ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α΄
Πληροφορίες: ΛΙΟΔΑΚΗ ΕΜΜΑΝΟΥΕΛΑ
Τηλέφωνο: 2103382151
E-mail: emmal@acci.gr

Αθήνα, 16/11/2020
Αριθ. Πρωτ.: 2235231

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., **σύστασης** της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, το διακριτικό τίτλο **«TOURIST CLUB INTERNATIONAL A.E.»** και αριθμό **ΓΕΜΗ 1072101000.**

Την **16/11/2020** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2367791** η **με αριθμό 12428– 16/11/2020 Απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: ΨΩ55469ΗΕΘ-ΕΥΟ)**, με την οποία:

1. Εγκρίθηκε η σύσταση της Α.Ε. με την επωνυμία: **«TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, το διακριτικό τίτλο **«TOURIST CLUB INTERNATIONAL A.E.», η οποία προέρχεται από μετατροπή** της ΕΠΕ **«TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»,** σε ανώνυμη με την επωνυμία **«TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», το διακριτικό τίτλο «TOURIST CLUB INTERNATIONAL A.E.»** σύμφωνα με:

i. τις διατάξεις του ν.4601/19 και του Ν. 4548/2018
ii. την απόφαση της 12/10/2020 **Συνέλευσης του εταίρου** της ως άνω εταιρείας,
iii. και την με αριθμό 21.160 – 30/10/2020 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών ΜΑΡΙΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΤΣΑΓΓΑΡΗ.

2. Εγκρίθηκε το καταστατικό της εταιρείας, όπως αυτό καταρτίστηκε με την ίδια ως άνω Συμβολαιογραφική Πράξη και το οποίο αποτελείται από είκοσι έξι (26) άρθρα,

Το καταστατικό της εταιρείας καταχωρίστηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. και ακολουθεί την παρούσα, αποτελώντας αναπόσπαστο μέρος αυτής

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ & ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΜΑΡΙΑ ΤΣΑΓΓΑΡΗ-ΒΑΛΒΗ
ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ
ΕΤΑΙΡΟΣ ΤΗΣ ΣΥΜ/ΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
Μ. ΤΣΑΓΓΑΡΗ - Μ. ΑΝΑΣΤΑΣΑΚΗ
ΑΡΑΧΩΒΗΣ 23 • ΑΘΗΝΑ 106 80
ΤΗΛ.: 210 7243072
ΑΦΜ: 997072922 • ΔΟΥ Δ΄ ΑΘΗΝΩΝ

ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

ΑΡΙΘΜΟΣ 21.160

ΣΥΣΤΑΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

ΔΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν.4601/2019

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ 30.000 ΕΥΡΩ

****

Στην Αθήνα σήμερα στις τριάντα (30) του μηνός Οκτωβρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι (2020), ημέρα Παρασκευή, και στο γραφείο μου, σ' εμένα τη συμβολαιογράφο και κάτοικο Αθηνών **ΜΑΡΙΑ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΤΣΑΓΓΑΡΗ**, σύζυγο Κωνσταντίνου Βάλβη, εταίρο της συμβολαιογραφικής εταιρείας με την επωνυμία «ΜΑΡΙΑ ΤΣΑΓΓΑΡΗ – ΜΑΡΓΑΡΙΤΑ ΑΝΑΣΤΑΣΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ», που εδρεύει στην Αθήνα και επί της οδού Αραχώβης αριθμός 23, με αριθμό φορολογικού μητρώου 997072922 της Δ.Ο.Υ. Δ΄ Αθηνών,παρουσιάστηκε ο μη εξαιρουμένος από τον Νόμο **Σπύρος Ποσταντζής του Παναγιώτη** και της Σοφίας, επιχειρηματίας, που έχει γεννηθεί στο Φενεό Κορινθίας το έτος 1952, κάτοικος Αμαρουσίου Αττικής, οδός Στέφα αριθμός 3, κάτοχος του με αριθμό ΑΖ 541191/3.1.2008 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Τ.Α. Αμαρουσίου, με αριθμό φορολογικού μητρώου 039902742 της Δ.Ο.Υ. Αμαρουσίου, ο οποίος ζήτησε τη σύνταξη του παρόντος συμβολαίου και δήλωσε, τα ακόλουθα :

(Α) Ότι τυγχάνει μοναδικός εταίρος της Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **«TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και με τον διακριτικό τίτλο **«TOURIST CLUB INTERNATIONAL»,** με έδρα τον Δήμο Αθηναίων και το επί της οδού Σόλωνος αριθμός 39 γραφείο, με αριθμό φορολογικού μητρώου 095000661 της Δ.Ο.Υ. Δ΄ Αθηνών και με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.1072101000, η οποία συστάθηκε αρχικά με την επωνυμία «Ι.

ΓΟΥΝΕΛΑΣ και Σία "ATHENS EXPRESS" Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης», δυνάμει του με αριθμό 7870/1963 συμβολαίου του συμβολαιογράφου Αθηνών Πασχάλη Κων. Μόσχου, που καταχωρήθηκε στα βιβλία των εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό Γενικό 4116 και ειδικά 263 στις 17.6. 1963, αντίγραφο του οποίου τοιχοκολλήθηκε νόμιμα στη Θύρα του Ακροατηρίου του Δικαστηρίου Αθηνών, διά μετατροπής της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «ΙΩΑΝΝΗΣ ΓΟΥΝΕΛΑΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.» και τον διακριτικό τίτλο "ATHENS EXPRESS", που είχε την έδρα στην Αθήνα, περίληψη του οποίου ως άνω καταστατικού δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 501/1963 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, και το οποίο καταστατικό της στη συνέχεια μετά από διάφορες τροποποιήσεις τροποποιήθηκε μεταξύ άλλων α) με το με αριθμό 11638/1988 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθηνών Αικατερίνης Γλέζου -Γεωργοπούλου, με το οποίο τροποποιήθηκε το πρώτ (1°) άρθρο του αρχικού εταιρικού και μετατράπηκε η επωνυμία της Εταιρείας σε «TOURIST CLUB - Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης» και ο διακριτικός τίτλος της εταιρείας σε «TOURIST CLUB INTERNATIONAL» και προστέθηκε δεύτερη παράγραφος στον σκοπό της Εταιρείας όπως αναφέρεται στη σχετική κωδικοποίηση του, το οποίο έχει νόμιμα καταχωρηθεί στα βιβλία των εταιριών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αυξ. αριθμό γενικό 3494 και ειδικό 577 στις 4.2.1988 και περίληψη του οποίου δημοσιεύτηκε στο με αριθμό 213/1988 Φ.Ε.Κ. (Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, β) με το με αριθμό 4296/1999 συμβόλαιο του συμβολαιογράφου Αθηνών Γεωργίου Ιωάννου Ρούσκα, με το οποίο η ανωτέρω Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «TOURIST CLUB Ε.Π.Ε.» μετετράπη σε Μονοπροσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «TOYRIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και με τον διακριτικό τίτλο «TOYRIST

CLUB INTERNATIONAL», και το οποίο ως άνω συμβόλαιο έχει νόμιμα καταχωρηθεί στα βιβλία των εταιριών του Πρωτοδικείου Αθηνών στις 10.11.1999 με αύξοντα αριθμό γενικό 11259 και ειδικό 4119 στις 10.11.1999 και σε περίληψη δημοσιεύτηκε στο με αριθμό 9142/15.11.1999 Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου, γ) δυνάμει του με αριθμό 9.293/24.9.2003 συμβολαίου του συμβολαιογράφου Αθηνών Νικολάου Ευστάθιου Σταθάκη, που καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό Γενικό 12259 και Ειδικό 3776 στις 6.10.2003 και σε περίληψη δημοσιεύτηκε στο με αριθμό 10486/7.10.2003 Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου και δ) δυνάμει της με αριθμό 23046/20.12.2019 πράξης της συμβολαιογράφου Αλεξάνδρας Μεργιανού, που έχει καταχωρηθεί στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών στις 30.12.2019 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 2041860, αντίγραφο δε της σχετικής ανακοίνωσης του Γ.Ε.ΜΗ. με αριθμό πρωτοκόλλου 1911863/3.1.2020 προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου καθώς και του κωδικοποιημένου εν ισχύ καταστατικού, σύμφωνα δε με το αριθμό πρωτ. 1190953.1742796/24.9.2020 γενικό πιστοποιητικό του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, φέρον την ψηφιακή υπογραφή της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ, αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιο μου σε συνδυασμό με το αριθμό πρωτ. 9212/2013 πιστοποιητικό του Πρωτοδικείου Αθηνών, αντίτυπο του υποίου προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιο μου, και η οποία Εταιρεία κατά ρητή δήλωση του άνω εμφανιζομένου εκπροσώπου- μοναδικού εταίρου της δεν έχει λυθεί ή πτωχεύσει ή τεθεί υπό αναγκαστική διαχείριση.

Το κεφάλαιο της εν λόγω Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των ευρώ δεκαοκτώ χιλιάδων (18.000) και διαιρείται σε εξακόσια (600) εταιρικά

μερίδια, ονομαστικής αξίας τριάντα (30) ευρώ το καθένα, και καταβλήθηκε ολοσχερώς στο Ταμείο της Εταιρείας από τον στο παρόν συμβαλλόμενο μοναδικό εταίρο της Σπύρο Ποσταντζή του Παναγιώτη, ο οποίος και ανέλαβε τα εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια.

Β) Ότι ο άνω στο παρόν συμβαλλόμενος Σπύρος Ποσταντζής του Παναγιώτη, ως μοναδικός εταίρος της άνω Μονοπρόσωπης Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», συνήλθε σε Έκτακτη Συνέλευση του μοναδικού εταίρου στις 29.5.2020, επικυρωμένο αντιγραφο του πρακτικού της οποίας προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου και αποφάσισε τη μετατροπή της από Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 104 και επ. του Ν. 4601/2019, όπως ισχύει, όρισε ως ισολογισμό μετασχηματισμού της Εταιρείας τον ισολογισμό της 31.12.2019 και ως Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Εταιρείας και τη σύνταξη της σχετικής έκθεσης σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 123 παρ. 1 του Ν. 4601/2019 τους α) Σεραφείμ Μακρή του Δημητρίου με ΑΜ ΣΟΕΛ 16311 και β) Μάριο Σαμόλη του Βασιλείου με ΑΜ ΣΟΕΛ 27481, Ορκωτούς Ελεγκτές – Λογιστές της ελεγκτικής εταιρίας με την επωνυμία «ΣΟΛ Α.Ε. Μέλος Δικτύου, Growe Global», που εδρεύει στην Αθήνα, με Αρ. Μητρώου ΣΟΕΛ 125, και οι οποίοι συνέταξαν τη σχετική από 31 Αυγούστου 2020 Έκθεση για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της μετατρεπόμενης Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» κατά την 31.12.2019, προκειμένου να μετατραπεί σε ανώνυμη εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του ν.4601/2019, η οποία προσαρτάται στο παρόν, και η οποία υποβλήθηκε στη δημοσιότητα του άρθρου 123 παράγραφος 2 του Ν. 4601/2019, με την καταχώρησή της στο Γενικό

Εμπορικό Μητρώο στις 29.10.2020 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 2322032, σύμφωνα και με τη με αριθμό 2199572/29.10.2020 ανακοίνωση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, αντίγραφο της οποίας προσαρτάται νόμιμα στο παρόν.

(Γ) Στη συνέχεια ο άνω στο παρόν συμβαλλόμενος Σπύρος Ποσταντζής του Παναγιώτη, ως μοναδικός εταίρος της άνω Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», συνήλθε σε Έκτακτη Συνέλευση του μοναδικού εταίρου στις 12.10.2020 και σε συνέχεια της σύνταξης της ως άνω Έκθεσης Εκτίμησης και της υποβολής αυτής σε δημοσιότητα σύμφωνα με τα ανωτέρω, αποφάσισε τη μετατροπή της νομικής μορφής της Εταιρείας από Μονοπρόσωπη Ε.Π.Ε. σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 107 επ. του Ν. 4601/2019 και υπό τους βασικούς όρους που περιέχονται σε αυτό, δεδομένου δε ότι εκπροσωπεί το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου συγχρόνως είναι και μοναδικός διαχειριστής της Εταιρείας, δεν απαιτείται για την εν λόγω μετατροπή, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παραγρ. 1 του άρθρου 129 του Ν.4601/2019 η σύνταξη γραπτής έκθεσης του άρθρου 106 παραγρ. 1 προς τον εταίρο. Το δε άνω από 12.10.2020 πρακτικό έχει ως εξής :

«ΠΡΑΚΤΙΚΟ

Της Έκτακτης Συνέλευσης του Μοναδικού Εταίρου της μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία « TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «TOURIST CLUB INTERNATIONAL» με Αρ. Γ.Ε.Μ.Η. 1072101000

της 12ης ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2020

Στην Αθήνα, σήμερα 12 Οκτωβρίου 2020, ημέρα Δευτέρα και ώρα 10.00 π.μ. και στα γραφεία της έδρας της Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «TOURIST CLUB INTERNATIONAL», που βρίσκονται στην Αθήνα, οδός Σόλωνος αριθμός 39, συνήλθε σε Έκτακτη Συνέλευση ο μοναδικός εταίρος και διαχειριστής κος Σπύρος Ποσταντζής του Παναγιώτη, ο οποίος εκπροσωπεί το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου, ήτοι 600 εταιρικά μερίδια αυτής, προκειμένου να αποφασίσει επί του παρακάτω μοναδικού θέματος της ημερήσιας διάταξης.

Παρίσταται και προσυπογράφει το παρόν σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 43α παράγραφος 3 του Ν.3190/1955, όπως ισχύει η Συμβολαιογράφος Αθηνών Μαρία Παναγιώτη Τσαγγάρη.

Ο μοναδικός εταίρος προχώρησε στην εξέταση του παρακάτω μοναδικού θέματος ημερήσιας διάταξης:

ΜΟΝΑΔΙΚΟ ΘΕΜΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ: Λήψη απόφασης για μετατροπή της Εταιρείας σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 104 και επ. του Ν. 4601/2019.

Ο μοναδικός εταίρος ο οποίος εκπροσωπεί το 100% του εταιρικού κεφαλαίου, αναφέρει τα ακόλουθα:

Με την από 29.5.2020 απόφαση της Έκτακτης Συνέλευσης του παριστάμενου μοναδικού εταίρου της Εταιρείας αποφασίστηκε η μετατροπή της Εταιρείας σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, ορίστηκε ως ισολογισμός μετασχηματισμού της Εταιρείας ο ισολογισμός της 31.12.2019 και ορίστηκαν ως Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Εταιρείας και τη σύνταξη της σχετικής έκθεσης σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 123 παρ. 1 του Ν. 4601/2019. Κατόπιν αυτού συντάχθηκε η με ημερομηνία 31 Αυγούστου 2020 Έκθεση Εκτίμησης των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Εταιρείας κατά την 31.12.2019 των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών α) Σεραφείμ Μακρή του Δημητρίου με Α.Μ. ΣΟΕΛ 16311 και β) Μάριου Σαμόλη του Βασιλείου με Α.Μ. ΣΟΕΛ 27481, σύμφωνα με την οποία η καθαρή θέση της Εταιρείας ανέρχεται κατά την 31.12.2019 στο ποσό των 182.519,59€. Η εν λόγω Έκθεση Εκτίμησης καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 2.9.2020 με κωδικό αριθμό καταχώρησης 2207788 σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 123 παράγραφος 2 του Ν. 4601/2019.

Ήδη σήμερα και σε συνέχεια της σύνταξης της ως άνω Έκθεσης Εκτίμησης και της υποβολής αυτής σε δημοσιότητα σύμφωνα με τα ανωτέρω, ο μοναδικός εταίρος αποφασίζει τη μετατροπή της νομικής μορφής της Εταιρείας από Μονοπρόσωπη Ε.Π.Ε. σε Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 104 επ. του Ν. 4601/2019.

Δεδομένου ότι ο μοναδικός παριστάμενος εταίρος της Εταιρείας ο οποίος εκπροσωπεί το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου είναι και μοναδικός διαχειριστής της Εταιρείας, δεν απαιτείται για την εν λόγω μετατροπή, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παραγρ. 1 του άρθρου 129 του Ν.4601/2019 η σύνταξη γραπτής έκθεσης του άρθρου 106 παραγρ. 1 του Ν.4601/2019 προς τον εταίρο.

Για τη μετατροπή της Εταιρείας από Μονοπρόσωπη Ε.Π.Ε. σε Α.Ε. το Καταστατικό της εκ μετατροπής προερχόμενης Α.Ε. θα περιληφθεί το συμβολαιογραφικό τύπο. Ο μοναδικός εταίρος της Εταιρείας εγκρίνει και αποφασίζει, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 109 του Ν. 4601/2019, το κείμενο του Καταστατικού της εκ μετατροπής προερχόμενης Α.Ε. που θα περιληφθεί το συμβολαιογραφικό τύπο να αποτελείται από τους κατωτέρω βασικούς όρους:

Α. Η επωνυμία της εκ μετατροπής προερχόμενης Ανώνυμης Εταιρείας θα είναι «TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και ο διακριτικός τίτλος αυτής «TOURIST CLUB INTERNATIONAL A.E.».

Β. Η διάρκεια της εκ μετατροπής Ανώνυμης Εταιρείας θα αρχίζει από τη νόμιμη σύστασή της και θα λήγει στις τριάντα μία του μηνός Δεκεμβρίου του έτους 2070 (31.12.2070).

Γ. Σκοπός αυτής θα είναι:

1. Η ίδρυση, λειτουργία και εκμετάλλευση γραφείων ταξιδίων και γενικού τουρισμού και η διενέργεια πάσης εν γένει συναφούς δραστηριότητας.
2. Η αντιπροσώπευση αεροπορικών, μεταφορικών εταιρειών καθώς και ξενοδοχειακών επιχειρήσεων.
3. Η επίγεια εξυπηρέτηση αεροπορικών και μεταφορικών εταιρειών.
4. Κάθε τουριστική δραστηριότητα, όπως ενδεικτικά αναφερόμενα η οργάνωση ταξιδιών και περιηγήσεων, η μεταφορά προσώπων, η έκδοση εισιτηρίων και γενικά η άσκηση κάθε είδους τουριστικών δραστηριοτήτων μέσω διαδικτυου η οιουδήποτε ηλεκτρονικού μέσου .
5. Η ίδρυση, λειτουργία και εκμετάλλευση ξενοδοχειακών μονάδων, επιπλωμένων διαμερισμάτων, τουριστικών καταλυμάτων, κάμπινγκ δικών της ή ιδιοκτησίας τρίτων.
6. Η εκμετάλλευση καθ΄ οιονδήποτε τρόπο σκαφών αναψυχής ανηκόντων σε ημεδαπές η αλλοδαπές επιχειρήσεις.
7. Η ναύλωση αεροσκαφών ανηκόντων σε ημεδαπές η αλλοδαπές αεροπορικές εταιρείες.

8. Η διοργάνωση συνεδρίων πάσης φύσεως οπουδήποτε στην ημεδαπή η στην αλλοδαπή.
9. Η αγορά, εκμίσθωση ή η υπεκμίσθωση και γενικά η εκμετάλλευση κάθε είδους ακινήτων.
10. Η διοργάνωση επιμορφωτικών-εκπαιδευτικών σεμιναρίων οπουδήποτε στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή.
11. Η διοργάνωση εκθέσεων πάσης φύσεως οπουδήποτε στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή και η κατασκευή περιπτέρων.
12. Η προμήθεια από ασφαλιστικές υπηρεσίες.
13. Η αγορά λεωφορείων δημόσιας χρήσης και η εκμετάλλευση γενικά αυτών καθώς και η πραγματοποίηση τουριστικών μεταφορών με τουριστικά λεωφορεία δημόσιας χρήσης.
14. Η εισαγωγή, εξαγωγή και εμπορία κάθε είδους τουριστικών ειδών.
15. Η αγορά, μίσθωση και εκμετάλλευση καθ' οιονδήποτε τρόπο ξενοδοχειακών τουριστικών καταλυμάτων και χώρων διατροφής κάθε είδους καθώς και η προμήθεια αγαθών απαραιτήτων για την επίτευξη των ως άνω σκοπών.

Δ. Το μετοχικό κεφάλαιο της εκ μετατροπής προερχόμενης Ανώνυμης Εταιρείας θα ανέλθει σε τριάντα χιλιάδες ευρώ (30.000€) διαιρούμενο σε χίλιες (1.000) κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης τριάντα ευρώ (30,00€) και θα καλυφθεί εξ ολοκλήρου από τον παριστάμενο μοναδικό εταίρο της Εταιρείας και μοναδικό μέτοχο της εκ μετατροπής προερχόμενης Ανώνυμης Εταιρείας Σπύρο Ποσταντζή με την εισφορά ισόποσου μέρους της καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης Εταιρείας. Ο ως άνω μοναδικός μέτοχος και ιδρυτής θα αναλάβει το σύνολο των μετοχών της Ανώνυμης Εταιρείας.

Ε. Η διάρκεια της εταιρικής χρήσης της εκ μετατροπής προερχόμενης Μονοπρόσωπης Ανώνυμης Εταιρείας θα είναι δωδεκάμηνη, αρχόμενη την 1η Ιανουαρίου και λήγουσα την 31η Δεκεμβρίου εκάστου έτους με εξαίρεση την πρώτη εταιρική χρήση η οποία θα λήγει την 31η Δεκεμβρίου 2020.

ΣΤ. Η εκ μετατροπής προερχόμενη Ανώνυμη Εταιρεία θα διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο θα αποτελείται από τρία (3) έως (5) μέλη ή

και από ένα μέλος (σύμβουλος – διαχειριστής) και θα εκλέγεται από τη Γενική Συνέλευση για πέντε (5) έτη. Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο που θα διοικήσει την Ανώνυμη Εταιρεία μέχρι την σύγκληση της πρώτης Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων εντός του έτους 2021 θα αποτελείται από τους:

α) Σπύρο Ποσταντζή του Παναγιώτη, Πρόεδρο του Δ.Σ. και Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας

β) Βίκτωρα Ποσταντζή του Σπυρίδωνα, Αντιπρόεδρο του Δ.Σ. και

γ) Δημήτριο Περδίκη του Αναστασίου, μέλος του Δ.Σ.

Η Ανώνυμη Εταιρεία θα εκπροσωπείται νομίμως ενώπιον των Αρχών, κάθε φυσικού και/η νομικού προσώπου, ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου, τράπεζες και

Ιδιώτες εν γένει, τόσο στην Ελλάδα όσο και στο εξωτερικό για κάθε ενέργεια ή συναλλαγή, από τον Πρόεδρο του Δ.Σ. και Διευθύνοντα Σύμβουλο κο Σπύρο Ποσταντζή του Παναγιώτη που έχει το δικαίωμα να αναθέτει μέρος ή/και το σύνολο των εξουσιών του σε κάθε τρίτο μέρος.

Μετά από τα παραπάνω και επειδή δεν υπάρχει άλλο θέμα για λήψη απόφασης, λύεται η συνεδρίαση και υπογράφεται το πρακτικό αυτό ως ακολούθως:

Ο ΕΤΑΙΡΟΣ **Η ΠΑΡΙΣΤΑΜΕΝΗ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ»**

(Δ) Ήδη με το παρόν ο άνω συμβαλλόμενος Σπύρος Ποσταντζής του Παναγιώτη, εκπροσωπώντας το σύνολο (100%) του εταιρικού κεφαλαίου της Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», σε εκτέλεση της άνω από 12.10.2020 Έκτακτης Συνέλευσης

του μοναδικού εταίρου, προβαίνει με το παρόν στη μετατροπή της σε Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 104 και επ. του Ν. 4601/2019, και υπό τους κάτωθι όρους και συμφωνίες που αποτελούν αφενός μεν την πράξη μετατροπής αφετέρου δε το Καταστατικό της ανώνυμης εταιρείας, το οποίο έχει ως εξής :

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

Της Μονοπρόσωπης Ανώνυμης Εταιρείας με την Επωνυμία

«TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 1

Σύσταση, επωνυμία

Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «**TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** και τον διακριτικό τίτλο «**TOURIST CLUB INTERNATIONAL A.E. ».**

Για τις σχέσεις και τις συναλλαγές της με το εξωτερικό η επωνυμία της Εταιρείας ορίζεται ως «**TOURIST CLUB SINGLE MEMBER S.A.»** και ο διακριτικός τίτλος «**TOURIST CLUB INTERNATIONAL S.A.»**

Άρθρο 2

Έδρα

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων.

2. Η Εταιρεία μπορεί να ιδρύει γραφεία ή υποκαταστήματα σε άλλους δήμους ή κοινότητες στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, κατόπιν αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Η έδρα της Εταιρείας μπορεί να μεταφέρεται οπουδήποτε στην ημεδαπή και στην αλλοδαπή.

Άρθρο 3

Διάρκεια

1. Η διάρκεια της Εταιρείας αρχίζει από τη νόμιμη σύστασή της και λήγει στις τριάντα μία του μηνός Δεκεμβρίου του έτους 2070 (31.12.2070).

2. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 130 παρ. 3 και 132 παρ. 2 του Νόμου 4548/2018 δύναται να παραταθεί ή να συντομευθεί ο παραπάνω χρόνος, με ανάλογη τροποποίηση του παρόντος άρθρου.

Άρθρο 4

Σκοπός

<u>Α. Σκοπός της Εταιρείας είναι :</u>

1. Η ίδρυση, λειτουργία και εκμετάλλευση γραφείων ταξιδίων και γενικού τουρισμού και η διενέργεια πάσης εν γένει συναφούς δραστηριότητας.

2. Η αντιπροσώπευση αεροπορικών, μεταφορικών εταιρειών καθώς και ξενοδοχειακών επιχειρήσεων

3. Η επίγεια εξυπηρέτηση αεροπορικών και μεταφορικών εταιρειών.

4. Κάθε τουριστική δραστηριότητα, όπως ενδεικτικά αναφερόμενα η οργάνωση ταξιδιών και περιηγήσεων, η μεταφορά προσώπων, η έκδοση εισιτηρίων και γενικά η άσκηση κάθε είδους τουριστικών δραστηριοτήτων μεσω διαδικτυου η οιουδήποτε ηλεκτρονικού μέσου.

5. Η ίδρυση, λειτουργία και εκμετάλλευση ξενοδοχειακών μονάδων, επιπλωμένων διαμερισμάτων, τουριστικών καταλυμάτων, κάμπινγκ δικών της ή ιδιοκτησίας τρίτων.

6. Η εκμετάλλευση καθ΄ οιονδήποτε τρόπο σκαφών αναψυχής ανηκόντων σε ημεδαπές η αλλοδαπές επιχειρήσεις.

7. Η ναύλωση αεροσκαφών ανηκόντων σε ημεδαπές ή αλλοδαπές αεροπορικές εταιρείες.

8. Η διοργάνωση συνεδρίων πάσης φύσεως οπουδήποτε στην ημεδαπή η στην αλλοδαπή.

9. Η αγορά, εκμίσθωση ή η υπεκμίσθωση και γενικά η εκμετάλλευση κάθε είδους ακινήτων.

10. Η διοργάνωση επιμορφωτικών-εκπαιδευτικών σεμιναρίων οπουδήποτε στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή.

11. Η διοργάνωση εκθέσεων πάσης φύσεως οπουδήποτε στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή και η κατασκευή περιπτέρων.

12. Η προμήθεια από ασφαλιστικές υπηρεσίες.

13. Η αγορά λεωφορείων δημόσιας χρήσης και η εκμετάλλευση γενικά αυτών καθώς και η πραγματοποίηση τουριστικών μεταφορών με τουριστικά λεωφορεία δημόσιας χρήσης.

14. Η εισαγωγή, εξαγωγή και εμπορία κάθε είδους τουριστικών ειδών.

15. Η αγορά, μίσθωση και εκμετάλλευση καθ' οιονδήποτε τρόπο ξενοδοχειακών, τουριστικών καταλυμάτων και χώρων διατροφής κάθε είδους καθώς και η προμήθεια αγαθών απαραιτήτων για την επίτευξη των ως άνω σκοπών.-

<u>Β. Για την εκπλήρωση των πιο πάνω σκοπών, η Εταιρεία μπορεί:</u>

(α) Να συμμετέχει σε άλλες εταιρείες με οποιοδήποτε νομικό τύπο ή να συνεργάζεται με φυσικά πρόσωπα ή άλλες επιχειρήσεις με οποιοδήποτε νομικό τύπο, ελληνικές ή αλλοδαπές ή κοινοπραξίες, όταν οι σκοποί τους είναι ίδιοι, παρόμοιοι, συναφείς ή συμπληρωματικοί με τους επί μέρους ή όλους τους σκοπούς της Εταιρείας, καθώς και να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση, ημεδαπή ή αλλοδαπή, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.

(β) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο,

(γ)Να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή και

Γ.Για την επίτευξη των παραπάνω σκοπών, η Εταιρεία μπορεί επίσης:

(α) Να συμμετέχει, είτε αυτοτελώς είτε σε συνεργασία με οποιαδήποτε νομική μορφή με άλλες εταιρείες ή φυσικά πρόσωπα, σε δημοπρασίες και διαγωνισμούς στην Ελλάδα και στο εξωτερικό και να υποβάλλει προσφορές για την ανάληψη εκτέλεσης έργων κάθε είδους και να εκτελεί γενικά κάθε συναφή εργασία.

(β)Να δανείζει, δανείζεται και να εξευρίσκει κεφάλαια, συμπεριλαμβανομένης και της έκδοσης ομολογιών, υποσχετικών και άλλων τίτλων ή εγγράφων που ενσωματώνουν οφειλή χρέους (χρεόγραφα), την παροχή εγγυήσεων, καθώς επίσης και να συνάπτει συμβάσεις σε σχέση με τα προαναφερόμενα.

(γ)Να παρέχει εγγυήσεις υπέρ εταιρειών και γενικά επιχειρήσεων ή κοινοπραξιών στις οποίες συμμετέχει η Εταιρεία ή με τις οποίες συνεργάζεται με οποιοδήποτε τρόπο, παρέχοντας πάσης φύσεως ασφάλειες, ενοχικές ή εμπράγματες.

(δ) Να αγοράζει και εν γένει να εκμεταλλεύεται ή και να μισθώνει ακίνητα οποιουδήποτε προορισμού, τα οποία εμμέσως ή αμέσως εξυπηρετούν την ευόδωση των ανωτέρω σκοπών της Εταιρείας.

(ε) Να κατέχει και παρέχει άδειες χρήσης εμπορικών σημάτων, δικαιωμάτων πνευματικής ιδιοκτησίας, διπλωμάτων ευρεσιτεχνίας αναφορικά με τις δραστηριότητες της Εταιρείας.

(στ) Να αναλαμβανει την διαχείριση άλλων επιχειρήσεων με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.

(ζ) Να ασκεί κάθε άλλη επιχειρηματική και οικονομική δραστηριότητα συναφή προς το σκοπό της Εταιρειας εφόσον ήθελε προωθεί και διευκολύνει την επιδίωξη και επίτευξη των ανωτέρω σκοπών.

Οι σκοποί της Εταιρείας δύνανται να επεκταθούν με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και τροποποίηση του παρόντος άρθρου.

Άρθρο 5

Μετοχικό Κεφάλαιο

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ορίζεται στο ποσό των ΕΥΡΩ τριάντα χιλιάδων (€30.000), καταβεβλημένο ολόκληρο σύμφωνα με τα όσα αναφέρονται στο άρθρο 19 του παρόντος Καταστατικού και διαιρείται σε χίλιες (1.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ τριάντα (€30) η καθεμία.

2. Μέσα σε δύο (2) μήνες από την ίδρυση της Εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο αυτής θα πρέπει να συγκληθεί σε συνεδρίαση, προς τον σκοπό πιστοποίησης ή μη της καταβολής του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, η ανωτέρω πιστοποίηση ή μη καταβολής του από το αρμόδιο όργανο απαιτείται να έχει λάβει χώρα μέσα σε ένα (1) μήνα από την λήξη της προθεσμίας που τίθεται για την καταβολή του ποσού της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου. Η προθεσμία για την καταβολή του ποσού της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών, από την ημέρα κατά την οποία η εν λόγω απόφαση καταχωρείται στο Γ.Ε.Μ.Η., σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 20 παρ. 2 του Ν. 4548/2018.

4. α) Τηρουμένων των διατάξεων του άρθρου 24 του Ν. 4548/2018, και με την επιφύλαξη των διατάξεων του παρόντος Καταστατικού, ορίζεται ρητά ότι, κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της Εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα, με απόφασή του που λαμβάνεται με την πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων

μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

β) Η ανωτέρω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγείται και από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) χρόνια. Στην περίπτωση αυτή, το κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του μετοχικού κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

γ) Η εξουσία αυτή του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση, και η ισχύς της κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018.

5. Περαιτέρω η Γενική Συνέλευση των Μετόχων, κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της Εταιρείας, έχει το δικαίωμα, με απόφασή της σύμφωνα με τις διατάξεις της απλής απαρτίας και πλειοψηφίας, όπως προβλέπεται στο άρθρο 15 του παρόντος Καταστατικού, να αυξάνει το μετοχικό της κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το οκταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου, σύμφωνα με το άρθρο 24 παρ. 2 του Ν 4548/2018.

6.Η εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με την παρ 4, μπορεί να ασκείται ταυτόχρονα με αυτή της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του παρόντος άρθρου.

Άρθρο 6

Μετοχές

1. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι στο σύνολό τους ονομαστικές.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων. Όλα τα δικαιώματα του Μετόχου, που απορρέουν από κάθε μετοχή του, είναι υποχρεωτικά ανάλογα προς το ποσοστό του μετοχικού κεφαλαίου, το οποίο αντιπροσωπεύει κάθε μετοχή, με την επιφύλαξη των διατάξεων της παρ. 4 του άρθρου 38 του Ν. 4548/2018.

3. Η Εταιρεία δύναται να μην εκδώσει τίτλους μετοχών. Στην περίπτωση αυτή η ιδιότητα του Μετόχου θα αποδεικνύεται από το Καταστατικό της Εταιρείας, για το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο, από τα στοιχεία μεταβιβάσεων των ονομαστικών μετοχών, που καταχωρούνται στο βιβλίο, που τηρείται, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 40 του Ν 4548/2018 και μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά και από κάθε άλλη τυχόν, καταχώριση σε αυτό, από τα στοιχεία κάλυψης και καταβολής των αυξήσεων του μετοχικού κεφαλαίου και γενικά από κάθε στοιχείο της Εταιρείας ή έγγραφο, που κατέχει ο Μέτοχος.

Άρθρο 7

Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η Εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, που αποτελείται από τρία (3) μέχρι πέντε (5) μέλη ή και από ένα (1) μέλος (σύμβουλος-διαχειριστής).

2. Νομικό πρόσωπο μπορεί να είναι μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην περίπτωση αυτή το νομικό πρόσωπο πρέπει να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του ως μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου. Ο ορισμός αυτός υποβάλλεται σε δημοσιότητα, σύμφωνα με το άρθρο 13 του Ν. 4548/2018.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγεται από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων για πέντε (5) έτη. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου αρχίζει με την εκλογή τους από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων και

παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας μέσα στην οποία πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων μετά τη λήξη της θητείας τους και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης.

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να είναι Μέτοχοι ή μη Μέτοχοι, και είναι πάντοτε επανεκλέξιμα και ελεύθερα ανακλητά.

5. Αντί Διοικητικού Συμβουλίου, η Γενική Συνέλευση δύναται να εκλέξει και να διορίσει μονομελές διοικητικό όργανο (σύμβουλο-διαχειριστή), το οποίο έχει όσες αρμοδιότητες και εξουσίες ανήκουν εκ του Νόμου και του παρόντος Καταστατικού στο Διοικητικό Συμβούλιο αντικαθιστώντας το τελευταίο. Ο σύμβουλος-διαχειριστής είναι πάντοτε φυσικό πρόσωπο.

6. Ο διορισμός, οι προϋποθέσεις εκλογιμότητας, η θητεία, οι αρμοδιότητες, τα καθήκοντα, οι εξουσίες, ο διορισμός αναπληρωματικού συμβούλου-διαχειριστή, η αστική και ποινική του ευθύνη και η αμοιβή του διέπονται από τους κανόνες, που ισχύουν για το Διοικητικό Συμβούλιο, στο βαθμό, που είναι συμβατές με το χαρακτήρα του συμβούλου-διαχειριστή ως μονομελούς οργάνου.

7. Στο βιβλίο πρακτικών καταχωρίζονται οι αποφάσεις του συμβούλου-διαχειριστή, που δεν αφορούν σε θέματα τρέχουσας διαχείρισης ή συνιστούν πράξεις που πρέπει να καταχωριστούν στο Γ.ΕΜΗ.

Άρθρο 8

Προεδρία – Συγκρότηση του Διοικητικού Συμβουλίου σε σώμα

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Το Διοικητικό Συμβούλιο, μετά την εκλογή του, συγκαλείται σε συνεδρίαση για τη συγκρότησή του σε σώμα, και εκλέγει, μεταξύ των μελών του, τον Πρόεδρό του, αν δεν τον έχει ορίσει η Γενική Συνέλευση των Μετόχων, ψηφίζοντας προσωπικά και με απόλυτη πλειοψηφία των μελών που είναι παρόντα ή εκπροσωπούνται.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ή η Γενική Συνέλευση των Μετόχων διορίζει επίσης τον αναπληρωτή του Προέδρου, αν δεν τον έχει ορίσει η Γενική Συνέλευση των Μετόχων . Σε περίπτωση που ούτε ο Πρόεδρος ούτε ο αναπληρωτής του είναι παρόντες, ο μέτοχος – κάτοχος της πλειοψηφίας των μετοχών ή ο νόμιμος εκπρόσωπός του εκτελεί προσωρινά χρέη Προέδρου.

Άρθρο 9

Συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου – Πρακτικά

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρείας κάθε φορά που αυτό απαιτείται από το Νόμο ή τις ανάγκες της Εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει επιπλέον εκτός της έδρας της Εταιρείας, είτε στην Ελλάδα είτε στο εξωτερικό, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

2. Περαιτέρω το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να συνεδριάζει και με τηλεδιάσκεψη ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη. Σε αυτή την περίπτωση, η πρόσκληση προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή τους στη διάσκεψη.

3.Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρό του ή τον αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από την συνεδρίαση, και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες, εάν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της Εταιρείας. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή εκπροσωπούνται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

4.Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) τουλάχιστον από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν εγκαίρως το Διοικητικό Συμβούλιο. ώστε αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το Διοικητικό Συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της παραπάνω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της παραπάνω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

5. Για τις συζητήσεις και τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά, που καταχωρούνται σε ειδικό βιβλίο και υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τα οποία παρίστανται κατά τη συνεδρίαση. Σε αυτό το ειδικό βιβλίο, καταγράφεται περίληψη των συζητήσεων και των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, και αυτό το βιβλίο μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος ή το πρόσωπο που εκτελεί χρέη Προέδρου, υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά την ακριβή περίληψη της γνώμης του μέλους αυτού. Ο Πρόεδρος ή το πρόσωπο που εκτελεί χρέη Προέδρου δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο βιβλίο αυτό, καταχωρείται επίσης ένας κατάλογος των παρόντων και των εκπροσωπούμενων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τη συνεδρίαση.

6. Αντίγραφα από το Βιβλίο των Πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου εκδίδονται επισήμως από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, ή από

ένα τρίτο πρόσωπο το οποίο είναι νομίμως εξουσιοδοτημένο από το Διοικητικό Συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Αντίγραφα των πρακτικών των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησής τους στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, σύμφωνα με το άρθρο 12 Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, ή σύμφωνα με άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στο αρμόδιο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, εντός προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 10

Απαρτία και Πλειοψηφία – Εκπροσώπηση των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

1.Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει νομίμως εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ των μελών του πλέον ενός, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευομένων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3).

2. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους, ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

3.Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που δεν δύναται να παρευρεθεί στη συνεδρίαση μπορεί να αντιπροσωπευθεί εγκύρως μόνο από άλλο μέλος, δυνάμει γραπτής εξουσιοδότησης, η οποία είναι έγκυρη για πάνω από μία συνεδριάσεις. Η αντιπροσώπευση στο Διοικητικό Συμβούλιο δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν αποτελούν μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός αν προβλέπεται διαφορετικά από το Νόμο ή το Καταστατικό, θα λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών.

Άρθρο 11

Εξουσία - Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει κάθε πράξη που αφορά, στη διοίκηση της Εταιρείας, στη διαχείριση της περιουσίας της και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα, που αφορούν την Εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα, τα οποία σύμφωνα με το νόμο ή το Καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, με απόφασή του, που λαμβάνεται αποκλειστικά και μόνον εγγράφως, να αναθέτει την άσκηση όλων ή μέρους των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του, καθώς και την εκπροσώπηση της Εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τρίτους. Εξαίρεση από την ανωτέρω ανάθεση αποτελούν τα θέματα που απαιτούν συλλογική ενέργεια του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και τα θέματα που ανατίθενται εκ του νόμου ή το Καταστατικό σε συγκεκριμένο πρόσωπο.

3. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την Εταιρεία έναντι των τρίτων, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού, ή λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, δεν μπορούσε να την αγνοεί. Το βάρος απόδειξης των περιστατικών που αίρουν την δέσμευση, σύμφωνα με την παρούσα παράγραφο, φέρει η ίδια η Εταιρεία. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της Εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

4. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό, ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων δεν αντιτάσσονται στους τρίτους, ακόμα και αν αυτοί έχουν υποβληθεί σε

δημοσιότητα.

Άρθρο 12

Αμοιβές Διοικητικού Συμβουλίου

1. Κάθε αμοιβή ή αποζημίωση που χορηγείται για οποιονδήποτε λόγο σε σύμβουλο, θεωρείται ότι βαρύνει την Εταιρεία μόνον αν εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση των Μετόχων με ειδική απόφαση.

2. Αμοιβή σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες που παρέχουν προς την Εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης, όπως ενδεικτικά, από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις 99 έως 101 του Ν. 4548/2018.

3. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δύναται να χορηγηθεί αμοιβή συνισταμένη σε συμμετοχή στα κέρδη της Εταιρείας. Το ύψος της αμοιβής αυτής προσδιορίζεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων.

Άρθρο 13

Αρμοδιότητες της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων

1.Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της Εταιρείας και αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση. Οι νόμιμες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων δεσμεύουν όλους τους Μετόχους, ακόμα και αυτούς που είναι απόντες ή διαφωνούν.

2.Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων έχει αποκλειστική αρμοδιότητα να αποφασίζει για τα παρακάτω:

α) Τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις, τακτικές ή έκτακτες, και οι μειώσεις του κεφαλαίου.

β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών.

γ) Έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών.

δ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών.

στ) Έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 Ν. 4548/2018.

ζ) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της Εταιρείας, και

η) Διορισμός εκκαθαριστών.

Άρθρο 14

Σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων

1.Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων συνέρχεται μετά από πρόσκληση του Διοικητικού Συμβουλίου στην έδρα της Εταιρείας ή σε άλλο τόπο κείμενο στην Ελλάδα ή την αλλοδαπή ή μετά από σχετική απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των Μετόχων από απόσταση σε πραγματικό χρόνο σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 125 του Ν. 4548/2018 με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο άρθρο 125 του ίδιου νόμου. Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων μπορεί να λάβει χώρα με τηλεδιάσκεψη, σε οποιοδήποτε τόπο, σύμφωνα με τις ισχύουσες τεχνικές προδιαγραφές που προβλέπονται στον Νόμο ή στο Καταστατικό της Εταιρείας.

Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση. το αργότερο έως τη δέκατη ($10^{η}$) ημερολογιακή ημέρα του ένατου ($9^{ου}$) μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, όσο συχνά θεωρεί απαραίτητο.

2. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων πρέπει να περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι Μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη

Συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή διά αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, από απόσταση.

3.Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται Μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου (100%) της Εταιρείας και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

4.Η Εταιρεία υποχρεούται δέκα (10) ημέρες πριν την τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων να παρέχει στους μετόχους ένα αντίγραφο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων καθώς και ένα αντίγραφο της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Έκθεσης των Ελεγκτών.

Άρθρο 15

Συνήθης απαρτία και πλειοψηφία

1.Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως για τα θέματα της Ημερήσιας Διάταξης, όταν παρίστανται και αντιπροσωπεύονται σ' αυτή Μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Αν δεν επιτευχθεί αυτή η απαρτία, η Γενική Συνέλευση των Μετόχων συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης , προσκαλούμενη πριν από δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες. Η επαναληπτική αυτή Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής Ημερησίας Διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν ποσοστό του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

2.Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 132 Ν. 4548/2018.

3.Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους Μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι Μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους Μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων. Οι υπογραφές των Μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

Άρθρο 16

Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία

1.Προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των Μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το Νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 Ν. 4548/2018 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 Ν. 4548/2018, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της Εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 Ν. 4548/2018, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο Νόμο ότι η Γενική Συνέλευση των Μετόχων αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η Γενική Συνέλευση των Μετόχων βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι

εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου της Εταιρείας.

2.Οι αποφάσεις που προβλέπονται στην πρώτη παράγραφο του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Άρθρο 17

Εταιρική χρήση – Ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις

Η διάρκεια της εταιρικής χρήσης είναι δωδεκάμηνη, αρχίζοντας από την 1η Ιανουαρίου και λήγοντας την 31η Δεκεμβρίου κάθε έτους.

Οι ετήσιοι λογαριασμοί (ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις) και η έκθεση διαχείρισης συντάσσονται από το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τον Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'

Άρθρο 18

Γενική Διάταξη

Οι προβλέψεις του Ν. 4548/2018, εφαρμόζονται σε όλα τα ζητήματα, για τα οποία το παρόν Καταστατικό δεν περιέχει αντίστοιχες ρυθμίσεις.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 19

Κάλυψη - Καταβολή Μετοχικού Κεφαλαίου

Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος Καταστατικού, ανέρχεται στο ποσό των τριάντα χιλιάδων (30.000) ευρώ, διαιρείται σε χίλιες (1.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης τριάντα (30,00) ευρώ και καλύπτεται εξ ολοκλήρου από τον συμβαλλόμενο στο παρόν ιδρυτή της Εταιρείας Σπύρο Ποσταντζή του Παναγιώτη με την εισφορά ισόποσου μέρους της καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την

επωνυμία «TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», ο οποίος αναλαμβάνει τις χίλιες (1.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης τριάντα (30.00) ευρώ.

Συγκεκριμένα ως αναφέρεται από 31 Αυγούστου 2019 Εκθεση για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της ως άνω εταιρείας των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών α) Σεραφείμ Μακρή του Δημητρίου με ΑΜ ΣΟΕΛ 16311 και β) Μάριου Σαμόλη του Βασιλείου με ΑΜ ΣΟΕΛ 27481, της ελεγκτικής εταιρίας με την επωνυμία «ΣΟΛ Α.Ε. Μέλος Δικτύου, Growe Global», που εδρεύει στην Αθήνα, με Αρ. Μητρώου ΣΟΕΛ 125, που ορίστηκαν σύμφωνα με το άρθρο 123 παρ. 1 του Ν. 4601/2019 ως ισχυει, με την οποία εκτιμήθηκε η αξία των κατά την 31.12.2019 περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με βάση τον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31.12.2019, η καθαρή θέση της μετατρεπόμενης Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης ανέρχεται κατά την 31.12.2019 στο ποσό των εκατόν ογδόντα δύο χιλιάδων πεντακοσίων δέκα εννέα ευρώ και πενήντα εννέα λεπτών (182.519,59€), αντίγραφο της οποίας προσαρτάται νόμιμα στο παρόν και έχει επί λέξει ως εξής:

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές:

Σεραφείμ Μακρής του Δημητρίου Α.Μ. ΣΟΕΛ 16311

Μάριος Σαμόλη του Βασιλείου Α.Μ. ΣΟΕΛ 27481

ΕΚΘΕΣΗ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΑΚΡΙΒΩΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ

ΤΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

«TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»

ΜΕ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ

«TOURIST CLUB INTERNATIONAL»

ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2019

ΠΡΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΝΑ ΜΕΤΑΤΡΑΠΕΙ ΣΕ

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν.4601/2019

ΑΘΗΝΑ, ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ 2020

Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας

«TOURIST CLUB »

κατά την 31.12.2019

προκειμένου να μετατραπεί σε

ανώνυμη εταιρεία

με τις διατάξεις του ν.4601/2019

Οι διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019, ορίζουν ότι σε περίπτωση μετατροπής σε κεφαλαιουχική εταιρεία απαιτείται προηγούμενη εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της υπό μετατροπή εταιρείας από πρόσωπα της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018. Στις διατάξεις της περ. δ της παρ.1 του άρ.2 του Ν.4601/2019, ορίζεται ότι οι μονοπρόσωπες εταιρείες περιορισμένης ευθύνης δύναται να υποβληθούν σε διαδικασία μετασχηματισμού.

Η παρούσα «Εκθεση Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή» για την εξακρίβωση της περιουσίας της υπό μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης την 31.12.2019, κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019» (εφεξής «Έκθεση»), έχει συνταχθεί κατά εφαρμογή των διατάξεων των άρθρων 2 και 123 του Ν. 4601/2019, στο πλαίσιο της μετατροπής της μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία **«TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** (εφεξής η «Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης») σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Ι. ΓΕΝΙΚΑ

1. Εντολή και αντικείμενο εργασίας

Η παρούσα εργασία, μας ανατέθηκε με την από 29/5/2020 επιστολή του νόμιμου εκπροσώπου της μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης **«TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»**, με την οποία μας ζητήθηκε η σύνταξη της έκθεσης αυτής, προκειμένου με βάση τις διατάξεις του άρθρου 123 του Ν.4601/2019, να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Η παρούσα έκθεση έχει ως αντικείμενο την εκτίμηση της αξίας των στοιχείων του ενεργητικού και των υποχρεώσεων, της μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης «TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», βάσει του συνταχθέντος Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2019.

Η εκτέλεση του έργου μας, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου, που αφορούν τακτικούς ελέγχους ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης και για το λόγο αυτό δεν θα εκφράσουμε οποιαδήποτε διαβεβαίωση σχετική με τα ανωτέρω πρότυπα. Στην περίπτωση που θα διενεργούσαμε έλεγχο ή επισκόπηση, μπορεί να υπέπιπταν στην αντίληψη μας θέματα τα οποία και τα οποία θα σας γνωστοποιούσαμε, πέραν αυτών που παραθέτουμε στην Έκθεσή μας. Δεδομένου ότι δεν θα επεκταθούμε σε έλεγχο της εταιρείας, η Έκθεσή μας θα αναφέρεται αποκλειστικά στα δεδομένα που θα εξετάσουμε.

Ενεργούντες ως πρόσωπα της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, έχουμε προβεί στην σύνταξη της παρούσας έκθεσης για κάλυψη αποκλειστικά των απαιτήσεων του άρθρου 123 του Ν.4601/2019, για την μετατροπή της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Στην παρούσα Έκθεση εκφράζεται η άποψή μας, σχετικά με την εξακρίβωση της αξίας περιουσίας της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης την 31.12.2019. Οι παραδοχές, η

μεθοδολογία, οι περιορισμοί και οι εξαιρέσεις της Έκθεσης αναφέρονται αναλυτικά στη συνέχεια. Η ανάγνωση των περιεχομένων της παρούσας πρέπει πάντα να διενεργείται στο σύνολό τους και λαμβάνοντας υπόψη τα αναφερόμενα σε αυτή έγγραφα και επισυναπτόμενα. Σε καμία περίπτωση η παρούσα Έκθεση δεν μπορεί να διασπαστεί σε μέρη ή να διανεμηθεί τμηματικά.

Η Έκθεση αυτή έχει συνταχθεί αποκλειστικά και μόνο για τους σκοπούς του άρθρου 123 του Ν. 4601/ 2019 και σε καμία περίπτωση δεν μπορεί να χρησιμοποιηθεί ή να διανεμηθεί σε οποιονδήποτε για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

2. Ικανότητα και ανεξαρτησία

Ανήκουμε στα πρόσωπα της παραγράφου 3 των διατάξεων του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 και πληρούμε , από κάθε άποψη, τις τυπικές και ουσιαστικές προϋποθέσεις για την ανάληψη της συγκεκριμένης εργασίας.

Δεν συντρέχουν λόγοι ανεξαρτησίας ως προς την Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, όπως αυτοί ορίζονται στις διατάξεις, της παραγράφου 1 του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν.4548/2018, καθώς και του άρθρου 21 του Ν. 4449/2017, οι οποίοι θα μπορούσαν να μην επιτρέψουν την ανάληψη της εργασίας αυτής.

ΙΙ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΠΟ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

1. Γενικές Πληροφορίες

Μοναδικός εταίρος και εκπρόσωπος της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης είναι ο Σπύρος Ποσταντζής του Παναγιώτη και της Σοφίας, που έχει γεννηθεί στο Φενεό Κορινθίας το έτος 1952, κάτοικος Αμαρουσίου Αττικής, οδός Στέφα αριθμός 3 (ΑΔΤ. ΑΖ-

541191/2008 του ΤΑ Αμαρουσίου & ΑΦΜ. 039902742), Ελληνικής Ιθαγένειας και υπηκοότητας,

Η επωνυμία της εταιρείας είναι TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ και με τον διακριτικό τίτλο «TOURIST CLUB INTERNATIONAL» (ΑΦΜ. 095000661 και ΑΡ.ΓΕΜΗ 1072101000)

Όπως προκύπτει από το άρθρο 3 του καταστατικού έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων και ειδικότερα το επί της οδού Σόλωνος 39 - γραφείο.

Όπως προκύπτει από το άρθρο 4 του καταστατικού η διάρκεια της εταιρείας λήγει την 31η Δεκεμβρίου 2050, αρχίζει από της καταθέσεως του Καταστατικού στο ΓΕΜΗ

Όπως προκύπτει από το άρθρο 2 του καταστατικού σκοπός της εταιρείας είναι:

1) Σκοπός της εταιρείας είναι η αγορά λεωφορείων δημόσιας χρήσης και η εκμετάλλευση γενικά αυτών καθώς και η πραγματοποίηση τουριστικών μεταφορών με τουριστικά λεωφορεία δημόσιας χρήσης και μάλιστα σύμφωνα με την με αριθμό 130621/1961 απόφαση των Υπουργών Προεδρίας Κυβερνήσεως και Συγκοινωνιών.

2) Στο σκοπό της εταιρείας περιλαμβάνεται κάθε τουριστική δραστηριότητα, όπως η οργάνωση ταξιδιών και περιηγήσεων, η μεταφορά τουριστικών επιχειρήσεων, η έκδοση εισιτηρίων και γενικά η άσκηση κάθε είδους τουριστικών δραστηριοτήτων.

3) Σκοπός της εταιρείας είναι η αγορά, μίσθωση και εκμετάλλευση καθ' οιονδήποτε τρόπο ξενοδοχειακών τουριστικών καταλυμάτων και χώρων διατροφής κάθε είδους καθώς και η προμήθεια αγαθών απαραιτήτων για την επίτευξη των ως άνω σκοπών.

Με το από 29/5/2020 πρακτικό του μοναδικού εταίρου της Ε.Π.Ε. αποφασίστηκε να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία με βάση τις διατάξεις των άρθρων 104-127 του Ν. 4601/2019.

2. Εταιρικό Κεφάλαιο

Το εταιρικό κεφάλαιο της εταιρείας όπως προκύπτει από το άρθρο 5 του καταστατικού της εταιρίας ανέρχεται στο ποσό των ευρώ δέκα οκτώ χιλιάδων (18.000) και διαιρείται σε εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας τριάντα (30) ΕΥΡΩ το καθένα, και διαμορφώθηκε κατόπιν των τροποποιήσεων του καταστατικού της εταιρίας.

Η κάλυψη των εξακοσίων (600) μεριδίων και η καταβολή του κεφαλαίου εγένετο εξ ολοκλήρου από τον άνω συμβαλλόμενο Σπύρο Ποσταντζή του Παναγιώτη. Ο άνω μοναδικός εταίρος της Εταιρείας μπορεί να μεταβιβάζει ελεύθερα σε τρίτους ένα ή περισσότερα (ή και το σύνολο) των εταιρικών μεριδίων της εταιρείας, τηρουμένων των διατάξεων του Ν.3190/1955, χωρίς περιορισμό.

3. Διοίκηση - Διαχείριση

Η διαχείριση γενικά των εταιρικών υποθέσεων και η δικαστική και εξώδικη εκπροσώπηση της εταιρείας έχει ανατεθεί όπως ορίζεται στα άρθρα 8 και 9 του καταστατικού στον εταίρο Σπύρο Ποσταντζή του Παναγιώτη, ο οποίος διαχειρίζεται τις εταιρικές υποθέσεις και εκπροσωπεί την εταιρεία απέναντι σε τρίτους και δύναται να ενεργεί κάθε πράξη διαχείρισης προς επίτευξη του εταιρικού σκοπού. Οι πράξεις του διαχειριστή, που ενεργούνται υπό την εταιρική επωνυμία και για λογαριασμό της Εταιρείας, την δεσμεύουν εφόσον ευρίσκονται εντός των πλαισίων που καθορίζονται από τον εταιρικό σκοπό. Σε περίπτωση προσωρινής αδυναμίας του διαχειριστή να ασκήσει τα καθήκοντά του, αυτός αναπληρώνεται από εταίρο.

Διαχειριστής εκπρόσωπος και ταμίας της εταιρείας ορίζεται ο Σπύρος Ποσταντζής του Παναγιώτη ενεργώντας μόνος και με μόνη την υπογραφή του κάτω από την εταιρική επωνυμία. Η παραπάνω τροποποίηση νόμιμα καταχωρήθηκε την 06/03/2020 στο ΓΕΜΗ με Αριθμό Καταχώρισης 2100226.

4. <u>Λογιστικό πλαίσιο και αρχές</u>

- Η επιχείρηση εντάσσεται στην κατηγορία «μικρές οντότητες», με βάση τα κριτήρια που καθορίζονται στις διατάξεις του άρθρου 2 του Ν.4308/2014 «ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΠΡΟΤΥΠΑ».
- Τηρεί αναλυτικό βιβλίο παγίων
- Τα βιβλία της επιχείρησης τηρούνται στην έδρα της.

Η Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης δεν εφαρμόζει την επιμέτρηση των περιουσιακών της στοιχείων και των υποχρεώσεών της στην εύλογη αξία, σύμφωνα με τις διατάξεις άρθρου 24 του Ν. 4308/2014.

Η Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης δεν αναγνωρίζει στις χρηματοοικονομικές της καταστάσεις αναβαλλόμενους φόρους, σύμφωνα με την παράγραφο 3, του άρθρου 23, του Ν. 4308/2014.

Μας παραδόθηκε «Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού» της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης της περιόδου που έληξε την 31.12.2019, η οποία συντάχθηκε από τον Διαχειριστή αποκλειστικά για τις ανάγκες του μετασχηματισμού, σύμφωνα με τις λογιστικές αρχές, οι οποίες προβλέπονται από τα Ε.Λ.Π. Επίσης έχει συνταχθεί με την παραδοχή της συνέχισης της δραστηριότητας της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης.

<u>ΙΙΙ. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ</u>

Η εργασία μας βασίστηκε αποκλειστικά, στα στοιχεία, τις χρηματοοικονομικές πληροφορίες που λάβαμε από τα στοιχεία και την «Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού» της 31.12.2019 της υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, η οποία έχει συνταχθεί σύμφωνα με το Ν. 4308/2014 (Ε.Λ.Π.) και αποκλειστικά για τις ανάγκες της μετατροπής της σε Ανώνυμη Εταιρεία. Ειδικότερα στην

Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού απεικονίζεται η υπό εξέταση πραγματική καθαρή περιουσία της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης την ημερομηνία αυτή.

Επειδή η εταιρεία είναι μονοπρόσωπη, δεν έχει συνταχθεί η απαιτούμενη γραπτή έκθεση προς τους εταίρους, όπως αυτή ορίζεται στην παρ. 1 του άρθρου 106 του Ν. 4601/2019 αξιοποιώντας την δυνατότητα που παρέχεται από τις διατάξεις της παρ.4 του άρθρου 106 του, 2019 του ίδιου νόμου.

Στη συνέχεια παραθέτονται οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες για την περίοδο που έληξε την 31.12.2019, όπως αυτές προκύπτουν από την «Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού» που συντάχθηκε για τις ανάγκες της μετατροπής.

Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού

της 31.12.2019

Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού	**Ποσά σε ευρώ**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Ενσώματα πάγια	
Λοιπός εξοπλισμός	6.916,94
Σύνολο	**6.916,94**

Άυλα πάγια στοιχεία	
Λοιπά άυλα	1.650,01
Σύνολο	**1.650,01**
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	
Λοιπά	6.715,46
Σύνολο	**6.715,46**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**15.282,41**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	
Εμπορικές απαιτήσεις	156.481,93
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	11,05
Λοιπές απαιτήσεις	102.556,37
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	108.811,59
Προπληρωμένα έξοδα	8.866,18
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	194.360,41
Σύνολο	**571.087,53**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**571.087,53**
Σύνολο ενεργητικού	**586.369,94**
Καθαρή Θέση	
Καταβλημένα κεφάλαια	
Κεφάλαιο	18.000,00
Σύνολο	**18.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	6.000,00
Αποτελέσματα εις νέο	158.519,59

Σύνολο	**164.519,59**
Σύνολο καθαρής θέσης	**182.519,59**
Προβλέψεις	
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	31.867,66
Σύνολο	**31.867,66**
Υποχρεώσεις	
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Εμπορικές υποχρεώσεις	45.438,33
Φόρος εισοδήματος	62.712,56
Λοιποί φόροι και τέλη	17.640,97
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	12.826,75
Λοιπές υποχρεώσεις	229.445,64
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	3.072,64
Έσοδα επόμενων χρήσεων	845,80
Σύνολο	**371.982,69**
Σύνολο υποχρεώσεων	**403.850,35**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**586.369,94**

Χρηματοοικονομικές πληροφορίες και στοιχεία που λάβαμε

Οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες, τα λοιπά στοιχεία και τα δεδομένα, τα οποία τέθηκαν υπόψη μας από το Διαχειριστή της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, προκειμένου να εκτελέσουμε την εργασία μας και να συντάξουμε την παρούσα Έκθεση, είναι τα εξής:

- Ανακοίνωση ΓΕΜΗ με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1072101000 περί σύστασης της μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης

με την επωνυμία «TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» με διακριτικό τίτλο «TOURIST CLUB INTERNATIONAL».

- Ανακοίνωση ΓΕΜΗ με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1072101000 περί τροποποίησης του καταστατικού της μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης.
- Ανακοίνωση ΓΕΜΗ της λεπτομερούς έκθεσης της προβλεπόμενης στις διατάξεις του άρθρου 106 του Ν.4601/2019 δεν είχε αναρτηθεί στο ΓΕΜΗ μέχρι την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας έκθεσης (η εταιρεία είναι μονομετοχική) .
- Την από 29/5/2020 απόφαση του Διαχειριστή της Εταιρείας, στην οποία αποφασίστηκε η μετατροπή της μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία.
- Πρακτικά του Διαχειριστή
- Πρακτικά της Συνέλευσης των εταίρων.
- Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού
- Αναλυτική απογραφή των επιμέρους στοιχείων, η οποία είναι καταχωρημένη σε αθεώρητο «βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού έχει υπογραφεί από το διαχειριστή και από τον λογιστή της επιχείρησης
- Υποστηρικτικά αρχεία με τους υπολογισμούς της αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της συνταχθείσας ««Λογιστικής Κατάστασης Μετασχηματισμού»
- Μητρώο Παγίων
- Συμβάσεις έργων με πελάτες
- Συμβάσεις μισθώσεων
- Αντίγραφα κίνησης τραπεζικών λογαριασμών (extraits), αντίγραφα εμβασμάτων και επιστολή τραπέζης
- Συμφωνίες με πελάτες και πιστωτές
- Χρηματοοικονομικές καταστάσεις της τελευταίας χρήσης
- Φορολογικές δηλώσεις του τελευταίου φορολογικού έτους καθώς και σχέδιο της φορολογικής δήλωσης εισοδήματος της περιόδου.
- Μη ρυθμισμένες υποχρεώσεις από TAXIS

- Φορολογική ενημερότητα
- Τελευταίες εκθέσεις Φορολογικού Ελέγχου.
- Καταστάσεις προσωπικού που υπηρετεί την 31.12.2019 στην οποία αναγράφεται η ημερομηνία πρόσληψης , οι αμοιβές κλπ
- Υπολογισμός πρόβλεψης αποζημίωσης προσωπικού
- Ασφαλιστική ενημερότητα
- Επιστολή διαβεβαιώσεων της διοίκησης.

Μεθοδολογία εξακρίβωσης της περιουσίας της Υπό Μετατροπή Μονοπρόσωπης Εταιρείας

Προκειμένου να εξακριβώσουμε την περιουσία της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, προβήκαμε σε εκτιμήσεις της αξίας των επιμέρους περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεών της που περιλαμβάνονται στη «Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού».

Σύμφωνα με την προσέγγιση που υιοθετήθηκε στο πλαίσιο της συγκεκριμένης μετατροπής εκτιμήθηκε η περιουσία της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης ως συνόλου, αφού προηγουμένως προσδιορίστηκε η αξία των επιμέρους περιουσιακών της στοιχείων και των υποχρεώσεων, με την προϋπόθεση της συνέχισης της δραστηριότητας. Η καθαρή περιουσία της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης την 31.12.2019, είναι αυτή η οποία προκύπτει όταν από το σύνολο της αξίας των περιουσιακών της στοιχείων αφαιρεθεί το σύνολο της αξίας των υποχρεώσεων την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τις μεθόδους οι οποίες αναφέρονται στη συνέχεια.

Γενικές διαδικασίες που εκτελέστηκαν

Στο πλαίσιο της εκτέλεσης της εργασίας ακολουθήσαμε τις παρακάτω διαδικασίες:

1. Εξέταση της «Λογιστικής Κατάστασης Μετασχηματισμού».

2. Εξέταση του συνόλου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης της τελευταίας χρήσης που έληξε την 31.12.2019.
3. Εξέταση του λογιστικού πλαισίου των Ε.Λ.Π βάσει του οποίου η Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης συντάσσει χρηματοοικονομικές καταστάσεις και λοιπές χρηματοοικονομικές αναφορές
4. Επισκόπηση λοιπών επιχειρηματικών πληροφοριών σχετικά με τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης.
5. .Εξέταση του νομικού καθεστώτος της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, εστιάζοντας στη μελέτη του καταστατικού και του νομικού τύπου του
6. Επισκόπηση των πρακτικών του Διαχειριστή, και των Συνελεύσεων των εταίρων της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης.
7. Επισκόπηση των βασικών συμβάσεων.

Περιουσία της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης

Η περιουσία της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης προσδιορίστηκε ως η καθαρή θέση αυτής, κατά την 31.12.2019, η οποία προκύπτει εάν από το σύνολο της αξίας των περιουσιακών της στοιχείων αφαιρεθεί το σύνολο της αξίας των συνολικών υποχρεώσεων της συμπεριλαμβανομένων και των προβλέψεων.

Στην συνέχεια παραθέτουμε αναλυτικά τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις με τις αξίες τους, όπως αυτά προκύπτουν από τη «Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού» της 31.12.2019, καθώς τα στοιχεία στα οποία βασιστήκαμε για την εκτίμησή μας και την εκτίμηση της αξίας τους από εμάς:

IV. ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού	Ποσά σε ευρώ	Αξίες εκτίμησης
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
4.Λοιπός εξοπλισμός		
4.1.1 Έπιπλα	6.916,94	6.916,94

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΗ ΑΞΙΑ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ
14.00 Έπιπλα	1.902,38	783,72	1.118,66
14.01 Σκεύη	441,46	441,43	0,03
14.02 Μηχανές Γραφείων	750,00	749,99	0,01
14.03 Ηλεκτρονικοί Υπολογιστές & Ηλεκτρ.Συγκ.	21.184,16	17.436,95	3.747,21
14.08 Εξοπλισμός Τηλεπικοινωνιών	1.276,65	704,59	572,06
14.09 Λοιπός Εξοπλισμός	4.496,42	3.017,45	1.478,97
Σύνολο	**30.051,07**	**23.134,13**	**6.916,94**

Η πραγματική αξία (αξία χρήσης) των παγίων (έπιπλα κλπ) προσεγγίζει τη λογιστική αξία

5.Λοιπά περιουσιακά στοιχεία

Σύνολο

6.Άυλα πάγια στοιχεία

6.1Λοιπά άυλα	**1.650,01**	**1.650,01**
6.1.1Αφορά λογισμικό πρόγραμμα για την λογιστική παρακολούθηση συστήματος κρατήσεων το οποίο αγοράστηκε το έτος 2018. Αξίας κτήσεως 2.000,00 Αποσβεσμένη 349,99 Αναπόσβεστη 1.650,01 □ Έχει καταχωρηθεί: □ στο μητρώο παγίων και □ στην απογραφή που συνέταξε ο διαχειριστής Από συζητήσεις με την εταιρεία λογισμικού που είχε αποκτηθεί η αξία ανέρχεται του λογισμικού προσεγγίζει τη λογιστική αξία **Η συνολική αξία των ανωτέρω εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 1.650,01**		
Σύνολο		
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή		
7Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
7..2Λοιπά	6.715,46	6.715,46
7.2.1 Δοσμένες εγγυήσεις Αφορά την αξία εγγυήσεων ενοικίων γραφείων και αυτοκινήτων: ΕΓΓΥΗΣΗ ΜΙΣΘΩΜΑΤΟΣ ΟΜΗΡΟΥ 52 ευρώ 798,9 ΕΓΓΥΗΣΗ ΜΙΣΘΩΜΑΤΟΣ ΣΟΛΩΝΟΣ 39 ευρώ 2.400,00 ΕΓΓΥΗΣΗ ΜΙΣΘΩΣΗΣ ΑΥΤ/ΤΟΥ AVIS ευρώ 1.509,81		

ΕΓΓΥΗΣΗ ΜΙΣΘΩΣΗΣ ΑΥΤ/ΤΟΥ HERTZ ευρώ	1.156,92		
Σύνολο	**5.865,63**		
Όπως αυτή προκύπτει από τα οικεία συμβόλαια και τα καταθετήρια			
Αφορά την εγγύηση για την σύνδεση παροχής της Δ.Ε.Η ΟΜΗΡΟΥ 52 ευρώ 344,83 και την ΔΕΗ ΣΟΛΩΝΟΣ 39 ευρώ 505,00 , όπως αυτή προκύπτει από τα οικεία συμβόλαια.			
Η συνολική αξία των ανωτέρω εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 6.715,46			
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		15.282,41	15.282,41
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Η συνολική αξία των ανωτέρω εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 571.087,53			
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		**156.481,93**	**156.481,93**
Αφορά κατά ποσό ευρώ τις εμπορικές απαιτήσεις (ανοιχτά υπόλοιπα πελατών) και κατά ποσό ευρώ 156.481,93 κατά την 31.12.2019, όπως εμφανίζονται στο αθεώρητο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού.			
Αναλυτικά παρατίθενται κατωτέρω			
Πελάτες εσωτερικού			
ΚΡΗΤΙΚΕΣ ΑΕΡΟΠΟΡΙΚΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΙΣ ΑΑΕ	118,92		
Σύνολο	**118,92**		
Πελάτες εξωτερικού			
MEGA TRAVEL	350,00		
KARNAK TRAVEL	12.185,20		
5x CLUB CAIVSA	2.941,00		
NOSTOS ARGENTINA	16.769,17		

SIMI TRAVEL	2.643,50		
TRANSHOTEL CENTRAL RSVA INTERNATIONAL	7.610,88		
GRUPO BRT	156,00		
IMAGE TOURS PORTUGAL	2.147,20		
GUSTO TURISMO	248,29		
CATAI TOURS	44.115,75		
MAPA PLUS SA	45.504,08		
BITAKORA WORLD TRAVEL SA	3.684,60		
VERXEL TOURS SL	108,00		
ΧΑΤΖΗΛΑΜΠΗΣ ΧΑΡ.	492,00		
HOLYLAND TRAVEL	600,00		
ELEBE VIAJES (LUCAS TOURS)	16.807.34		
Σύνολο	**156.363,01**		

Τα παραπάνω ποσά ελέγχθηκαν ως προς την κίνησή τους στην επόμενη χρήση

Από την επισκόπηση της κίνησης των λογαριασμών δεν προκύπτουν ενδείξεις για ύπαρξη ανάγκης απομείωσης της αξίας τους.

Εκτιμούμε την συνολική αξία αυτών στο ποσό των ευρώ 156.481,93

Δουλευμένα έσοδα περιόδου	11,05	11,05
Αφορά τα δουλευμένα έως 31.12.2019 έσοδα από πιστωτικούς τόκους		
Τα επαληθεύσαμε με βάση τα extrait των τραπεζών.		

Η συνολική αξία των ανωτέρω εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 11,05			
Λοιπές απαιτήσεις		102.556,37	102.556,37
Ελληνικό Δημόσιο-Προκατ.& Παρακρ.Φόροι			
Προκαταβολή Φόρου Εισοδήματος	43.099,97		
Λοιποί Παρακρατημένοι Φόροι Εισοδήματος	270,47		
Ελληνικό Δημόσιο - Λοιπές Απαιτήσεις			
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ	2.269,38		
Προκαταβολές σε Προμηθευτές			
MINOAN LINES	142,67		
DESTINATION SERVICES	3.413,00		
CELESTYAL CRUISES	43.136,00		
HTL PRESIDENT	644,27		
ANEK-SUPERFAST	66,78		
ΑΤΤΙΚΗ ΟΔΟΣ	57,05		
BLUE STAR FERRIES	837,85		
SEA JET	2.590,81		
HTL OSCAR ΠΡΟΚ/ΛΕΣ	300,00		
GO GLOBAL	1.000,00		
HTL NOVUS ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ	1.938,00		

HTL MANOS SMALL WORLD ΠΡΟ/ΛΕΣ	623,85		
HTL ELIA ERMOU ΠΡΟΚ/ΛΕΣ	460,00		
GOLDEN STAR ΠΡΟ/ΛΕΣ	237,96		
KEY TOURS ΠΡΟΚ/ΛΕΣ	98,00		
BEDS ON LINE ΠΡΟΚ/ΛΕΣ	617,31		
Τ.Α.Π ΠΡΟΚ/ΛΕΣ	208,00		
INSTITUTION FERIAL DE MADRID ΠΡΟΚ/ΛΕΣ	545,00		
Σύνολο	**102.556,37**		
Η συνολική αξία των ανωτέρω εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 102.556,37			
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία			
Χρεόγραφα		**108.811,59**	**108.811,59**
ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ USD	108.811,59		
Αφορά κατά τα χρεόγραφα της Τράπεζας Πειραιώς σε δολάρια τα οποία συμφωνήσαμε με τα extrait και με πίνακα χαρτοφυλακίου της Τράπεζας			
Έξοδα επόμενων χρήσεων		8.866,18	8.866,18
Αφορά προπληρωμένα έξοδα ασφάλιστρα κτιρίων, μισθωμάτων, εκθέσεων εξωτερικού και λοιπών εξόδων τουρισμού έως 31.12.2019.			
ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ	43,64		
ΕΞΟΔΑ ΕΝΟΙΚΙΟΥ	1.000,00		

ΕΞΟΔΑ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ	2.351,94		
ΕΞΟΔΑ ΕΚΘΕΣΕΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	5.206,60		
ΠΑΡΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	264.00		
Σύνολο	**8.866,18**		

Τα επαληθεύσαμε με τα αντίγραφα των ασφαλιστηρίων συμβολαίων και των παραστατικών δαπανών που αφορούσαν την χρήση 2020 και προπληρώθηκαν έως 31.12.2019

Η συνολική αξία των ανωτέρω εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 8.866,18

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Αφορά κατά ποσό ευρώ14,69 το υπόλοιπο του ταμείου και κατά ποσό ευρώ 194.345,72 το σύνολο των τραπεζικών καταθέσεων όψεως.

Την ύπαρξη των υπολοίπων των λογαριασμών όψεως διαπιστώσαμε;

☐ Με συμφωνία τους με τα αντίστοιχα υπόλοιπα των αντιγράφων λογαριασμών όψεως της τράπεζας(extraits)

Σύνολο	194.360,41	194.360,41

Εκτιμούμε την συνολική αξία αυτών στο ποσό των ευρώ 194.360,41

Σύνολο κυκλοφορούντων	571.087,53	571.087,53
Σύνολο ενεργητικού	**586.369,94**	**586.369,94**
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	31.867,66	31.867,66

Αφορά την πρόβλεψη για αποζημίωση 10 υπαλλήλων βάσει των

διατάξεων του Ν2112/1920 , λόγω εξόδου από την υπηρεσία			
Εκτιμούμε την συνολική αξία αυτών στο ποσό των ευρώ 31.867,66			
Εκτιμούμε την συνολική αξία αυτών στο ποσό των ευρώ			
Σύνολο			
Υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορικές Υποχρεώσεις		45.438,33	45.438,33
Ανάλυση:			
Προμηθευτές			
Προμηθευτές Εσωτερικού			
ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΑΤΤΙΚΗΣ			
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ			
HTL ΤΙΤΑΝΙΑ	688,00		
HTL STANLEY	200,00		
ATHENS PLAZA HTL	300,00		
HTL GOLDEN CITY	2.575,00		
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑ ΓΡΑΦΕΙΑ			
ARTY HELLAS (ARTY TOURS)	4.267,00		
ΑΚΤΙΝΑ ΑΕ	194,49		
TRAVEL 2 GO	13.285,96		
DESTINATION SERVICES	15.426,06		
ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΕΣ			

ΕΠΙΧ/ΣΕΙΣ	
PLATINUM CRUISES	165,20
ΕΝΟΙΚΙΑΣΕΙΣ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ	
COSMOS RENT A CAR	132,00
ΕΣΤΙΑΤΟΡΙΑ	
ΔΙΟΝΥΣΟΣ-ZONARS Α.Β.Ε.Ε.	136,00
ΝΕΟΣ ΡΗΓΑΣ	312,00
ΒΥΖΑΝΤΙΝΟ	502,00
ΤΑΞΙ	
ΠΑΝΑΓΙΩΤΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	1.089,00
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	
ΚΑΤΡΙΣ ΑΜΑΛΙΑ	312,00
BRUNET ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	388,00
Ε.Ο.Τ	1.400,00
ΑΦΟΙ Ξ.ΔΑΡΒΙΡΑ Ο.Ε.	120,00
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	
AVIS COMPUTING	855,60
ONE TOURISMO	15,44
ΠΡΟΟΠΤΙΚΗ	2.405,60
CPI	129,78
ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΛΟΙΠΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ	
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑ	

ΓΡΑΦΕΙΑ YOURTRANSFER.GR ΕΠΕ 539,20 **Σύνολο 45.438,33** ☐ Επιβεβαιώσαμε τα υπόλοιπα ως εξής: ☐ Με τα αντίγραφα λογαριασμών των προμηθευτών ☐ Με εξοφλήσεις με αντίγραφα των τραπεζικών λογαριασμών όψεως Από την επισκόπηση της κίνησης των λογαριασμών δεν διαπιστώσαμε την ότι συντρέχουν λόγοι παραγραφής των υποχρεώσεων. **Εκτιμούμε την συνολική αξία αυτών στο ποσό των ευρώ 45.438,33**		
Φόρος εισοδήματος Αφορά τον οφειλόμενο φόρο εισοδήματος ο οποίος προκύπτει από την δήλωση φορολογίας εισοδήματος της χρήσης 2019. Σχετικά με τις φορολογικές υποχρεώσεις επισημαίνουμε ότι η εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τις υποχρεώσεις έως και το φορολογικό έτος 2012 Δεν επεκταθήκαμε στην εκτίμηση πιθανών φορολογικών επιβαρύνσεων που μπορεί να προκύψουν από μελλοντικό φορολογικό έλεγχο, εκτιμούμε όμως ότι η όποια τυχόν επίπτωση θα είναι ασήμαντη. **Εκτιμούμε την συνολική αξία αυτών στο ποσό των ευρώ 62.712,56**	62.712,56	62.712,56
Λοιποί φόροι και τέλη Το ποσό αυτό αφορά υποχρεώσεις της εταιρείας προς το Ελληνικό Δημόσιο από φόρους-τέλη όπως προκύπτουν από τις υποβληθείσες δηλώσεις, Ανάλυση των υποχρεώσεων:	17.640,97	17.640,97

Φόρος Προστιθεμένης Αξίας	12.099,31		
Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών	4.829,76		
Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών – ΞΕΝΑΓΩΝ	78,56		
Ειδική Εισ. Αλληλεγγύης	489,38		
Φόρος Αμοιβών Ελευθέρων Επαγγελματιών	87,80		
ΤΕΛΗ ΔΙΑΦΗΜΙΣΗΣ 2 %	56,16		
Σύνολο	**17.640,97**		

Επαληθεύσαμε τα ανωτέρω υπόλοιπα βάσει

- των υποβληθεισών δηλώσεων
- των καταβολών για την εξόφλησή τους σε επόμενη περίοδο με τα αντίστοιχα αντίγραφα τραπεζικών λογαριασμών όψεως
- στοιχείων της προσωποιημένης πληροφόρηση του συστήματος TAXISnet της ΑΑΔΕ

Σχετικά με τις φορολογικές υποχρεώσεις επισημαίνουμε ότι η εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές της υποχρεώσεις έως και το φορολογικό έτος 2013 (υπάρχει παραγραφή)

Δεν επεκταθήκαμε στην εκτίμηση πιθανών φορολογικών επιβαρύνσεων που μπορεί να προκύψουν από μελλοντικό φορολογικό έλεγχο εκτιμούμε όμως ότι η όποια τυχόν επίπτωση θα είναι ασήμαντη .

Εκτιμούμε την συνολική αξία των υποχρεώσεων από φόρους τέλη στο ποσό των ευρώ ..

Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	12.826,75	12.826,75

Ανάλυση:			
Λογαριασμός Τρέχουσας Κίνησης (ΕΦΚΑ)	10.946,81		
ΙΚΑ ΞΕΝΑΓΩΝ	1.879,94		
Σύνολο	**12.826,75**		
Επαληθεύσαμε τα ανωτέρω υπόλοιπα βάσει □ Των μισθοδοτικών καταστάσεων □ των υποβληθεισών δηλώσεων ΛΠΔ □ των καταβολών για την εξόφλησή τους σε επόμενη περίοδο με τα αντίστοιχα αντίγραφα τραπεζικών λογαριασμών όψεως			
Εκτιμούμε την συνολική αξία των υποχρεώσεων σε ασφαλιστικούς οργανισμούς στο ποσό των ευρώ 12.826,75			
Λοιπές υποχρεώσεις		229.445,64	229.445,64
Ανάλυση			
Προκαταβολές Πελατών			
ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ			
KANGAROO TOURS ΠΡΟΚ/ΛΕΣ	4.356,33		
KANGAROO CHILE TOURS	9.146,00		
GUSTO TURISMO ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ	10.492,28		
MEGA TRAVEL	2.066,00		
B THE TRAVEL BRAND ΠΡΟΚ/ΛΕΣ	1.000,00		
MGT TOURS	23.901,22		
MEGA TRAVEL COLOMBIA	7.376,91		

ΠΡΟΚ/ΛΕΣ			
TURISTECA VIAJES ΠΡΟΚ/ΛΕΣ	6.498,68		
VERXEL TOURS ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ	825,00		
HORUS VIAGENS ΠΡΟΚ/ΛΕΣ	756,00		
VIAJETECA ΠΡΟΚ/ΛΕΣ	400,00		
EXOTICCA ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ	25,00		
SPLENDID GROUP ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ	1.491,65		
TRAVEL MEX ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ	2.971,50		
RUMOS TURISMO ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ	5.055,75		
ANASTASIADIS ΠΡΟΚ/ΛΕΣ	534,40		
FABON GROUP TRAVEL ΠΡΟΚ/ΛΕΣ	669,60		
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			
Αποδοχές Προσωπικού Πληρωτέες			
ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	2.467,51		
Δικαιούχοι αμοιβών			
VISA ΠΕΙΡΑΙΩΣ 4273 1020 0194 5209	451,41		
COSMOTE ΚΙΝΗΤΕΣ ΤΗΛ/ΝΙΕΣ ΑΕ	321,89		

ΔΕΗ	455,34		
ΟΤΕ	233,00		
ΕΤΕ BUSINESSCARD 5472 6120 0008 7821	2.287,70		
VISA ΠΕΙΡΑΙΩΣ 4273 1055 7036 6103	2.116,82		
ΓΙΑΝΝΟΥΛΟΠΟΥΛΟΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ	218,12		
Επιταγές Πληρωτέες (Μεταχ/νες)			
ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ (01)			
(01) ΕΘΝΙΚΗ Λ.139/471175-06	78.496,28		
ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ (02)			
(02) ΕΘΝΙΚΗ Λ.139/471175-06	46.162,71		
ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ ΜΑΡΤΙΟΥ (03)			
(03) ΕΘΝΙΚΗ Λ.139/471175-06	9.026,50		
ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ (12)			
(12) ΕΘΝΙΚΗ Λ.139/471175-06	9.156,00		
Λοιποί συνεργάτες Τρίτοι-Λογ.προς απόδ.			
ΠΟΣΤΑΝΤΖΗΣ	542,45		

ΣΠΥΡΟΣ			
ΠΕΡΔΙΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	297,55		
ΠΟΣΤΑΝΤΖΗΣ ΒΙΚΤΩΡΑΣ	635,04		
ΣΟΥΛΙΩΤΗ ΕΛΕΝΗ	-173,00		
CONSEG TURRISMO	-756,00		
Σύνολο	**229.445,64**		
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα		3.072,64	3.072,64
Επαληθεύσαμε τα ανωτέρω υπόλοιπα βάσει			
ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΛΗΡΩΤΕΑ	120,00		
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ	2.952,64		
Σύνολο	**3.072,64**		
Επαληθεύσαμε τα ανωτέρω υπόλοιπα βάσει			
Έσοδα επόμενων χρήσεων		845,80	845,80
ΕΣΟΔΑ ΕΠΟΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	845,8		
Σύνολο	**845,8**		
Επαληθεύσαμε τα ανωτέρω υπόλοιπα βάσει των εξοφλήσεων με αντίγραφα των τραπεζικών λογαριασμών όψεως. Τα παραπάνω ποσά ελέγχθηκαν ως προς την κίνησή τους στην επόμενη χρήση.			
Εκτιμούμε την συνολική αξία των λοιπών υποχρεώσεων στο ποσό των ευρώ		229.445,64	229.445,64
Σύνολο			
Σύνολο υποχρεώσεων		371.982,69	371.982,69
Σύνολο προβλέψεων και υποχρεώσεων		403.850,35	403.850,35

V. <u>Προσδιορισμός της Καθαρής Θέσης της Εταιρείας «Tourist Club μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης » κατά την 31.12.2019</u>

Κατόπιν της εκτίμησης της αξίας των επιμέρους περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της εταιρείας τα συνολικά μεγέθη αυτών διαμορφώνονται ως εξής:

Σύνολο **Ενεργητικού**	ευρώ 586.369,94
<u>Μείον:</u> Σύνολο **Παθητικού**	» <u>403.850,35</u>
Καθαρή Θέση την 31.12.2019	ευρώ **<u>182.519,59</u>**

Επομένως η καθαρή αξία της εταιρείας κατά την 31.12.2019 εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 182.519,59.

VI. <u>Εξαιρέσεις και περιορισμοί</u>

1. Ο σκοπός, η προσέγγιση και τα αποτελέσματα της εκτίμησης της περιουσίας της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης την 31.12.2019 είναι αυτά που αναφέρονται ανωτέρω, όπως συμφωνήθηκαν στην εντολή σας της 24/6/2020. Η προσέγγιση και τα αποτελέσματα της συγκεκριμένης εργασίας είναι αυτά, τα οποία εμείς κρίναμε κατάλληλα στο πλαίσιο της εφαρμογής των διατάξεων του Ν. 4601/2019 και ενδέχεται να μην ενδείκνυνται για οποιοδήποτε άλλο σκοπό, χρήση, ή πλαίσιο εφαρμογής.

2. Οι αναφορές, τα περιεχόμενα και τα αποτελέσματα της συγκεκριμένης Έκθεσης, είναι αποκλειστικά και μόνο αυτά που περιέχονται σε αυτήν κατά την ημερομηνία της υπογραφής της. Γεγονότα τα οποία συνέβησαν μετά την

ημερομηνία υπογραφής της παρούσας, τα οποία ενδεχομένως επηρεάζουν με οποιοδήποτε τρόπο τις παραδοχές και τη μεθοδολογία που εφαρμόστηκε ή οποιαδήποτε πληροφορία, αναφορά και τα αποτελέσματα που περιέχονται σε αυτή, δεν έχουν ληφθεί υπόψη και δεν αναλαμβάνουμε καμία υποχρέωση επικαιροποίησης, αναμόρφωσης ή επαναεπιβεβαίωσης της Έκθεσής μας σε σχέση με αυτά.

3. Δεν διενεργήσαμε έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων και των καταστάσεων χρηματοοικονομικής πληροφόρησης της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και δεν εκτελέσαμε καμίας άλλης μορφής διαδικασία επιβεβαίωσης των πληροφοριών και των δεδομένων που τέθηκαν υπόψη μας, σύμφωνα με το Διεθνές Πλαίσιο Αναθέσεων Διασφάλισης και τα σχετικά επαγγελματικά πρότυπα της Διεθνούς Ομοσπονδίας Λογιστών, πέραν των διαδικασιών αυτών που αναφέρονται ότι εκτελέστηκαν. Περαιτέρω, η αξιολόγηση και τα συμπεράσματά μας σχετικά με την εξακρίβωση της περιουσίας της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, βασίστηκαν στις χρηματοοικονομικές πληροφορίες και τα δεδομένα τα οποία τέθηκαν υπόψη μας και η προσέγγισή τους έγινε στη βάση ενός επιπέδου σημαντικότητας.

4. Τα συμπεράσματα τα οποία διατυπώνονται στην παρούσα Έκθεση, αποτελούν την επαγγελματική μας άποψη , ως αποτέλεσμα της εξέτασης της από 29 Μαΐου Απόφασης της Έκτακτης Συνέλευσης του μοναδικού εταίρου της μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης και των δεδομένων και των πληροφοριών που τέθηκαν υπόψη μας στο πλαίσιο της εργασίας μας. Η επαγγελματική μας άποψη πρέπει να λαμβάνεται υπόψη ως συμπεράσματα συμβουλευτικής φύσης, στο πλαίσιο της ολοκλήρωσης της μετατροπής κατ' εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019 και σε καμία περίπτωση δεν πρέπει να εκλαμβάνεται ως παραίνεση για την ολοκλήρωση ή όχι της συναλλαγής ή δεσμευτική για τη λήψη της απόφασης αυτής.

5. Δεν αναλαμβάνουμε καμία ευθύνη έναντι τρίτων, οι οποίοι δεν εμπλέκονται στη διαδικασία ολοκλήρωσης της εν λόγω μετατροπής και δεν σχετίζονται με αυτή σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019. Η Έκθεσή

μας εξαρτάται από τη ρητή αποζημίωση της Εταιρείας προς όφελός μας, η οποία θα μας προφυλάσσει από κάθε επιβολή βλάβης και έναντι τυχόν ζημιών και εξόδων ή οποιουδήποτε άλλου κόστους και λοιπών συνεπειών που μπορεί να μας επιβληθούν σε σχέση με την παροχή της παρούσας Έκθεσης.

6. Σε συνέχεια του σημείου (3) ανωτέρω, η εργασία που εκτελέσαμε δεν αποτελεί έργο διασφάλισης. Ως εκ τούτου, η παρούσα ανάθεση δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση οικονομικών καταστάσεων στο σύνολό τους ή σε μέρος αυτών και δεν διατυπώνεται καμία γνώμη ελέγχου ούτε παρέχεται καμία μορφή διασφάλισης σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου της Διεθνούς Ομοσπονδίας Λογιστών. Επιπρόσθετα, η συγκεκριμένη Έκθεση δημοσιοποιείται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019 και δεν μπορεί να αποτελέσει μέρος λοιπών χρηματοοικονομικών πληροφοριών στις οποίες συμπεριλαμβάνονται οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Υπό Μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης.

Αθήνα, 31 Αυγούστου 2020

Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Σεραφείμ Μακρής του Δημητρίου **Μάριος Σαμόλης του Βασιλείου**

Α.Μ. ΣΟΕΛ 16311 **Α.Μ. ΣΟΕΛ 27481**

ΣΟΛ Α.Ε.

ΣΟΛ Crowe

Μέλος Δικτύου Crowe Global

Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα

Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

1. Ισολογισμός Μετασχηματισμού 31.12.2019

2. Ισοζύγιο Πρωτοβαθμίων 31.12.2019

Η Εταιρεία συνιστάται δια μετατροπής της Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», σε Ανωνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 104 επ. του Ν. 4601/2019, ως ισχύει.

Η κατά τα παραπάνω μετατροπή της Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία πραγματοποιείται – όπως προαναφέρθηκε – σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 4601/2019. Η μετατροπή τελειούται με την καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. του οικείου Επιμελητηρίου της παρούσας συμβολαιογραφικής πράξης σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 113 παρ. 2 του Ν. 4601/2019. Μετά την τήρηση των διατυπώσεων αυτών η άνω Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης συνεχίζεται υπό τον τύπο της Ανώνυμης Εταιρείας, η δε μετατραπείσα Εταιρεία διατηρεί τη νομική της προσωπικότητα χωρίς να πραγματοποιείται μεταβίβαση της περιουσίας της με ειδική ή καθολική διαδοχή.

Από την ολοκλήρωση των παραπάνω διατυπώσεων δημοσιότητας, όλες οι διοικητικές άδειες που έχουν εκδοθεί υπέρ της άνω Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης συνεχίζουν να υφίστανται και όλο το ενεργητικό και το παθητικό της μετατρεπομένης εταιρείας μεταφέρεται στην Ανώνυμη Εταιρεία που συνιστάται δια μετατροπής με το παρόν, η οποία υπεισέρχεται αυτοδικαίως και χωρίς άλλη διατύπωση στο σύνολο της περιουσίας και σε όλα

εν γένει τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της μετατρεπομένης Εταιρείας και σε όλες τις έννομες σχέσεις και συμβάσεις της, με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού, οποιασδήποτε Δημόσιας, Ιδιωτικής ή Κοινοτικής Αρχής και οποιουδήποτε Οργανισμού και Τράπεζας, καθώς και σε όλες τις πιστωτικές και οποιασδήποτε άλλης φύσεως συμβάσεις με οποιοδήποτε τρίτο και οποιαδήποτε Τράπεζα και Οργανισμό. Ειδικότερα οι στο όνομα της μετατρεπόμενης Εταιρείας πάσης φύσεως συμφωνίες, συμβάσεις και κάθε δικαιοπραξία, με Τράπεζες, τρίτους και κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, συνεχίζονται από τη συνιστώμενη εκ μετατροπής Ανώνυμη Εταιρεία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες, δικαιούμενης αυτής να κινεί τους σχετικούς λογαριασμούς κατά συνέχεια αυτής. Η συνιστώμενη εταιρεία αναλαμβάνει την πληρωμή όλων των υποχρεώσεων της μετατρεπομένης Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης όπως αυτές εμφανίζονται στον ισολογισμό της 31.12.2019 και τις μεταγενέστερες και μέχρι τη νόμιμη σύσταση της Ανώνυμης Εταιρείας δημιουργηθείσες και δημιουργηθησόμενες, όπως αυτές θα εμφανίζονται στα Βιβλία της εν λόγω επιχείρησης.

Η Ανώνυμη Εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδικαίως στην κυριότητα, νομή και κατοχή όλων των κινητών, σημάτων, και λοιπών δικαιωμάτων πνευματικής και βιομηχανικής ιδιοκτησίας και λοιπών περιουσιακών στοιχείων του ενεργητικού και στις υποχρεώσεις του παθητικού της μετατρεπομένης Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, δυναμένη να κατέχει, νέμεται και διαθέτει όλα αυτά κατά τη βούλησή της και κατά πλήρες ιδιοκτησίας δικαίωμα, έστω και αν περιγράφησαν ελλειπώς ή δεν περιεγράφησαν καθόλου στο παρόν.

Όλες οι μέχρι σήμερα, επ΄ ονόματι της με το συμβόλαιο τούτο μετατρεπομένης σε Ανώνυμη, Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, νομικές σχέσεις, απαιτήσεις, δικαιώματα, αγωγές και ενστάσεις,

καθώς και οι κάθε φύσεως συμφωνίες και πιστωτικές συμβάσεις αυτής με Τράπεζες. κάθε δικαιοπραξία ή σύμβασή της και κάθε αρξαμένη και εκκρεμής δίκη ή δικαστική πράξη, συνεχίζονται από την Ανώνυμη Εταιρεία που προέρχεται από την παρούσα μετατροπή, με τους ίδιους όρους και συμφωνίες. Επίσης οι εκκρεμείς δίκες στις οποίες η μετατρεπομένη Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης τυγχάνει διάδικος με οποιαδήποτε μορφή και σε κάθε βαθμό και δικαιοδοσία Δικαστηρίων από την απόκτηση της νομικής προσωπικότητας σύμφωνα με το Νόμο συνεχίζονται αυτοδίκαια από την συνιστώμενη Ανώνυμη Εταιρεία χωρίς καμία άλλη διατύπωση και χωρίς να επέρχεται βίαιη διακοπή αυτών.

Επίσης η συνιστώμενη με το παρόν Ανώνυμη Εταιρεία αναλαμβάνει όλα τα δικαιώματα και υποχρεώσεις της μετατρεπομένης Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης έναντι του εργατοϋπαλληλικού και λοιπού προσωπικού, που απορρέουν από σχέση εργασίας ή εντολής (δικηγόρων κλπ) ή οποιαδήποτε άλλη σχέση νομικού τύπου, πάσης φύσεως απαιτήσεις και υποχρεώσεις εξ επιταγών, συναλλαγματικών, δανείων, γραμματίων εις διαταγή, αλληλόχρεων λογαριασμών και λοιπών αξιογράφων.

Όλες οι από 1.1.2020 και εντεύθεν και μέχρι της τελειώσεως της μετατροπής της εταιρείας αυτής σε Ανώνυμη, κάθε είδους πράξεις, που ενεργήθηκαν ή θα ενεργηθούν, όπως αυτές εμφανίζονται στα κατά Νόμο τηρούμενα Βιβλία της Εταιρείας, θεωρούνται ότι έγιναν για λογαριασμό της Ανώνυμης Εταιρείας που προέρχεται από τη μετατροπή αυτή. Έτσι κατά την ημέρα της καταχώρισης της παρούσας συμβολαιογραφικής πράξης της μετατροπής στο Γ.Ε.ΜΗ. του οικείου Επιμελητηρίου θα κλείσουν τα βιβλία της μετατρεπομένης εταιρείας.

Από την τελείωση της μετατροπής της Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη, ο μοναδικός εταίρος αυτής δεν έχει άλλα δικαιώματα, πλην της απόληψης του συνόλου των μετοχών της

συνιστώμενης με το παρόν Ανώνυμης Εταιρείας, σύμφωνα με όσα προβλέπονται ανωτέρω,

Τέλος η μετατρεπόμενη Εταιρεία εκχωρεί επίσης και μεταβιβάζει στην συνισταμένη με το παρόν καταστατικό Ανώνυμη Εταιρεία άνευ ουδεμιάς αποζημίωσης κάθε άλλο πράγμα, δικαίωμα, άϋλο αγαθό, απαίτηση ή αξίωση ή λοιπά περιουσιακά στοιχεία, τις πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές και αν ακόμα τα στοιχεία αυτά του ενεργητικού δεν κατονομάζονται ρητά, ούτε περιλαμβάνονται πλήρως στο παρόν καταστατικό ή στην έκθεση εκτιμήσεως είτε λόγω παραλείψεώς τους, εκ παραδρομής ή αβλεψίας, είτε γιατί αυτά είναι ανεπίδεκτα συγκεκριμένης χρηματικής αποτιμήσεως, όπως είναι ειδικότερα, πελατεία, φήμη, τίτλος, οργάνωση και τα αναγκαία, που προαπαιτούνται για την λειτουργία της επιχειρήσεως. Επίσης και οποιοδήποτε άλλο περιουσιακό στοιχείο αποκτήθηκε από τη σύνταξη της παραπάνω αναφερόμενης έκθεσης μέχρι και την ολοκλήρωση της διαδικασίας μετατροπής, θεωρείται ότι έχει γίνει νόμιμα και ισχύει απέναντι σε οποιαδήποτε Δημόσια Υπηρεσία ή Αρχή ή οποιοδήποτε άλλο φυσικό ή νομικό πρόσωπο στο όνομα της συνιστώμενης με το παρόν Ανώνυμης Εταιρείας.

Τα εν λόγω περιουσιακά στοιχεία μετά τον διά του παρόντος πραγματοποιούμενο μετασχηματισμό της Εταιρείας, περιέρχονται αυτοδικαίως και ανήκουν κατά νόμο, χωρίς καμία άλλη διατύπωση, στη κυριότητα, νομή και κατοχή της Ανώνυμης Εταιρείας, αφού με τον μετασχηματισμό μετατρέπεται η υφιστάμενη Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης μόνο κατά τον εταιρικό αυτής τύπο, χωρίς να δημιουργείται νέο νομικό πρόσωπο και απλώς συνεχίζεται η παλαιά Εταιρεία με διαφορετική εταιρική μορφή, χωρίς να λυθεί και να εκκαθαρισθεί και χωρίς να συσταθεί άλλη εταιρεία. Ο εμφανισθείς στο παρόν δηλώνει με την άνω εκτεθείσα ιδιότητά του ότι αποδέχεται για λογαριασμό της συνιστώμενης με το παρόν Ανώνυμης Εταιρείας, την εισφορά του συνόλου των στοιχείων του

ενεργητικού και παθητικού της μετατρεπόμενης Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, όπως αναφέρονται στην ως άνω έκθεση, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι της τελειώσεως της μετατροπής. Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της συνιστώμενης Ανώνυμης Εταιρείας.

Όλα τα πιο πάνω ανήκουν και περιέρχονται στη συνιστώμενη με το παρόν Ανώνυμη 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 της ιδρύτριάς της ότι αποδέχεται τις μεταβιβάσεις που προαναφέρονται.

Ο ανωτέρω ιδρυτής αναλαμβάνει την υποχρέωση να προβεί το ταχύτερο δυνατόν και σε κάθε διοικητική ή άλλη ενέργεια ή διατύπωση τυχόν απαιτείται για την τυπική μεταφορά των ανωτέρω κινητών πραγμάτων, άυλων αγαθών και απαιτήσεων στην εταιρεία που ιδρύεται με το παρόν.

Η Ανώνυμη Εταιρεία που συνιστάται με το παρόν διασαφηνίζεται ότι αναδέχεται και αναλαμβάνει να εκπληρώσει σαν δικές της υποχρεώσεις, τις από οποιαδήποτε αιτία και προς οποιοδήποτε τρίτο υποχρεώσεις της εταιρείας, η οποία μετατρέπεται, τις οποίες άλλωστε υποχρεώσεις γνωρίζει πλήρως από τους παραπάνω ιδρυτές της.

Επειδή πρόθεση των συμβαλλομένων είναι η μετατροπή της ανωτέρω Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την εισφορά των περιουσιακών στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της στην Ανώνυμη Εταιρεία που συνιστάται με το παρόν, η τελευταία υπεισέρχεται σε όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της πρώτης και σε όλες τις έννομες σχέσεις της με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, δημόσιες, δημοτικές, κοινοτικές ή άλλες Αρχές και Οργανισμούς, οι οποιασδήποτε δε φύσεως και μορφής συμβάσεις με κάθε τρίτο συνεχίζονται

από την Ανώνυμη Εταιρεία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες, όπως συνεχίζονται στο όνομα της Ανώνυμης Εταιρίας και οι δίκες, που εκκρεμούν τυχόν ενώπιον παντός είδους δικαστήριο.

Όλες οι συναλλακτικές πράξεις που έχουν ενεργηθεί από \ και εφεξής ή θα ενεργηθούν από τη μετατρεπόμενη Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης μέχρι την νόμιμη σύσταση της Ανώνυμης Εταιρείας θεωρούνται ότι γίνονται για λογαριασμό και προς όφελος της τελευταίας, θα μεταφερθούν δε συγκεντρωτικά στα βιβλία που θα τηρήσει η Ανώνυμη Εταιρεία.

Τέλος ο στο παρόν συμβαλλόμενος Σπύρος Ποσταντζής του Παναγιώτη, ως μοναδικός εταίρος της παραπάνω μετατρεπόμενης Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «TOURIST CLUB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» δηλώνει ότι παραιτείται ρητά και ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμά της να προσβάλει εν γένει τη μετατροπή και τη μεταβίβαση των παραπάνω πραγμάτων, δικαιωμάτων και απαιτήσεων προς την Ανώνυμη Εταιρεία για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο καθώς επίσης και για υπέρογκη βλάβη ή ζημία και για τους λόγους των άρθρων 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα, υπόσχεται δε και εγγυάται ότι όλα τα περιουσιακά στοιχεία τα οποία δια του παρόντος συνεισφέρονται και μεταβιβάζονται προς την Ανώνυμη Εταιρεία είναι ελεύθερα παντός βάρους, χρέους ή οποιουδήποτε άλλου νομικού ελαττώματος.

Αρθρο 20

Σύνθεση του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου – εξουσίες και αρμοδιότητες εκπροσώπησης

1. Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο που θα διοικήσει την Εταιρεία από την νόμιμη σύστασή της αποτελείται από τους:

Α) **Σπύρο Ποσταντζή του Παναγιώτη** και της Σοφίας, επιχειρηματία, που έχει γεννηθεί στο Φενεό Κορινθίας το έτος 1952, κάτοικο Αμαρουσίου

Αττικής, οδός Στέφα αριθμός 3, κάτοχο του με αριθμό ΑΖ 541191/3.1.2008 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Τ.Α. Αμαρουσίου, με αριθμό φορολογικού μητρώου 039902742 της Δ.Ο.Υ. Αμαρουσίου, ως Πρόεδρος του Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος της Εταιρείας

Β) **Βίκτωρ –Ορέστη Ποσταντζή -Σαμαρά του Σπύρου** και της Δήμητρας-Αγνής, ιδιωτικό υπάλληλο, που έχει γεννηθεί στη Μαδρίτη Ισπανίας το έτος 1987, κάτοικο Αμαρουσίου Αττικής, οδός Στέφα αριθμός 3, κάτοχο του με αριθμό ΑΜ 182711/29.4.2015 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Τ.Α. Αμαρουσίου, με αριθμό φορολογικού μητρώου 139949074 της Δ.Ο.Υ. Αμαρουσίου, ως Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.

Γ) **Δημήτριος Περδίκης του Αναστασίου** και της Ιωάννας, ιδιωτικό υπάλληλο, που έχει γεννηθεί στην Αθήνα το έτος 1984, κάτοικο Χαλανδρίου Αττικής, οδός Θεσσαλίας αριθμός 36, κάτοχο του με αριθμό ΑΗ 568898/10.4.2009 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Τ.Α. Ηλιούπολης, με αριθμό φορολογικού μητρώου 104830143 της Δ.Ο.Υ.Χολαργού, ως μέλος του Δ.Σ..

Η Εταιρεία εκπροσωπείται νομίμως εγώπιον των Αρχών κάθε φυσικού και/ή νομικού προσώπου, ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου, τράπεζες και ιδιώτες εν γένει, τόσο στην Ελλάδα όσο και στο εξωτερικό για κάθε ενέργεια ή συναλλαγή, συμπεριλαμβανομένου του ανοίγματος τραπεζικών λογαριασμών, από τον Πρόεδρο του Δ.Σ. και Διευθύνοντα Σύμβουλο κ. Σπύρο Ποσταντζή του Παναγιώτη, που έχει το δικαίωμα να αναθέτει μέρος και/ή το σύνολο των εξουσιών του σε τρίτους, μέλη του Δ.Σ. ή μη.

Ο ανωτέρω υπογράφων έχει την εξουσία και δικαιούται να ασκείστο όνομα και για λογαριασμό της Εταιρείας, οποιαδήποτε ενέργεια που σχετίζεται με τον σκοπό δραστηριότητας της Εταιρείας και την επίτευξή του, όπως ενδεικτικά:

α) Να εκπροσωπεί την Εταιρεία σε όλες τις σχέσεις της Εταιρείας με κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου, με το Ελληνικό Δημόσιο ή με οιοδήποτε άλλο Κράτος, με κάθε Τράπεζα ή άλλο χρηματοπιστωτικό ίδρυμα που έχει την έδρα του στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, και γενικά, με κάθε ελληνικό ή αλλοδαπό οργανισμό ή αρχή ή άλλο πρόσωπο,

β) Να εκπροσωπεί την Εταιρεία ενώπιον οποιουδήποτε δικαστηρίου, οποιουδήποτε βαθμού, αρμοδιότητας και δικαιοδοσίας,

γ) Να διορίζει και να απολύει οποιουσδήποτε νομίμως εξουσιοδοτημένους νομικούς συμβούλους της Εταιρείας,

δ) Να υπογράφειστο όνομα της Εταιρείας οποιαδήποτε έγγραφα τα οποία δημιουργούν δικαιώματα ή υποχρεώσεις για την Εταιρεία,

ε) Να συνάπτει οποιεσδήποτε γραπτές ή προφορικές συμβάσεις που σχετίζονται με τον σκοπό δραστηριότητας της Εταιρείας, να συνάπτει δάνεια, με ή χωρίς ασφάλεια, για οποιονδήποτε λόγο που σχετίζεται με τον σκοπό δραστηριότητας της Εταιρείας, και να χορηγεί εγγυήσεις υπέρ τραπεζών, ή άλλων νομικών ή φυσικών προσώπων ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου,

στ) Να εκδίδει, οπισθογραφεί και αποδέχεται (τραπεζικές) επιταγές στο όνομα και για λογαριασμό της Εταιρείας,

ζ) Να εκδίδει, αποδέχεται, οπισθογραφεί και εγγυάται γραμμάτια εις διαταγή και συναλλαγματικές υπέρ ή έναντι της Εταιρείας, και στο όνομα της Εταιρείας,

η) Να εκδίδει, αποδέχεται και εκχωρεί εγγυητικές επιστολές,

θ) Να ανοίγει, διαχειρίζεται, διατηρεί και να κλείνει τραπεζικούς λογαριασμούς στο όνομα και για λογαριασμό της Εταιρίας, είτε στην Ελλάδα είτε στο εξωτερικό, και να προβαίνει σε πιστώσεις, καταθέσεις, μεταφορές, αναλήψεις χρημάτων και κινητών αξιών, ανεξαρτήτως του όγκου αυτών των ποσών, σε οποιαδήποτε τράπεζα, στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό,

συμπεριλαμβανομένου του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων στην Ελλάδα, να πραγματοποιεί πληρωμές μετρητών οποιουδήποτε ποσού και να εκτελεί οποιαδήποτε - γενικά- τραπεζική συναλλαγή, συμπεριλαμβανομένων συναλλαγών μέσω εμβασμάτων ή τραπεζικών μεταφορών,

ι) Να διεκδικεί και να εισπράττει οποιαδήποτε απαίτηση της Εταιρείας έναντι οποιουδήποτε νομικού ή φυσικού προσώπου, ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου, οποιασδήποτε τράπεζας, του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων στην Ελλάδα, του Ελληνικού Δημοσίου και οποιουδήποτε άλλου πιστωτικού ή άλλου χρηματοπιστωτικού ιδρύματος, εκδίδοντας και λαμβάνοντας όλες τις σχετικές αποδείξεις,

ια) Να αγοράζει, πωλεί, μισθώνει και εκμισθώνει οποιαδήποτε κινητά και ακίνητα στο όνομα και για λογαριασμό της Εταιρείας,

ιβ) Να προσλαμβάνει και να απολύει το προσωπικό της Εταιρείας, και να καθορίζει τους όρους προσλήψεως, εργασίας, μισθών και αμοιβών,

ιγ) Να προβαίνει σε συμβιβασμό για λογαριασμό της Εταιρείας, για οποιαδήποτε υπόθεση της Εταιρείας, διαπραγματευόμενος συγχρόνως τους όρους του σχετικού συμβιβασμού.

Η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου ορίζεται μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας, που θα συγκληθεί μέσα στο έτος 2021.

Άρθρο 22

Πρώτη Εταιρική Χρήση

Η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από τη νόμιμη σύσταση της Εταιρείας και λήγει την 31 Δεκεμβρίου 2020.

Άρθρο 23

Πράξεις Κατά Το Ιδρυτικό Στάδιο

Πρόσωπα που έχουν ενεργήσει στο όνομα της υπό ίδρυση Εταιρείας, ευθύνονται για τις πράξεις αυτές απεριόριστα και σε ολόκληρο. Ευθύνεται

όμως μόνη η Εταιρεία για τις πράξεις αυτές που έγιναν ρητά στο όνομά της κατά το ιδρυτικό στάδιο. εάν. μέσα σε τρεις (3) μήνες από τη σύστασή της , αναλάβει τις υποχρεώσεις που απορρέουν από αυτές τις πράξεις.

Άρθρο 24

Για όσα θέματα της Εταιρείας δεν ρυθμίζονται με το παρόν Καταστατικό, εφαρμόζονται οι διατάξεις του Ν. 4548/2018. όπως εκάστοτε ισχύει. ή οποιαδήποτε άλλη εφαρμοστέα διάταξη της ισχύουσας ελληνικής νομοθεσίας.

Άρθρο 25

Το κατά προσέγγιση συνολικό ποσό των εξόδων που απαιτούνται για την σύσταση της Εταιρείας και τα οποία βαρύνουν την ίδια την Εταιρεία ανέρχονται συνολικά στο ποσό των ευρώ χιλίνω επτακοσίων ενενήντα πέντε και είκοσι τεσσάρων λεπτών (1.795,24), ήτοι ευρώ χίλια διακόσια επτά (1.207) για τα τέλη και δικαιώματα του συμβολαιογράφου πλέον του Φ.Π.Α. που αναλογεί από ευρώ διακόσια ογδόντα οκτώ και είκοσι τέσσερα λεπτά (288,24) και ευρώ τριακόσια (300) για την εισφορά υπέρ της Επιτροπής Ανταγωνισμού (1/000).

Άρθρο 26

Ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα

Ο συμβαλλόμενος στο παρόν παρέχει με το παρόν προς τους α) Άννα Τσιτσικάου του Σωτηρίου και της Χάιδως, δικηγόρο και κάτοικο Αθηνών, οδός Ομήρου αριθμός 35, με ΑΔΤ ΑΑ 348150/22.4.2004 του Τ.Α. Χαλκίδος, β) Γεώργιο Τσιχριτζή του Μιχαήλ και της Ευαγγελίας, ασκούμενο δικηγόρο και κάτοικο Αθηνών, οδός Ομήρου αριθμός 35, με ΑΔΤ ΑΙ 232926/19.11.2009 του Τ.Α. Κορίνθου και γ) Αναστασία Γεωργιάδη του Αντωνίου και της Μαίρης, δικηγόρο και κάτοικο Αθηνών, οδός Ομήρου αριθμός 35, με ΑΔΤ ΑΝ 613828/13.9.2018 του Τ.Α. Φιλοθέης-Ψυχικού, την πληρεξουσιότητα, όπως έκαστος εξ αυτών ενεργώντας χωριστά και με μόνη

την υπογραφή τους, υποβάλουν το Καταστατικό αυτό προς καταχώριση και δημοσίευσή του στο διαδικτυακό τόπο Γ.Ε.ΜΗ και να τον εκπροσωπούν, με την ειδικότερη εντολή και πληρεξουσιότητα να καταρτίσουν και να υπογράψουν ως αντιπρόσωποί του το σχετικό συμβολαιογραφικό έγγραφο, μόνο για το σκοπό διόρθωσης οποιωνδήποτε παραλείψεων, λαθών αυτού του Καταστατικού και για να ορίζουν άλλους πληρεξουσίους ή όχι, αναγνωρίζοντας τις προαναφερθείσες ενέργειες ως έγκυρες, νόμιμες, ισχυρές και αμετάκλητες, παραιτούμενος δια του παρόντος από κάθε ένσταση.

Ο συμβαλλόμενος δήλωσε ότι αποδέχεται τις δηλώσεις και το περιεχόμενο του παρόντος και παραιτείται ρητά και ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμά του προσβολής και διαρρήξεως του παρόντος για οποιοδήποτε λόγο και αιτία καθώς και για τους λόγους που προβλέπονται στα άρθρα 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα.

ΣΗΜΕΙΩΝΕΤΑΙ ΟΤΙ :

Ο συμβαλλόμενος σύμφωνα με τη με αριθμό ΔΙΑΔΠ/Α1/18368/25.9.2002 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Δημοσίας Διοίκησης και Αποκέντρωσης (ΦΕΚ 1276/1.10.2002 τ.Β΄) δήλωσε σε μένα τη συμβολαιογράφο με ατομική της ευθύνη και γνωρίζοντας τις κυρώσεις που προβλέπονται από τις διατάξεις της παρ. 6 του άρθρου 22 του Ν. 1599/1986, σύμφωνα με 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 εαυτό του ή σε άλλον περιουσιακό όφελος βλάπτοντας τρίτον ή σκόπευε να βλάψει άλλον, τιμωρείται με κάθειρξη μέχρι δέκα (10) ετών», ότι η μόνιμη κατοικία της και η έδρα των εταιρειών είναι αυτές που αναφέρονται στην αρχή του παρόντος.

Γίνεται μνεία ότι σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ.4 του Α.Ν. 148/1967, όπως τροποποιήθηκε με την παρ.2 του άρθρου 7 του Ν.Δ. 34/1968 και ερμηνεύθηκε

με το άρθρο μόνο του Ν.Δ. 665/1970. το παρόν καταστατικό απαλλάσσεται τελών χαρτοσήμου, δικαιωμάτων ή άλλων επιβαρύνσεων, υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων εκτός του ειδικού φόρου του Ν. 1676/86 και ότι για την παρούσα σύμβαση βάσει του άρθρου 7 παρ. 2 του Ν.Δ. 34/1968 δεν οφείλονται δικαιώματα υπέρ του Τ.Ν. ή του Ταμείου Προνοίας Δικηγόρων.

Οι παραπάνω δηλώσεις του συμβαλλόμενου καταχωρήθηκαν στο συμβόλαιο αυτό που γράφτηκε σε τριάντα έξι (36) φύλλα και για το οποίο θα εισπράξω για τέλη και δικαιώματα μου με τρία (3) αντίγραφα ευρώ

επί δε των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ

και επικολλήθηκε τέλος μεγαρόσημου 0,00 ευρώ για το πρωτότυπο και 6,00 ευρώ για τα αντίγραφα, και το οποίο διαβάστηκε στον συμβαλλόμενο, ο οποίος βεβαίωσε ολόκληρο το περιεχόμενό του και το υπέγραψε αυτός, καθώς και εγώ η συμβολαιογράφος όπως ο νόμος ορίζει.

Ο ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΣ **Τ.Σ. Μαρία Π. Τσαγγάρη**

ΣΠΥΡΟΣ ΠΟΣΤΑΝΤΖΗΣ **Ακριβές αντίγραφο.Αθήνα αυθημερόν**

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ ΑΘΗΝΩΝ