ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΤΜΗΜΑ ΜΗΤΡΩΟΥ\ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΓΕΜΗ
Δ/νση: Τσιμισκή 29
Τ.Κ.: 54624
Πληροφορίες: Ηλιάνα Γκόγκου
Τηλέφωνο: 2310370140
Fax: 2310370147
E-mail: gemi@ebeth.gr

Θεσσαλονίκη, 21/05/2019
Αρ. Πρωτ: 1539093

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με βάση τις διατάξεις του Εμπορικού Νόμου, του Ν. 3419/2005 και του Ν.3853/2010 της τροποποίησης του καταστατικού της Εταιρείας με την επωνυμία **«ΜΕΑΤ Μ.Ι.Κ.Ε.»** και το διακριτικό τίτλο **«ΜΕΑΤ Μ.Ι.Κ.Ε.».**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ ΚΑΙ
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ανακοινώνει:

Στις **21/05/2019** καταχωρήθηκε με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (ΚΑΚ) **1744653** στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) δια της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης, το με ημερομηνία **21/03/2019** ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποίησης και κωδικοποίησης του καταστατικού της εταιρείας με την επωνυμία **«ΜΕΑΤ Μ.Ι.Κ.Ε.»,** το διακριτικό τίτλο **«ΜΕΑΤ Μ.Ι.Κ.Ε.»** και αριθμό ΓΕΜΗ **133549904000**, σε εκτέλεση της από 21/03/2019 απόφασης της Έκτακτης Αυτόκλητης Καθολικής Γενικής Συνέλευσης, δυνάμει του οποίου αποφασίστηκε η τροποποίηση των άρθρων 5 (Κεφάλαιο της εταιρίας-Εταιρικά μερίδια-Εισφορές εταίρων) και 6 (Διαχειριστές- Ορισμός διαχειριστών) του καταστατικού.

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

Με εντολή Προέδρου
Η Διευθύντρια Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών

Χριστίνα Δερμεντζόγλου

TÜV AUSTRIA HELLAS
EN ISO 9001:2015
No.: 01012583

ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ
(ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ & ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΣΗ)
Της ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ « ΜΕΑΤ Μ.Ι.Κ.Ε.»
και ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «ΜΕΑΤ Μ.Ι.Κ.Ε.»
ΑΦΜ: 800640299 – ΔΟΥ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ
ΓΕΜΗ: 133549904000

(Οπως προέκυψε ύστερα και από την τροποποίηση των **άρθρων 5 και 6** *με απόφαση της από **21/03/2019** Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της).*

Στη Θεσσαλονίκη σήμερα 21/03/2019 από τα συμβαλλόμενα μέρη :

α) Γιόρτσιου Αθανασία του Αποστόλου και της Αικατερίνης, κάτοικος Ευόσμου Θεσσαλονίκης με ΑΦΜ 119864978 και ΑΔΤ ΑΒ167008/08-03-2006

β) Καλαιτζής Κωνσταντίνος του Λάμπρου και της Φανής, κάτοικος Θεσσαλονίκης Αμύντα 18, με ΑΦΜ 025937097 της Δ.Ο.Υ. Δ Θεσσαλονίκης, κάτοχο του ΑΔΤ ΑΑ340502/05-11-2013,

αποφασίστηκαν τα εξής:

1. Με το ιδιωτικό συμφωνητικό στις 19/02/2015 που καταχωρήθηκε νόμιμα από την ΥΜΣ του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης στο ΓΕΜΗ στις 24/02/2015 με αριθμό καταχώρησης και ΓΕΜΗ: 133549904000 συστήθηκε ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρία με την επωνυμία « ΜΕΑΤ Ι.Κ.Ε. » και διακριτικό τίτλο «ΜΕΑΤ Ι.Κ.Ε.» με έδρα το Δήμο Μενεμένης-Αμπελοκήπων με δυνατότητα μεταφοράς της έδρας σε οποιαδήποτε άλλη διεύθυνση αλλά και ίδρυσης υποκαταστημάτων ή άλλου είδους εγκαταστάσεων στην Ελλάδα ή το εξωτερικό. Η διάρκεια της εταιρίας ορίστηκε σαράντα έτη ενώ ως σκοπός της ορίστηκε η κοπή, επεξεργασία και τυποποίηση κρεάτων, κρεατοσκευασμάτων και αλλαντικών και η εμπορία τους με τη διάθεση στην αγορά χονδρικώς και λιανικώς. Το κεφάλαιο ορίστηκε εξ ολοκλήρου σε κεφαλαιακές εισφορές συνολικής αξίας 5.000,00 ευρώ, που αντιστοιχούν σε 500 εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας 10,00 ευρώ έκαστο. Η εταίρος Κοσκίδου Μάρθα του Ηλία κατέβαλε ποσό 3500,00 ευρώ μετρητά στο ταμείο της εταιρίας και έλαβε 350 εταιρικά μερίδια, που αντιστοιχούν στο 70% του συνολικού εταιρικού κεφαλαίου και ο εταίρος Κοπράλης Σεβαστός του Αντωνίου κατέβαλε ποσό 1500,00 ευρώ μετρητά στο ταμείο της εταιρίας και έλαβε 150 εταιρικά μερίδια, που αντιστοιχούν στο 30% του συνολικού εταιρικού κεφαλαίου. Αντίστοιχη των εταιρικών ποσοστών ορίστηκε και η συμμετοχή των δύο εταίρων στα κέρδη ή ζημίες της εταιρίας. Διαχειρίστρια της εταιρίας ορίστηκε η Κοσκίδου Μάρθα του Ηλία.

2. Στη συνέχεια δυνάμει του από 24/4/2015 Ιδιωτικού Συμφωνητικού το οποίο καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ με αριθμό καταχώρησης 355533/30.04.2015, αποφασίστηκε η τροποποίηση του καταστατικού της εταιρίας και συγκεκριμένα: Α) Αποχωρεί από την εταιρία η εκ των εταίρων Κοσκίδου Μάρθα του Ηλία μεταβιβάζοντας 330 εκ του συνόλου των εταιρικών της μεριδίων 350 αξίας 3.300,00 ευρω στο νεοεισερχόμενο εταίρο Κοκκινοπλίτη Κωνσταντίνο του Γεωργίου όπως και τα υπόλοιπα 20 εταιρικά της μερίδια αξίας 200,00 ευρω προς το δεύτερο

νεοεισερχόμενο εταίρο Λαζαρίδη Νικόλαο του Θεοδώρου Β) Αποχωρεί από την εταίρεία ο εκ των εταίρων Κοπραλής Σεβαστός του Αντωνίου μεταβιβάζοντας τα συνολικά του 150 εταιρικά μερίδια αξίας 1.500,00 Ευρώ στο νεοεισερχόμενο εταίρο Λαζαρίδη Νικόλαο του Θεοδώρου. Κατόπιν των δύο προαναφερθέντων αποχωρήσεων η συμμετοχή πλέον των δύο νέων εταίρων στο κεφάλαιο της εταιρίας αλλά και κατ' αναλογία στα κέρδη η στην ζημία αυτής διαμορφώνονται ως εξής:

Κοκκινοπλίτης Κωνσταντίνος του Γεωργίου 3.300,00 ευρω εξ΄ολοκλήρου κεφαλαιακές εισφορές ήτοι 330 εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας 10 ευρώ, που αντιστοιχούν στο 66% του συνολικού εταιρικού κεφαλαίου και ο εταίρος Λαζαρίδης Νικόλαος του Θεοδώρου 1.700,00 ευρώ εξ' ολοκλήρου κεφαλαιακές εισφορές ήτοι 170 εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας 10 ευρώ, που αντιστοιχούν στο 34% του συνολικού εταιρικού κεφαλαίου Γ) Προστίθενται στον εταιρικό σκοπό οι δραστηριότητες ίδρυσης και λειτουργίας εστιατορίου, ταχυφαγείου, ψητοπωλείου, πισταρίας μπαρ, κέντρου διασκεδάσεως, καθώς και κάθε άλλου συναφούς προς τα παραπάνω καταστήματος, η διοργάνωση δεξιώσεων και εν γένει κοινωνικών και πολιτιστικών εκδηλώσεων, συναυλιών κτλ., υπηρεσίες διάθεσης προστιθέμενες δραστηριότητες δύνανται να ασκηθούν από τα καταστήματα της έδρας της εταιρείας ή από υποκαταστήματα αυτής που μπορεί να ιδρυθούν . Δ) Τροποποιούνται τα άρθρα 7, 8 και 12 όπου πλέον γίνεται αναφορά ότι για την λήψη των διαφόρων αποφάσεων απαιτείται ομοφωνία ταυτόχρονα από όλους τους εταίρους. Η εν λόγω τροποποίηση διαφαίνεται κατόπιν στην κωδικοποίηση καταστατικού Ε) Διαχειριστής της εταιρείας πλέον ορίζεται ο εκ των εταίρος Κοκκινοπλίτης Κωνσταντίνος του Γεωργίου

3. Στη συνέχεια δυνάμει του από 27/03/2017 Ιδιωτικού Συμφωνητικού το οποίο καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ με αριθμό καταχώρησης 969214/13-04-2017, αποφασίστηκε η τροποποίηση του καταστατικού της εταιρίας και συγκεκριμένα. Α) Αποχωρεί εκ των εταίρων ο Λαζαρίδης Νικόλαος του Θεοδώρου μεταβιβάζοντας το σύνολο των εταιρικών του μεριδίων (170 εταιρικά μερίδια) αξίας χιλίων επτακοσίων 1700,00 ευρώ στην Γιόρτσιου Αθανασία του Αποστόλου και της Αικατερίνης , κάτοικο Εύοσμου Θεσσαλονίκης, γεννηθείσας στην Θεσσαλονίκη στις 8/1/1976 με ΑΔΤ ΑΒ167008/8-3-2006 ΑΤ ΙΣΤ Θεσσαλονίκης ΑΦΜ 119864978 και ΔΟΥ Αμπελοκήπων. Β) Αποχωρεί και ο δεύτερος εταίρος Κοκκινοπλίτης Κωνσταντίνος του Γεωργίου μεταβιβάζοντας το σύνολο των εταιρικών του μεριδίων (330 εταιρικά μερίδια) αξίας τριών χιλιάδων τριακοσίων ευρώ (3.300 ευρώ) στην Γιόρτσιου Αθανασία του Αποστόλου και της Αικατερίνης , κάτοικο Εύοσμου Θεσσαλονίκης, γεννηθείσας στην Θεσσαλονίκη στις 8/1/1976 με ΑΔΤ αβ167008/8-3-2006 ΑΤ ΙΣΤ Θεσσαλονίκης ΑΦΜ 119864978 και ΔΟΥ Αμπελοκήπων. Κατόπιν των προαναφερθέντων αποχωρήσεων η κα Γιόρτσιου Αθανασία του Αποστόλου και της Αικατερίνης καθίσταται μοναδική εταίρος της εταιρείας κατέχοντας το 100% των εταιρικών μεριδίων και η εταιρεία μετατρέπεται σε Μονοπρόσωπη Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία. Η Κα Γιόρτσιου αναλαμβάνει και την διαχείριση της εταιρείας καθιστάμενη Διαχειριστής της εταιρίας.

Έκτοτε ουδεμία άλλη τροποποίηση του καταστατικού της Εταιρείας δεν έχει γίνει και η Εταιρεία λειτουργεί κανονικά και νόμιμα, δεν έχει λυθεί, πτωχεύσει ή τεθεί σε αναγκαστική διαχείρίση ή εκκαθάριση μέχρι και σήμερα.

4. Τώρα σύμφωνα με την από 21-03-2019 Έκτακτη Γενική Συνέλευση των εταίρων, αποφασίζεται η τροποποίηση του καταστατικού της εταιρίας και συγκεκριμένα:

Α) Η μοναδική εταίρος, Γιόρτσιου Αθανασία του Αποστόλου εκχωρεί και μεταβιβάζει (λόγω πώλησης) κατά πλήρη κυριότητα όλα τα πεντακόσια 500 εταιρικά της μερίδια αξίας δέκα (10,00) ευρώ έκαστο που κατέχει στην εταιρεία, στον νεοεισερχόμενο εταίρο Καλαιτζή Κωνσταντίνο του Λάμπρου, αντί τιμήματος 5.000,00 ευρώ, (που ήδη κατεβλήθη τοις μετρητοίς όπως οι ίδιοι βεβαιώνουν), αποχωρεί και αποξενώνεται παντελώς από την εταιρεία, δηλώνοντας ότι δεν διατηρεί καμία απαίτηση ούτε από την εταιρεία, ούτε από τον απομένοντα μοναδικό εταίρο Καλαιτζή Κωνσταντίνο του Λάμπρου, ο οποίος ορίζεται και ως διαχειριστής της εταιρείας, και δεν αναγνωρίζει καμία υποχρέωση της εταιρίας σε δημόσιο και ιδιώτες πλην του χρονικού διαστήματος κατά το οποίο κατείχε την διαχείριση. Για το διάστημα δε αυτό, δηλαδή 27/03/2017 έως και 21/03/2019, θα καταθέσει αίτηση ρύθμισης και θα έρθει σε διακανονισμό με την ΔΟΥ Αμπελοκήπων Θεσσαλονίκης για τα εναπομείναντα ποσά. Έχει καταβάλει ήδη το ποσό των 4347,29

Ακολούθως αποφασίζεται να γίνει να γίνει ανάλογη τροποποίηση του άρθρου 5 και του άρθρου 6 του καταστατικού της εταιρείας σύμφωνα με την από 21-03-2019 Έκτακτη Γενική Συνέλευση των εταίρων .

Κατόπιν της εν λόγω τροποποίησης το καταστατικό της εταιρίας κωδικοποιείται ως εξής :

Άρθρο 1

ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Η επωνυμία της εταιρίας είναι «ΜΕΑΤ Ι.Κ.Ε.» και ο διακριτικός τίτλος: «ΜΕΑΤ Ι.Κ.Ε.»

Άρθρο 2
Έδρα

Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Μενεμένης-Αμπελοκήπων Θεσσαλονίκης με δυνατότητα ίδρυσης υποκαταστημάτων ή άλλου είδους εγκαταστάσεων στην Ελλάδα ή το εξωτερικό.

Άρθρο 3
Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε σαράντα (40) έτη από την ημερομηνία σύστασής δηλαδή έως 23/02/2055

Άρθρο 4
Σκοπός

Σκοπός της εταιρίας είναι : η κοπή , επεξεργασία και τυποποίηση κρεάτων (ζώων και πουλερικών), κρεατοσκευασμάτων και αλλαντικών και η εμπορία τους με την διάθεση στην αγορά χονδρικώς και λιανικώς, ίδρυση και λειτουργία εστιατορίου, ταχυφαγείου, ψητοπολείου, πιτσαρίας, καφέ- μπαρ, κέντρου διασκεδάσεως καθώς και κάθε άλλου συναφούς προς τα παραπάνω καταστήματος, η διοργάνωση δεξιώσεων και εν γένει κοινωνικών και πολιτιστικών εκδηλώσεων, συναυλιών κλπ, υπηρεσίες διάθεσης καταστήματος για προβολή προϊόντων

Για την επιδίωξη του σκοπού η εταιρία μπορεί, στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή, να συμμετέχει σε κάθε επιχείρηση ομοίου σκοπού με κάθε εταιρικό τύπο, να συνεργάζεται με κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, να συνεργάζεται και να συμμετέχει με οποιοδήποτε τρόπο και τύπο, ακόμα και σε εξαγορά , συγχώνευση ή διάσπαση, σε οποιαδήποτε φυσικά ή νομικά πρόσωπα που έχουν παρόμοιο σκοπό ή συναφείς επιχειρήσεις να οργανώνει και να συμμετέχει σε εκθέσεις, συνέδρια, σεμινάρια εκπαιδευτικά , αναπτυξιακά, οικονομικά, και άλλα προγράμματα ιδιωτών, νομικών προσώπων ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου, οργανισμών τοπικής αυτοδιοίκησης κλπ να ιδρύει υποκαταστήματα, γραφεία , εκθέσεις ή άλλου είδους εγκαταστάσεις οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση ημεδαπή ή αλλοδαπή με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό και να διεξάγει συναλλαγές με νομικά ή φυσικά πρόσωπα της αλλοδαπής , να συνεργάζεται και να εκπροσωπεί οργανισμούς ή άλλες εταιρίες με παρεμφερή ή ιδια αντικείμενα εργασιών με συμβάσεις δικαιοχρησίας (franchising) .

Οι ανωτέρω σκοποί της εταιρίας είνια ενδεικτικοί και όχι περιοριστικοί

Άρθρο 5
ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ-ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΜΕΡΙΔΙΑ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΤΑΙΡΩΝ

1. Το κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται σε πέντε χιλιάδες (5.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε πεντακόσια (500) εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας δέκα (10,00) ευρώ έκαστο και αντιπροσωπεύουν κεφαλαιακές εισφορές ύψους πέντε χιλιάδων (5.000,00) ευρώ. Η καταβολή των παραπάνω εταιρικών μεριδίων ανά κατηγορία εισφορών έγινε ως εξής:

ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ

Οι κεφαλαιακές εισφορές των εταίρων, αξίας 5.000,00 ευρώ, που αντιστοιχούν σε 500 εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας δέκα 10,00 ευρώ έκαστο, καλύφθηκαν ως κατωτέρω :

α) Ο Καλαιτζής Κωνσταντίνος του Λάμπρου και της Φανής, κάτοικος Θεσσαλονίκης Αμύντα 18, με ΑΦΜ 025937097 της Δ.Ο.Υ. Δ Θεσσαλονίκης, κάτοχος του ΑΔΤ ΑΑ340502/05-11-2013, κατέβαλε πέντε χιλιάδες Ευρώ (5.000 ευρώ) και ανέλαβε και τα 500 εταιρικά μερίδια.

Άρθρο 6
Διαχειριστές – Ορισμός διαχειριστών

Διαχειριστής της εταιρίας είναι ο μοναδικός εταίρος Καλαιτζής Κωνσταντίνος του Λάμπρου και της Φανής με ΑΦΜ 025937097 της Δ.Ο.Υ. Δ Θεσσαλονίκης, κάτοχος του

ΑΔΤ ΑΑ340502/05-11-2013. Ο διαχειριστής εκπροσωπεί την εταιρία και ενεργεί στο όνομά της κάθε πράξη που αφορά στη διοίκηση της εταιρίας, τη διαχείριση της περιουσίας και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της.
Ο διαχειριστής μπορεί να αναθέτει την άσκηση συγκεκριμένων εξουσιών της σε εταίρους ή τρίτους.

Άρθρο 7
Μεταβίβαση Μεριδίων

Η μεταβίβαση και η επιβάρυνση των μεριδίων ιδιωτική κεφαλαιουχικης εταιρείας εν ζωή ή αιτία θανάτου γίνεται με την συναίνεση όλων των εταιρών

Άρθρο 8
Είσοδος νέου εταίρου

Για την είσοδο νέου εταίρου ή την ανάληψη νέων εισφορών από υπάρχοντες εταίρους απαιτείται ομόφωνη απόφαση όλων των εταίρων

Άρθρο 9
Συνέλευση των εταίρων

1.Με την επισύλαξη του αρθρου 73 του Ν4072/2012 οι αποφάσεις των εταίρων λαμβάνονται σε συνέλευση.

2. Η συνέλευση συγκαλείτε τουλάχιστον μία φορά κατά με αντικείμενο την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων (τακτική συνέλευση)

Άρθρο 10
Έξοδος εταίρου

Κάθε έταιρος μπορεί να εξέλθει της εταιρείας για σπουδαίο λόγο με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται μετά από αίτηση του ή με την ομόφωνη σύγκληση όλων των εταίρων.
Ο εξερχόμενος εταίρος δικαιούται να λάβει την πλήρη αξία των μεριδίων του. Αν τα μέρη δεν συμφωνούν στην αποτίμηση ή το παρόν καταστατικό δεν ορίζει τον τρόπο προσδιορισμού της, αποφασίζει το δικαστήριο. Σε κάθε περίπτωση, η εταιρεία μπορεί να αξιώσει αποζημίωση κατά το άρθρο 78 παράγραφος 4 του Ν.4072/2012

Άρθρο 11
Ετήσιες οικονομικές καταστάσεις- Διανομή κερδών- Έλεγχος

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνη διάρκειας, αρχίσει την πρώτη 1η Ιανουαρίου κάθε έτους και λήγει την τριακοστή πρώτη 31Η Δεκεμβρίου του ίδιου έτους. Η πρώτη εταιρική χρήση λήγει στις 31-12-2015.

Η ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία συντάσσει ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που περιλαμβάνουν:

(2) τον ισολογισμό, (β) τον λογαριασμό αποτεσμάτων χρήσεων (γ) τον [πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων και (δ) προσάρτημα που περιλαμβάνει όλες τις αναγκαίες

πληροφορίες και εξηγήσεις για την πληρέστερη κατανόηση των άλλων καταστάσεων, καθώς και την ετήσια έκθεση του διαχειριστή για την εταιρική δραστηριότητα κατά την χρήση που έληξε. Οι καταστάσεις υπογράφονται από το διαχειριστή και αποτελούν ενιαίο σύνολο.

Μια φορά το χρόνο, στο τέλος της εταιρική χρήσης, ο διαχειριστής της εταιρείας υποχρεούται να συντάξει απογραφή όλων των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της, 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 42, 42^{α}, 42β, 42γ, 42δ, 42^{ε}, 43, 43^{α} και 43γ του κ.ν.2190/1920. Όταν κατά τις ισχύουσες διατάξεις οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καταρτίζονται σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα, ισχύουν αναλόγως τα οριζόμενα στα άρθρα 134 επ. Του κ.ν. 2190/1920.

Με μέριμνα του διαχειριστή γίνεται δημοσίευση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων στο Γ.Ε.ΜΗ. και στην ιστιοσελίδα της εταιρείας μέσα σε 3 μήνες από την λήξη της εταιρικής χρήσης. Σχετικά εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις των παραγράφων 1 και 2 43β του 43Β του κ.ν.2190/1920. Για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων των ιδιωτικών κεφαλαιουχικών εταιρειών εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις των άρθρων 36, 36^{α}, 37 και 38 καθώς και της παραγράφου 4 του άρθρου 43^{α} του κ.ν. 2190/1920. Οι ελεγκτές ορίζονται από τους εταίρους και ο διορισμός τους καταχωρίζεται στο Γ.Ε.ΜΗ. Ιδιωτικές κεφαλαιουχικές εταιρείες που κατα το κλείσιμο του ισολογισμού δεν υπερβαίνουν τα όρια των δύο από τα τρία κριτήρια του άρθρου 42^{α} παρ.6 του κ.ν 2190/1920, απαλλασσονται από την υποχρέωση ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων τους από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές. Εφαρμόζονται αναλόγως οι παράγραφοι 7 και 8 του πιο πάνω άρθρου 42^{α} 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 ζημιές. Πρόσθετα αποθεματικά μπορούν να προβλέπονται από το καταστατικό ή να αποφασίζονται από τους εταίρους. Για να διανέμουν κέρδη, πρέπει αυτά να προκύπτουν από τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις. Οι εταίροι αποφασίζουν για τα κέρδη που θα διανεμηθούν. Η συμμετοχή των εταίρων στα κέρδη είναι ανάλογη προς τον αριθμό των ,μεριδίων που έχει κάθε εταίρος. Οι εταίροι που εισέπραξαν κέρδη κατά παράβασή των προηγούμενων οφειλών 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 και μητρική κατά τα οριζόμενα στην περίπτωση Α΄της παρ.5 του άρθρου 42^{ε} του κ.ν 2190/1920, υποχρεούται να καταρτίζει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις και ενοποιημένη έκθεση διαχείρησης. Για την κατάρτιση των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθων 90 έως 109 του κ.ν 2190/1920.

Άρθρο 12
Λύση

Η ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία λύεται: α) οποτεδήποτε με απόφαση όλων των εταίρων, β) όταν παρέλθει ο ορισμένος χρόνος διάρκειας , εκτος αν ο χρόνος αυτός παραταθεί πριν λήξει με απόφαση όλων των εταίρων, γ) αν κηρυχθεί η εταιρεία σε πτώχευση και δ) σε άλλες περιπτώσεις που προβλέπει ο Ν4072/2012 ή το καταστατικό. Η λύση της εταιρείες, αν δεν οφείλεται στην πάροδο του χρόνου διάρκειας, καταχωρείται στο Γ.Ε.ΜΗ

Άρθρο 13
Επίλυση Διαφορών

1.Για τις υποθέσεις που, κατά τις διατάξεις του β΄μέρους του Ν4072/2012 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.

Άρθρο 14

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζονται με το παρόν εφαρμόζονται οι διατάξεις του Ν.4072/2012 όπως εκάστοτε ισχύει

Η παρούσα τροποποίηση θα δημοσιευθεί στο ΓΕΜΗ νόμιμα .Σε πίστωση όλων αυτών συντάσσεται το παρόν υπογράφεται από τους συμβαλλόμενους.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ

Α) Γιόρτσιου Αθανασία του Αποστόλου και της Αικατερίνης

Β) Καλαιτζής Κωνσταντίνος του Λάμπρου και της Φανής