ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Ακαδημίας 7
Τ.Κ.: 10671
Πληροφορίες: ΤΙΜΟΘΕΟΥ ΕΛΕΟΝΩΡΑ
Τηλέφωνο: 2103382405
Fax: 2103616464
E-mail: norat@acci.gr

Αθήνα,19/05/2017
Αριθ.Πρωτ.: 813086

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Εταιρείας με την επωνυμία **TAXCORNER ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης**, το διακριτικό τίτλο **TAXCORNER Μ.Ε.Π.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **8123101000**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :

Την **19/05/2017** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1001823**, η υπ' αρίθ 3770 / 16/05/2017 Πράξη της Συμβολαιογράφου ΜΠΟΥΡΑ ΑΦΡΟΔΙΤΗΣ, από την οποία προκύπτει ότι, με την απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων της ΕΠΕ τροποποιήθηκαν τα άρθρα 17, 5, 3, και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «TAXCORNER ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 8123101000.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του. Το νέο κείμενο του καταστατικού είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Με εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ
ΤΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΥΠΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx

Κοινοποίηση:

1. TAXCORNER Μ.Ε.Π.Ε.
   ΛΑΓΟΥΜΙΤΖΗ 4, 17672, ΚΑΛΛΙΘΕΑ

Αριθμός 3770

ΠΩΛΗΣΗ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

ΑΝΤΙ 18.000,00 ΕΥΡΩ

ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ 18.000,00 ΕΥΡΩ

ΕΞΟΔΟΣ ΠΑΛΑΙΟΥ - ΕΙΣΟΔΟΣ ΝΕΟΥ ΕΤΑΙΡΟΥ

ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ

Στην Αθήνα σήμερα **στις δεκαέξι (16) Μαΐου του δύο χιλιάδες δεκαεπτά (2017),** ημέρα Τρίτη, στα γραφεία όπου και η έδρα της εταιρείας αστικής επαγγελματικής εταιρείας Συμβολαιογράφων με την επωνυμία «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ ΑΦΡΟΔΙΤΗ ΜΠΟΥΡΑ – ΜΑΡΙΑ ΜΠΟΥΡΑ» (Α.Φ.Μ. 998715327, Δ.Ο.Υ. Δ' Αθηνών) που βρίσκονται στον 5ο όροφο πολυκατοικίας στην οδό Πατησίων αριθμός εξήντα επτά (67), **σε μένα τη Συμβολαιογράφο Αθηνών ΑΦΡΟΔΙΤΗ ΜΠΟΥΡΑ** του Σπυρίδωνος και της Ζωγράφως, μέλος της πιο πάνω εταιρείας, **εμφανίσθηκαν** οι μη εξαιρούμενοι από το Νόμο: **αφ' ενός ο Αρμάνδος Κωνσταντινίδης του Άγγελου και της Χριστίνας,** επιχειρηματίας, γεννημένος στην Αθήνα Αττικής στις 18-4-1976, κάτοικος Βάρης Αττικής (Δεληγιάννη 2Α, 16672), κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό ΑΚ.602119/ 26-7-2012 του Τμήματος Ασφαλείας Καλλιθέας και με αριθμό φορολογικού μητρώου 059931476 υπαγόμενος στη Δ.Ο.Υ. Καλλιθέας, **και αφ' ετέρου ο Δημήτριος Κόντος του Σπυρίδωνος και της Αικατερίνης,** ιδιωτικός

υπάλληλος, γεννημένος στην Αθήνα Αττικής στις 31-12-1982, κάτοικος Νέας Σμύρνης Αττικής (Αδελφών Κιουπετζόγλου 21, 17124), κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό Τ.283460/6-6-1999 του Αστυνομικού Τμήματος Λιβαδειάς και με αριθμό φορολογικού μητρώου 117536582 υπαγόμενος στη Δ.Ο.Υ. Νέας Σμύρνης, ο οποίος παρίσταται και ενεργεί στο παρόν **ως πληρεξούσιος και νόμιμος εκπρόσωπος** της ιδιωτικής αλλοδαπής εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με μετοχές με την επωνυμία **«EUROGLOBAL TAX HOLDINGS LIMITED»**, ειδικά εξουσιοδοτημένος δυνάμει του από 21-3-2017 πληρεξουσίου της ως άνω εταιρείας το οποίο υπογράφηκε κατόπιν του από 21-3-2017 πρακτικού της συνέλευσης του Διοικητικού Συμβουλίου της, αντίγραφα των οποίων (πληρεξουσίου και πρακτικού) στα Αγγλικά όσο και σε πιστή μετάφρασή τους στα Ελληνικά από τον δικηγόρο Φώτιο Μπαμπάνη προσαρτώνται στο παρόν. Η εταιρεία αυτή ιδρύθηκε στις 24 Φεβρουαρίου 2010 σύμφωνα με τον Νόμο περί Εταιρειών 2006 Αγγλίας και Ουαλίας ως ιδιωτική εταιρεία περιορισμένης ευθύνης με μετοχές και καταχωρήθηκε στο Μητρώο Εταιρειών της Αγγλίας και της Ουαλίας με αριθμό 07168645, έχει την καταστατική της έδρα στην Αγγλία/Ουαλία του Ηνωμένου Βασιλείου και ειδικότερα στο Λονδίνο στη διεύθυνση 869 High Road, London, N12 8QA και διαχειριστής αυτής είναι ο Αρμάνδος Κωνσταντινίδης, όπως τα παραπάνω προκύπτουν από το προσαρτώμενο στο παρόν - στα Αγγλικά και σε πιστή μετάφραση στα Ελληνικά από τον δικηγόρο Φώτιο Μπαμπάνη - έγγραφο το οποίο φέρει την επισημείωση της σφραγίδας της Χάγης (APOSTILLE) με ημερομηνία 4-4-2017 και αριθμό πρωτοκόλλου APO-273105 και το οποίο περιλαμβάνει το από 24-2-2010 πιστοποιητικό σύστασης, το από 21-3-2017 πιστοποιητικό καλής λειτουργίας και το καταστατικό της εν λόγω εταιρείας. Επίσης η εταιρεία αυτή, κατά δήλωση του παρισταμένου εκπροσώπου της,

έχει αριθμό φορολογικού μητρώου 997365651 υπαγόμενη στη Δ.Ο.Υ. Νέας Σμύρνης.

Οι άνω συμβαλλόμενοι, όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται, ζήτησαν να συνταχθεί το συμβόλαιο αυτό με το οποίο δήλωσαν, συνομολόγησαν και συναποδέχθηκαν τα ακόλουθα:

Ο αφ' ενός στο παρόν συμβαλλόμενος **Αρμάνδος Κωνσταντινίδης** του Άγγελου και της Χριστίνας **δήλωσε ότι είναι μοναδικός εταίρος της** εδρεύουσας στον Δήμο Καλλιθέας Αττικής (Λαγουμιτζή 4, 17671) Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **«TAXCORNER ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Μονο- πρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης»** και τον διακριτικό τίτλο «TAXCORNER Μ.Ε.Π.Ε.» η οποία έχει αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 008123101000 και αριθμό φορολογικού μητρώου 998708963 υπαγομένη στη Δ.Ο.Υ. Καλλιθέας, και επομένως συμμετέχει σ' αυτήν με ποσοστό 100% και κατέχει το σύνολο των εταιρικών μεριδίων.

Η εταιρεία αυτή συστάθηκε ως πολυπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης από τους Αρμάνδο Κωνσταντινίδη του Άγγελου και της Χριστίνας και Ειρήνη Κωνσταντινίδη του Άγγελου και της Χριστίνας με το 3.301/1-2-2008 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Δήμητρας Αποστολοπούλου, που καταχωρήθηκε στα βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αριθμούς Γενικό 1985 και Ειδικό 568 και δημοσιεύθηκε σε περίληψη στο **ΦΕΚ 749/5-2-2008 (τ. ΑΕ & ΕΠΕ)**, αντίτυπο του οποίου εκτυπωμένο ηλεκτρονικά προσαρτάται στο 3.416/24-12-2014 συμβόλαιό μου, με αρχική επωνυμία «TAXCORNER ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης» και διακριτικό τίτλο «TAXCORNER Ε.Π.Ε.», διάρκεια ενενήντα εννέα (99) χρόνια και εταιρικό κεφάλαιο δέκα οκτώ χιλιάδες ευρώ (18.000,00€)

διαιρούμενο σε εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια αξίας καθενός τριάντα ευρώ (30,00€), **το καταστατικό της δε,** από τη νόμιμη σύστασή της μέχρι σήμερα, **τροποποιήθηκε με το 3.416/24-12-2014 συμβόλαιό μου** που καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. στις 29-12-2014 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) 287986, όπως προκύπτει από την προσαρτώμενη στο παρόν με αριθ. πρωτ. 156533/8-8-2016 ανακοίνωση του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών (Διεύθυνση Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφοριακών Συστημάτων, Τμήμα Μητρώου/Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.), με το οποίο η εκ των εταίρων Ειρήνη Κωνσταντινίδη του Άγγελου και της Χριστίνας πώλησε και μεταβίβασε το σύνολο των ανηκόντων σ' αυτή εταιρικών μεριδίων, δηλαδή εκατόν πενήντα (150) εταιρικά μερίδια, στον άλλο εταίρο Αρμάνδο Κωνσταντινίδη του Άγγελου και της Χριστίνας, εξελθούσα της εταιρείας, οπότε ο τελευταίος κατέστη μοναδικός εταίρος αυτής και η εταιρεία μετατράπηκε σε Μονοπρόσωπη.

Σήμερα με το παρόν συμβόλαιό μου:

Α) Ο αφ' ενός στο παρόν συμβαλλόμενος **Αρμάνδος Κωνσταντινίδης** του Άγγελου και της Χριστίνας, ο οποίος θα καλείται στη συνέχεια για συντομία απλώς **«πωλητής», το σύνολο των εταιρικών μεριδίων του στην** ως άνω εταιρεία με την επωνυμία **«TAXCORNER ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑ-ΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορι- σμένης Ευθύνης»,** δηλαδή τα εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια στα οποία διαιρείται το εταιρικό κεφάλαιό της, κατόπιν απόφασης που ελήφθη κατά την συνελθούσα σήμερα και ενώπιόν μου αυτόκλητη Έκτακτη Γενική Συνέλευση της ως άνω εταιρείας του, εγγυώμενος και υποσχόμενος αυτά ελεύθερα από κάθε εν γένει βάρος, χρέος, διεκδίκηση, εκνίκηση τρίτου, φιλονικία ή διένεξη και γενικά από κάθε νομικό ελάττωμα, **εκχωρεί λόγω πώλησης και μεταβιβάζει,** κατά πλήρη κυριότητα, νομή και

κατοχή, **εξερχόμενος έτσι της εταιρείας, στην** αφ' ετέρου συμβαλλόμενη και νόμιμα εκπροσωπούμενη στο παρόν ιδιωτική αλλοδαπή εταιρεία περιορισμένης ευθύνης με μετοχές με την επωνυμία **«EUROGLOBAL TAX HOLDINGS LIMITED»**, που θα καλείται στη συνέχεια για συντομία απλώς **«αγοράστρια», αντί του** μεταξύ τους συμφωνηθέντος **τιμήματος των** δέκα οκτώ χιλιάδων ευρώ **(18.000,00€)** το οποίο καταβλήθηκε ολόκληρο από τον παριστάμενο εκπρόσωπο της αγοράστριας στον πωλητή σε μετρητά, σήμερα, ενώπιόν μου και στο γραφείο μου.

Ο πωλητής δήλωσε ότι εγγυάται και υπόσχεται τα πωλούμενα εταιρικά μερίδια ελεύθερα από κάθε βάρος, χρέος, διεκδίκηση, εκνίκηση τρίτου, φιλονικία ή διένεξη και από κάθε γενικά νομικό ελάττωμα.

Η πώληση νοείται ότι γίνεται με όλα γενικά τα επί των πωλουμένων εξακοσίων (600) εταιρικών μεριδίων οποιαδήποτε δικαιώματα του πωλητή, τα από αυτά και προς αυτά σχετιζόμενα και συμπαρομαρτούντα, προσωπικά και εμπράγματα, και τις συναφείς αγωγές του, και ακόμα ότι μεταβιβάζονται και εκχωρούνται με το παρόν στην αγοράστρια και όλα τα από τα πωλούμενα εταιρικά μερίδια πηγάζοντα δικαιώματα του πωλητή σε κάθε περιουσιακό στοιχείο της εταιρείας αυτής.

Εξ άλλου η αγοράστρια δήλωσε δια του παρισταμένου πληρεξουσίου της ότι αναλαμβάνει όλες τις υποχρεώσεις και τα δικαιώματα τα πηγάζοντα από τα αποκτώμενα εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια έναντι της εταιρείας ή και έναντι των τρίτων ως εταίρος αυτής, ούτως ώστε ο πωλητής απαλλάσσεται από κάθε ευθύνη ή υποχρέωση όσον αφορά τα από αυτόν εκχωρούμενα λόγω πωλήσεως εταιρικά μερίδια, υπεισερχομένης της αγοράστριας στα

δικαιώματα και τις υποχρεώσεις επί των εν λόγω μεταβιβαζομένων εταιρικών μεριδίων.

Ο πωλητής δήλωσε ότι αποξενώνεται από κάθε γενικά δικαίωμά της επί των εκχωρουμένων λόγω πωλήσεως και μεταβιβαζομένων εταιρικών μεριδίων στην άνω εταιρεία, ότι παραιτείται ακόμα από κάθε αγωγή και ένστασή της και από κάθε γενικά δικαίωμά της για προσβολή ή διάρρηξη του παρόντος, για οποιονδήποτε λόγο και αιτία, και μάλιστα για όσα αναφέρονται στα άρθρα 178 και 179 του Αστικού Κώδικα, ο δε αγοραστής δικαιούται στο εξής να ασκεί κάθε δικαίωμα επί των προς αυτόν εκχωρουμένων λόγω πωλήσεως εταιρικών μεριδίων κατά τα άνω, στο πλαίσιο των διατάξεων του Καταστατικού της εταιρείας.

Η αγοράστρια δήλωσε δια του παρισταμένου πληρεξουσίου της ότι αποδέχεται την κατά τα άνω προς αυτήν εκχώρηση λόγω πωλήσεως και μεταβίβαση και όλα τα παραπάνω και ότι κατέβαλε στην πωλήτρια το τίμημα των δέκα οκτώ χιλιάδων ευρώ (18.000,00€) όπως προαναφέρθηκε.

Έτσι, μετά την με το παρόν συμβόλαιό μου εκχώρηση λόγω πωλήσεως και μεταβίβαση του συνόλου των εταιρικών του μεριδίων της εταιρείας «ΤΑΧCORNER ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης», **ο πωλητής εξέρχεται της εταιρείας και η αγοράστρια καθίσταται μοναδική εταίρος αυτής** και επομένως η εταιρική της μερίδα αποτελείται από τα εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια, αξίας καθενός τριάντα ευρώ (30,00€), που αντιπροσωπεύουν ολόκληρο το εταιρικό κεφάλαιο ποσού δεκαοκτώ χιλιάδων ευρώ (18.000,00€), **τροποποιουμένου αναλόγως του άρθρου 5 του καταστατικού της.**

και Β) Η αφ' ετέρου στο παρόν συμβαλλόμενη ιδιωτική αλλοδαπή εταιρεία περιορισμένης ευθύνης με μετοχές με την επωνυμία **«EUROGLOBAL TAX HOLDINGS LIMITED», ως μοναδική πλέον εταίρος της ως άνω Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης,** δια του παρισταμένου πληρεξουσίου και νομίμου εκπροσώπου της, κατόπιν της ανωτέρω μεταβίβασης **προβαίνει στα ακόλουθα: α)** στην τροποποίηση του άρθρου 3 του καταστατικού με προσθήκη στο σκοπό της νέας παραγράφου ως εξής: «Η αγορά, πώληση και κάθε είδους εκμετάλλευση και διαχείριση πάσης φύσεως ακινήτων.», **β)** στην τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού κατόπιν της άνω μεταβίβασης, **γ)** στην τροποποίηση του άρθρου 17 του καταστατικού (ο Αρμάνδος Κωνσταντινίδης παραμένει στη θέση του διαχειριστή αλλά διαγράφεται η αναφορά σ' αυτόν ως «μοναδικό εταίρο» κατόπιν της εξόδου του από την εταιρεία) **και δ) στην κωδικοποίηση του καταστατικού,** προς συγκέντρωση όλων των διατάξεων αυτού σε ένα ενιαίο κείμενο, **το οποίο εφεξής είναι το ακόλουθο:**

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΕΔΡΑ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1ο

Σύσταση - Επωνυμία

Συνιστάται με το παρόν Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **«TAXCORNER ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Μονοπρόσωπη Εταιρεία**

Περιορισμένης Ευθύνης» και τον διακριτικό τίτλο **«TAXCORNER Μ. Ε.Π.Ε.».** Για τις συναλλαγές της εταιρείας με την αλλοδαπή, η άνω επωνυμία θα αποδίδεται σε πιστή μετάφραση.

Άρθρο 2ο

Έδρα της εταιρείας

Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Καλλιθέας Αττικής και τα γραφεία αυτής επί της οδού Λαγουμιτζή αριθμός 4. Η εταιρεία μπορεί μετά από απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων, που λαμβάνεται με την πλειοψηφία του άρθρου 15 παρ. 1 του παρόντος, να ιδρύει γραφεία, υποκαταστήματα και πρακτορεία και σε άλλα μέρη της Ελλάδος ή του εξωτερικού.

Άρθρο 3ο

Σκοπός

Σκοπός της εταιρείας είναι:

Η ανάπτυξη, οργάνωση, υποστήριξη, διοίκηση και παροχή συμβουλών και παροχή στατιστικών και οικονομικών συμβουλών, η διεξαγωγή ερευνών της κοινής γνώμης και κατάρτιση στατιστικών και οικονομικών μελετών, η παροχή λογιστικών και φοροτεχνικών υπηρεσιών, η παροχή κάθε είδους εμπορικών, οικονομικών και λοιπών συμβουλών, καθώς και η κατάρτιση κάθε είδους μελέτης για την μέθοδο της Δικαιόχρησης και άλλων μεθόδων κάθετης εμπορικής συμφωνίας, η οργάνωση και εκτέλεση κάθε είδους προωθητικών ενεργειών και διαφημιστικής προβολής, η διαμεσολάβηση και η παροχή κάθε είδους συμβουλευτικών υπηρεσιών και αξιολόγηση ακινήτων, η παροχή κάθε είδους συμβουλευτικών υπηρεσιών σε θέματα πληροφορικής και νέων

τεχνολογιών και η παροχή τεχνογνωσίας (know how) σε κάθε είδους δίκτυα ή αλυσίδες καταστημάτων που αναπτύσσονται με την μέθοδο της Δικαιόχρησης και άλλων μορφών κάθετης εμπορικής συνεργασίας, καθώς και σε κάθε είδους επιχειρήσεις, οργανισμούς, δημόσιο και πρόσωπα.

Η λήψη και παροχή δικαιωμάτων δικαιόχρησης (franchising) και κάθε άλλου δικαιώματος καθώς και η σύναψη οποιασδήποτε μορφής εμπορικής συμφωνίας από και προς κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο του εσωτερικού η εξωτερικού.

Η οργάνωση και διεξαγωγή κάθε είδους επιχειρηματικών σεμιναρίων, συνεδρίων και λοιπών συναφών εκδηλώσεων καθώς και η εκπαίδευση στελεχών και λοιπού προσωπικού σε κάθε είδους δίκτυα ή αλυσίδες καταστημάτων που αναπτύσσονται με την μέθοδο της Δικαιόχρησης και άλλων μορφών κάθετης εμπορικής συνεργασίας, καθώς και σε κάθε είδους επιχειρήσεις, οργανισμούς, δημόσιο και πρόσωπα.

Η αγορά, πώληση και κάθε είδους εκμετάλλευση και διαχείριση πάσης φύσεως ακινήτων.

Όλα τα ανωτέρω μπορούν να πραγματοποιηθούν σε όλη την Ελληνική επικράτεια και σε κάθε χώρα εξωτερικού. Ακόμα, μπορεί να συμμετέχει και να συνεργάζεται με οποιαδήποτε μορφή επιχείρησης στην Ελλάδα και στο εξωτερικό που επιδιώκουν τους ίδιους ή παρεμφερείς σκοπούς με αυτούς της εταιρείας.

Άρθρο 4ο

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε στα ενενήντα εννέα (99) έτη και αρχίζει από την δημοσίευση περιλήψεως του παρόντος στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

Εταιρικό Κεφάλαιο - Εταιρικά Μερίδια - Εισφορές

Άρθρο 5ο

Το εταιρικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε δεκαοκτώ **χιλιάδες (18.000) ευρώ** και κατανέμεται σε εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια αξίας τριάντα (30) ευρώ το καθένα, το οποίο είναι καταβεβλημένο ολοσχερώς στο εταιρικό ταμείο. Η μοναδική εταίρος ιδιωτική αλλοδαπή εταιρεία περιορισμένης ευθύνης με μετοχές με την επωνυμία **«EUROGLOBAL TAX HOLDINGS LIMITED»** λαμβάνει το σύνολο των εταιρικών μεριδίων τα οποία αποτελούν τη μερίδα συμμετοχής της στην εταιρεία

Οι εταίροι για τα χρέη της εταιρείας ευθύνονται μόνο μέχρι του ποσού του κεφαλαίου που κατέβαλαν, μόνο με αυτό και ποτέ προσωπικά.

Άρθρο 6ο

Μεταβίβαση εταιρικού μεριδίου

1. Η μεταβίβαση εταιρικών μεριδίων επιτρέπεται μόνο μετά από έγκριση της Συνέλευσης των εταίρων. Σε περίπτωση μεταβίβασης εταιρικών μεριδίων από οποιονδήποτε εταίρο, οι υπόλοιποι εταίροι έχουν πρωτίστως το δικαίωμα προτίμησης κατά το λόγο συμμετοχής τους στην εταιρεία.

2. Σε περίπτωση κληρονομικής διαδοχής, με ή χωρίς διαθήκη, οι κληρονόμοι του θανόντος εταίρου υπεισέρχονται αυτόματα και αυτοδίκαια στη θέση του και αναδρομικά από το χρόνο της επαγωγής της κληρονομιάς. Η συμμετοχή οποιουδήποτε νέου εταίρου στην εταιρεία προϋποθέτει αυτόματα την αποδοχή από αυτόν του παρόντος Καταστατικού, των ενδεχομένων τροποποιήσεών του και των αποφάσεων που έχουν ληφθεί νόμιμα μέχρι την ημερομηνία της εισόδου του στην εταιρεία.

Άρθρο 7ο

Κατάσχεση Εταιρικών Μεριδίων

Κατάσχεση εταιρικών μεριδίων επιτρέπεται μόνο μετά από άδεια του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 30 του Ν. 3190/1955 και τα άρθρα 1022 έως 1033 Κ.Πολ.Δ.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

ΟΡΓΑΝΩΣΗ ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Άρθρο 8ο

Όργανα της Εταιρείας

Όργανα της εταιρείας είναι η Συνέλευση των Εταίρων και ο διαχειριστής.

Άρθρο 9ο

Αρμοδιότητες Συνέλευσης

Η Συνέλευση των εταίρων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας, αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση και για οποιοδήποτε θέμα αφορά την εταιρεία, για το οποίο σύμφωνα με το νόμο ή το παρόν Καταστατικό απαιτείται απόφαση αυτής και οι αποφάσεις της υποχρεώνουν και τους απόντες ή διαφωνούντες εταίρους. Η Συνέλευση των εταίρων είναι η μόνη αρμοδία να αποφασίζει:

α) Για την τροποποίηση του Καταστατικού, β) για τον διορισμό διαχειριστών, γ) για την απαλλαγή των διαχειριστών από κάθε ευθύνη, δ) για την ανάκληση των διαχειριστών, ε) για την έγκριση του ισολογισμού και τη διανομή κερδών, στ) για την άσκηση αγωγής κατά των οργάνων της εταιρείας ή των κατ' ιδίαν εταίρων για αξιώσεις αποζημίωσης της εταιρείας για πράξεις ή παραλείψεις κατά τη σύσταση ή κατά τη λειτουργία της εταιρείας, ζ) για τη διάλυση, τη συγχώνευσή της και το διορισμό ή ανάκληση των εκκαθαριστών, η) για την παράταση της διάρκειας της εταιρείας, θ) για κάθε άλλο θέμα για το οποίο σύμφωνα με τις διατάξεις του Καταστατικού και του νόμου αποφασίζει η Συνέλευση των εταίρων.

Άρθρο 10ο

Σύγκληση της Συνέλευσης των Εταίρων

1. Η συνέλευση συγκαλείται από τον διαχειριστή. Οι προσκλήσεις γίνονται εγγράφως με τρόπο, που να μπορεί να αποδειχθεί η επίδοση της πρόσκλησης, στη διεύθυνση, που σημειώνεται στο βιβλίο των εταίρων, οκτώ (8) μέρες τουλάχιστον πριν από την ημέρα της συνεδρίασης, και πρέπει να περιλαμβάνουν την ημέρα, την ώρα και τον τόπο της Συνέλευσης καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

2. Η τακτική Συνέλευση των εταίρων συγκαλείται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας μία φορά το χρόνο και μέσα σε τρεις (3) μήνες από τη λήξη της εταιρικής χρήσης.

3. Ένας ή περισσότεροι εταίροι, που εκπροσωπούν το ένα

εικοστό (1/20) τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν τη σύγκληση έκτακτης Συνέλευσης με αίτησή τους προς τον διαχειριστή, στην οποία πρέπει να αναφέρονται και να προσδιορίζονται τα προς συζήτηση θέματα, οπότε ο διαχειριστής υποχρεούται να συγκαλέσει τη Συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες.

4. Σε περίπτωση, που ο διαχειριστής δεν συγκαλέσει την τακτική ή την έκτακτη Συνέλευση μέσα στις παραπάνω προθεσμίες, η μεν τακτική συνέλευση συγκαλείται από οποιονδήποτε εταίρο, η δε έκτακτη από αυτούς τους εταίρους που ζήτησαν τη σύγκλησή της, κατόπιν αποφάσεως του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας, που εκδίδεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 686 Κ.Πολ.Δικ. μετά από αίτηση των ενδιαφερομένων.

Άρθρο 11ο

Αυτόκλητη Συνέλευση

Εφόσον είναι παρόντες και συμφωνούν όλοι οι εταίροι, μπορούν έγκυρα να συνέλθουν σε Συνέλευση χωρίς να τηρηθούν οι διατυπώσεις ως προς τον τόπο και τον χρόνο του άρθρου 10 του παρόντος Καταστατικού.

Άρθρο 12ο

Εκλογή Προέδρου

Η Συνέλευση των εταίρων εκλέγει Πρόεδρο αυτής ανάμεσα στους παρόντες εταίρους με την πλειοψηφία του άρθρου 15 παρ.1 του παρόντος. Σε περίπτωση μη επίτευξης πλειοψηφίας στη Συνέλευση προεδρεύει ο γηραιότερος εταίρος.

Άρθρο 13ο

Αρμοδιότητα της Συνέλευσης

Η Συνέλευση των εταίρων αποφασίζει μόνο για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Μπορεί όμως η Συνέλευση να αποφασίζει έγκυρα και για οποιαδήποτε άλλο θέμα της αρμοδιότητάς της, εφόσον είναι παρόντες όλοι οι εταίροι και δεν έχει αντίρρηση κάποιος απ' αυτούς.

Άρθρο 14ο

Δικαίωμα ψήφου

1. Στη Συνέλευση κάθε εταίρος έχει τόσες ψήφους όσες και ο αριθμός των εταιρικών μεριδίων, που κατέχει. Κάθε εταίρος μπορεί να μετέχει στη Συνέλευση και να ψηφίζει είτε αυτοπροσώπως είτε δι' αντιπροσώπου, που είναι ειδικά για το σκοπό αυτό εξουσιοδοτημένος με ιδιωτικό έγγραφο, εφόσον η υπογραφή αυτού του εξουσιοδοτούντος είναι θεωρημένη από αρμόδια αρχή ή πιστωτικό ίδρυμα ή δικηγόρο, ή με συμβολαιογραφικό πληρεξούσιο. Κανείς εταίρος δεν μπορεί να αντιπροσωπεύει στη Συνέλευση περισσότερους από ένα εταίρους.

2. Κάθε εταίρος δικαιούται να ψηφίζει στη Συνέλευση των εταίρων για τη λήψη οποιασδήποτε απόφασης, με εξαίρεση μόνο την περίπτωση, που πρόκειται να ληφθεί απόφαση για έγερση αγωγής εναντίον του για αξιώσεις της εταιρείας,

που απορρέουν από πράξεις ή παραλείψεις του κατά τη σύσταση ή κατά τη λειτουργία της εταιρείας.

Άρθρο 15ο

Λήψη αποφάσεων

1. Οι αποφάσεις της Συνέλευσης των εταίρων, όπου στο παρόν Καταστατικό δεν ορίζεται ειδικά η πλειοψηφία, λαμβάνονται με πλειοψηφία μεγαλύτερη από τα τέσσερα πέμπτα (4/5) του συνολικού αριθμού των εταίρων που εκπροσωπούν περισσότερο από τα τέσσερα πέμπτα (4/5) του συνολικού εταιρικού κεφαλαίου.

2. Επίσης απαιτείται συναίνεση όλων των εταίρων, όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση: α) για μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας και β) για όποιο άλλο θέμα ειδικά προβλέπει το παρόν Καταστατικό.

3. Ο διαχειριστής και κάθε εταίρος έχουν δικαίωμα να προσβάλλουν στο Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας τις

αποφάσεις της Συνέλευσης που λήφθηκαν κατά παράβαση του νόμου ή του Καταστατικού, όπως ορίζεται ειδικότερα στο άρθρο 15 του Ν.319011955.

Άρθρο 16ο

Πρακτικά Συνελεύσεων

1. Οι συζητήσεις που γίνονται, και οι αποφάσεις που λαμβάνονται σε κάθε Συνέλευση των εταίρων, καταχωρίζονται σε ειδικό βιβλίο πρακτικών Συνελεύσεων, τα δε πρακτικά υπογράφονται από όλους τους εταίρους, που

παραστάθηκαν στη Συνέλευση. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής γίνεται μνεία στα πρακτικά.

2. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών των αποφάσεων της συνέλευσης των εταίρων επικυρώνονται από τους διαχειριστές.

Άρθρο 17ο

Διαχείριση και Εκπροσώπηση

Η διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων και η εκπροσώπηση της εταιρείας ανατίθεται στον **Αρμάνδο Κωνσταντινίδη του Αγγέλου και της Χριστίνας** ο οποίος ενεργεί για αόριστο χρόνο και μέχρι ανακλήσεώς του, με απόφαση της συνέλευσης των εταίρων που θα λαμβάνεται σύμφωνα με τον Ν.3190/1955 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, και υπογράφοντας κάτω από την εταιρική επωνυμία δεσμεύοντας την εταιρεία έναντι κάθε τρίτου.

Ο διαχειριστής δύναται με συμβολαιογραφικό πληρεξούσιο, να αναθέτει μέρος ή όλες τις εξουσίες του σε άλλον εταίρο ή μη για αόριστο ή συγκεκριμένο χρονικό διάστημα.

Ο διαχειριστής εκπροσωπεί την εταιρεία και ενεργεί στο όνομά της κάθε πράξη που καλύπτεται από τον σκοπό της εταιρείας.

Ειδικότερα απαιτείται απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων για τις εξής ενέργειες των διαχειριστών:

1) Σύναψη εγγράφων συμβάσεων και γενικά συμβολαίων για σύναψη δανείων απλών ή με εμπράγματη ή με άλλη ασφάλεια σε κινητά πράγματα ή ακίνητα της εταιρείας με οποιουσδήποτε όρους και συμφωνίες.

2) Εξόφληση απαιτήσεων της εταιρείας ως και υπογραφή εξοφλητικών αποδείξεων ή πράξεων για την εξάλειψη υποθηκών και προσημειώσεων που έχουν εγγραφεί υπέρ της εταιρείας.

3) Παροχή εγγυήσεων για άνοιγμα πιστώσεων σε οποιαδήποτε Τράπεζα ή σε άλλο νομικό πρόσωπο.

Δεν απαιτείται απόφαση της συνέλευσης των εταίρων προκειμένου ο διαχειριστής να προβαίνει στην υπογραφή γραμματίων η συναλλαγματικών σε βάρος και για λογαριασμό της εταιρείας σαν αποδέκτριας, οπισθογράφου ή εγγυήτριας καθώς επίσης και στην έκδοση επιταγών στο όνομα και για λογαριασμό της εταιρείας.

Ο διαχειριστής θα εκπροσωπεί την εταιρεία έναντι οποιουδήποτε φυσικού ή νομικού προσώπου, δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού, έναντι οποιουδήποτε Δικαστηρίου οποιουδήποτε βαθμού και δικαιοδοσίας, Πολιτικού, Διοικητικού, Φορολογικού και αυτού ακόμη του Αρείου Πάγου, του Συμβουλίου Επικρατείας και του Ελεγκτικού Συνεδρίου και γενικά έναντι οποιασδήποτε Αρχής, δημόσιας, Δημοτικής, Κοινοτικής ή οποιασδήποτε άλλης, θα διορίζει δε και θα ανακαλεί και τους πληρεξουσίους δικηγόρους της εταιρείας, θα επάγει, αντεπάγει, θα δέχεται και θα δίνει τους όρκους που επιβάλλονται στην εταιρεία, θα υπογράφει οποιοδήποτε έγγραφο, είτε ιδιωτικό είτε δημόσιο, είτε συμβολαιογραφικές πράξεις οποιουδήποτε περιεχομένου θέτοντας την υπογραφή του κάτω από την εταιρική επωνυμία, με το οποίο θα δημιουργούνται δικαιώματα και υποχρεώσεις για την εταιρεία.

Θα προσλαμβάνει το προσωπικό της εταιρείας, θα απολύει αυτό, θα καταγγέλλει τις σχετικές συμβάσεις, θα ενεργεί όλες τις Τραπεζικές συναλλαγές της εταιρείας, θα καταθέτει στο όνομά της χρήματα.

Πράξεις του διαχειριστή ακόμη και να είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν η εταιρεία αποδείξει ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει. Δε συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό ή τις τροποποιήσεις του.

Περιορισμοί της εξουσίας του διαχειριστή της εταιρείας που προκύπτουν από το καταστατικό ή από απόφαση της συνέλευσης των εταίρων, δεν αντιτάσσονται στους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 10 του παρόντος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ

Άρθρο 18ο

Υποχρέωση Εχεμύθειας - Δικαιώματα Ατομικού Ελέγχου

1. Κάθε εταίρος υποχρεούται σε αυστηρή τήρηση των απορρήτων της εταιρείας.

2. Κάθε εταίρος δικαιούται κάθε τρεις (3) μήνες και μέσα στο πρώτο δεκαήμερο του επόμενου μήνα να ενημερώνεται αυτοπροσώπως ή μέσω

αντιπροσώπου για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και να εξετάζει τα βιβλία και έγγραφα της εταιρείας. Δικαιούται επίσης με δικά του έξοδα να παίρνει αποσπάσματα ή φωτοτυπίες από το βιβλίο των εταίρων και το βιβλίο πρακτικών της Συνέλευσης των εταίρων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ - ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ

Άρθρο 19ο

Απογραφή - Ετήσιοι Λογαριασμοί

1. Το Οικονομικό έτος της Εταιρείας συμπίπτει με το ημερολογιακό και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε έτους. Κατ' εξαίρεση η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από τη δημοσίευση της ανακοίνωσης για την καταχώρηση στο οικείο Μητρώο Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης του παρόντος Καταστατικού στο τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως και λήγει στις 31 Δεκεμβρίου 2009.

2. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης γίνεται από τους διαχειριστές υποχρεωτικά λεπτομερειακή απογραφή όλων των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού αυτής. Με βάση την απογραφή αυτή καταρτίζονται στη συνέχεια οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, στις οποίες πρέπει να απεικονίζεται με

σαφήνεια η αληθής οικονομική κατάσταση της εταιρείας. Για την κατάρτιση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις των άρθρων 420, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43 του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν, καθώς και οι σχετικές διατάξεις της φορολογικής και λοιπής νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά με τις οποίες καθορίζονται τα των αποσβέσεων ενεργητικών στοιχείων και της σύνταξης απογραφής. Για την κατάρτιση της έκθεσης διαχείρισης των διαχειριστών, που απευθύνεται στη Συνέλευση των εταίρων, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 43α του Κ.Ν. 219011920, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει

3. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ισολογισμός, αποτελέσματα χρήσεως, πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων και προσάρτημα) και οι σχετικές εκθέσεις των διαχειριστών και των ελεγκτών της εταιρείας υποβάλλονται με επιμέλεια κάθε εταίρου ή διαχειριστή στις διατυπώσεις δημοσιότητας, που ορίζει ο νόμος.

4. Η καταχώρηση στο Μητρώο των αρχικών και των τροποποιημένων καταστάσεων πρέπει να γίνεται σε χρόνο που να επιτρέπει την τήρηση των προθεσμιών της παρ. 2 του άρθρου 8 του Ν.3190/1955, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει. Οι διατάξεις των παρ.1, 2, 4 και 5 του άρθρου 43β του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, εφαρμόζονται αναλόγως.

Άρθρο 20ο

Έλεγχος Ετήσιων Λογαριασμών

1. Με την επιφύλαξη της παρακάτω παραγράφου 2, για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας

εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις των άρθρων 36 και 37 καθώς και της παρ. 4 του άρθρου 43α του Κ.Ν. 2190/1920, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν. Οι ελεγκτές ορίζονται από τη Συνέλευση των εταίρων και ο διορισμός τους υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας, που ορίζει το άρθρο 8 του Ν.3109/1955 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

2. Εφόσον κατά την ημέρα κλεισίματος του ισολογισμού της η εταιρεία δεν υπερβαίνει τα αριθμητικά όρια των δύο από τα τρία κριτήρια της παρ. 6 του άρθρου 42α του Κ.Ν.2190/1920, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, απαλλάσσεται από την υποχρέωση ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων της, η οποία προβλέπεται από την προηγούμενη παράγραφο 1. Οι διατάξεις των παρ. 7 και 8 του άρθρου 42α του Κωδ. Ν.2190/1920, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, εφαρμόζονται αναλόγως.

Άρθρο 21ο

Τήρηση Βιβλίων

Οι διαχειριστές είναι υποχρεωμένοι να τηρούν όλα τα βιβλία, που προβλέπει ο Εμπορικός Νόμος και ο Κώδικας Φορολογικών Στοιχείων. Επίσης υποχρεούνται να τηρούν τα ακόλουθα βιβλία κατάλληλα θεωρημένα από τον αρμόδιο Οικονομικό Έφορο, εφόσον απαιτείται: α) το βιβλίο Εταίρων, στο οποίο καταχωρίζονται το όνομα και επώνυμο των εταίρων, η ιθαγένειά τους, η διεύθυνση της κατοικία τους, οι εισφορές του καθενός, οι τυχόν μεταβολές, οι διευθύνσεις των αντιπροσώπων των εταίρων και οι τυχόν μεταβιβάσεις των εταιρικών μεριδίων, β) το βιβλίο Πρακτικών Συνελεύσεων των εταίρων, στο οποίο καταχωρίζονται οι αποφάσεις της Συνέλευσης των εταίρων και γ) το βιβλίο πρακτικών Διαχείρισης, στο οποίο καταχωρίζονται οι αποφάσεις των Διαχειριστών.

Άρθρο 22ο

Αποθεματικό Κεφάλαιο

Κάθε χρόνο αφαιρείται τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών της εταιρίας για το σχηματισμό του αποθεματικού κεφαλαίου. Η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν το αποθεματικό φθάσει το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου. Το αποθεματικό αυτό χρησιμοποιείται για την εξίσωση πιθανού χρεωστικού υπολοίπου, του λογαριασμού «ΚΕΡΔΗ - ΖΗΜΙΕΣ» πριν από τη διανομή κερδών.

Άρθρο 23ο

Διανομή Κερδών

Καθαρά κέρδη της εταιρείας είναι αυτά, που προκύπτουν κατά τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης μετά την αφαίρεση από τα έσοδα των εξόδων, ζημιών, νομίμων αποσβέσεων και κάθε άλλου εταιρικού βάρους, καθώς και της κράτησης του άρθρου 22 του παρόντος για το σχηματισμό αποθεματικού. Ο τρόπος και το ποσό των κερδών, που θα διανεμηθούν, καθορίζεται κάθε φορά με απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων, που λαμβάνεται με την πλειοψηφία του άρθρου 15 παρ. 1 του παρόντος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ'

ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ

Άρθρο 24ο

Αύξηση - Μείωση Κεφαλαίου- Συμπληρωματικές Εισφορές

1. Αύξηση ή μείωση του εταιρικού κεφαλαίου καθώς και οποιαδήποτε τροποποίηση του παρόντος Καταστατικού μπορούν να γίνουν μόνο με απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων, που λαμβάνεται με την αυξημένη πλειοψηφία του άρθρου 15 παρ.1 του παρόντος, δηλαδή από τα τέσσερα πέμπτα (4/5) τουλάχιστον του συνολικού αριθμού των εταίρων, που εκπροσωπούν συγχρόνως τέσσερα πέμπτα (4/5) τουλάχιστον του συνολικού εταιρικού κεφαλαίου, και περιβάλλεται τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου σύμφωνα και με τις διατάξεις του Ν.3190/1955, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει. Σε περίπτωση αύξησης του εταιρικού κεφαλαίου η ανάληψη των εταιρικών μεριδίων θα γίνεται μόνο από τους εταίρους και κατά τον λόγο συμμετοχής τους στην εταιρεία, αποκλειομένων των τρίτων. Σε περίπτωση αποποίησης ή αδυναμίας του εταίρου να αναλάβει τα νέα εταιρικά μερίδια θα είναι δυνατόν να αναληφθούν από τους λοιπούς εταίρους σύμφωνα με την αναλογία συμμετοχής κάθε εταίρου.

Σε περίπτωση μείωσης του εταιρικού κεφαλαίου, στην απόφαση περί μείωσης θα αναγράφεται απαραίτητα ο σκοπός της μείωσης, το ποσό αυτής και ο τρόπος κατά τον οποίο θα πραγματοποιηθεί η μείωση. Σε καμία περίπτωση το κεφάλαιο δεν είναι δυνατόν να μειωθεί κάτω των δέκα οκτώ χιλιάδων (18.000) ευρώ.

Η ανάληψη του νέου κεφαλαίου από τους εταίρους γίνεται με έγγραφη δήλωση προς την εταιρεία εντός είκοσι (20) ημερών από την απόφαση της Συνέλευσης για αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου. Εντός δέκα (10) ημερών από τη λήξη της παραπάνω προθεσμίας πρέπει να καταρτισθεί συμβολαιογραφικό έγγραφο μεταξύ των διαχειριστών της εταιρείας και των αναλαβόντων τα εταιρικά μερίδια σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 40 του Ν.3190/1955.

2. Η καταβολή συμπληρωματικών εισφορών από τους εταίρους για την κάλυψη τυχόν ζημιών της εταιρείας, εφόσον αυτές βεβαιωθούν στον ισολογισμό, μπορεί να γίνει μόνο μετά από απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων, που λαμβάνεται με την ίδια αυξημένη πλειοψηφία του άρθρου 15 παρ.1 του παρόντος, στην οποία απόφαση θα προσδιορίζεται και το μέγεθος αυτών.

Οι συμπληρωματικές εισφορές, εφόσον αποφασισθεί η καταβολή τους σύμφωνα με τα παραπάνω, καταβάλλονται από όλους τους εταίρους κατά το λόγο συμμετοχής του καθενός. Το σύνολο αυτών δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό της ζημίας, που πρέπει να καλυφθεί, και σε κάθε περίπτωση δεν μπορεί να υπερβαίνει το αρχικό ποσό της ζημίας, που πρέπει να καλυφθεί, και σε κάθε περίπτωση δεν μπορεί να υπερβαίνει το αρχικό εταιρικό κεφάλαιο. Με την καταβολή των συμπληρωματικών εισφορών δεν επαυξάνεται ο αριθμός των

εταιρικών μεριδίων του κάθε εταίρου, ούτε το ποσοστό συμμετοχής του στο εταιρικό κεφάλαιο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'

ΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 25ο

Λύση της Εταιρείας

1. Η εταιρία λύεται: α) Με δικαστική απόφαση αν συντρέχει σπουδαίος λόγος μετά από αίτηση εταίρων ή εταίρου, που εκπροσωπούν το 1/10 του εταιρικού κεφαλαίου. β) Με απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων, που λαμβάνεται με την πλειοψηφία του άρθρου 15 παρ. 1 του παρόντος. γ) Με την κήρυξη της εταιρίας σε κατάσταση πτώχευσης. δ) Μετά τη λήξη της διάρκειας της εταιρείας, εφόσον δεν παραταθεί από την Συνέλευση των εταίρων.

2. Σε περίπτωση θανάτου, δικαστικής συμπαράστασης ή πτώχευσης οποιουδήποτε εταίρου η εταιρεία δεν λύεται, αλλά εξακολουθεί να υπάρχει. Επίσης η εταιρεία δεν λύεται σε περίπτωση αποχώρησης κάποιου εταίρου.

3. Η λύση της εταιρείας υποβάλλεται στις νόμιμες διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπονται από το νόμο και το παρόν καταστατικό.

Άρθρο 26ο

Εκκαθάριση της Εταιρείας

1. Όταν λυθεί η εταιρεία από οποιονδήποτε λόγο, εκτός από την κήρυξή της σε κατάσταση πτώχευσης, ακολουθεί η εκκαθάριση. Μέχρι το τέλος της εκκαθάρισης και της διανομής τυχόν ενεργητικού στους εταίρους η εταιρεία εξακολουθεί να υφίσταται και διατηρεί την επωνυμία της με την προσθήκη των λέξεων «ΣΕ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ».

2. Η εξουσία των οργάνων στο στάδιο της εκκαθάρισης περιορίζεται μόνο στις αναγκαίες για την εκκαθάριση της εταιρικής περιουσίας πράξεις.

3. Η εκκαθάριση γίνεται από τον διαχειριστή ως εκκαθαριστή. Με την έναρξη της εκκαθάρισης ο εκκαθαριστής υποχρεούται να προβεί σε απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να συντάξει ισολογισμό, που δημοσιεύεται στην Εφημερίδα της Κυβέρνησης. Εφόσον η εκκαθάριση εξακολουθεί ο εκκαθαριστής υποχρεούται να καταρτίζει ισολογισμό για κάθε εταιρική χρήση. Ο εκκαθαριστής εκπροσωπεί δικαστικά και εξώδικα την εταιρεία και να υπογράφει για λογαριασμό της κάτω από την εταιρική επωνυμία.

4. Ο εκκαθαριστής πρέπει να περατώσει χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να εξοφλήσει τα χρέη αυτής και να μετατρέψει σε χρήμα την εταιρική περιουσία. Για το σκοπό της περάτωσης εκκρεμών υποθέσεων επιτρέπεται στον εκκαθαριστή να προβαίνει και σε νέες πράξεις.

5. Μετά την περάτωση της εκκαθάρισης ο εκκαθαριστής καταρτίζει τον τελικό ισολογισμό, που υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 8 παρ. 1 του Ν.3190/1955, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει και δημοσιεύεται στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως. Στη συνέχεια ο εκκαθαριστής διανέμει το προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους εταίρους, ανάλογα με τη μερίδα συμμετοχής τους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'

Άρθρο 27ο

Μετάβαση μονοπρόσωπης Ε.Π.Ε.

σε πολυπρόσωπη Ε.Π.Ε.

1. Σε περίπτωση που κατά την διάρκεια της λειτουργίας της με το παρόν συνιστώμενης μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης συμμετάσχουν περισσότεροι του ενός εταίροι, είτε λόγω μεταβίβασης ενός ή περισσοτέρων εταιρικών μεριδίων από εκείνα που αποτελούν την μερίδα συμμετοχής του μοναδικού εταίρου σε άλλο ή άλλα πρόσωπα είτε από οποιονδήποτε άλλο λόγο, τότε θα ενεργοποιούνται όλες εκείνες οι διατάξεις του Ν.3190/1955, που λόγω της ιδιομορφίας της μονοπρόσωπης Ε.Π.Ε. είχαν αδρανήσει και οι οποίες θα ισχύουν μεταξύ των εταίρων, εκτός εάν άλλως συμφωνηθεί

Άρθρο 28ο

Τελικές διατάξεις

Για κάθε άλλο θέμα, που δεν ρυθμίζεται στο παρόν Καταστατικό, εφαρμόζονται οι διατάξεις του Ν.3190/1955, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει σήμερα. Οι συμφωνίες και οι όροι του παρόντος Καταστατικού υπερισχύουν των αντιστοίχων ενδοτικού δικαίου διατάξεων του Ν.3190/1955, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

Για όλα τα παραπάνω που δήλωσαν, συμφώνησαν και αποδέχθηκαν οι συμβαλλόμενοι, συντάχθηκε το παρόν σε δεκαπέντε (15) φύλλα, με πρόσθετα περιθώρια που αφέθηκαν με

τη συγκατάθεσή τους. Επικολλήθηκε μεγαρόσημο αξίας 5,00€ στο πρωτότυπο και 2,00€ στο αντίγραφο. Για δικαιώματα του παρόντος και έκδοσης ενός αντιγράφου εισπράχθηκε αμοιβή 170,00 ευρώ επί της οποίας υπολογίσθηκε και εισπράχθηκε Φ.Π.Α. 24% ποσού 40,80 ευρώ δηλαδή το συνολικά εισπραχθέν ποσό μαζί με το τέλος μεγαροσήμου είναι 217,80 ευρώ. Το συμβόλαιο αυτό αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους εμφανισθέντες, οι οποίοι το άκουσαν και βεβαίωσαν το περιεχόμενό του, υπογράφηκε από αυτούς και μένα, όπως ο νόμος ορίζει.

ΟΙ ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΝΤΕΣ Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

(ακολουθούν υπογραφές) (Τ.Σ. ΑΦΡΟΔΙΤΗ ΣΠ. ΜΠΟΥΡΑ)

Ακριβές αντίγραφο

Αθήνα - Αυθημερόν

Η συμβολαιογράφος