

**ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ****1) Στο Προοίμιο προστίθεται παράγραφος ΣΤ ως εξής:**

«ΣΤ. Με τον Ν. 4389/2016 (Παράρτημα Ε), όπως τροποποιήθηκε με το Ν. 4512/2018 μεταβιβάστηκε με ισχύ από 1.1.2018 το σύνολο των μετοχών κυριότητας του Ελληνικού Δημοσίου στην Ελληνική Εταιρεία Συμμετοχών και Περιουσίας Α.Ε..»

**2) Το α' εδάφιο της παρ. 3 του άρθρου 1 τροποποιείται ως εξής:**

«3. Η Εταιρία διέπεται από τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 και συμπληρωματικά από τις διατάξεις των Ν. 1068/1980 (ΦΕΚ Α' 190), Ν. 2744/1999 (ΦΕΚ Α' 222), Ν. 3016/2002 (ΦΕΚ Α' 110) και του Ν. 4389/2016 (ΦΕΚ Α' 94) και τελεί υπό την εποπτεία του Υπουργού Υποδομών και Μεταφορών.»

**3) Το στοιχείο δ' της παρ. 1 του άρθρου 4 τροποποιείται ως εξής:**

«(δ) Η εκμετάλλευση τεχνογνωσίας, η παροχή υπηρεσιών τεχνικής βοήθειας καθώς και η παροχή υπηρεσιών εκπαίδευσης, κατάρτισης και δια βίου μάθησης.»

**4) Το β' εδάφιο της παραγράφου 1 του άρθρου 6 τροποποιείται ως εξής:**

«Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου δεν μπορεί να ορισθεί μικρότερη των δεκαπέντε (15) ημερών και μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από το αρμόδιο όργανο της Εταιρίας.»

**5) Η παράγραφος 2 του άρθρου 6 τροποποιείται ως εξής:**

«2. Εντός 20 ημερών από τη λήξη της προθεσμίας της ανωτέρω παραγράφου, η Εταιρία υποχρεούται να υποβάλει στο Υπουργείο Ανάπτυξης ή στην αρμόδια Αρχή αντίγραφο του σχετικού Πρακτικού συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου. Το Πρακτικό αυτό υποβάλλεται σε δημοσιότητα κατά το άρθρο 7β του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει κάθε φορά.»

Η μη εμπρόθεσμη καταβολή του κεφαλαίου δημιουργεί υποχρέωση στο Διοικητικό Συμβούλιο να επαναφέρει, με απόφασή του, το κεφάλαιο στο πριν από την αύξηση ποσό και με τροποποίηση του Καταστατικού, εφόσον η αύξηση

είχε γίνει, με τον τρόπο αυτόν, μέχρι το τέλος της χρήσης εντός της οποίας έληξε η προθεσμία καταβολής. Η παράβαση της υποχρέωσης αυτής τιμωρείται με τις ποινές του άρθρου 58α του Κ.Ν. 2190/1920. Η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του ως άνω νόμου, όπως ισχύει κάθε φορά.»

#### **6) Το άρθρο 7 αντικαθίσταται ως εξής:**

##### **Άρθρο 7 Μετοχές**

«1. Οι μετοχές της Εταιρίας είναι ονομαστικές και αδιαίρετες.

2. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 3 του παρόντος άρθρου η Εταιρία υποχρεούται να εκδώσει και να παραδώσει στους μετόχους μετοχικούς τίτλους. Οι τίτλοι αυτοί μπορεί να είναι απλοί ή πολλαπλοί. Αν έχουν εκδοθεί πολλαπλοί τίτλοι, μετά από αίτηση κάθε μετόχου, η Εταιρία υποχρεούται να αντικαταστήσει τους υπάρχοντες τίτλους με νέους, που ενσωματώνουν μικρότερο αριθμό μετοχών. Μέχρι την έκδοση οριστικών μετοχικών τίτλων, η Εταιρία μπορεί να εκδώσει προσωρινούς τίτλους.

3. Ενόσω οι μετοχές της Εταιρίας είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών και γενικά σε κάθε περίπτωση αποϋλοποίησης των μετοχών της Εταιρίας σύμφωνα με το Νόμο, οι μετοχές είναι άυλες και τηρούνται στο ηλεκτρονικό μητρώο κινητών αξιών (Κεντρικό Αποθετήριο Κινητών Αξιών) σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2396/1996. Ως χρόνος εκδόσεως των μετοχών ορίζεται ο χρόνος καταχώρησής τους στα μητρώα των κινητών αξιών της εταιρίας «Ελληνικά Χρηματιστήρια Α.Ε.». Μέτοχος έναντι της Εταιρίας λογίζεται ο εγγεγραμμένος στα μητρώα των κινητών αξιών της εταιρίας «Ελληνικά Χρηματιστήρια Α.Ε.».

4. Σε κάθε περίπτωση που από το Νόμο ή το Καταστατικό της Εταιρίας προβλέπεται η κατάθεση τίτλων μετοχών για την άσκηση μετοχικών δικαιωμάτων, η υποχρέωση αυτή αντικαθίσταται από την κατάθεση ή προσκόμιση σχετικής βεβαίωσης του Κεντρικού Αποθετηρίου Αξιών σύμφωνα με το άρθρο 51 Ν. 2396/1996 ή βεβαίωσης που αντιστοιχεί κατά νόμο σε βεβαίωση του Κεντρικού Αποθετηρίου Αξιών.»

#### **7) Οι παρ. 5 και 6 του άρθρου 8 τροποποιούνται ως εξής:**

«5. (α) Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, ή έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων κατά το χρόνο της αύξησης ή της έκδοσης μετοχών, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.

(β) Μετά το τέλος της προθεσμίας για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης που όρισε το όργανο της Εταιρίας το οποίο αποφάσισε την αύξηση ή την έκδοση των ομολογιών, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκαπέντε (15) ημερών, οι μετοχές ή οι μετατρέψιμες ομολογίες που δεν έχουν αναληφθεί σύμφωνα με τα παραπάνω διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι.

(γ) Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα δημοσιεύεται στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ.. Κατ' εξαίρεση, η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπώντας το σύνολο του μετοχικού 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.

6. Με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 10 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει σήμερα, μπορεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης να περιορισθεί ή να καταργηθεί το παραπάνω δικαίωμα προτίμησης.»

#### **8) Η παρ. 1 του άρθρου 9 τροποποιείται ως εξής:**

«1. Η Εταιρία μπορεί να εκδίδει ομολογιακά δάνεια κάθε είδους, σύμφωνα με το Νόμο και ειδικότερα σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 3α, 3β, 3γ, 8α, 13 παρ. 1 και 34 παρ. 1 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει σήμερα, σε συνδυασμό με τον Ν. 3156/2003, καθώς και κάθε άλλη σχετική διάταξη Νόμου.»

#### **9) Το εδάφιο γ' της παρ. 2 του άρθρου 11 τροποποιείται ως εξής:**

«(γ) Από εκπροσώπους των μετόχων που εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4389/2016 και τον Κ.Ν. 2190/1920. Στη Γενική Συνέλευση αυτή δεν μπορούν να μετέχουν οι μέτοχοι που συμμετέχουν στην Ειδική Συνέλευση που προβλέπεται στο άρθρο 36 του παρόντος Καταστατικού για την εκλογή του υπολοίπου συμβουλίου. Ένα (1) μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου προτείνεται προς εκλογή από τον Υπουργό Οικονομικών στην Ελληνική Εταιρεία Συμμετοχών και Περιουσίας Α.Ε., η οποία ασκεί τα δικαιώματα διορισμού ή ψήφου στη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τον Κ.Ν. 2190/1920.»

**10) Η παρ. 1 του άρθρου 13 τροποποιείται ως εξής:**

«1. Εάν κάποιος από τους συμβούλους τους οποίους εκλέγει η Γενική Συνέλευση παύσει λόγω παραιτήσεως, θανάτου ή από οποιαδήποτε άλλη αιτία να μετέχει στο Διοικητικό Συμβούλιο, αναπληρώνεται το ταχύτερο με την εκλογή άλλου από τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εφ' όσον είναι τουλάχιστον τρία (3) και παρίστανται αυτοπροσώπως. Η ανωτέρω εκλογή είναι δυνατή υπό την προϋπόθεση ότι η αναπλήρωση δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη που έχουν τυχόν εκλεγεί από τη Γενική Συνέλευση.»

**11) Οι παράγραφοι 5 και 6 του άρθρου 14 τροποποιούνται ως εξής:**

« 5. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) εκ των μελών του με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Σε περίπτωση άρνησης του Προέδρου ή του αναπληρωτή του να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο, μέσα στην παραπάνω προθεσμία ή εκπρόθεσμης σύγκλησής του, 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. Στην κατά τα ανωτέρω αίτησή τους πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο.

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

**12) Στο άρθρο 16 προστίθενται παράγραφοι 3 και 4 ως εξής:**

«3. Αντίγραφα Πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο μητρώο ανωνύμων εταιριών, σύμφωνα με το άρθρο 7α Κ.Ν. 2190/1920, υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

4. 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.»

**13) Στο άρθρο 17 προστίθεται Τίτλος ως εξής:**

«Ευθύνη μελών Διοικητικού Συμβουλίου»

**14) Οι παράγραφοι 3β, 3στ, 3θ, 3ιβ, 3ιδ, 3ιζ του άρθρου 18 τροποποιούνται ως εξής:**

«(β) Εγκρίνει το ετήσιο πρόγραμμα των εκτελεστέων έργων κατασκευής, συμπλήρωσης και συντήρησης των δικτύων ύδρευσης και αποχέτευσης καθώς και το σχετικό πρόγραμμα επενδύσεων. Αντίγραφο της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου που εγκρίνει το ετήσιο πρόγραμμα, υποβάλλεται στα Υπουργεία Οικονομικών, Οικονομίας και Ανάπτυξης και Υποδομών και Μεταφορών. Μαζί με τα παραπάνω προγράμματα εγκρίνει τον ετήσιο προϋπολογισμό εσόδων και εξόδων της Εταιρίας, το σκέλος των εξόδων το οποίο προσαρμόζεται στο πρόγραμμα εκτελεστέων έργων, το οποίο υποβάλλει στον Υπουργό Οικονομίας και Οικονομικών και στον εποπτεύοντα Υπουργό. Με βάση την πορεία των εσόδων και των αναγκών που τυχόν παρουσιάζονται μπορεί το Διοικητικό Συμβούλιο να τροποποιεί τον προϋπολογισμό αποφασίζοντας και την χορήγηση εκτάκτων και συμπληρωματικών πιστώσεων.»

«(στ) Αποφασίζει την εκποίηση περιουσιακών στοιχείων της Εταιρίας, την παραίτηση από αγωγές που έχουν ασκηθεί, την παραίτηση από ένδικα βοηθήματα και μέσα, συμβιβασμούς δικαστικούς ή εξωδίκους, καθώς και τη σύναψη από την Εταιρία πάσης φύσεως δανείων ή τη λήψη και χορήγηση πιστώσεων κάθε μορφής, καθώς και τη σύναψη συμβάσεων επί παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων αποκλειστικώς προς το σκοπό της κάλυψης συναλλαγματικών ή άλλων συναφών κινδύνων. Για την παροχή ασφάλειας προς το σκοπό της σύναψης των ως άνω συμβάσεων δύναται να αποφασίζει την εκχώρηση, την ενεχυρίαση ή τη μεταβίβαση, εν όλω ή εν μέρει, προσόδων της Εταιρίας, καθώς και των πάσης φύσεως απαιτήσεων της Εταιρίας κατά φυσικών ή νομικών προσώπων ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου, ως και κατά του Δημοσίου ή να παρέχει παντός είδους ασφάλειες με τους περιορισμούς της διατάξεως του άρθρου 1 παρ. 8 Ν.2744/1999.»

«(θ) Αποφασίζει την κατάρτιση ή τροποποίηση του Οργανογράμματος της Εταιρίας.»

«(ιβ) Αποφασίζει για την κατάρτιση ή τροποποίηση οιαδήποτε Κανονισμού, εφόσον γι' αυτό δεν προβλέπεται από το παρόν Καταστατικό αρμόδιο όργανο, συμπεριλαμβανομένης και της κατάρτισης ή τροποποίησης Κανονισμών ανάθεσης και εκτέλεσης Έργων, Μελετών, Προμηθειών και Υπηρεσιών υπό τους όρους της κείμενης νομοθεσίας.»

«(ιδ) Παρέχει την κατά νόμο απαιτούμενη γνώμη προς τους καθ' ύλη εμπλεκόμενους φορείς σχετικώς με τον καθορισμό των τιμολογίων υπηρεσιών υδρεύσεως και αποχέτευσως στις διάφορες κατηγορίες καταναλωτών και

χρηστών, σύμφωνα με το άρθρο 3 Ν. 2744/1999 και τις Αποφάσεις της Εθνικής Επιτροπής Υδάτων.»

«(ιζ) Αποφασίζει την κατάρτιση Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας και Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρίας και ορίζει τους εσωτερικούς ελεγκτές για την οργάνωση και λειτουργία του εσωτερικού ελέγχου σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6, 7 και 8 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017.»

**15) Οι παρ. 1 και 2 του άρθρου 23 τροποποιούνται ως εξής:**

«1. Δάνεια της Εταιρίας προς τα ακόλουθα πρόσωπα, καθώς και παροχή πιστώσεων προς τα πρόσωπα αυτά ή παροχή εγγυήσεων ή ασφαλειών υπέρ αυτών προς τρίτους είναι απολύτως άκυρα:

(α) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της.

(β) Τα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της Εταιρίας.

(γ) Τους συζύγους και τους συγγενείς μέχρι και του τρίτου βαθμού εξ αίματος ή εξ αγχιστείας των ανωτέρω υπό α) και β) προσώπων.

(δ) Τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω.

2. Οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της Εταιρίας και των προσώπων αυτών, είναι άκυρη χωρίς ειδική προηγούμενη άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Προηγούμενη άδεια της Γενικής Συνέλευσης απαιτείται και για συμβάσεις έργου, εργασίας ή εντολής μεταξύ της Εταιρίας και των παραπάνω προσώπων, καθώς και για κάθε τροποποίησή τους. Η απαγόρευση ισχύει α) για τα συνδεδεμένα με την Εταιρία πρόσωπα όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24 και β) προκειμένου για πράξεις που αποτιμώνται σε τουλάχιστον 10% του ενεργητικού της, ακόμη και αν οι πράξεις αυτές δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της Εταιρίας με τρίτους.

Η άδεια της Γενικής Συνέλευσης δεν παρέχεται αν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι εκπροσωπούντες τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του εκπροσωπούμενου στη Συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου. Η σχετική άδεια μπορεί να παρασχεθεί και μετά τη σύναψη της σύμβασης, εκτός αν στην απόφαση αντιτάχθηκαν μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου.»

**16) Η παρ. 1 του άρθρου 26 τροποποιείται ως εξής:**

«Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρίας τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, το αργότερο μέσα σε έξι μήνες από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης, σύμφωνα με τη νομοθεσία που ισχύει για τις εισηγμένες ανώνυμες εταιρίες. Η Γενική Συνέλευση

των μετόχων μπορεί να συνέρχεται και στην περιφέρεια του δήμου, όπου βρίσκεται η έδρα του χρηματιστηρίου.»

**17) Οι παράγραφοι 2 και 4 του άρθρου 26 καταργούνται και οι παράγραφοι 3 και 5 αναριθμούνται σε 2 και 3 αντίστοιχα.**

**18) Το άρθρο 27 αντικαθίσταται ως εξής:**

#### Άρθρο 27

#### Πρόσκληση-Ημερήσια διάταξη της Γενικής Συνέλευσης

«1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να 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.

2. Η Γενική Συνέλευση συγκαλείται με δημοσίευση σχετικής πρόσκλησης προς τους μετόχους της Εταιρίας, σύμφωνα με όσα ορίζονται παρακάτω και σύμφωνα με τους κανόνες δημοσιότητας που προβλέπονται στα άρθρα 26 παρ. 2, 26α και 27 παρ. 3 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύει σήμερα.

3. Η πρόσκληση τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρίας και δημοσιεύεται στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. τουλάχιστον είκοσι (20) πλήρεις ημέρες πριν τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

Στα έντυπα μέσα που προβλέπονται στην παράγραφο 2 του άρθρου 26 του Κ.Ν. 2190/1920 δύναται να δημοσιεύεται περίληψη της πρόσκλησης, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, την ημέρα και την ώρα της συνεδρίασης, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ρητή αναφορά στη διεύθυνση της ιστοσελίδας, στην οποία διατίθεται το πλήρες κείμενο της πρόσκλησης.

Το πλήρες κείμενο της πρόσκλησης δημοσιοποιείται επιπλέον μέσα στην προθεσμία της παραγράφου 1 του άρθρου 26 του Κ.Ν. 2190/1920, με τρόπο που διασφαλίζει την ταχεία και χωρίς διακρίσεις πρόσβαση σε αυτήν, με μέσα που κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου θεωρούνται ευλόγως αξιόπιστα, για την αποτελεσματική διάχυση των πληροφοριών στο επενδυτικό κοινό, όπως ιδίως με έντυπα και ηλεκτρονικά μέσα ενημέρωσης με εθνική και πανευρωπαϊκή εμβέλεια. Η Εταιρία δεν δύναται να επιβάλλει στους μετόχους ειδική χρέωση για τη δημοσιοποίηση της πρόσκλησης για σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης με οποιονδήποτε από τους ανωτέρω τρόπους.

4. Στις περιπτώσεις των επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων η ανωτέρω προθεσμία συντέμνεται στο μισό και η πρόσκληση δημοσιεύεται και πάλι όπως

παραπάνω. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες, ενώ η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασής της δεν συνυπολογίζονται.

5. Εντός της αυτής εικοσαήμερης (20ήμερης) προθεσμίας η πρόσκληση γνωστοποιείται στο εποπτεύον κατά την κείμενη νομοθεσία Υπουργείο.

6. Δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση, κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την Εταιρία τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.

7. Από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης, αναρτώνται στην ιστοσελίδα της Εταιρίας τουλάχιστον οι ακόλουθες πληροφορίες:

(α) η πρόσκληση για σύγκληση της γενικής συνέλευσης,

(β) ο συνολικός αριθμός των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου που υφίστανται κατά την ημερομηνία της πρόσκλησης, συμπεριλαμβανομένων και χωριστών συνόλων ανά κατηγορία μετοχών, εφόσον το κεφάλαιο της Εταιρίας είναι καταμεμημένο σε περισσότερες κατηγορίες μετοχών,

(γ) τα έγγραφα που πρόκειται να υποβληθούν στη Γενική Συνέλευση,

(δ) σχέδιο απόφασης για κάθε θέμα της ημερήσιας διάταξης που προτείνεται ή, εφόσον καμία απόφαση δεν έχει προταθεί προς έγκριση, σχόλιο του Διοικητικού Συμβουλίου για κάθε θέμα της εν λόγω ημερήσιας διάταξης και τυχόν σχέδια αποφάσεων που προτείνουν οι μέτοχοι, αμέσως μετά την παραλαβή τους από την Εταιρία,

(ε) τα έντυπα που πρέπει να χρησιμοποιηθούν για την άσκηση του δικαιώματος ψήφου μέσω αντιπροσώπου και, εφόσον τούτο προβλέπεται, για την άσκηση του δικαιώματος ψήφου με αλληλογραφία, εκτός αν τα εν λόγω έντυπα αποστέλλονται απευθείας σε κάθε μέτοχο.

Αν για τεχνικούς λόγους, δεν είναι δυνατή η πρόσβαση μέσω διαδικτύου στα ανωτέρω στοιχεία, η Εταιρία επισημαίνει στην ιστοσελίδα της τον τρόπο προμήθειας των σχετικών εντύπων σε έγχαρτη μορφή και τα αποστέλλει ταχυδρομικώς και χωρίς χρέωση σε κάθε μέτοχο που το ζητεί.»

## **19) Το άρθρο 28 αντικαθίσταται ως εξής:**

### **Άρθρο 28** **Κατάθεση μετοχών-Αντιπροσώπευση**

«1. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση.



2. Στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετέχει και να ψηφίζει κάθε μέτοχος. Η άσκηση των εν λόγω δικαιωμάτων δεν προϋποθέτει τη δέσμευση των μετοχών του δικαιούχου ούτε την τήρηση άλλης ανάλογης διαδικασίας, η οποία περιορίζει τη δυνατότητα πώλησης και μεταβίβασης αυτών κατά το χρονικό διάστημα που μεσολαβεί ανάμεσα στην ημερομηνία καταγραφής, όπως αυτή ορίζεται στην παράγραφο 5 του παρόντος και στην οικεία Γενική Συνέλευση. Ο μέτοχος συμμετέχει στη Γενική Συνέλευση και ψηφίζει είτε αυτοπροσώπως είτε μέσω αντιπροσώπων. Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε μέτοχο. Νομικά πρόσωπα μετέχουν στη γενική συνέλευση ορίζοντας ως εκπροσώπους τους μέχρι τρία (3) φυσικά πρόσωπα.

3. Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο για μία και μόνη γενική συνέλευση ή για όσες συνελεύσεις λάβουν χώρα εντός ορισμένου χρόνου. Ο αντιπρόσωπος ψηφίζει σύμφωνα με τις οδηγίες του μετόχου, εφόσον υφίστανται, και υποχρεούται να αρχειοθετεί τις οδηγίες ψήφου για τουλάχιστον ένα (1) έτος, από την υποβολή του πρακτικού της Γενικής Συνέλευσης στην αρμόδια αρχή ή εάν η απόφαση υποβάλλεται σε δημοσιότητα, από την καταχώριση της στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών. Η μη συμμόρφωση του αντιπροσώπου με τις οδηγίες που έχει λάβει δεν επηρεάζει το κύρος των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν η ψήφος του αντιπροσώπου ήταν αποφασιστική για τη λήψη τους.

4. Ο αντιπρόσωπος μετόχου υποχρεούται να γνωστοποιεί στην Εταιρία, πριν από την έναρξη της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης, κάθε συγκεκριμένο γεγονός, το οποίο μπορεί να είναι χρήσιμο στους μετόχους για την αξιολόγηση του κινδύνου να εξυπηρετήσει ο αντιπρόσωπος άλλα συμφέροντα πλην των συμφερόντων του μετόχου. Ο διορισμός και η ανάκληση αντιπροσώπου του μετόχου γίνεται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα, όπως δια ηλεκτρονικού ταχυδρομείου και κοινοποιείται στην Εταιρία με τους ίδιους τύπους, τουλάχιστον τρεις (3) ημέρες πριν από την ορισθείσα ημερομηνία συνεδρίασης της Συνέλευσης. Κάθε μέτοχος μπορεί να διορίζει μέχρι τρεις (3) αντιπροσώπους. Ωστόσο, αν ο μέτοχος κατέχει μετοχές, οι οποίες εμφανίζονται σε περισσότερους του ενός λογαριασμούς αξιών, ο περιορισμός αυτός δεν εμποδίζει το μέτοχο να ορίζει διαφορετικούς αντιπροσώπους για τις μετοχές που εμφανίζονται στον κάθε λογαριασμό αξιών σε σχέση με ορισμένη Γενική Συνέλευση.

5. Στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετέχει όποιος εμφανίζεται ως μέτοχος στα αρχεία του φορέα, στον οποίο τηρούνται οι κινητές αξίες της Εταιρίας. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με την προσκόμιση σχετικής έγγραφης βεβαίωσης του ως άνω φορέα ή, εναλλακτικά, με απευθείας ηλεκτρονική σύνδεση της Εταιρίας με τα αρχεία του τελευταίου. Η ιδιότητα του μετόχου πρέπει να υφίσταται κατά την έναρξη της πέμπτης ημέρας πριν από την ημέρα συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης (ημερομηνία καταγραφής) και η σχετική έγγραφη βεβαίωση ή η ηλεκτρονική πιστοποίηση σχετικά με τη μετοχική ιδιότητα πρέπει να περιέλθει στην Εταιρία το αργότερο την τρίτη ημέρα πριν από

τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης. Στην επαναληπτική Γενική Συνέλευση μπορούν να μετάσχουν μέτοχοι υπό τις ίδιες παραπάνω τυπικές προϋποθέσεις. Η ιδιότητα του μετόχου πρέπει να υφίσταται κατά την έναρξη της τέταρτης ημέρας πριν από την ημέρα συνεδρίασης της επαναληπτικής γενικής συνέλευσης (ημερομηνία καταγραφής επαναληπτικών γενικών συνελεύσεων), η δε σχετική έγγραφη βεβαίωση ή η ηλεκτρονική πιστοποίηση σχετικά με τη μετοχική ιδιότητα πρέπει να περιέλθει στην Εταιρία το αργότερο την τρίτη ημέρα πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

6. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων του άρθρου αυτού, μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδεια της Γενικής Συνέλευσης.

7. Στη Γενική Συνέλευση δύναται να παρίσταται χωρίς δικαίωμα ψήφου και ο εποπτεύων την Εταιρία Υπουργός ή εξουσιοδοτημένος εγγράφως αντιπρόσωπός του.»

**20) Η παράγραφος 1 του άρθρου 29 τροποποιείται ως εξής:**

«1. Εικοσιτέσσερις (24) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρίας, νόμιμα συνταγμένος πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση.»

**21) Στο τέλος της παρ. 2 του άρθρου 30 προστίθεται εδάφιο ως εξής:**

«Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών συνεδριάσεων, που προβλέπονται από το νόμο, εάν δεν επιτευχθεί απαρτία, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον δέκα (10) πλήρεις ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και στην επαναληπτική.»

**22) Η παρ. 3 του άρθρου 31 τροποποιείται ως εξής:**

«3. Σε περίπτωση που και πάλι δεν επιτευχθεί η απαιτούμενη απαρτία, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται σε δεύτερη επαναληπτική συνεδρίαση σύμφωνα με την παραπάνω παρ. 2, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν σ' αυτή εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα πέμπτο (1/5) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί.

Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών συνεδριάσεων, που προβλέπονται από το νόμο, εάν δεν επιτευχθεί απαρτία, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον δέκα (10) πλήρεις ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και σε κάθε επαναληπτική.»

**23) Η παράγραφος 4 του άρθρου 33 τροποποιείται ως εξής:**

«4. Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη Γενική Συνέλευση καταχωρούνται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο. Με αίτηση μετόχου ο Πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση ο οποίος συντάσσεται σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 27 του Κ.Ν. 2190/1920. Τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας δημοσιεύονται με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου στην ιστοσελίδα της Εταιρίας εντός πέντε (5) ημερών το αργότερο από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης, προσδιορίζοντας για κάθε απόφαση τουλάχιστον τον αριθμό των μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι, την αναλογία του μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπούν αυτές οι ψήφοι, το συνολικό αριθμό έγκυρων ψήφων, καθώς και τον αριθμό ψήφων υπέρ και κατά κάθε απόφασης και τον αριθμό των αποχών.»

**24) Προστίθεται παράγραφος 5 στο άρθρο 33 ως εξής:**

«5. Εάν στη Γενική Συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, είναι υποχρεωτική η παρουσία Συμβολαιογράφου, ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης.»

**25) Το άρθρο 35 αντικαθίσταται ως εξής:**

Άρθρο 35  
Δικαιώματα της 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 Εταιρίας, με απόφαση του μονομελούς πρωτοδικείου της έδρας της Εταιρίας, 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 26 του Κ.Ν. 2190/1920, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Η αίτηση για την εγγραφή πρόσθετων θεμάτων στην ημερήσια διάταξη συνοδεύεται από αιτιολόγηση ή από σχέδιο απόφασης προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση και η αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη δημοσιοποιείται με τον ίδιο τρόπο, όπως η προηγούμενη ημερήσια διάταξη, δεκατρείς (13) ημέρες πριν από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης και ταυτόχρονα τίθεται στη διάθεση των μετόχων στην ιστοσελίδα της Εταιρίας, μαζί με την αιτιολόγηση ή το σχέδιο απόφασης που έχει υποβληθεί από τους μετόχους κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 27 παρ. 3 του Κ.Ν. 2190/1920.

3. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο θέτει στη διάθεση των μετόχων κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 27 παράγραφος 3 του Κ.Ν. 2190/1920, έξι (6) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης, σχέδια αποφάσεων για θέματα που έχουν περιληφθεί στην αρχική ή την αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης.

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη ούτε στη δημοσίευση ή γνωστοποίηση αυτών μαζί με αιτιολόγηση και σχέδια αποφάσεων που υποβάλλονται από τους μετόχους κατά τις ανωτέρω παραγράφους, αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με το νόμο και τα χρηστά ήθη.

5. 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 τριάντα (30) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η μετά από αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτήν μπορούν να μετέχουν και νέοι μέτοχοι, με την τήρηση των διατάξεων των άρθρων 27 παράγραφος 2, 28 και 28α του Κ.Ν.2190/1920.

6. Μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην Εταιρία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της Εταιρίας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στην ιστοσελίδα της Εταιρίας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων.

7. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους Διευθυντές της Εταιρίας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της Εταιρίας με αυτούς.

Σε όλες τις ανωτέρω περιπτώσεις το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/1920.

8. Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην Εταιρία 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 Εταιρίας.

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 τις παραγράφους 3 ή 6 του άρθρου 18 του Κ.Ν. 2190/1920, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

9. Στις περιπτώσεις της παραγράφου 7 και της παραγράφου 8 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.

10. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση.

11. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί

και η προσκόμιση βεβαίωσης από το φορέα στον οποίο τηρούνται οι οικείες κινητές αξίες ή η πιστοποίηση της μετοχικής ιδιότητας με απευθείας ηλεκτρονική σύνδεση φορέα και Εταιρίας.

12. Δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της Εταιρίας από το μονομελές πρωτοδικείο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η Εταιρία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, έχουν: α) μέτοχοι που αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, β) η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, γ) ο Υπουργός Ανάπτυξης ή ο Υπουργός Υποδομών και Μεταφορών.

13. Ο έλεγχος κατά την προηγούμενη παράγραφο διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του παρόντος Καταστατικού ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται εντός τριών (3) ετών από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

14. Μέτοχοι της Εταιρίας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το δικαστήριο της παραγράφου 10 του παρόντος τον έλεγχο της Εταιρίας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.

15. Οι αιτούντες τον έλεγχο μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν στο δικαστήριο ότι κατέχουν τις μετοχές που τους δίνουν το δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της Εταιρίας. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η προσκόμιση βεβαίωσης από το φορέα στον οποίο τηρούνται οι οικείες κινητές αξίες.»

**26) Το τελευταίο εδάφιο της παραγράφου 1 του άρθρου 36 τροποποιείται ως εξής:**

«Στη Συνέλευση αυτή αποκλείεται η συμμετοχή εταιριών των οποίων τα πλειοψηφικά δικαιώματα ψήφου κατέχει άμεσα ή έμμεσα το Ελληνικό Δημόσιο.»

**27) Το άρθρο 38 αντικαθίσταται ως εξής:**

**Άρθρο 38**  
**Ελεγκτές**

«1. Προκειμένου να ληφθεί έγκυρη απόφαση από την Τακτική Γενική Συνέλευση σχετικά με τις Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις και τις Ετήσιες Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις, σύμφωνα με τα υιοθετούμενα από την Ευρωπαϊκή Ένωση Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα, αυτές υποβάλλονται σε έλεγχο Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών.

2. Η Τακτική Γενική Συνέλευση που λαμβάνει χώρα κατά τη διάρκεια της ελεγχόμενης χρήσης επιλέγει πάντοτε δύο τακτικούς και δύο αναπληρωματικούς Ελεγκτές κάθε χρόνο ορίζοντας και την αμοιβή τους. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται έναντι της Εταιρίας για την παράλειψη διορισμού ελεγκτή, αν δεν συγκάλεσαν εγκαίρως την Τακτική Συνέλευση ή Έκτακτη Συνέλευση, με θέμα ημερήσιας διάταξης τον διορισμό ελεγκτή. Σε κάθε περίπτωση, ο διορισμός ελεγκτή από μεταγενέστερη Συνέλευση δεν επηρεάζει το κύρος του διορισμού του.

3. Ο διορισμός του ελεγκτή γνωστοποιείται σε αυτόν από την Εταιρία. Ο ελεγκτής θεωρείται ότι αποδέχθηκε το διορισμό του, αν δεν τον αποποιηθεί εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών.

4. Ο ελεγκτής οφείλει κατά τη διάρκεια της χρήσεως να παρακολουθεί τη λογιστική και διαχειριστική κατάσταση της Εταιρίας. Έχει δικαίωμα να λαμβάνει γνώση οποιουδήποτε λογιστικού αρχείου όπως αυτά καθορίζονται στο Κεφάλαιο 2 του ν. 4308/2014, καθώς και κάθε εταιρικού βιβλίου που προβλέπεται από το νόμο.

5. Οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές ή οι ελεγκτικές εταιρίες παρουσιάζουν τα αποτελέσματα του υποχρεωτικού ελέγχου σε έκθεση ελέγχου. Η έκθεση καταρτίζεται σύμφωνα με τις απαιτήσεις των ελεγκτικών προτύπων του άρθρου 30 του ν. 4449/2017. Η έκθεση ελέγχου καταρτίζεται εγγράφως και πρέπει:

(α) να προσδιορίζεται σε αυτήν η οντότητα της οποίας οι ετήσιες ή ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις αποτελούν το αντικείμενο του υποχρεωτικού ελέγχου, να προσδιορίζονται οι ετήσιες ή ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, η περίοδος και η ημερομηνία λήξης της που καλύπτουν και να ορίζεται το πλαίσιο χρηματοοικονομικής πληροφόρησης που εφαρμόστηκε κατά την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων

(β) να περιλαμβάνει περιγραφή του πεδίου του υποχρεωτικού ελέγχου, με αναφορά τουλάχιστον στα ελεγκτικά πρότυπα βάσει των οποίων διενεργήθηκε ο υποχρεωτικός έλεγχος

(γ) να περιλαμβάνει επαγγελματική γνώμη ελέγχου, η οποία διατυπώνεται με σαφήνεια από τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή τις ελεγκτικές εταιρίες ως γνώμη χωρίς επιφύλαξη, γνώμη με επιφύλαξη ή αρνητική γνώμη για:

(αα) το κατά πόσον οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις παρέχουν πιστή και πραγματική εικόνα σύμφωνα με το αντίστοιχο πλαίσιο χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, και

(ββ) κατά περίπτωση, εάν οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις συνάδουν με τις κανονιστικές απαιτήσεις. Εάν οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές αδυνατούν να διατυπώσουν γνώμη ελέγχου, στην έκθεση περιλαμβάνεται αδυναμία έκφρασης γνώμης

(δ) να αναφέρει οποιαδήποτε άλλα ζητήματα στα οποία οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές ή οι ελεγκτικές εταιρίες εφιστούν την προσοχή υπογραμμίζοντάς τα χωρίς να διατυπώνουν γνώμη με επιφύλαξη

(ε) να περιλαμβάνει δήλωση εάν, σύμφωνα με τη γνώση και την κατανόηση της επιχείρησης και του περιβάλλοντός της που αποκτήθηκαν κατά τον έλεγχο, έχουν εντοπιστεί οι ουσιώδεις ανακρίβειες στην έκθεση διαχείρισης και αναφέρεται η φύση των ανακρίβειών αυτών

(στ) να περιλαμβάνει γνώμη και δήλωση που αναφέρεται στο στοιχείο γ' της περίπτωσης 5 της Υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α' του άρθρου 2 του ν. 4336/2015

(ζ) να περιλαμβάνει δήλωση για οποιαδήποτε ουσιώδη αβεβαιότητα όσον αφορά γεγονότα ή συνθήκες τα οποία ενδέχεται να προκαλέσουν σημαντικές αμφιβολίες σχετικά με την ικανότητα της οντότητας να συνεχίσει τις επιχειρηματικές της δραστηριότητες

(η) να αναφέρει την έδρα των ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή των ελεγκτικών εταιριών.

6. Όταν ο υποχρεωτικός έλεγχος διενεργήθηκε από περισσότερους του ενός ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή ελεγκτικές εταιρίες, αυτοί συμφωνούν ως προς τα αποτελέσματα του υποχρεωτικού ελέγχου και υποβάλλουν κοινή έκθεση και γνώμη. Σε περίπτωση διαφωνίας, κάθε ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή ελεγκτική εταιρία υποβάλλει τη γνώμη του σε χωριστή παράγραφο της έκθεσης ελέγχου και αιτιολογεί τη διαφωνία του.

7. Η έκθεση ελέγχου φέρει ημερομηνία και υπογραφή του ορκωτού ελεγκτή λογιστή. Εάν ο υποχρεωτικός έλεγχος διενεργείται από ελεγκτική εταιρία, η έκθεση ελέγχου φέρει την υπογραφή τουλάχιστον του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή που διενεργεί τον υποχρεωτικό έλεγχο για λογαριασμό της ελεγκτικής εταιρίας. Όταν περισσότεροι του ενός ορκωτοί ελεγκτές λογιστές ή ελεγκτικές εταιρίες έχουν προσληφθεί ταυτοχρόνως, η έκθεση ελέγχου υπογράφεται από όλους τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή τουλάχιστον τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές που διενεργούν τον υποχρεωτικό έλεγχο εκ μέρους κάθε ελεγκτικής εταιρίας. Σε κάθε περίπτωση, τα ονόματα των συμμετεχόντων γνωστοποιούνται στην Επιτροπή Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχων (Ε.Λ.Τ.Ε.).

8. Η έκθεση των ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή της ελεγκτικής εταιρίας για τις ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις είναι σύμφωνη με τις απαιτήσεις του άρθρου 30 του ν. 4449/2017. Κατά τη διατύπωση γνώμης σχετικά με την αντιστοιχία της έκθεσης διαχείρισης με τις οικονομικές καταστάσεις, σύμφωνα με την περίπτωση ε' της παραγράφου 2 του άρθρου 32 του ν. 4449/2017 ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρία εξετάζουν



τις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις και την ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης.»

**28) Το άρθρο 39 αντικαθίσταται ως εξής:**

Άρθρο 39  
Ετήσιοι Λογαριασμοί  
(Ετήσιες οικονομικές καταστάσεις)  
(Ετήσια Οικονομική Έκθεση)

«Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες ατομικές και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις βάσει των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση, δυνάμει του Κανονισμού 1606/2002 (Δ.Π.Χ.Α. – υποχρεωτική εφαρμογή Δ.Π.Χ.Α.) και σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920, όπως αυτός έχει τροποποιηθεί και ισχύει σήμερα.

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της Εταιρίας.

Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συντάξει, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις:

Κατάσταση Λογαριασμού Αποτελεσμάτων  
Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος  
Κατάσταση Οικονομικής Θέσης  
Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης  
Κατάσταση Ταμειακών Ροών  
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων

(Εξαμηνιαίες οικονομικές καταστάσεις)  
(Εξαμηνιαία Οικονομική Έκθεση)

Στο τέλος κάθε εξαμηνιαίας περιόδου το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ενδιάμεσες εξαμηνιαίες ατομικές και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και εφαρμόζονται στην Ενδιάμεση Χρηματοοικονομική Αναφορά (Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο «ΔΛΠ» 34).

Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συντάξει, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις:

Ενδιάμεσες Καταστάσεις Λογαριασμού αποτελεσμάτων  
Ενδιάμεσες Καταστάσεις Συνολικού Εισοδήματος  
Ενδιάμεσες Καταστάσεις Οικονομικής Θέσης

Ενδιάμεσες Καταστάσεις Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων  
Ενδιάμεσες Καταστάσεις Ταμειακών Ροών  
Σημειώσεις επί των Εξαμηνιαίων Οικονομικών Καταστάσεων»

**29) Το άρθρο 41 αντικαθίσταται ως εξής:**

Άρθρο 41

Έκθεση Διαχείρισης

«1. Η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης των εργασιών και της οικονομικής θέσης της Εταιρίας, καθώς και πληροφορίες για την προβλεπόμενη πορεία και τις δραστηριότητές της, όπως και τα οριζόμενα στην παράγραφο 3 του άρθρου 43α του Κ.Ν. 2190/1920 όπως αντικαταστάθηκε και ισχύει.

2. Επίσης στην έκθεση αυτή πρέπει να αναφέρεται και κάθε άλλο σημαντικό γεγονός που έχει συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της έκθεσης.

3. Στην έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνεται μία μη χρηματοοικονομική κατάσταση που περιέχει πληροφορίες, στον βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης, των επιδόσεων, της θέσης και του αντίκτυπου των δραστηριοτήτων της Εταιρίας, σε σχέση, τουλάχιστον, με περιβαλλοντικά, κοινωνικά και εργασιακά θέματα, τον σεβασμό των δικαιωμάτων του ανθρώπου, την καταπολέμηση της διαφθοράς και με θέματα σχετικά με τη δωροδοκία, στην οποία συμπεριλαμβάνονται τα οριζόμενα στην παράγραφο 6 του άρθρου 43α του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.»

**30) Το άρθρο 42 αντικαθίσταται ως εξής:**

Άρθρο 42

Δημοσιότητα

«Οι συντεταγμένες κατά τα Δ.Π.Χ.Α. εγκεκριμένες Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις και οι εγκεκριμένες Ετήσιες Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις, καθώς και οι λοιπές προβλεπόμενες από το νόμο Εκθέσεις:

α. δημοσιεύονται στο Γ.Ε.ΜΗ. κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 7β και 43β,

β. αναρτώνται στην ιστοσελίδα της Εταιρίας και παραμένουν προσπελάσιμες για χρονικό διάστημα δύο τουλάχιστον ετών από την πρώτη δημοσίευσή τους,

γ. κατατίθενται στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και

δ. συνοδεύονται 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 αν αυτό προκύπτει από το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.»

**31) Το στοιχείο (β) του άρθρου 44 καταργείται.**

**32) Το στοιχείο (γ) του άρθρου 44 μετατρέπεται σε (β) και τροποποιείται ως εξής:**

«β. Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 3 του Α.Ν. 148/1967, διατίθεται ελεύθερα από τη Γενική Συνέλευση με απόφασή της σύμφωνα με αυτό το Καταστατικό.»

**33) Η παράγραφος 2 του άρθρου 46 τροποποιείται ως εξής:**

«2. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους να συντάσσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύουν στον διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. ισολογισμούς των οποίων αντίτυπα υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή. Επίσης δημοσιεύουν κάθε χρόνο ισολογισμό σύμφωνα με το άρθρο 7α του Κ.Ν. 2190/1920, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.»

**34) Το άρθρο 47 τροποποιείται ως εξής:**

**Άρθρο 47**

**Εφαρμογή του Κ.Ν. 2190/1920, του Ν. 3016/2002 και του Ν. 4389/2016**

«Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν Καταστατικό εφαρμόζονται συμπληρωματικά και ερμηνευτικά οι διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920, Ν. 1068/1980, Ν.2744/1999, Ν.3016/2002 και Ν. 4389/2016 όπως αυτοί τροποποιήθηκαν, συμπληρώθηκαν και ισχύουν σήμερα.»