

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: ΑΝΤΩΝΙΟΥ ΒΑΣΙΛΗΣ
Τηλέφωνο: 2103382413
Fax: 2103616464
E-mail: antbas@acci.gr

Αθήνα, 09/08/2018
Αριθ. Πρωτ.: 1241006

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Εταιρείας με την επωνυμία **PROFIT ACCOUNTS ΠΑΡΟΧΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ**, το διακριτικό τίτλο **PROFIT ACCOUNTS** και αριθμό ΓΕΜΗ **6405301000**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :

Την **07/08/2018** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ **1443765**, το από 01/08/2018 Έγγραφο / της Εταιρείας με την επωνυμία **PROFIT ACCOUNTS ΠΑΡΟΧΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ**, το διακριτικό τίτλο **PROFIT ACCOUNTS** και αριθμό ΓΕΜΗ **6405301000**, που αφορά το πρώτο στάδιο μετατροπής της σε **ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**, σύμφωνα με το άρθρο 107 παρ 3 του Ν.4072/2012.

Σημειώνεται ότι τα αποτελέσματα της μετατροπής επέρχονται μετά την τήρηση της διαδικασίας του άρθρου 107 παρ.3 Ν.4072/12 [Δεύτερο στάδιο μετατροπής, που αφορά την καταχώρηση Υπεύθυνης Δήλωσης περί μη προβολής αντιρρήσεων από δανειστές, του νομίμου εκπροσώπου, της υπό μετατροπή εταιρείας μετά την πάροδο ενός (1) μηνός].

Το καταστατικό μετατροπής επισυνάπτεται στην παρούσα ανακοίνωση και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής. Κάθε ενδιαφερόμενος μπορεί να το αναζητήσει στην ιστοσελίδα <https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx>

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>



Αριθμός -5.568-

ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ

**της ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ
ΕΥΘΥΝΗΣ με την επωνυμία «PROFIT ACCOUNTS
ΠΑΡΟΧΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ
ΕΥΘΥΝΗΣ» σε ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ -99.000,00- ΕΥΡΩ**

Στην Αθήνα σήμερα στις μία (01) του μηνός Αυγούστου του έτους δύο χιλιάδες δέκα οκτώ (2018), ημέρα Τετάρτη, στην έδρα της Συμβολαιογραφικής εταιρείας με την επωνυμία «Εταιρεία Συμβολαιογράφων ΑΘΗΝΑΣ ΣΤΟΥΜΠΗ – ΤΡΟΥΜΠΟΥΚΗ & ΜΑΡΙΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΥ ΛΕΡΙΟΥ», που βρίσκεται επί της οδού Ιουλιανού αριθμός 3 – Β' όροφος, με ΑΦΜ 999320192 – Δ.Ο.Υ. Δ' Αθηνών, σε μένα τη Συμβολαιογράφο Αθηνών **ΑΘΗΝΑ σύζυγο ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΣΤΟΥΜΠΗ**, το γένος **ΛΟΥΚΑ ΤΡΟΥΜΠΟΥΚΗ**, εταίρο της ανωτέρω εταιρείας, εδρεύουσα ενταύθα, εμφανίστηκε ο μη εξαιρούμενος από το νόμο:

Γεώργιος Κατούνης του Βασιλείου και της Αναστασίας, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Αγία Άννα Ευβοίας στις 04-04-1973, κάτοικος Αθηνών, οδός Δοϊράνης αριθ. 77, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό X-204371/17-10-2002 του ΑΤ.

Κυψέλης, με ΑΦΜ: 052525188, ΔΟΥ ΙΓ' Αθηνών, ο οποίος έχει Ελληνική Ιθαγένεια και ζήτησε τη σύνταξη και υπογραφή τής παρούσας πράξης, με την οποία δήλωσε τα εξής:

Ότι είναι ο μοναδικός εταίρος της μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «PROFIT ACCOUNTS ΠΑΡΟΧΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και το διακριτικό τίτλο: «PROFIT ACCOUNTS», με έδρα το Δήμο Χαλανδρίου Βορείου Τομέα Αθηνών Αττικής, με ΑΦΜ 999287559 Δ.Ο.Υ. Δ' Αθηνών και αριθμό ΓΕΜΗ 006405301000.

Η άνω εταιρεία συνεστήθη με το υπ' αριθμόν 25390/14-7-2005 καταστατικό συμβόλαιο του Συμβολαιογράφου Αθηνών Χρήστου Κων/νου Στείρου, εταίρου της εταιρείας με την επωνυμία «ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΘΗΝΩΝ Χ. ΣΤΕΙΡΟΣ-Φ. ΚΤΕΝΑ-Α. ΚΩΣΤΟΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ», που καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία των εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό Γενικό 10475 και Ειδικό 2839 στις 19/07/2005 και δημοσιεύθηκε σε περίληψη στο υπ' αριθμόν 7958/20-07-2005 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), αντίτυπα των οποίων (καταστατικού και φεκ) προσαρτώνται στο υπ' αριθμόν 5.108/21-11-2013 συμβόλαιό μου, με την επωνυμία «PROFIT ACCOUNTS ΠΑΡΟΧΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» με έδρα το Δήμο Αθηναίων, κατάστημα δε αυτής το επί της οδού Αγίας Λαύρας αριθμός 3, το δε εταιρικό κεφάλαιο



ποσού δέκα οκτώ χιλιάδων (€18.000) ευρώ, καταβλήθηκε από τους ιδρυτές Γεώργιο Κατούνη του Βασιλείου και της Αναστασίας και Δημήτριο Κατούνη του Βασιλείου και της Αναστασίας, ως εξής: α) ο Γεώργιος Κατούνης κατέβαλε δέκα επτά χιλιάδες οκτακόσια είκοσι (€17.820,00) ευρώ και συμμετείχε στην εταιρεία με μία μερίδα συμμετοχής που αποτελείται από πεντακόσια ενενήντα τέσσερα (594) εταιρικά μερίδια των τριάντα (€30) ευρώ το καθένα και β) ο Δημήτριος Κατούνης, κατέβαλε εκατόν ογδόντα (€180,00) ευρώ και συμμετείχε στην εταιρεία με μια μερίδα συμμετοχής που αποτελείται από έξι (6) εταιρικά μερίδια των τριάντα (€30) ευρώ το καθένα.

Έκτοτε το καταστατικό της εταιρείας τροποποιήθηκε:

1^{ov}) με το υπ' αριθμόν 2873/30-12-2010 καταστατικό μεταβίβασης εταιρικών μεριδίων, τροποποίησης και κωδικοποίησης καταστατικού επε της Συμβολαιογράφου Αθηνών Θάλειας Αλημίσση του Σωτηρίου, με έδρα την Αθήνα, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία των εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό Γενικό 10475 και Ειδικό 2839 και δημοσιεύθηκε σε περίληψη στο υπ' αριθ. 31/11-01-2011 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), αντίτυπα των οποίων (καταστατικού και φεκ) προσαρτώνται στο υπ' αριθμόν 5.108/21-11-2013 συμβόλαιό μου, με το οποίο: α) ο Δημήτριος Κατούνης μεταβίβασε το σύνολο των εταιρικών μεριδίων του, ήτοι των έξι (6) εταιρικών μεριδίων του στον μοναδικό πλέον εταίρο της εταιρείας Γεώργιο Κατούνη με τίμημα ευρώ επτακόσια σαράντα έξι και εβδομήντα εννέα λεπτά (€746,79) και β) η ως άνω εταιρεία μετατράπηκε σε



μονοπρόσωπη με την επωνυμία «PROFIT ACCOUNTS
ΠΑΡΟΧΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ
ΕΥΘΥΝΗΣ» μεταφέρθηκε η έδρα της στην Αθήνα στο επί
της οδού Πανεπιστήμιου αριθμός 56 μίσθιο κατάστημα και
προστέθηκαν νέοι σκοποί στους ήδη υπάρχοντες με την
αντίστοιχη τροποποίηση του άρθρου 2 του καταστατικού της
εταιρείας και εν συνεχεία κωδικοποιήθηκαν τα άρθρα του
καταστατικού με όλες τις μέχρι τότε τροποποιήσεις του,
2^{ov}) με το υπ' αριθμόν 5.108/21-11-2013 συμβόλαιό μου το
οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στο ΓΕΜΗ με ΚΑΚ 129046 την
03-12-2013 και δημοσιεύθηκε σε περίληψη στο υπ' αριθ.
4259/28-82015 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως
(τεύχος Α.Ε. - Ε.Π.Ε. & ΓΕΜΗ), αντίτυπο του οποίου
προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιό μου, με το οποίο
αυξήθηκε το εταιρικό κεφάλαιο κατά το ποσό των
(€81.000,00) ευρώ, η οποία αύξηση εταιρικού κεφαλαίου
αφορούσε την καταβολή της ίδιας συμμετοχής για τη
χρηματοδότηση της επένδυσης βάσει της υπ' αριθμόν Ε.Α.
47335 από 12/04/2011 σύμβασης για την υλοποίηση της
επένδυσης, βάσει της προκήρυξης για την ενίσχυση μικρών
και πολύ μικρών Επιχειρήσεων που δραστηριοποιούνται
στους Τομείς Μεταποίησης – Τουρισμού – Εμπορίου –
Υπηρεσιών στο πλαίσιο των Περιφερειακών Επιχειρησιακών
Προγραμμάτων του ΕΣΠΑ 2007-2013 (Α' Δράσης ΕΣΠΑ), κι
έτσι μετά την παραπάνω μετατροπή και αύξηση το εταιρικό
κεφάλαιο ανήλθε στο ποσό των (99.000,00 €) διαιρούμενο σε



(3.300) εταιρικά μερίδια, αξίας (30 €) το καθένα, τα οποία ανέλαβε ο μοναδικός εταίρος της εταιρείας Γεώργιος Κατούνης του Βασιλείου και της Αναστασίας, τροποποιήθηκε το άρθρο 5 του Καταστατικού της εταιρείας που αφορά το εταιρικό κεφάλαιο, και τέλος κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της εταιρείας με όλες τις μέχρι σήμερα τροποποιήσεις σε ενιαίο κείμενο και τέλος

3^{ov}) με το υπ' αριθμόν 5.301/23-07-2018 συμβόλαιό μου το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στο ΓΕΜΗ με ΚΑΚ 402037 την 24/08/2015, με το οποίο τροποποιήθηκε το άρθρο 3 του καταστατικού της εταιρείας, που αφορά τη μεταφορά της έδρας της από το Δήμο Αθηναίων και το μίσθιο κατάστημα επί της οδού Πανεπιστήμιου αριθμός 56 στο Δήμο Χαλανδρίου Βορείου Τομέα Αθηνών Αττικής, και τέλος κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της εταιρείας με όλες τις μέχρι σήμερα τροποποιήσεις σε ενιαίο κείμενο.

Όπως δήλωσε στο σημείο αυτό ο μοναδικός εταίρος και νόμιμος εκπρόσωπός της, η πιο πάνω εταιρεία δεν έχει μέχρι σήμερα λυθεί, πτωχεύσει, δεν έχει τεθεί σε αναγκαστική διαχείριση, ούτε έχει τροποποιηθεί το καταστατικό της, κατ' άλλο τρόπο, όπως προκύπτει και από το με αριθμό πρωτ. 632165.902686/19.07.2018, γενικό πιστοποιητικό, το οποίο έχει εκδοθεί ηλεκτρονικά από το Εμπορικό και Βιομηχανικό Επιμελητήριο Αθηνών-Τμήμα Μητρώου, ως Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.

Ότι κατά την έκτακτη Γενική Συνέλευση των εταίρων της παραπάνω εταιρείας, η οποία πραγματοποιήθηκε στις 17-07-2018, ο εμφανισθείς, μοναδικός εταίρος αυτής, εκπροσωπών το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου, αποφάσισε και ενέκρινε



τη μετατροπή της παραπάνω Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης σε Μονοπρόσωπη Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία, με εισφορά σ' αυτήν ολόκληρης της εταιρικής περιουσίας της (σύνολο δικαιωμάτων και υποχρεώσεων).

Αποφάσισαν επίσης ότι η μετατροπή αυτή θα συντελεστεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 107 του Ν. 4072/2012, όπως τροποποιήθηκε με τον ν.4155/2013 και ότι το κεφάλαιο της, εκ μετατροπής προερχόμενης, Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας θα ανέλθει στο ποσό των ενενήντα εννέα χιλιάδων (99.000,00), το οποίο είναι ίσο με το κεφάλαιο της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, σύμφωνα με το άρθρο 5 του καταστατικού της.

Κατόπιν των ανωτέρω, με το παρόν ο Γεώργιος Κατούνης του Βασιλείου και της Αναστασίας, ως μοναδικός εταίρος της μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «PROFIT ACCOUNTS ΠΑΡΟΧΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» μετατρέπει την εταιρεία αυτή σε Μονοπρόσωπη Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία, με εταίρο τον ίδιο και με την ίδια ακριβώς συμμετοχή στο κεφάλαιο στην, μετατρεπόμενη σε Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία, Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης και με τους παρακάτω όρους και συμφωνίες που θα αποτελούν, αφενός μεν την πράξη μετατροπής, αφετέρου δε το καταστατικό της συνιστώμενης με το παρόν, εκ μετατροπής, Μονοπρόσωπης Ιδιωτικής



Κεφαλαιουχικής Εταιρείας.

Το κείμενο του καταστατικού, που συμφώνησαν και συναποδέχθηκαν οι ανωτέρω, όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται, έχει ως εξής:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

ΣΥΣΤΑΣΗ -

ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΕΔΡΑ – ΔΙΑΡΚΕΙΑ -

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑ

Άρθρο 1^ο

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ



Ο Γεώργιος Κατούνης του Βασιλείου και της Αναστασίας, επιχειρηματίας, κάτοικος Αθηνών, οδός Δοϊράνης αριθ. 77, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό Χ-204371/17-10-2002 του ΑΤ. Κυψέλης, με ΑΦΜ: 052525188, ΔΟΥ ΙΓ' Αθηνών προβαίνει στη σύσταση (εκ μετατροπής, σύμφωνα με το άρθρο 107 του Ν.4072/2012, από την Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «PROFIT ACCOUNTS ΠΑΡΟΧΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ») **Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία με την επωνυμία «PROFIT ACCOUNTS ΠΑΡΟΧΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ.»** και το διακριτικό τίτλο «PROFIT ACCOUNTS».

Άρθρο 2ο

ΕΔΡΑ

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Χαλανδρίου Βορείου Τομέα Αθηνών Αττικής. Με απόφαση της Συνελεύσεως των εταίρων, επιτρέπεται η ίδρυση γραφείων και

υποκαταστημάτων της εταιρείας και σε άλλες πόλεις της Ελλάδος ή του εξωτερικού και ο καθορισμός του τρόπου λειτουργίας αυτών.

Άρθρο 3ο

ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της εταιρείας είναι:

1. Υπηρεσίες παροχής λογιστικής και λογιστικού ελέγχου οργανωμένων γραφείων περιλαμβανομένης της σύνταξης φορολογικών δηλώσεων και σχετικών εγγράφων.
2. Υπηρεσίες παροχής φορολογικών συμβουλών.
3. Υπηρεσίες ανάπτυξης βάσεων δεδομένων και λογισμικού επί παραγγελία.
4. Χονδρικό και λιανικό εμπόριο κάθε είδους λογισμικού.
5. Υπηρεσίες εγκατάστασης, επισκευής και συντήρησης ηλεκτρονικών υπολογιστών, φορητών κα εξαρτημάτων.
6. Χονδρικό και λιανικό εμπόριο ηλεκτρονικών υπολογιστών, φορητών και εξαρτημάτων.
7. Υπηρεσίες πρόσβασης σε ηλεκτρονικά δίκτυα επικοινωνίας (INTERNET).
8. Εγκατάσταση καλωδίωσης δικτύων υπολογιστών και τηλεπικοινωνιών συστημάτων καλωδίωσης.
9. Χονδρικό και λιανικό εμπόριο οργάνων και συσκευών τηλεπικοινωνιών.



10. Υπηρεσίες παροχής επιχειρηματικών συμβουλών διαχείρισης, (management) επιχειρήσεων, οικονομικής διαχείρισης, marketing και γενικής διαχείρισης.
11. Η εμπορία ειδών συναφών με τις ανωτέρω εργασίες και κάθε εμπορεύσιμου είδους.
12. Δραστηριότητες ταξιδιωτικών πρακτορείων, γραφείων οργανωμένων ταξιδιών και υπηρεσιών κρατήσεων και συναφείς δραστηριότητες.
13. Η διενέργεια πάσης φύσεως τουριστικών, ταξιδιωτικών, πρακτορειακών και μεταναστευτικών πράξεων είτε μέσω κεντρικού καταστήματος, είτε δια υποκαταστημάτων πρακτορείων ή γραφείων της εταιρείας στην Ελλάδα και το εξωτερικό.
14. Η κατασκευή και εκμετάλλευση κατασκηνώσεων, κάμπινγκ, μαρίνων, αθλητικών εγκαταστάσεων, συνεδριακών κέντρων, χιονοδρομικών κέντρων, τουριστικών καταλυμάτων, που αφορούν κύρια ή εναλλακτική ή ειδική μορφή τουρισμού, καθώς και παντός είδους ξενοδοχειακών και άλλων τουριστικών επιχειρήσεων.
15. Η κατασκευή και εκμετάλλευση εστιατορίων, αναψυκτηρίων, καντινών, μπαρ και άλλων ειδών εστίασης.
16. Παραγωγή και προώθηση κάθε είδους διαφημιστικού υλικού.
17. Η εμπορία ειδών συναφών με τις ανωτέρω εργασίες και κάθε εμπορεύσιμου είδους.
18. Παροχή υπηρεσιών INTERNET
19. Διαχείριση ακίνητης περιουσίας.



20. Εκμίσθωση και διαχείριση ιδιόκτητων ή μισθωμένων ακινήτων.

Για την επιδίωξη του σκοπού της η εταιρία δύναται:

(α) Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε άλλη εταιρία ή επιχείρηση, που υφίσταται ή που θα συσταθεί στο μέλλον, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, με τον ίδιο ή παρεμφερή σκοπό, τόσο στο εσωτερικό όσο και στο εξωτερικό.

(β) Να συνεργάζεται με φυσικά πρόσωπα, εταιρίες ή επιχειρήσεις, που υφίστανται ή που θα συσταθούν στο μέλλον, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, τόσο στο εσωτερικό όσο και στο εξωτερικό.

(γ) Να ιδρύει υποκαταστήματα, αντιπροσωπείες ή γραφεία καθώς και θυγατρικές εταιρίες οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό.

(δ) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε άλλη εταιρία ή επιχείρηση, που υφίσταται ή που θα συσταθεί στο μέλλον, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, τόσο στο εσωτερικό όσο και στο εξωτερικό.

(ε) Να ενεργεί κάθε πράξη ή να διεξάγει κάθε άλλη εργασία που θα είναι αναγκαία και θα εξυπηρετεί άμεσα ή έμμεσα την πραγματοποίηση του σκοπού της, όπως να προβαίνει στη μίσθωση γραφείων, την αγορά ή κατασκευή ακινήτων για την στέγαση της, τη δημιουργία υποκαταστημάτων στην Ελλάδα ή το εξωτερικό, τη λήψη δανείων και σε κάθε άλλη ενέργεια, έστω και αν δεν αναφέρεται ρητά στο παρόν.



Άρθρο 4ο

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται τριαντακονταετής και αρχίζει από την ημερομηνία της καταχώρησης της στα μητρώα του Γ.Ε.ΜΗ. και της απόδοσης σ' αυτήν αριθμού Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ.).

Άρθρο 5ο

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑ

1. Σε κάθε έντυπο της εταιρείας πρέπει απαραίτητα να αναφέρονται η επωνυμία της, το εταιρικό κεφάλαιο και το συνολικό ποσό των εγγυητικών εισφορών του άρθρου 79 του Ν.4072/2012, ο αριθμός Γ.Ε.ΜΗ. της εταιρείας, η έδρα της και η ακριβής της διεύθυνση, καθώς και αν η εταιρεία βρίσκεται υπό εκκαθάριση. Αναφέρεται επίσης η ιστοσελίδα της εταιρείας.

2. Η ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία οφείλει μέσα σε ένα μήνα από τη σύστασή της να αποκτήσει εταιρική ιστοσελίδα, όπου πρέπει να εμφανίζονται με μέριμνα και ευθύνη του διαχειριστή τα ονοματεπώνυμα και οι διευθύνσεις των εταίρων με την κατηγορία εισφορών του καθενός, το πρόσωπο που ασκεί τη διαχείριση, καθώς και οι πληροφορίες της προηγούμενης παραγράφου.

Στο Γ.Ε.ΜΗ. καταχωρίζεται και η ιστοσελίδα της εταιρείας. Περισσότερες εταιρείες μπορούν να έχουν κοινή ιστοσελίδα, αν το περιεχόμενό της είναι σαφώς διακριτό ανά εταιρεία.

Ενόσω η εταιρεία δεν διαθέτει εταιρική ιστοσελίδα, είναι υποχρεωμένη να δίδει ή να αποστέλλει δωρεάν και χωρίς καθυστέρηση τις πληροφορίες της προηγούμενης παραγράφου σε οποιονδήποτε τις ζητεί.



ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'
ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΣΥΜΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΕΣ
ΕΙΣΦΟΡΕΣ

Άρθρο 6ο

Το κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε ενενήντα εννέα χιλιάδες (99.000,00) ευρώ, το οποίο διαιρείται σε τρεις χιλιάδες τριακόσια (3.300) εταιρικά μερίδια των τριάντα (30) ευρώ το καθένα, προέρχεται από μεταφορά του κεφαλαίου της μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης στην, εκ μετατροπής, ιδρυόμενη Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία. Το κεφάλαιο αυτό συνίσταται αποκλειστικά σε κεφαλαιακές εισφορές, ενώ δεν υπάρχουν εξωκεφαλαιακές και εγγυητικές εισφορές.

Στο κεφάλαιο της εταιρείας, το οποίο είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο μετέχει ο μοναδικός εταίρος Γεώργιος Κατούνης του Βασιλείου και της Αναστασίας, που κατέχει το σύνολο των τριών χιλιάδων τριακοσίων (3.300) εταιρικών μεριδίων των τριάντα (30) ευρώ το καθένα.

Κάθε μερίδιο έχει δικαίωμα μίας (1) ψήφου και όλα τα εταιρικά μερίδια έχουν την ίδια ονομαστική αξία υποχρεωτικά, ανεξάρτητα από το είδος της εισφοράς στην οποία αντιστοιχούν (κεφαλαιακές ή μελλοντικές εξωκεφαλαιακές ή και εγγυητικές εισφορές με βάση τα άρθρα 78 και 79 του Ν.4072/2012)

Οι εταίροι ή οι καθολικοί ή ειδικοί διάδοχοι αυτών δεν μπορούν να σφραγίσουν ούτε να κατάσχουν συντηρητικά την περιουσία ή το κατάστημα της εταιρείας.



ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
ΑΛΛΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΗΣ
ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Άρθρο 7ο

Η μεταβίβαση και η επιβάρυνση των μεριδίων ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας εν ζωή ή αιτία θανάτου είναι ελεύθερη, με την επιφύλαξη των κατωτέρω και των άρθρων 84, 85, 86, 87 και 88 του Ν.4072/2012.

Εταίρος με μερίδια που αντιστοιχούν σε εξωκεφαλαιακή ή εγγυητική εισφορά, που δεν έχει εξ ολοκλήρου καταβληθεί, δεν επιτρέπεται να μεταβιβάσει τα μερίδιά του, ενόσω δεν εξαγοράζει τις υποχρεώσεις του, που απορρέουν από αυτές σύμφωνα με το άρθρο 82 του Ν.4072/2012.

Η μεταβίβαση ή επιβάρυνση των εταιρικών μεριδίων εν ζωή γίνεται εγγράφως και επάγεται αποτελέσματα ως προς την εταιρεία και τους εταίρους από τη γνωστοποίηση σ' αυτή της γενομένης μεταβίβασης. Η γνωστοποίηση αυτή είναι έγγραφη και υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα και τον αποκτώντα. Η κοινοποίηση του εγγράφου γνωστοποίησης στην εταιρεία μπορεί να γίνει και με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail). Ο διαχειριστής οφείλει να καταχωρίζει αμέσως τη μεταβίβαση στο βιβλίο των εταίρων, υπό την προϋπόθεση ότι τηρήθηκαν οι προϋποθέσεις για τη μεταβίβαση, όπως προβλέπονται στο νόμο και το παρόν καταστατικό. Ως προς τους τρίτους η μεταβίβαση θεωρείται ότι έγινε από την καταχώριση στο βιβλίο των εταίρων.

Ειδικά, σε περίπτωση μεταβίβασης των εταιρικών μεριδίων, οι εναπομένοντες εταίροι έχουν δικαίωμα προτίμησης για την



εξαγορά τους, επομένως ο εταίρος που επιθυμεί να μεταβιβάσει τα εταιρικά του μερίδια υποχρεούται προηγουμένως να έχει ενημερώσει σχετικά τους λοιπούς και να έχει λάβει έγγραφη απάντηση με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο στην οποία να αναφέρουν αν επιθυμούν να εξαγοράσουν τα εταιρικά μερίδια ή όχι. Σε περίπτωση που οι εναπομένοντες εταίροι δεν κάνουν χρήση του δικαιώματος προτίμησής τους ή δεν απαντήσουν εγγράφως εντός δέκα (10) ημερών από τη λήψη της σχετικής ενημέρωσης από το εταίρο που επιθυμεί να μεταβιβάσει τα μερίδιά του, η εταιρία έχει δικαίωμα να υποδεικνύει τρίτο για εξαγορά των μεριδίων που πρόκειται να μεταβιβαστούν. Σε κάθε περίπτωση, πριν τη μεταβίβαση των εταιρικών μεριδίων εν ζωή είτε σε εταίρο, είτε σε οποιοδήποτε άλλο τρίτο νομικό ή φυσικό πρόσωπο, θα πρέπει να έχει ληφθεί η απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων. Σε περίπτωση παράλειψης των παραπάνω υποχρεώσεων εκ μέρους του εταίρου που προτίθεται να μεταβιβάσει τα εταιρικά του μερίδια, η τυχόν μεταβίβαση των εταιρικών μεριδίων σε τρίτο, κατά παράβαση των παραπάνω, θα είναι άκυρη.

Σε περίπτωση θανάτου εταίρου, οι επιζώντες εταίροι έχουν δικαίωμα προτίμησης στην εξαγορά τους κατά το ποσοστό συμμετοχής τους στην εταιρία, αντί πλήρους τιμήματος προσδιοριζομένου σύμφωνα με την τρέχουσα αξία της Εταιρείας όπως αυτή εκτιμάται από τις σχετικές φορολογικές διατάξεις, εκτός αν τα μέρη συμφωνούν στο ύψος του. Σε περίπτωση μη συμφωνίας το πλήρες τίμημα καθορίζεται από



το Δικαστήριο. Το σχετικό δικαίωμα προτίμησης πρέπει να ασκηθεί εντός ενός (1) μηνός από τότε που η εταιρεία θα λάβει γνώση του θανάτου και πρέπει να γνωστοποιηθεί στον κληρονόμο ή κληροδόχο, καθώς και τους λοιπούς εταίρους. Σε περίπτωση που δεν ασκηθεί το δικαίωμα προτίμησης, τα εταιρικά μερίδια του θανόντος εταίρου κληρονομούνται από τους νόμιμους κληρονόμους ή κληροδόχους του.

Η εταιρεία δεν επιτρέπεται να αποκτά, άμεσα ή έμμεσα, δικά της μερίδια. Μερίδια που αποκτώνται, με οποιοδήποτε τρόπο, παρά τη διάταξη του προηγούμενου εδαφίου ακυρώνονται αυτοδικαίως. Σε περίπτωση συγχώνευσης ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας με απορρόφηση άλλης εταιρείας, η οποία κατέχει μερίδια της πρώτης, τα μερίδια αυτά ακυρώνονται αυτοδικαίως με τη συντέλεση της συγχώνευσης. Στις παραπάνω περιπτώσεις ο διαχειριστής οφείλει με πράξη του να προβεί χωρίς καθυστέρηση στη διαπίστωση της μείωσης του αριθμού των εταιρικών μεριδίων και ενδεχομένως της αντίστοιχης μείωσης κεφαλαίου και να προβεί στη σχετική καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ..

Σε περίπτωση πτώχευσης εταίρου, τα εταιρικά του μερίδια ανήκουν στην πτωχευτική περιουσία και εκποιούνται κατ' εφαρμογή του άρθρου 146 του Πτωχευτικού Κώδικα. Αντί της εκποίησης, το πτωχευτικό δικαστήριο μπορεί να διατάξει, μετά από αίτηση της εταιρείας, τη μεταβίβαση των εταιρικών μεριδίων σε εταίρους ή τρίτους που υποδεικνύει η εταιρεία, με καταβολή στον πιστωτή πλήρους τιμήματος, που προσδιορίζεται από το δικαστήριο.

Άρθρο 8ο

Είσοδος νέου εταίρου – Νέες εισφορές από υπάρχοντες



εταίρους

Για την είσοδο νέου εταίρου ή την ανάληψη νέων εισφορών από υπάρχοντες εταίρους, απαιτείται ομόφωνη απόφαση των εταίρων. Η απόφαση αυτή πρέπει να μνημονεύει τον αριθμό των αποκτώμενων μεριδίων και την εισφορά που πρόκειται να αναληφθεί. Αν η απόφαση δεν μπορεί να ληφθεί λόγω αντιρρήσεων εταίρου ή εταίρων, των οποίων μειώνονται τα ποσοστά, το δικαστήριο μπορεί μετά από αίτηση της εταιρείας να επιτρέψει την είσοδο του εταίρου ή την ανάληψη εισφορών από υπάρχοντες εταίρους, αν συντρέχει σπουδαίος λόγος, που επιβάλλεται από το συμφέρον της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ΄

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΑΙ ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Άρθρο 9ο

Η διαχείριση γενικά των εταιρικών υποθέσεων και η δικαστική και εξώδικη εκπροσώπηση της εταιρείας **ανατίθεται με το καταστατικό για όλη τη διάρκεια της εταιρείας, στον μοναδικό εταίρο Γεώργιο Κατούνη του Βασιλείου και της Αναστασίας**, ο οποίος θα ενεργεί για λογαριασμό και στο όνομα της εταιρείας πράξεις διαχείρισης και διάθεσης που σε κάθε περίπτωση ανάγονται στους σκοπούς της εταιρικής επιχείρησης και θα εκπροσωπούν και δεσμεύουν την εταιρεία νόμιμα. Ο διαχειριστής είναι και ταμίας της εταιρείας και μπορεί να εισπράττει χρήματα από κάθε νομικό ή φυσικό πρόσωπο, Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου, Δημόσιο Ταμείο, Οργανισμό, Τράπεζα, Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων κ.λπ., να παραλαμβάνει



πράγματα και να χορηγεί αποδείξεις. Ο διαχειριστής υπογράφει για την εταιρεία, βάζοντας την υπογραφή του κάτω από την εταιρική επωνυμία. Ο διαχειριστής εκπροσωπεί την εταιρεία σε κάθε πολιτικό, ποινικό, διοικητικό ή διαιτητικό δικαστήριο, κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας, χωρίς να εξαιρείται ούτε ο Άρειος Πάγος, ούτε το Συμβούλιο της Επικρατείας, σε διοικητικές επιτροπές, σε φορολογικά δικαστήρια, σε εξωδικαστικές επιτροπές, σε κάθε διοικητική ή άλλη αρχή ή επιτροπή και σε κάθε είδους φυσικό ή νομικό πρόσωπο, τράπεζα, υπουργείο ή υπουργική επιτροπή. Ο διαχειριστής μπορεί να συμβιβάζεται, να κάνει συνυποσχετικά διαιτησίας, να διορίζει διαιτητές, να συνομολογεί, καταρτίζει και αποδέχεται κάθε είδους συμβάσεις, να δέχεται, επάγει, αντεπάγει και δίδει όρκους για την εταιρεία, να αποφασίζει για την άσκηση αγωγών, εγκλήσεων και ενδίκων μέσων και την παραίτηση από αυτά και από κάθε είδους δίκη και δικαίωμα, για την εγγραφή και εξάλειψη υποθηκών και προσημειώσεων, για την εγγραφή ή άρση κατασχέσεων και για την κατάργηση δικών. Ο διαχειριστής συντάσσει τον ισολογισμό, τηρεί τα εμπορικά βιβλία της εταιρείας, βεβαιώνει τα ονοματεπώνυμα των εταίρων και τα υπόλοιπα στοιχεία αυτών, διορίζει αντικλήτους και πληρεξουσίους δικηγόρους της εταιρείας, παρέχοντας σ' αυτούς την αναγκαία δικαστική πληρεξουσιότητα, προσλαμβάνει και απολύει το υπαλληλικό προσωπικό της εταιρείας, προσλαμβάνει, διορίζει και απολύει διευθυντικά στελέχη, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους, διακανονίζει τα της εσωτερικής λειτουργίας της εταιρείας, καθορίζει τις δαπάνες της εταιρείας



και γενικά ενεργεί κάθε πράξη εκπροσώπησης, διαχείρισης και διάθεσης που έχει σχέση με τους σκοπούς της εταιρικής επιχείρησης. Ο διαχειριστής εξοφλεί κάθε απαίτηση οποιουδήποτε νομικού ή φυσικού προσώπου κατά της εταιρείας, εισπράττει χρήματα και αναλαμβάνει πράγματα που ανήκουν ή οφείλονται προς αυτήν, από οποιοδήποτε νομικό ή φυσικό πρόσωπο, Δημόσιο Ταμείο, Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, Τελωνείο, Γενικές αποθήκες, Τράπεζα, Ταχυδρομείο, καθώς και από το Ελληνικό Δημόσιο και κάθε Δημόσια αρχή, εξοφλεί ή προεξοφλεί συναλλαγματικές, επιταγές και άλλα αξιόγραφα, αναλαμβάνει χρηματικά χρεόγραφα που είναι κατατεθειμένα από οποιονδήποτε στο όνομα της εταιρείας, πωλεί και αγοράζει, για λογαριασμό της εταιρείας, οτιδήποτε αναγκαίο για τους σκοπούς της, κάνει διακανονισμούς με τράπεζες, καταθέτει σήματα και ευρεσιτεχνίες, λαμβάνει μέρος για λογαριασμό της εταιρείας σε διαγωνισμούς, πλειστηριασμούς και δημοπρασίες και γενικά ενεργεί κάθε πράξη που αποβλέπει στην επίτευξη των εταιρικών σκοπών και είναι αναγκαία για την ομαλή διεξαγωγή της εταιρικής επιχείρησης. Ο διαχειριστής αναλαμβάνει υποχρεώσεις για λογαριασμό και στο όνομα της εταιρείας με τη μορφή έκδοσης, αποδοχής, οπισθογράφησης ή τριτεγγύησης συναλλαγματικών ή της έκδοσης γραμματίων σε διαταγή, τραπεζικών επιταγών και χρηματικών εντολών, αναλαμβάνει χρηματικά ποσά από καταθέσεις της εταιρείας σε τράπεζες, ακόμα και με την έκδοση επιταγών σε διαταγή της εταιρείας, μεταβιβάζει



συναλλαγματικές, επιταγές και άλλα αξιόγραφα, εκδίδει προς το συμφέρον της εταιρείας εγγυητικές επιστολές υπέρ τρίτων, φυσικών ή νομικών προσώπων, πωλεί και μεταβιβάζει περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας με οποιοδήποτε τίμημα, όρους και συμφωνίες ήθελε εγκρίνει κατά την απόλυτη κρίση του, υποθηκεύει περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας για την εξυπηρέτηση και την επίτευξη του εταιρικού της σκοπού με οποιουσδήποτε όρους και συμφωνίες ήθελε εγκρίνει, συνάπτει και λαμβάνει δάνεια για λογαριασμό και στο όνομα της εταιρείας από τρίτους μη εταίρους, παρέχει εγγυήσεις της εταιρείας υπέρ υποχρεώσεων τρίτων, φυσικών ή νομικών προσώπων, ημεδαπών ή αλλοδαπών είτε με παροχή ασφαλείας, είτε χωρίς ασφάλεια και γενικά εκπροσωπεί και δεσμεύει την εταιρεία, υπογράφοντας κάτω από την εταιρική επωνυμία σε όλες τις συναλλαγές της. ***Ο διαχειριστής μπορεί να διορίζει με συμβολαιογραφικό έγγραφο για ορισμένο ή για αόριστο χρόνο, πληρεξούσιό του, οποιονδήποτε τρίτο, εταίρο ή μη, για την ενέργεια όλων ή μερικών από τις πράξεις που του ανατίθενται με το καταστατικό και να ανακαλεί αυτόν κατά βούληση.*** Αν πεθάνει ή παραιτηθεί ή εκπέσει για οποιοδήποτε λόγο από τη διαχείριση ο διαχειριστής ή οι διαχειριστές, η συνέλευση αποφασίζει για την αναπλήρωσή του με απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων. Τα ίδια ισχύουν αναλογικά και στην περίπτωση ανάκλησης του διαχειριστή, η οποία γίνεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των εταίρων που λαμβάνεται ομόφωνα.

Ο διαχειριστής μπορεί να λαμβάνει αμοιβή διαχείρισης η οποία θα καθορίζεται κάθε φορά με την τακτική ή έκτακτη



Γενική Συνέλευση των εταίρων.

Η, με οποιονδήποτε τρόπο, λήξη της διαχείρισης ως προς τον διαχειριστή υποβάλλεται στη δημοσιότητα που ορίζει ο Νόμος. Στη δημοσιότητα αυτή υποβάλλεται επίσης η απόφαση της Συνέλευσης για τον διορισμό νέου διαχειριστή σε περίπτωση παραίτησης ή ανάκλησης του διαχειριστή, όπως αναφέρθηκε πιο πάνω.

Άρθρο 10^ο

Η διαχείριση που ανατέθηκε με το παρόν καταστατικό ανακαλείται με απόφαση των εταίρων που λαμβάνεται ομόφωνα. Αν συντρέχει σπουδαίος λόγος, το δικαστήριο μπορεί να ανακαλεί το διαχειριστή που ασκεί καταστατική διαχείριση, μετά από αίτηση των εταίρων που κατέχουν το 1/10 του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων. Ως σπουδαίος λόγος θεωρείται ιδίως η σοβαρή παράβαση καθηκόντων ή η ανικανότητα προς τακτική διαχείριση. Συμφωνία για μη ανάκληση από το Δικαστήριο είναι άκυρη.

Άρθρο 11ο

Τήρηση βιβλίων

Ο διαχειριστής οφείλει να τηρεί:

- (α) «βιβλίο εταίρων», στο οποίο καταχωρίζει τα ονόματα των εταίρων, τη διεύθυνσή τους, τον αριθμό των μεριδίων που κατέχει κάθε εταίρος, το είδος της εισφοράς που εκπροσωπούν τα μερίδια, τη χρονολογία κτήσεως και μεταβίβασης ή επιβάρυνσης αυτών και τα ειδικά δικαιώματα που παρέχει το καταστατικό στους εταίρους και
- (β) «ενιαίο βιβλίο πρακτικών αποφάσεων των εταίρων και



αποφάσεων της διαχείρισης». Στο τελευταίο αυτό βιβλίο καταχωρίζονται όλες οι αποφάσεις των εταίρων και οι αποφάσεις της διαχείρισης που λαμβάνονται από περισσότερους διαχειριστές και δεν αφορούν θέματα τρέχουσας διαχείρισης ή ανεξάρτητα από τον αριθμό των διαχειριστών, συνιστούν πράξεις καταχωριστέες στο Γ.Ε.ΜΗ..

2. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις των εταίρων και του διαχειριστή έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο.

Άρθρο 12ο

Ευθύνη διαχειριστή

1. Ο διαχειριστής ευθύνεται έναντι της εταιρείας για παραβάσεις του Ν.4072/2012, του παρόντος καταστατικού και των αποφάσεων των εταίρων, καθώς και για κάθε διαχειριστικό πταίσμα. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε σύννομη απόφαση των εταίρων ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση, η οποία ελήφθη με καλή πίστη, με βάση επαρκείς πληροφορίες και αποκλειστικά προς εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος. Αν περισσότεροι διαχειριστές ενήργησαν από κοινού, ευθύνονται εις ολόκληρο.

2. Με απόφαση των εταίρων μπορεί να απαλλάσσεται ο διαχειριστής μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων μόνο για τα διαχειριστικά πταίσματα, εκτός αν οι εταίροι παρέχουν ομόφωνα γενική απαλλαγή.

3. Η αξίωση της εταιρείας παραγράφεται μετά τριετία από την τέλεση της πράξης.



4. Την αγωγή της εταιρείας για αποζημίωση ασκεί και οποιοσδήποτε εταίρος ή διαχειριστής της εταιρείας. Με απόφαση των εταίρων μπορεί να ορίζεται ειδικός εκπρόσωπος της εταιρείας για τη διεξαγωγή της δίκης.

Άρθρο 13ο

Διορισμός – ανάκληση – έλλειψη διαχειριστή- Δημοσιότητα

Ο διαχειριστής που ασκεί καταστατική διαχείριση ανακαλείται με απόφαση των εταίρων που λαμβάνεται με ομοφωνία, ή με απόφαση του Δικαστηρίου στο οποίο προσφεύγει κάθε εταίρος για σπουδαίο λόγο σύμφωνα με το άρθρο 61 του Ν. 4072/2012.

Σε περίπτωση περισσότερων διαχειριστών, δύναται ένας ή περισσότεροι από αυτούς να διορίζονται και να ανακαλούνται από τους εταίρους με κοινή δήλωσή τους. Η ανάκληση τέτοιου διαχειριστή πρέπει να συνοδεύεται από διορισμό νέου. Ενώσω αυτός που έχει το δικαίωμα δεν προβαίνει σε διορισμό διαχειριστή ή δεν αντικαθιστά το διαχειριστή που ανακάλεσε, η διαχείριση διενεργείται από τους υπόλοιπους διαχειριστές.

Αν συντρέχει σπουδαίος λόγος, το δικαστήριο μπορεί να ανακαλεί το διαχειριστή που ασκεί καταστατική διαχείριση μετά από αίτηση εταίρων που κατέχουν το ένα δέκατο (1/10) του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων. Ως σπουδαίος λόγος θεωρείται ιδίως η σοβαρή παράβαση καθηκόντων ή η ανικανότητα προς τακτική διαχείριση. Συμφωνία για μη ανάκληση από το δικαστήριο για σπουδαίο



λόγο είναι άκυρη.

Σε περίπτωση ανάκλησης διαχειριστή, τη διαχείριση ασκούν οι λοιποί διαχειριστές, ο εταίρος όμως ή οι εταίροι που είχαν διορίσει τον ανακληθέντα διαχειριστή μπορούν να διορίσουν άλλο πρόσωπο στη θέση του. Αν δεν υπάρχουν άλλοι διαχειριστές και ενόσω οι εταίροι δεν προβαίνουν σε διορισμό νέου διαχειριστή, ισχύει η νόμιμη διαχείριση.

Σε περίπτωση ανάκλησης του διαχειριστή κατά το άρθρο 59 του Ν.4072/2012 καθώς και σε περίπτωση θανάτου, παραίτησης ή έκπτωσης αυτού για άλλο λόγο, ο νέος διαχειριστής διορίζεται με απόφαση των λοιπών εταίρων λαμβανομένης κατά τα παραπάνω.

Κάθε εταίρος ή διαχειριστής μπορεί να συγκαλεί τη συνέλευση των εταίρων για εκλογή νέου διαχειριστή.

Ο διορισμός, η ανάκληση και η αντικατάσταση του διαχειριστή υπόκεινται σε δημοσιότητα στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν.3419/2005. Η έλλειψη δημοσιότητας έχει τις συνέπειες της παρ.3 του άρθρου 16 του Ν.3419/2005.

Ελάττωμα ως προς το διορισμό του διαχειριστή δεν αντιτάσσεται στους τρίτους, εφόσον τηρήθηκαν οι σχετικές με το διορισμό του διατυπώσεις δημοσιότητας στο Γ.Ε.ΜΗ., εκτός αν η εταιρεία αποδείξει ότι οι τρίτοι γνώριζαν το ελάττωμα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε΄

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ

Η ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ

Άρθρο 14ο

Αρμοδιότητα Εταίρων

1. Οι εταίροι αποφασίζουν για κάθε εταιρική υπόθεση.
2. Οι εταίροι είναι οι μόνοι αρμόδιοι να λαμβάνουν αποφάσεις: (α) Για τις τροποποιήσεις του καταστατικού, στις οποίες περιλαμβάνονται η αύξηση και η μείωση του κεφαλαίου, (β) Για το διορισμό και την ανάκληση του διαχειριστή, με την επιφύλαξη του άρθρου 60 του Ν.4072/2012. (γ) Για την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, τη διανομή κερδών, το διορισμό ελεγκτή και την απαλλαγή του διαχειριστή από την ευθύνη, (δ) Για τον αποκλεισμό εταίρου, (ε) Για τη λύση της εταιρείας ή την παράταση της διάρκειάς της και (στ) Για τη μετατροπή ή τη συγχώνευση της εταιρείας.

Άρθρο 15ο

Συνέλευση των εταίρων

1. Με την επιφύλαξη του άρθρου 73 του Ν.4072/2012, οι αποφάσεις των εταίρων λαμβάνονται σε συνέλευση.
2. Η συνέλευση συγκαλείται τουλάχιστον μία φορά κατ' έτος το αργότερο έως τη δεκάτη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης με αντικείμενο την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων (τακτική συνέλευση).

Οι αποφάσεις των εταίρων, αν είναι ομόφωνες, μπορούν να λαμβάνονται εγγράφως χωρίς συνέλευση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι εταίροι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε έγγραφο, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους εταίρους με αναφορά των μειοψηφούντων. Οι



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

Τα παραπάνω πρακτικά καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών που τηρείται κατά το άρθρο 66 του Ν.4072/2012.

Άρθρο 16ο

Σύγκληση

1. Η σύγκληση της συνέλευσης γίνεται από το διαχειριστή, σύμφωνα με τις διατάξεις του παρόντος, σε κάθε περίπτωση όμως προ οκτώ (8) τουλάχιστον ημερών. Η ημέρα της σύγκλησης και η ημέρα της συνέλευσης δεν υπολογίζονται στην προθεσμία αυτή. Απαιτείται προσωπική πρόσκληση των εταίρων με κάθε κατάλληλο μέσο, περιλαμβανομένου του ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail).
2. Εταίροι που έχουν το ένα δέκατο (1/10) του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων δικαιούνται να ζητήσουν από το διαχειριστή τη σύγκληση συνέλευσης προσδιορίζοντας τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Αν ο διαχειριστής μέσα σε δέκα (10) ημέρες δεν συγκαλέσει τη συνέλευση, οι αιτούντες εταίροι προβαίνουν οι ίδιοι στη σύγκληση με την προταθείσα ημερήσια διάταξη.
3. Η πρόσκληση της συνέλευσης πρέπει να περιέχει με ακρίβεια τον τόπο και το χρόνο, όπου θα λάβει χώρα η συνέλευση, τις προϋποθέσεις για τη συμμετοχή των εταίρων, καθώς και λεπτομερή ημερήσια διάταξη.
4. Κατά παρέκκλιση από τις προηγούμενες διατάξεις η συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει εγκύρως, αν όλοι οι εταίροι είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται και συναινούν (καθολική συνέλευση).



Η συνέλευση μπορεί να συνέρχεται οπουδήποτε στο εσωτερικό ή το εξωτερικό. Αν δεν αναφέρεται ο τόπος αυτός, η συνέλευση μπορεί να συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας ή και οπουδήποτε αλλού, ή να γίνεται μέσω τηλεδιάσκεψης εφόσον συναινούν όλοι οι εταίροι.

Στη συνέλευση μετέχουν όλοι οι εταίροι αυτοπροσώπως ή με αντιπρόσωπο. Έχουν το δικαίωμα να λάβουν το λόγο και να ψηφίσουν.

Κάθε εταιρικό μερίδιο παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου.

Το δικαίωμα ψήφου δεν μπορεί να ασκείται από εταίρο, διαχειριστή ή μη, αν πρόκειται να αποφασισθεί ο ορισμός ειδικού εκπροσώπου για διεξαγωγή δίκης εναντίον του (Ν.4072/2012 άρθρο 67 παράγραφος 4) ή η απαλλαγή από την ευθύνη του (Ν.4072/2012 άρθρο 67 παράγραφος 2) ή ο αποκλεισμός του από την εταιρεία κατ' άρθρο 93 του άνω Νόμου.

Η συνέλευση αποφασίζει για όλα τα θέματα με ομοφωνία, του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων.

Οι αποφάσεις των εταίρων καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών που τηρείται κατά το άρθρο 66 του Ν.4072/2012.

Απόφαση της συνέλευσης των εταίρων που λήφθηκε με τρόπο που δεν είναι σύμφωνος με το νόμο ή το παρόν καταστατικό ή κατά κατάχρηση της εξουσίας της πλειοψηφίας υπό τους όρους του άρθρου 281 του Αστικού Κώδικα, ακυρώνεται από το δικαστήριο. Η ακύρωση μπορεί να ζητείται από το διαχειριστή, με αίτηση που υποβάλλεται στο αρμόδιο δικαστήριο μέσα σε προθεσμία τεσσάρων (4) μηνών από την



καταχώρισή της στο βιβλίο πρακτικών. Ο αιτών μπορεί να ζητήσει από το δικαστήριο το διορισμό ειδικού εκπροσώπου της εταιρείας για τη διεξαγωγή της δίκης. Η τελεσίδικη απόφαση περί ακυρότητας ισχύει έναντι πάντων. Αν η προσβαλλόμενη απόφαση της συνέλευσης καταχωρίστηκε στο Γ.Ε.ΜΗ., καταχωρίζεται και η δικαστική απόφαση που την ακυρώνει.

Απόφαση της συνέλευσης των εταίρων που είναι αντίθετη στο νόμο ή το παρόν καταστατικό είναι άκυρη. Η ακυρότητα αναγνωρίζεται από το δικαστήριο ύστερα από αίτηση που υποβάλλεται από κάθε πρόσωπο το οποίο έχει έννομο συμφέρον, εντός προθεσμίας έξι (6) μηνών από την καταχώριση της απόφασης στο βιβλίο πρακτικών. Σε περίπτωση που με τροποποίηση του παρόντος καταστατικού ο σκοπός της εταιρείας καθίσταται παράνομος ή αντικείμενος στη δημόσια τάξη, καθώς και όταν από την απόφαση προκύπτει διαρκής παράβαση διατάξεων αναγκαστικού δικαίου, η προβολή της ακυρότητας δεν υπόκειται σε προθεσμία.

Απόφαση που αποτυπώνεται σε έγγραφο, χωρίς να συντρέχουν οι προϋποθέσεις του άρθρου 73 του Ν.4072/2012 ή που είναι αντίθετη στο νόμο ή το παρόν καταστατικό, είναι άκυρη. Τα δύο τελευταία εδάφια της προηγούμενης παραγράφου εφαρμόζονται αναλόγως.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ

ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΣΥΜΒΑΣΕΩΣ

Άρθρο 17ο

ΓΕΝΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Η τροποποίηση του παρόντος καταστατικού μπορεί να γίνει

μόνο με ομόφωνη απόφαση της συνελεύσεως των εταίρων.
Κάθε τροποποίηση της παρούσας εταιρικής σύμβασης υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας που ορίζουν οι διατάξεις του άρθρου 16 του Ν. 3419/2005 όπως ισχύει.

Άρθρο 18ο

Αύξηση εταιρικού κεφαλαίου

1. Η αύξηση του κεφαλαίου γίνεται με αύξηση του αριθμού των εταιρικών μεριδίων.
2. Σε περίπτωση αύξησης κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή με εισφορά εγγυητικών εισφορών, όλοι οι εταίροι έχουν δικαίωμα προτίμησης στο νέο κεφάλαιο, ανάλογα με τον αριθμό των εταιρικών μεριδίων που έχει ο καθένας. Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται με δήλωση προς την εταιρεία μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την καταχώριση της απόφασης των εταίρων στο Γ.Ε.ΜΗ. Το δικαίωμα προτίμησης μπορεί να καταργείται ή να περιορίζεται με απόφαση των εταίρων που λαμβάνεται ομόφωνα. Αν η απόφαση αυτή δεν μπορεί να ληφθεί λόγω αντιρρήσεων εταίρου ή εταίρων, των οποίων μειώνονται τα ποσοστά, αποφασίζει σχετικά το αρμόδιο δικαστήριο μετά από αίτηση της εταιρίας.



Άρθρο 19ο

Μείωση εταιρικού κεφαλαίου

Η μείωση κεφαλαίου γίνεται με ακύρωση υφιστάμενων μεριδίων που αντιστοιχούν σε κεφαλαιακές εισφορές και με τήρηση της αρχής της ίσης μεταχείρισης των εταίρων που έχουν τέτοια μερίδια. Στην περίπτωση αυτή απαιτείται



συναίνεση των εταίρων αυτών, που λαμβάνεται με ομόφωνη απόφαση. Η μείωση δεν επιτρέπεται να επιφέρει μηδενισμό του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται ταυτόχρονη αύξηση τούτου. Σε περίπτωση μείωσης του κεφαλαίου το αποδεσμευόμενο ενεργητικό μπορεί να αποδίδεται στους εταίρους με μερίδια που αντιστοιχούν σε κεφαλαιακές εισφορές, μόνο αν οι εταιρικοί δανειστές δεν προβάλλουν αντιρρήσεις κατά την διαδικασία που ορίζεται στο άρθρο 91 του Ν.4072/2012. Η προβολή αντιρρήσεων πρέπει να γίνει με δήλωση των δανειστών προς την εταιρεία μέσα σε ένα (1) μήνα από την καταχώριση της απόφασης των εταίρων για μείωση του κεφαλαίου στο Γ.Ε.ΜΗ. Αν υπάρξει τέτοια δήλωση, αποφαινεται το δικαστήριο μετά από αίτημα της εταιρείας. Το δικαστήριο μπορεί να επιτρέψει την απόδοση του ενεργητικού στους εταίρους ή να την εξαρτήσει από εξόφληση του δανειστή, παροχή σε αυτόν επαρκών ασφαλειών ή ανάληψη προσωπικής υποχρέωσης από εταίρους. Εάν υποβληθούν αντιρρήσεις από περισσότερους δανειστές, εκδίδεται μία απόφαση ως προς όλες. Η παρούσα παράγραφος δεν εφαρμόζεται αν η μείωση γίνεται για απόσβεση ζημιών ή για σχηματισμό αποθεματικού με βάση το άρθρο 91 του Ν. 4072/2012.

Άρθρο 20ο

Έξοδος εταίρου

Κάθε εταίρος μπορεί να εξέλθει της εταιρείας, είτε μετά από ομόφωνη απόφαση των εταίρων, είτε για σπουδαίο λόγο, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται μετά από αίτησή του.

Ο εξερχόμενος εταίρος δικαιούται να λάβει την πλήρη αξία

των μεριδίων του, η οποία αποτιμάται σύμφωνα με τα εταιρικά μερίδια που κατέχει κατά την ημερομηνία υποβολής του αιτήματός του στην συνέλευση των εταίρων ή στο δικαστήριο και την τρέχουσα αξία της Εταιρείας όπως αυτή εκτιμάται από τις σχετικές φορολογικές διατάξεις. Σε κάθε περίπτωση, η εταιρεία μπορεί να αξιώσει αποζημίωση κατά το άρθρο 78 παράγραφος 4 του Ν.4072/2012.

Σε περίπτωση εξόδου, ο διαχειριστής θα εξετάζει και θα εξαντλεί όλες τις δυνατότητες εξαγοράς των μεριδίων του εξερχόμενου εταίρου είτε από τους εναπομείναντες εταίρους ή από τρίτο πρόσωπο που θα υποδείξουν αυτοί, αντί καταβολής της πλήρους αξίας των μεριδίων που προσδιορίζεται κατά τα ανωτέρω. Οι εταίροι έχουν δικαίωμα προτίμησης στην εξαγορά, κατά το ποσοστό της συμμετοχής τους στην εταιρεία. Εάν κάτι τέτοιο δεν είναι εφικτό, μετά την έξοδο του εταίρου, ο διαχειριστής υποχρεούται χωρίς καθυστέρηση να προβεί σε ακύρωση των μεριδίων του και, αν συντρέχει περίπτωση, σε μείωση του κεφαλαίου και να αναπροσαρμόσει τον αριθμό των εταιρικών μεριδίων με σχετική καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ.

Άρθρο 21ο

Αποκλεισμός εταίρου

Αν υπάρχει σπουδαίος λόγος, το δικαστήριο, μετά από αίτηση κάθε διαχειριστή ή εταίρου, μπορεί να αποκλείσει από την εταιρεία κάποιον εταίρο, αν υπήρξε γι' αυτό απόφαση των λοιπών εταίρων σύμφωνα με το άρθρο 72 παράγραφος 4 του Ν.4072/2012. Η αίτηση πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε



εξήντα (60) ημέρες από τη λήψη της απόφασης των εταίρων. Το δικαστήριο μπορεί να εκδίδει προσωρινή διαταγή με την οποία διατάσσει τα αναγκαία ασφαλιστικά μέτρα, που μπορεί να περιλαμβάνουν προσωρινή αναστολή του δικαιώματος ψήφου του υπό αποκλεισμό εταίρου. Από την τελεσιδικία της απόφασης και την καταβολή στον αποκλειόμενο της πλήρους αξίας των μεριδίων του, που προσδιορίζονται κατά τα ανωτέρω, η εταιρεία συνεχίζεται μεταξύ των λοιπών εταίρων. Σε κάθε περίπτωση η εταιρεία μπορεί να αξιώσει αποζημίωση κατά το άρθρο 78 παράγραφος 4 του Ν.4072/2012. Κατά τα λοιπά εφαρμόζεται αναλόγως η παράγραφος 4 του άρθρου 92 του ως άνω Ν.4072/2012.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ΄

ΣΧΕΣΕΙΣ ΕΤΑΙΡΩΝ ΜΕ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΙ ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕΤΑΞΥ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ

Άρθρο 22ο

Δικαιώματα και υποχρεώσεις εταίρων

Σε περίπτωση μη ρητής πρόβλεψης στον Ν.4072/2012 ή στο παρόν καταστατικό, τα εταιρικά μερίδια παρέχουν ίσα δικαιώματα και υποχρεώσεις, ανεξάρτητα από το είδος της εισφοράς στην οποία αντιστοιχούν. Για την παροχή στους εταίρους νέων δικαιωμάτων ή επιβολή νέων υποχρεώσεων απαιτείται τροποποίηση του παρόντος με συμφωνία όλων των εταίρων ή τη συναίνεση εκείνου, τον οποίο αφορά η υποχρέωση.

Κάθε εταίρος δικαιούται να λαμβάνει γνώση αυτοπροσώπως ή με αντιπρόσωπο της πορείας των εταιρικών υποθέσεων και να εξετάζει τα βιβλία και τα έγγραφα της εταιρείας. Δικαιούται επίσης με δαπάνες του να λαμβάνει αποσπάσματα



του βιβλίου των εταίρων και του βιβλίου πρακτικών του άρθρου 66 του Ν.4072/2012.

Η εταιρεία μπορεί να αρνηθεί την παροχή πληροφοριών ή την πρόσβαση στα βιβλία αν υπάρχει σοβαρή απειλή στα επιχειρηματικά συμφέροντα της εταιρείας.

Κάθε εταίρος δικαιούται να ζητεί πληροφορίες που είναι απαραίτητες για την κατανόηση και την εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της συνέλευσης.

Εταίροι που έχουν το ένα δέκατο (1/10) του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων δικαιούνται οποτεδήποτε να ζητήσουν από το δικαστήριο το διορισμό ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή-λογιστή για να διερευνήσει σοβαρές υπόνοιες παράβασης του νόμου ή του καταστατικού και να γνωστοποιήσει το αποτέλεσμα με έκθεσή του στους εταίρους και την εταιρεία.



Άρθρο 23ο

Συμβάσεις εταιρείας με εταίρους ή το διαχειριστή

Κάθε σύμβαση μεταξύ εταιρείας και των εταίρων ή του διαχειριστή πρέπει να καταγράφεται στο βιβλίο πρακτικών του άρθρου 66 του Ν.4072/2012, με μέριμνα του διαχειριστή και να ανακοινώνεται σε όλους τους εταίρους μέσα σε έναν (1) μήνα από τη σύναψή της.

Η εκτέλεση των συμβάσεων της πρώτης παραγράφου του παρόντος άρθρου απαγορεύεται, εφόσον με την εκτέλεση αυτή ματαιώνεται, εν όλω ή εν μέρει, η ικανοποίηση των λοιπών δανειστών της εταιρείας.

Συμφωνίες εταιρείας και εταίρων, που αφορούν τη διαχείριση

της περιουσίας της εταιρείας εκ μέρους των τελευταίων, είναι επιτρεπτές.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η΄
ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ –
ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ – ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 24ο

Η ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία συντάσσει ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που περιλαμβάνουν:

(α) τον ισολογισμό, (β) το λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, (γ) τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων και (δ) προσάρτημα που περιλαμβάνει όλες τις αναγκαίες πληροφορίες και επεξηγήσεις για την πληρέστερη κατανόηση των άλλων καταστάσεων, καθώς και την ετήσια έκθεση του διαχειριστή για την εταιρική δραστηριότητα κατά τη χρήση που έληξε. Οι καταστάσεις υπογράφονται από το διαχειριστή και αποτελούν ενιαίο σύνολο.

Μια φορά το χρόνο, στο τέλος της εταιρικής χρήσης, ο διαχειριστής της εταιρείας υποχρεούται να συντάξει απογραφή όλων των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της, με λεπτομερή περιγραφή και αποτίμηση. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας καταρτίζονται από το διαχειριστή της με βάση την απογραφή αυτή.

Για την κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις των άρθρων 3-7 του Ν. 4308/2014. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καταρτίζονται σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα. Με μέριμνα του διαχειριστή γίνεται δημοσίευση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων στο Γ.Ε.ΜΗ. και στην ιστοσελίδα της εταιρείας μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την Γενική



Συνέλευση που προβλέπεται στο άρθρο 15 του παρόντος. Σχετικά εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 43β του κ.ν. 2190/1920.

Για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων των ιδιωτικών κεφαλαιουχικών εταιρειών εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις του Ν. 4308/2014.

Οι ελεγκτές ορίζονται από τους εταίρους και ο διορισμός τους καταχωρίζεται στο Γ.Ε.ΜΗ.

Ιδιωτικές κεφαλαιουχικές εταιρείες που κατά το κλείσιμο του ισολογισμού δεν υπερβαίνουν τα όρια των δύο από τα τρία κριτήρια του άρθρου 42α παρ. 6 του κ.ν. 2190/1920, απαλλάσσονται από την υποχρέωση ελέγχου των οικονομικών καταστάσεών τους από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές. Εφαρμόζονται αναλόγως οι παράγραφοι 7 και 8 του πιο πάνω άρθρου 42α του κ.ν. 2190/1920.

Για την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων και τη διανομή κερδών απαιτείται απόφαση των εταίρων.

Κάθε έτος και πριν από κάθε διανομή κερδών πρέπει να κρατείται τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών, για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού. Το αποθεματικό αυτό μπορεί μόνο να κεφαλαιοποιείται ή να συμψηφίζεται με ζημίες. Πρόσθετα αποθεματικά μπορούν να προβλέπονται από το καταστατικό ή να αποφασίζονται από τους εταίρους.

Για να διανεμηθούν κέρδη, πρέπει αυτά να προκύπτουν από τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις. Οι εταίροι αποφασίζουν για τα κέρδη που θα διανεμηθούν.



Ο διαχειριστής δύναται να χορηγεί τακτικό προμέρισμα από τα κέρδη, εφόσον αυτό το επιτρέπουν η οικονομική πορεία και η ρευστότητα της εταιρείας και το έχουν ζητήσει οι εταίροι.

Η συμμετοχή των εταίρων στα κέρδη είναι ανάλογη προς τον αριθμό των μεριδίων που έχει κάθε εταίρος.

Οι εταίροι που εισέπραξαν κέρδη κατά παράβαση των προηγούμενων παραγράφων οφείλουν να τα επιστρέψουν στην εταιρεία. Η αξίωση αυτή μπορεί να ασκηθεί και πλαγιαστικά από τους δανειστές.

Η προηγούμενη παράγραφος εφαρμόζεται και σε περιπτώσεις κεκρυμμένης καταβολής κερδών ή έμμεσης επιστροφής εισφορών.

Κάθε ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία, που διέπεται από το ελληνικό δίκαιο, αν είναι μητρική κατά τα οριζόμενα στην περίπτωση Α' της παρ. 5 του άρθρου 42ε του κ.ν.2190/1920, υποχρεούται να καταρτίζει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις και ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης.

Για την κατάρτιση των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 90 έως 109 του κ.ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'

ΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 25ο

Λόγοι Λύσης

Η εταιρεία λύεται: α) οποτεδήποτε με απόφαση των εταίρων, β) όταν παρέλθει ο ορισμένος χρόνος διάρκειας, εκτός αν ο χρόνος αυτός παραταθεί πριν λήξει με απόφαση των εταίρων, γ) αν κηρυχθεί η εταιρεία σε πτώχευση και δ) σε άλλες



περιπτώσεις που προβλέπει ο Ν.4072/2012 ή το καταστατικό.
Η λύση της εταιρείας, αν δεν οφείλεται στην πάροδο του χρόνου διάρκειας, καταχωρίζεται στο Γ.Ε.ΜΗ. με μέριμνα του εκκαθαριστή.

Άρθρο 26ο

Εκκαθάριση και εκκαθαριστής

Αν λυθεί η εταιρεία για οποιοδήποτε λόγο, εκτός από την κήρυξη αυτής σε πτώχευση, ακολουθεί το στάδιο της εκκαθάρισης. Μέχρι το πέρας της εκκαθάρισης η εταιρεία λογίζεται ότι εξακολουθεί και διατηρεί την επωνυμία της, στην οποία προστίθενται οι λέξεις «υπό εκκαθάριση».

Η εξουσία των οργάνων της εταιρείας κατά το στάδιο της εκκαθάρισης περιορίζεται στις αναγκαίες για την εκκαθάριση της εταιρικής περιουσίας πράξεις. Ο εκκαθαριστής μπορεί να ενεργήσει και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

Η εκκαθάριση ενεργείται από τον διαχειριστή. Οι διατάξεις για το διαχειριστή εφαρμόζονται ανάλογα και στον εκκαθαριστή.

Με την έναρξη της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να ενεργήσει απογραφή των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της εταιρείας και να καταρτίσει οικονομικές καταστάσεις τέλους χρήσεως, οι οποίες εγκρίνονται με απόφαση των εταίρων. Εφόσον, η εκκαθάριση εξακολουθεί, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να καταρτίζει στο τέλος κάθε έτους οικονομικές καταστάσεις.

Ο εκκαθαριστής υποχρεούται να περατώσει αμελλητί τις

εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να εξοφλήσει τα χρέη της, να εισπράξει τις απαιτήσεις της και να μετατρέψει σε χρήμα την εταιρική περιουσία. Κατά τη ρευστοποίηση των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας, ο εκκαθαριστής οφείλει να προτιμά την εκποίηση της επιχείρησης ως συνόλου, όπου τούτο είναι εφικτό.

Εάν το στάδιο εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, εφαρμόζεται αναλόγως το άρθρο 49, παρ. 6, του κ.ν 2190/1920. Το σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης εγκρίνεται με απόφαση των εταίρων κατά το άρθρο 72, παράγραφος 5 του Ν.4072/2012. Η τυχόν αίτηση στο δικαστήριο υποβάλλεται από εταίρους που έχουν το ένα δέκατο (1/10) του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων.

Μετά την ολοκλήρωση της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής καταρτίζει οικονομικές καταστάσεις περάτωσης της εκκαθάρισης, τις οποίες οι εταίροι καλούνται να εγκρίνουν με απόφασή τους. Με βάση τις καταστάσεις αυτές ο εκκαθαριστής διανέμει το προϊόν της εκκαθάρισης στους εταίρους, ανάλογα με τον αριθμό μεριδίων καθενός. **Κατά την διανομή προτιμώνται και ικανοποιούνται πρώτοι οι εταίροι με μερίδια που αντιστοιχούν σε κεφαλαιακές εισφορές, με βάση το άρθρο 105 του Ν.4072/2012.** Με συμφωνία όλων των εταίρων ο εκκαθαριστής μπορεί να προβεί σε αυτούσια διανομή της περιουσίας.

Ο εκκαθαριστής μεριμνά για την καταχώριση της ολοκλήρωσης της εκκαθάρισης στο Γ.Ε.ΜΗ..

Ενόσω διαρκεί η εκκαθάριση ή μετά την περάτωση της πτώχευσης λόγω τελεσίδικης επικύρωσης του σχεδίου αναδιοργάνωσης ή για το λόγο του άρθρου 170, παράγραφος



3 του Πτωχευτικού Κώδικα (ν.3588/2007), η εταιρεία μπορεί να αναβιώσει με ομόφωνη απόφαση των εταίρων.

Άρθρο 27ο

ΕΠΙΛΥΣΗ ΔΙΑΦΟΡΩΝ

Οι υποθέσεις της παραγράφου 1 του άρθρου 48 του Ν.4072/2012, καθώς και κάθε άλλη διαφορά που ανακύπτει από την εταιρική σχέση μεταξύ εταίρων ή μεταξύ αυτών και της εταιρείας, υπάγονται αρχικά σε διαμεσολάβηση με βάση τις διατάξεις του Ν.3898/2010 και η οποία διαδικασία διαμεσολάβησης για την εταιρεία αυτή είναι υποχρεωτική με βάση τις διατάξεις του άρθρου 48 του Ν.4072/2012. Η διαμεσολάβηση είναι υποχρεωτική να προηγηθεί με διαμεσολαβητή που θα οριστεί από τους εταίρους της εταιρείας.

Σε περίπτωση που ούτε η διαδικασία της διαιτησίας δεν τελεσφορήσει και δεν επιλυθεί η διαφορά τότε για την υπόθεση αυτή καθώς και για τις υποθέσεις που, κατά τις διατάξεις του Β' Μέρους του Ν.4072/2012, υπάγονται σε δικαστήριο, αποκλειστικά αρμόδιο είναι το ειρηνοδικείο της έδρας της εταιρείας, που κρίνει με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, εκτός αν ορίζεται κάτι άλλο.

Στη συνέχεια, και μετά την έγκριση και αποδοχή του ως άνω καταστατικού, από τις εταίρους της εταιρείας, όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται, έγιναν αποδεκτά και τα εξής:

1. Η συγκεκριμένη μετατροπή της άνω εταιρείας περιορισμένης ευθύνης σε **ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ**



ΕΤΑΙΡΕΙΑ, σύμφωνα με τις διατάξεις 106 και 107 του Ν. 4072/2012, δεν συνεπάγεται τη διάλυση της μετατρεπόμενης εταιρείας, της οποίας η νομική προσωπικότητα συνεχίζεται. Μετά την τήρηση των διατυπώσεων που ορίζονται από το νόμο, η, εκ μετατροπής, προερχόμενη εταιρεία συνεχίζεται υπό τον τύπο της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας.

2. Από την παραπάνω τελείωση της μετατροπής, ολόκληρο το ενεργητικό και παθητικό της μετατρεπόμενης εταιρείας μεταφέρεται στην ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία, η οποία και καθίσταται κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητού και ακινήτου περιουσιακού στοιχείου της μετατρεπόμενης εταιρείας, των απαιτήσεων αυτής κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού της στοιχείου.

Μεταβιβάζεται επίσης στην, εκ μετατροπής, συνιστώμενη ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, οι πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, καθώς και τα δικαιώματα ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από τη νόμιμη ολοκλήρωση της μετατροπής, περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην συνιστώμενη εταιρεία.

3. Αποδέχεται για λογαριασμό της συνιστώμενης με το παρόν ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας, την εισφορά των

στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της μετατρεπόμενης εταιρείας. Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της συνιστώμενης εταιρείας.

4. Όλα τα πιο πάνω ανήκουν και περιέρχονται στη συνιστώμενη με το παρόν εταιρεία, η οποία αναλαμβάνει την υποχρέωση να προβεί σε κάθε απαιτούμενη πράξη, ενέργεια και διατύπωση για να γίνει και τυπικά η μεταβίβαση και μεταφορά των πιο πάνω περιουσιακών στοιχείων σ' αυτήν και η οποία δηλώνει δια του ιδρυτή της ότι αποδέχεται τις μεταβιβάσεις που προαναφέρονται.

5. Η μετατροπή ολοκληρώνεται από την καταχώριση στο οικείο μητρώο Γ.Ε.ΜΗ. της σχετικής σημείωσης του διαχειριστή της μετατρεπόμενης Ε.Π.Ε περί μη προβολής εγγράφων αντιρρήσεων των δανειστών της εταιρείας σύμφωνα άρθρο 107 παρ. 3 του Ν. 4072/2012. Μετά την τήρηση των διατυπώσεων αυτών η υπό μετατροπή προερχόμενη εταιρεία συνεχίζεται υπό τον τύπο της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας.

6. Από την ολοκλήρωση της μετατροπής, το σύνολο του ενεργητικού και του παθητικού της μετατρεπόμενης εταιρείας μεταφέρεται στη συνιστώμενη ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία, η οποία αυτοδικαίως και χωρίς άλλη διατύπωση υποκαθίσταται στο σύνολο της περιουσίας και σε όλα γενικά τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της μετατρεπόμενης εταιρείας, καθώς και σε όλες τις έννομες σχέσεις αυτής με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού, οποιασδήποτε Δημόσιας, Δημοτικής ή Κοινοτικής Αρχής και σε κάθε φύσεως συμβάσεις



με οποιοδήποτε τρίτο. Ειδικότερα οι στο όνομα της μετατρεπόμενης εταιρείας πάσης φύσεως συμφωνίες, συμβάσεις και κάθε δικαιοπραξία, με Τράπεζες, τρίτους και κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωδο, συνεχίζονται από τη συνιστώμενη ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία, με τους ίδιους όρους και συμφωνίες, δικαιούμενης αυτής ως γενικής καθολικής και ειδικής διαδόχου να κινεί τους σχετικούς λογαριασμούς κατά συνέχεια της μετατρεπόμενης εταιρείας,

7. Οι πάσης φύσεως αγωγές και ενστάσεις της μετατρεπόμενης εταιρείας, μεταβιβάζονται και περιέρχονται στη συνιστώμενη εταιρεία και οι τυχόν εκκρεμείς δίκες συνεχίζονται, χωρίς να επέρχεται βίαιη διακοπή αυτών.

8. Όλες οι πράξεις και συναλλαγές της μετατρεπόμενης εταιρείας από σήμερα μέχρι την ολοκλήρωση της μετατροπής με την καταχώριση στο οικείο μητρώο Γ.Ε.ΜΗ. της σχετικής σημείωσης του διαχειριστή της μετατρεπόμενης Ε.Π.Ε *περί μη προβολής εγγράφων αντιρρήσεων των δανειστών της εταιρείας σύμφωνα άρθρο 107 παρ. 3 του Ν. 4072/2012*, θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό της συνιστώμενης εταιρείας, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό, ωφελούν ή βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο αυτήν.

Τέλος, ο εμφανιζόμενος δήλωσε ότι παραιτείται από κάθε δικαίωμά του για διάρρηξη ή προσβολή αυτού του συμβολαίου, για οποιοδήποτε ουσιαστικό ή τυπικό λόγο, ως και γι' αυτούς που αναφέρονται στα άρθρα 178 και 179 του Αστικού Κώδικα.

Σύμφωνα με την υπ' αριθμόν ΔΙΑΔΠ/Α1/18368/25-9-2002 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης



και Αποκέντρωσης (ΦΕΚ 1276/1-10-2002 τ. Β'), ο εμφανισθείς, δήλωσε σε εμένα τη συμβολαιογράφο με ατομική του ευθύνη και γνωρίζοντας τις κυρώσεις που προβλέπονται από τις διατάξεις της παρ. 6 του άρθρου 22 του Ν. 1599/86 κατά τις οποίες: «Όποιος εν γνώσει του δηλώνει ψευδή γεγονότα ή αρνείται ή αποκρύπτει τα αληθινά με έγγραφη υπεύθυνη δήλωση του άρθρου 8 τιμωρείται με φυλάκιση τουλάχιστον τριών μηνών. Εάν ο υπαίτιος αυτών των πράξεων σκόπευε να προσπορίσει στον εαυτόν του ή σε άλλον περιουσιακό όφελος, βλάπτοντας τρίτον ή σκόπευε να βλάψει άλλον, τιμωρείται με κάθειρξη μέχρι 10 ετών» ότι: η μόνιμη κατοικία του είναι η αναγραφόμενη στην αρχή του παρόντος και η έδρα της εταιρείας που μετατρέπεται είναι αυτή που αναφέρεται παραπάνω στην αρχή του παρόντος.

Σημειώνεται ότι : 1) στον εμφανισθέντα, υπενθύμισα τις διατάξεις Ν. 4072/2012, όπως ισχύει σήμερα καθώς και την υποχρέωση για καταχώρηση του παρόντος στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ).

2) Σύμφωνα με τις διατάξεις της ΠΟΛ.1262/11-12-2013, για την μετατροπή Ε.Π.Ε. σε Ι.Κ.Ε. δεν απαιτείται εκτίμηση της εταιρικής περιουσίας από την επιτροπή του άρθρου 9 του κ.ν.2190/1920.

Σε βεβαίωση όλων των παραπάνω συντάχθηκε το παρόν συμβόλαιο σε είκοσι δύο (22) φύλλα πρωτοτύπου, το οποίο, αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στον εμφανισθέντα και βεβαιώθηκε, υπογράφηκε απ' αυτόν και από μένα νόμιμα.

Για τέλη και δικαιώματα αυτού μετά ενός αντιγράφου



εισπράχθηκαν ευρώ χίλια διακόσια ενενήντα εννέα και πενήντα δύο λεπτά (εκ των οποίων ευρώ 1048 για συμβολαιογραφικά δικαιώματα και ευρώ 251,52 για τον αναλογούντα στο ως άνω ποσό, πλην του επικολληθέντος μεγαροσήμου, Φ.Π.Α.). Αξία επικολληθέντος μεγαροσήμου ευρώ (...).

Ο ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΙΣ

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ

(Π.Σ.) ΑΘΗΝΑ ΣΤΟΥΔΙΟ ΤΡΟΥΜΠΟΥΚ
Ακριβές αντίγραφο
Η Συμβολαιογράφος



500
7/8/18
ΤΟΙΣ ΚΑΤΑΝΕΜΟΥΜΕΝΟΙΣ
ΗΜΕΡΑ...
Ο ΕΠΙΤΡΟΧΗ ΔΙΚΑΙΟΝΟΜΙΑΣ

