

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ : ΤΡΟΠΟΙ ΛΗΨΗΣ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ

Νένα Γ. Διονυσοπούλου, Δικηγόρος

Θα μπορούσαμε να χαρακτηρίσουμε μειοψηφία τις Γενικές εκείνες Συνελεύσεις που άδραξαν την ευκαιρία του άρθρου 183 του Ν 4548/2018 και απλοποίησαν διαδικασίες, εξοικονόμησαν κόστος εισάγοντας τεχνολογικής κυρίως φύσεως καινοτομίες. Οι Γενικές αυτές Συνελεύσεις υιοθέτησαν ρηξικέλευθες, ουσιαστικές και σύμφωνες με το πνεύμα του νέου Νόμου εναρμονίσεις του συνόλου του καταστατικού αποσκοπώντας στην πραγματική ελαχιστοποίηση του κειμένου, περιοριζόμενου εφεξής σε περιεχόμενο όμοιο με εκείνο που προέβλεπαν οι παράγραφοι 2 έως 4 και 6 του άρθρου 9 του Ν 4441/2016 (ήδη άρθρο 13 Ν.4919/2022), εμπλουτισμένο με ρητές και στοχευμένες παραπομπές σε συγκεκριμένες διατάξεις του Ν 4548/2018 (κυρίως όσον αφορά τις δυνητικές ρυθμίσεις).

Μέχρι και την 31^η Δεκεμβρίου 2019, η πλειοψηφία των Γενικών Συνελεύσεων των ανωνύμων εταιριών με αποφάσεις που ελήφθησαν με απλή απαρτία και πλειοψηφία εναρμόνισε τυπικά, δηλαδή προσθαφαίρεσε λεκτικό στο ήδη υπάρχον - και αντικειμενικά φλύαρο - κείμενο του καταστατικού σύμφωνα με τις νομοθετικές τροποποιήσεις ενός εκάστου άρθρου που επέφερε η ψήφιση του Ν 4548/2018.

Η πραγματικότητα της covid εποχής μας έπιασε εξ απήνης και κατέδειξε τον τεχνολογικό αναλφαριθμητισμό ενός μεγάλου ποσοστού του πληθυσμού. Μας υποχρέωσε ταυτόχρονα όχι απλώς να δούμε με άλλο μάτι, αλλά κυρίως να κάνουμε χρήση ψηφιακών δυνατοτήτων που μέχρι τότε απορρίπταμε εμφατικά και χωρίς δεύτερη σκέψη. Η διαζώσης εξυπηρέτηση και η αυτοπρόσωπη παρουσία περισσότερων ατόμων σε κλειστούς χώρους εξελίχθηκαν σε εξαιρέσεις ενός κανόνα που ήθελε (και θα θελήσει εκ νέου, δυστυχώς, στο μέλλον) να εργαζόμαστε και να επικοινωνούμε από απόσταση. Να συζητούμε και να λαμβάνουμε αποφάσεις κάνοντας χρήση ηλεκτρονικών μέσων .

Πριν λοιπόν την φετινή τακτική Γενική Συνέλευση, θα ήταν ευχής έργο αρχικά να διαβάσουμε λίγο πιο προσεκτικά τις διατάξεις του Ν.4548/2018 και εν συνεχεία να επιχειρήσουμε να αναθεωρήσουμε και να αναβαθμίσουμε ποιοτικά πλέον τους τρόπους λειτουργίας της Γενικής Συνέλευσης, δίνοντας χρηστικές επιλογές κι ευελιξία στους κ.κ. Μετόχους ν' ασκήσουν τα νόμιμα δικαιώματά τους λαμβάνοντας κάθε φορά υπ' όψιν τις ειδικές συνθήκες έκαστης ανώνυμης εταιρίας .

Στη συνοπτική παρουσίαση που ακολουθεί, θα επιχειρήσουμε να παρουσιάσουμε τις σημαντικότερες εναλλακτικές λύσεις που οι διατάξεις του Ν 4548/2018 προσφέρουν κι εν προκειμένω αφορούν την εύρυθμη και σύμφωνη με τις ανάγκες της εποχής που διανύουμε λειτουργία της Γενικής Συνέλευσης μίας μη εισηγμένης σε ρυθμιζόμενη αγορά ανώνυμης εταιρίας, επισημαίνοντας ταυτόχρονα τις περιπτώσεις εκείνες των διατάξεων που για να ισχύσουν πρέπει υποχρεωτικά να αναγράφονται στο καταστατικό .

ΜΕΡΟΣ ΠΡΩΤΟ

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΣΥΓΚΛΗΣΗΣ ΓΣ, ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΚΑΙ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ ΑΥΤΗΣ

Ορισμοί

Η Γενική Συνέλευση είναι το ανώτατο όργανο της εταιρίας. Αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση, σύμφωνα με τα όσα αναλυτικά περιγράφονται στον Ν 4548/2018 ή το καταστατικό της εταιρίας, ενώ οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους απόντες ή διαφωνούντες μετόχους (άρθρο 116 Ν.4548/2018).

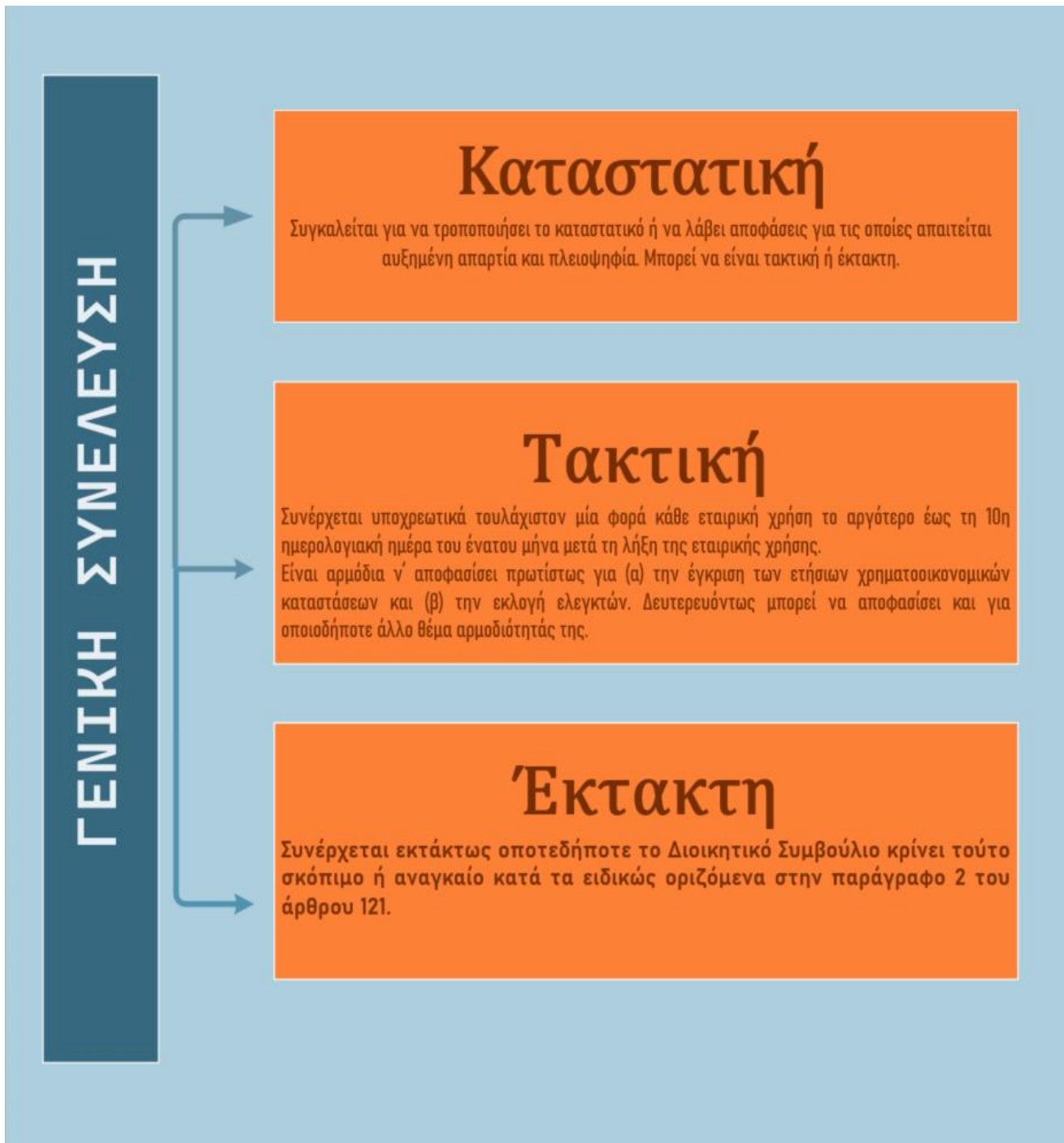
Διακρίνεται σε :

(α) **ΤΑΚΤΙΚΗ** στην περίπτωση που συνέρχεται υποχρεωτικά τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση (το αργότερο ως την δέκατη ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑΚΗ ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης) με θέματα την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και την εκλογή ελεγκτών.

Η τακτική γενική συνέλευση μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της.

(β) ΕΚΤΑΚΤΗ όποτε δηλαδή συνέρχεται εκτάκτως (οποτεδήποτε το ΔΣ κρίνει τούτο σκόπιμο).

(γ) ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΗ, η οποία συγκαλείται για τη λήψη αποφάσεων (απαιτείται αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία ή για να τροποποιήσει το καταστατικό). Μπορεί να είναι τακτική ή έκτακτη



Ποιος έχει δικαίωμα να συγκαλέσει την Γενική Συνέλευση ;

Την σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης μπορούν να προκαλέσουν

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο
2. Ο σύνδικος, εφόσον η εταιρία έχει κηρυχθεί σε πτώχευση
3. το πρόσωπο που ορίζεται βάσει του στοιχείου θ' της παραγράφου 1 του άρθρου 103 του Πτωχευτικού Κώδικα, ακόμη και αν ο τελευταίος δεν έχει εξουσιοδοτηθεί ρητά προς τούτο, εφόσον η εταιρία δεν έχει υπαχθεί σε διαδικασία εξυγίανσης
4. ο ειδικός διαχειριστής ή ο ειδικός εκκαθαριστής, εφόσον η εταιρία έχει υπαχθεί σε καθεστώς ειδικής διαχείρισης ή ειδικής εκκαθάρισης

Επιπρόσθετα, τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης μπορούν να ζητήσουν υποβάλλοντας σχετική αίτηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο :

1. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/20 του καταβεβλημένου κεφαλαίου προς το Διοικητικό Συμβούλιο , κατά την περιγραφόμενη στην παράγραφο 1 του άρθρου 141
2. ο ελεγκτής της εταιρείας *[η συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το διοικητικό συμβούλιο εντός δέκα (10) ημερών από την επίδοση της αίτησης, έχει δε ως αντικείμενο ημερήσιας διάταξης τα θέματα που περιέχονται στην αίτηση. Αν η γενική συνέλευση δεν συγκληθεί εντός της προθεσμίας αυτής, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 141].*

Σύνταξη και δημοσίευση πρόσκλησης

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

Σε όλες τις υπόλοιπες περιπτώσεις, προκειμένου να συγκληθεί νόμιμα η Γενική Συνέλευση, συντάσσεται πρόσκληση από το Διοικητικό Συμβούλιο ή μέλος του ή και από τα πρόσωπα της παραγράφου 2 του άρθρου 121 και της παραγράφου 1 του άρθρου 141η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον :



1. τον τόπο διεξαγωγής, δηλαδή το οίκημα με ακριβή διεύθυνση - εφόσον η ΓΣ λαμβάνει χώρα με φυσική παρουσία των μετόχων.
2. ή/και την δυνατότητα συμμετοχής από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα (υπό τις προϋποθέσεις των περιπτώσεων α - γ της παραγράφου 1 του άρθρου 125)
3. τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης
4. τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια
5. τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής
6. ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή διά αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και από απόσταση
7. σε περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας τον τόπο και χρόνο της επαναληπτικής συνεδρίασης με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική Γενική Συνέλευση (παράγραφος 2 άρθρο 130).

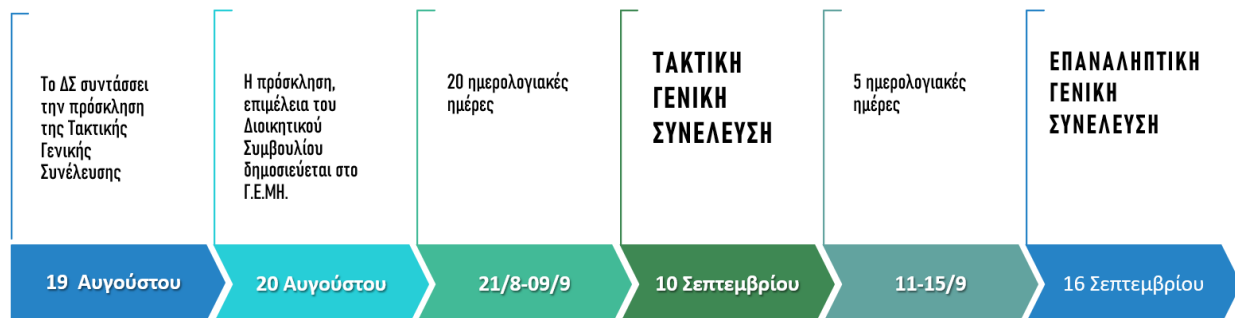
Η πρόσκληση δημοσιεύεται δια της καταχωρήσεως της στην μερίδα της εταιρίας στο Γ.Ε.Μ.Η. (παράγραφος 2 άρθρο 122) είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης (παράγραφος 1 άρθρο 122), δηλαδή είκοσι ημερολογιακές ημέρες χωρίς να υπολογίζεται σε αυτές η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης και η ημέρα που θα συνεδριάσει η Γενική Συνέλευση.

Αυτό που πραγματικά δεν πρέπει να ξεχνάμε κατά τον προγραμματισμό της (τακτικής) Γενικής Συνέλευσης είναι η χρήση ενός έγχαρτου ημερολογίου προκειμένου να αποφύγουμε της δυσάρεστες εκπλήξεις, υπολογίζοντας μη ορθά τις προθεσμίες καθώς :

- στις είκοσι (ή πέντε για την επαναληπτική Γενική Συνέλευση) ημερολογιακές ημέρες ΔΕΝ συνηπολογίζεται :

ούτε η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης στο Γ.Ε.Μ.Η.,
ούτε η ημέρα που συγκαλείται η Γενική Συνέλευση

- είναι αδιάφορο εάν η επομένη της δημοσίευσης ή η εικοστή ημέρα από τη δημοσίευση στο Γ.Ε.Μ.Η τυχαίνει να είναι Σάββατο ή Κυριακή.
- η τακτική Γενική Συνέλευση μπορεί να συγκληθεί οποιαδήποτε ημέρα της εβδομάδας χωρίς κανένα απολύτως περιορισμό, ακόμα και μέσα στο σαββατοκύριακο.
- Οι προθεσμίες προσμετρώνται σε πλήρεις ημερολογιακές ημέρες και όχι σε εργάσιμες.



Στην ειδική περίπτωση που στην κατά τα ανωτέρω δημοσιευθείσα πρόσκληση δεν περιέχονται πληροφορίες σχετικά με τον τόπο και χρόνο της επαναληπτικής Γενικής Συνέλευσης λόγω μη επίτευξης απαρτίας απαιτείται η σύνταξη και δημοσίευση νέας πρόσκλησης προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών από την ημέρα που θα λάβει χώρα η επαναληπτική συνεδρίαση, χωρίς να υπολογίζεται η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης και η ημέρα που θα συνεδριάσει η επαναληπτική Γενική Συνέλευση, η οποία πρέπει να περιλαμβάνει :

τον τόπο διεξαγωγής, δηλαδή το οίκημα με ακριβή διεύθυνση - εφόσον η ΓΣ λαμβάνει χώρα με φυσική παρουσία των μετόχων.

ή/και την δυνατότητα συμμετοχής από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα (υπό τις προϋποθέσεις



των περιπτώσεων α και β της παραγράφου 1 του άρθρου 125)

τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης (η οποία πρέπει να λάβει χώρα μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης)

τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια

τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής

ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή διά αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και από απόσταση.

Ο Νόμος επιτρέπει ρητά στις ανώνυμες εταιρίες να καθορίζουν επιπλέον τρόπους ενημέρωσης των μετόχων σχετικά με την δημοσίευση της πρόσκλησης ή αποστολής της σε αυτούς, οι οποίοι μπορούν να είναι δυνητικοί ή υποχρεωτικοί. Το λεκτικό της περιγραφής της ακολουθούμενης διαδικασίας ενημέρωσης των μετόχων, πρέπει να είναι αναλυτικό και να περιλαμβάνει κάθε βήμα που ακολουθείται, ρητές προθεσμίες και σαφή τρόπο απόδειξης της κοινοποίησης. Σε αυτές τις περιπτώσεις η απόδειξη της τήρησης των διατυπώσεων για την ενημέρωση των μετόχων βαρύνει την εταιρεία.

Ενδεικτικά αναφέρουμε τις περιπτώσεις κοινοποίησης με δικαστικό επιμελητή, με συστημένη επιστολή ή με ειδοποίηση μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου.

Σε περίπτωση που δεν πληρούνται τα ανωτέρω και με την επιφύλαξη της παραγράφου 3 του άρθρου 138, προκύπτουν ζητήματα ακυρότητας της απόφασης που θα ληφθεί, τα οποία μπορεί να προβάλλει κάθε πρόσωπο, μέτοχος ή τρίτος που έχει έννομο συμφέρον

εντός έτους από τη λήψη της απόφασης ή από την καταχώριση της στο Γ.Ε.Μ.Η., εφόσον υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

ΜΕΡΟΣ ΔΕΥΤΕΡΟ

ΤΟΠΟΣ ΚΑΙ ΤΡΟΠΟΣ ΛΗΨΗΣ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ

Η γενική συνέλευση συνέρχεται :

		ΑΝΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ
1	στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της Περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας ή άλλου δήμου στην Ελλάδα	υποχρεωτική
2	σε τόπο κείμενο στην αλλοδαπή	υποχρεωτική
3	οπουδήποτε εφόσον όμως οι μέτοχοι που παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.	Δεν απαιτείται αναφορά στο καταστατικό
4	από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο άρθρο 125 του Νόμου: - κατόπιν σχετικής απόφασης του ΔΣ ή - εφόσον συναινούν όλοι οι μέτοχοι	Αν στο καταστατικό δεν υπάρχει ειδική πρόβλεψη πρέπει να υφίσταται σπουδαίος λόγος, συγκεκριμένος κι επαρκώς αιτιολογημένος
5	χωρίς τη διενέργεια συνεδρίασης ύστερα από πρόταση του ΔΣ για λήψη συγκεκριμένης απόφασης και αποδοχή της πρότασης από την πλειοψηφία των μετόχων ηλεκτρονικά (« written resolutions »), εφόσον: - αφορά θέματα που δεν εμπίπτουν στην αρμοδιότητα της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης - το σύνολο των μετόχων έχει γνωστοποιήσει στην εταιρία τα στοιχεία ηλεκτρονικής επικοινωνίας του - δεν αντιτίθεται στη διαδικασία το 1/5 του κεφαλαίου	Υποχρεωτική
6	χωρίς τη διενέργεια συνεδρίασης δια της κατάρτισης και υπογραφής πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους (σύνταξη πρακτικού «διά περιφοράς» με ισχύ απόφασης).	Υποχρεωτική

<p>Η απόφαση δεν απαιτείται να είναι ομόφωνη και για το λόγο αυτό υποχρεωτικά εμπεριέχει αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων.</p>	
--	--

Συμμετοχή από απόσταση σε πραγματικό χρόνο

Γενική Συνέλευση με συμμετοχή από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα (τηλεδιάσκεψη) για το σύνολο των μετόχων μπορεί να λάβει χώρα εφόσον (διαζευκτικά):

1. συναινούν όλοι οι μέτοχοι,
2. προβλέπεται αυτή η δυνατότητα στη δημοσιευθείσα πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης [*αν δεν υφίσταται στο καταστατικό σχετική πρόβλεψη, η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να βασίζεται σε σπουδαίο λόγο ο οποίος πρέπει να είναι επαρκώς αιτιολογημένος*].

Ταυτόχρονα, κάθε μέτοχος μπορεί να αξιώσει να διεξαχθεί η συνεδρίαση ως προς το άτομό του σε πραγματικό χρόνο μέσω συστημάτων αμφίδρομης επικοινωνίας με Γενική Συνέλευση η οποία διεξάγεται πραγματικά και σε συγκεκριμένο τόπο εφόσον (διαζευκτικά) :

1. κατοικεί σε άλλη χώρα από εκείνη όπου λαμβάνει χώρα η συνέλευση
2. αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια, αναπηρία ή επιδημία.

Ο συμμετέχων με αυτόν τον τρόπο μέτοχος θεωρείται ότι συμμετέχει στη Γ.Σ. ωσάν να ήταν παρών.

Σε αμφότερες τις παραπάνω αναφερθείσες περιπτώσεις, η εταιρεία λαμβάνει επαρκή μέτρα ώστε:

α) να είναι σε θέση να διασφαλίσει την ταυτότητα του συμμετέχοντος προσώπου, τη συμμετοχή αποκλειστικά των προσώπων που δικαιούνται να συμμετέχουν ή να παρίστανται στη γενική συνέλευση βάσει των άρθρων 124 και 127 και την ασφάλεια την ηλεκτρονικής σύνδεσης,

β) να παρέχεται η δυνατότητα στο συμμετέχοντα να παρακολουθεί με ηλεκτρονικά ή οπτικοακουστικά μέσα τη διεξαγωγή της συνέλευσης και να απευθύνεται στη συνέλευση, προφορικά ή εγγράφως, κατά τη διάρκεια της συνέλευσης από απόσταση, καθώς και να ψηφίζει επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, και

γ) να είναι δυνατή η ακριβής καταγραφή της ψήφου του συμμετέχοντος από απόσταση.

Συμμετοχή με επιστολική ψήφο

Εφόσον υπάρχει ΡΗΤΗ και αναλυτική σχετική πρόβλεψη στο καταστατικό, οι κ.κ. Μέτοχοι μπορούν να συμμετάσχουν στη Γενική Συνέλευση και ειδικότερα στην ψηφοφορία από απόσταση, διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, πριν την σύγκληση αυτής σε συγκεκριμένο τόπο και χρόνο που περιγράφεται στην δημοσιευμένη πρόσκληση.

Προκειμένου να προσμετρηθούν ως ην παρόντες στη Γενική Συνέλευση για τον σχηματισμό της απαρτίας και στη συνέχεια οι ψήφοι τους να προσμετρηθούν, οι κ.κ. Μέτοχοι που ψηφίζουν δι' αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα οφείλουν να αποστείλουν και αντίστοιχα η ανώνυμη εταιρία να παραλάβει τις σχετικές ψήφους το αργότερο είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης. 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.

Η ρητή πρόβλεψη στο καταστατικό συνοδεύεται από έμπρακτη υιοθέτηση εκ μέρους της εταιρίας διαδικασιών για τη συμμετοχή στη γενική συνέλευση από απόσταση, τη διασφάλιση της ταυτότητας του συμμετέχοντος προσώπου και της προέλευσης της ψήφου, καθώς και την ασφάλεια της ηλεκτρονικής ή άλλης σύνδεσης.

Λήψη πλειοψηφικής απόφασης χωρίς συνεδρίαση

Στις περιπτώσεις που υφίσταται ρητή σχετική πρόβλεψη στο καταστατικό, το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται προτείνει προς τους μετόχους να λάβουν συγκεκριμένη απόφαση, χωρίς να συνεδριάσει η Γενική Συνέλευση εφόσον μειοψηφία του ενός πέμπτου (1/5) του κεφαλαίου δεν αντιτίθεται στη λήψη απόφασης με την συγκεκριμένη διαδικασία.

Η πρόταση αφορά θέματα που κατονομάζονται ένα προς ένα στο καταστατικό, ρητά εξαιρουμένων των θεμάτων που εμπίπτουν στις (αποκλειστικές) αρμοδιότητες της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης. Κοινοποιείται υποχρεωτικά την ίδια ημέρα σε όσα πρόσωπα διαθέτουν μετοχική ιδιότητα κατά το χρόνο αποστολής της πρότασης (με το σύνολο των δικαιωμάτων ψήφου που διαθέτουν κατά το χρόνο αυτό) στην ηλεκτρονική διεύθυνση που έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρεία και περιλαμβάνει :

1. το πλήρες σχέδιο της απόφασης, συνοδευόμενο από κάθε άλλο έγγραφο ή στοιχείο που απαιτείται να υποβληθεί στους μετόχους κατά το νόμο (ενδεικτικά : τα αναφερόμενα υπό στοιχεία β και γ στην παράγραφο 3 του άρθρου 123),
2. τις αναγκαίες επεξηγήσεις του Διοικητικού Συμβουλίου,
3. τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι δικαιούνται να δηλώσουν στην εταιρεία αν δέχονται ή όχι την πρόταση
4. τη σχετική προθεσμία απάντησης που ισχύει για όλους τους μετόχους και η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των επτά (7) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τριάντα (30) ημερών από την ημέρα αποστολής της πρότασης.

Εντός τριών (3) ημερών από την λήψη της πρότασης του Διοικητικού Συμβουλίου, οι μέτοχοι - εν είδει συζήτησης - μπορούν να ζητούν διευκρινίσεις ή πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση του σχεδίου απόφασης χωρίς συνεδρίαση. Οι πληροφορίες παρέχονται στην ηλεκτρονική διεύθυνση όλων των μετόχων μέσα σε δύο (2) ημέρες από τη λήψη της σχετικής αίτησης.

Απόφαση χωρίς συνεδρίαση δε θεωρείται ότι έχει ληφθεί πριν παρέλθει η προθεσμία των σαράντα οκτώ (48) ωρών από την γνωστοποίηση στους κ.κ. Μετόχους της πρότασης του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός αν οι δηλώσεις όλων των μετόχων περιήλθαν στην εταιρεία νωρίτερα. Δήλωση μετόχου που περιέρχεται στην εταιρεία μετά τον προβλεπόμενο χρόνο απάντησης δε λαμβάνεται υπόψη.

Οι δηλώσεις των μετόχων είναι μη ανακλητές. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται χωρίς υπαίτια βραδύτητα αφενός να καταχωρίσει στο βιβλίο πρακτικών την σχετική απόφαση κι αφετέρου να γνωστοποιήσει σε όλους τους μετόχους το αποτέλεσμα της διαδικασίας, βεβαιώνοντας εγγράφως (στο συνταχθέν προς τούτο πρακτικό) ότι τηρήθηκε πλήρως η προβλεπόμενη στο καταστατικό διαδικασία. Σε κάθε περίπτωση, το

βάρος της απόδειξης της υιοθέτησης ή μη της πρότασης και του χρόνου αυτής φέρει η εταιρεία.

Στην εξαιρετική αυτή περίπτωση λήψης απόφασης, οι διατάξεις περί απαρτίας δεν εφαρμόζονται και η πλειοψηφία υπολογίζεται επί του συνόλου των μετοχών που έχουν δικαίωμα ψήφου.

Προσυπογραφή πρακτικού χωρίς συνεδρίαση

Η δυνατότητα σύνταξης πρακτικού «δια περιφοράς» με ισχύ απόφασης Γενικής Συνέλευσης δεν είναι καινούργιος θεσμός. Η καινοτομία του Ν.4548/2018 αφορά την δυνατότητα κατάρτισης και υπογραφής πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους κατά πλειοψηφία και με ρητή αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων (δηλαδή όχι ομόφωνα, όπως δηλαδή συνέβαινε με τον ΚΝ2190/1920).

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 σχετικό πρακτικό καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σε αυτό δε, επισυνάπτονται ως αναπόσπαστο τμήμα του όλα τα αποδεικτικά υπογραφής του πρακτικού καθώς και τα σχετιζόμενα με την ρητή έκφραση μειοψηφούσας άποψης έγγραφα.

το δε βάρος της απόδειξης της συνδρομής των προϋποθέσεων λήψης απόφασης, φέρει η ανώνυμη εταιρεία.

ΜΕΡΟΣ ΤΡΙΤΟ

ΘΕΜΑΤΑ ΑΠΑΡΤΙΑΣ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

. Η Γενική Συνέλευση είναι μόνη αρμόδια να αποφασίζει για :

- 1 τις τροποποιήσεις του καταστατικού που αφορούν για παράδειγμα τις αυξήσεις, (τακτικές ή έκτακτες), και μειώσεις του κεφαλαίου

ΕΞΑΙΡΟΥΝΤΑΙ :

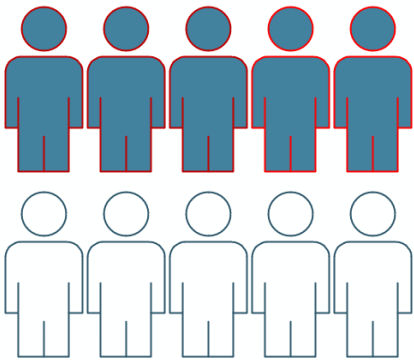
- οι αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητά ανατίθενται από το νόμο ή το καταστατικό στο ΔΣ

	<ul style="list-style-type: none"> - οι αυξήσεις κεφαλαίου που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων - οι τροποποιήσεις ή η προσαρμογή διατάξεων του καταστατικού από το ΔΣ στις περιπτώσεις που ορίζει τούτο ρητά ο νόμος
2	<p>την εκλογή των μελών του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών</p> <p><u>ΕΞΑΙΡΟΥΝΤΑΙ</u> :</p> <ul style="list-style-type: none"> - ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου - η εκλογή (άρθρο 82) νέων συμβούλων σε αντικατάσταση συμβούλων που παραιτήθηκαν, απεβίωσαν ή απώλεσαν με οποιοδήποτε άλλο τρόπο την ιδιότητά τους
3	την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 και την απαλλαγή των ελεγκτών
4	την έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
5	<p>τη διάθεση των ετήσιων κερδών</p> <p><u>ΕΞΑΙΡΟΥΝΤΑΙ</u> :</p> <ul style="list-style-type: none"> - η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162. - η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.
6	την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109
7	<p>Θέματα που αφορούν την :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Συγχώνευση <p>[<i>ΕΞΑΙΡΟΥΝΤΑΙ οι περιπτώσεις :</i></p> <ul style="list-style-type: none"> -συγχώνευσης με απορρόφηση ΑΕ από άλλη ΑΕ που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) των μετοχών της, -απόφασης απορροφώσας ΑΕ για τη συγχώνευση με απορρόφηση άλλης κεφαλαιουχικής εταιρίας της οποίας κατέχει το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών ή μεριδίων της, σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις] <ol style="list-style-type: none"> 2. Διάσπαση <p>[<i>ΕΞΑΙΡΕΙΤΑΙ η περίπτωση της απόφασης διασπώμενης ανώνυμης εταιρείας για τη διάσπασή της όταν οι επωφελούμενες εταιρείες κατέχουν τις μετοχές της στο σύνολό τους]</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 3. μετατροπή,

4. αναβίωση,
5. παράταση της διάρκειας
6. ή λύση της εταιρείας

8 τον διορισμό Εκκαθαριστών

ΑΥΞΗΜΕΝΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ



Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ήμισυ ($\frac{1}{2}$) του καταβεβλημένου κεφαλαίου
Οι αποφάσεις λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων ($\frac{2}{3}$) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση

*Αν δεν επιτευχθεί απαρτία η επαναληπτική Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ένα τρίτο ($\frac{1}{3}$) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου

Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ήμισυ ($\frac{1}{2}$) του καταβεβλημένου κεφαλαίου επί θεμάτων που αφορούν :

1	τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας
2	τη μεταβολή του αντικειμένου (δηλαδή του σκοπού) της επιχείρησης
3	τη διάρκεια της εταιρείας (παράγραφος 3 άρθρο 8)
4	την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων
5	την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών

6	τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49
7	τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών
8	τη συγχώνευση / διάσπαση / μετατροπή / αναβίωση / παράταση της διάρκειας της εταιρείας,
9	τη λύση της εταιρίας (άρθρο 164)
10	την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το ΔΣ για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24,
11	το πρόγραμμα διάθεσης μετοχών στα μέλη του ΔΣ ή στο προσωπικό (άρθρο 113)

Αν δεν επιτευχθεί απαρτία η επαναληπτική Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου κατά τα ειδικώς οριζόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 130, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

Στην ειδική όμως περίπτωση που θέμα της ημερήσιας διάταξης είναι η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, στην επαναληπτική Γενική Συνέλευση απαιτείται απαρτία τουλάχιστον του 1/5 του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

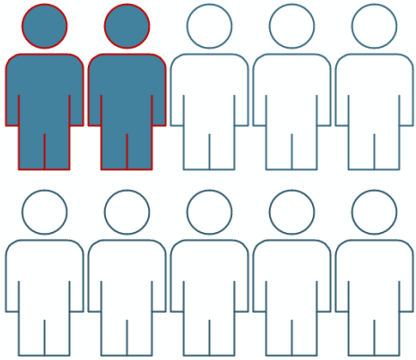
Το καταστατικό μπορεί να ορίζει για όλα ή συγκεκριμένα από τα παραπάνω αναφερόμενα θέματα μεγαλύτερα ποσοστά απαρτίας από τα προβλεπόμενα στο Νόμο .

Υπενθυμίζουμε πως η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνεδριάσει οπουδήποτε και οποτεδήποτε (ακόμα και όταν δεν υπάρχει σχετική πρόβλεψη στο καταστατικό) όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

Οι αποφάσεις που λαμβάνονται επί αυξημένης απαρτίας λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται

στη συνέλευση. Το καταστατικό μπορεί να προβλέπει μεγαλύτερα ποσοστά πλειοψηφίας για ένα ή περισσότερα θέματα της παραγράφου 3 του άρθρου 130.

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ



Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου κεφαλαίου
Οι αποφάσεις λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση

*Αν δεν επιτευχθεί απαρτία η επαναληπτική Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης (για τα οποία βάσει του Νόμου ή/και του ειδικότερων διατάξεων του καταστατικού δεν απαιτείται αυξημένη απαρτία), όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία αυτή, Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση του Διοικητικού Συμβουλίου προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

Στην επαναληπτική συνεδρίαση η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των κατά τα ανωτέρω θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

Είναι αρμόδια ν' αποφασίσει για θέματα όπως (ενδεικτικά) :

- 1 η εκλογή μελών του ΔΣ βάσει καταλόγων (άρθρο 80)
- 2 η αμοιβή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας, συνιστάμενη όμως σε συμμετοχή επί των κερδών της εταιρίας (άρθρο 109)
- 3 η εκλογή του Προέδρου της Γενικής Συνέλευσης (παράγραφος.1 του άρθρου 129)

Το καταστατικό μπορεί να ορίζει για όλα ή συγκεκριμένα θέματα μεγαλύτερα ποσοστά απαρτίας που σε κάθε περίπτωση δεν μπορεί να υπερβαίνει τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.