αρμοδιότητα που μπορεί να ανατεθεί σε αυτούς με την σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. Οι συζητήσεις και αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Υποχρεώσεις εκκαθαριστών

α. Οι εκκαθαριστές είναι υποχρεωμένοι μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους να διενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στο Γ.Ε.Μ.Η. ισολογισμό έναρξης της 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.

β. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της Εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της Εταιρείας.

γ. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της Εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα άγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας των τριών (3) μηνών από τη λύση της Εταιρείας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της Εταιρείας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της Εταιρείας, 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 ΚΠολΔ, αν η εκποίηση δεν είναι δυνατή.

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

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

στ. Η Γενική Συνέλευση εγκρίνει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πέρατος την εκκαθάρισης. Κάθε έτος οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης και υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

ζ. Μετά το πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει περί της έγκρισης του συνολικού έργου των εκκαθαριστών και απαλλαγής των ελεγκτών. Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, σύμφωνα με τα δικαιώματά τους. Αν συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση σ' αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας.

η. 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 περάτωσή της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της Εταιρείας από δικαιώματα, προσφυγές, ένδικα μέσα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα ανωτέρω μέτρα μπορεί να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελίας συμβάσεων ή σύναψη νέων. Η γενική συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Εάν το σχέδιο εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ολοκληρώνει τη διαχείριση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο δεν εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ή οι μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκρισή του από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της Εταιρείας, με αίτησή τους που δικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο ή η αίτηση των μετόχων. Ο εκκαθαριστής δεν ευθύνεται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε σύμφωνα με τα παραπάνω.

Άρθρο 28ο

Γενική Συνέλευση κατά την εκκαθάριση

1. Κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της και συνέρχεται, συζητά και αποφασίζει σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις των άρθρων 14 έως 21 του Καταστατικού αυτού και του ν. 4548/2018, ενώ για τους εκκαθαριστές εφαρμόζονται οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο.
2. 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 πέρας 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.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η΄

ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 29ο

1. Η Εταιρεία ιδρύθηκε με την υπ' αριθμ. Φ25/74398/5420/00/3-10-2001 Απόφαση του Υπουργού Μεταφορών και Επικοινωνιών κατ' εξουσιοδότηση της περίπτωσης στ' της παραγράφου 2 του άρθρου 6 του ν.δ. 674/1970 όπως προστέθηκε με το άρθρο 1 παρ. 3 του Ν. 2366/1995, ανήκει στον Δημόσιο Τομέα όπως ορίζεται με τη διάταξη της παρ.1 περ. α' του ν. 4270/2014 και είναι Δημόσια Επιχείρηση κοινής ωφέλειας, υπαγόμενη στο κεφάλαιο Α' του Ν. 3429/2005 (περί Δ.Ε.Κ.Ο.). Με τα άρθρα 188 και 197, σε συνδυασμό με το Παράρτημα ΣΤ' του ν. 4389/2016, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 113 Ν. 4549/2018 και ίσχυσε από 01.07.2018, το σύνολο των μετοχών της Εταιρείας, μεταβιβάστηκε στην «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ Α.Ε.».

·
2. Η Εταιρεία λειτουργεί χάριν του δημοσίου συμφέροντος σύμφωνα με τους κανόνες της Ιδιωτικής Οικονομίας και η λειτουργία της διέπεται από τις διατάξεις των νόμων 3429/2005, 3891/2010, ν. 4548/2018 και του νομοθετικού διατάγματος 674/1970, όπως κάθε φορά ισχύουν καθώς και τις διατάξεις που διέπουν τις Δημόσιες Επιχειρήσεις.

3. Για οτιδήποτε δεν ορίζεται στο παρόν Καταστατικό ισχύουν και εφαρμόζονται οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 όπως εκάστοτε ισχύουν.