Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α΄
Πληροφορίες: Β. Φωτεινιά
E-mail: vfot@acci.gr

Αθήνα, 09/11/2021
Αριθ.Πρωτ.: 2483486

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **4iAccounting Ανώνυμη Εταιρεία Παροχής Λογιστικών και Φορολογικών Υπηρεσιών,** διακριτικό τίτλο **4iAccounting** και αριθμό ΓΕΜΗ **136897301000**.

Την **09/11/2021** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **2677196**, η με αριθμό **10723_09/11/2021** απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (**ΑΔΑ:** Ω8ΝΦ469ΗΕΘ-9Υ8) με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του άρθρου 3 του καταστατικού της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«4iAccounting Ανώνυμη Εταιρεία Παροχής Λογιστικών και Φορολογικών Υπηρεσιών»,** διακριτικό τίτλο «**4iAccounting**» και αριθμό ΓΕΜΗ **136897301000,** όπως ισχύει σύμφωνα με την απόφαση της από **31/10/2021** της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας.

Το εν λόγω καταστατικό, με ημερομηνία 31/10/2021 αποτελείται από είκοσι δύο (22) άρθρα.

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

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

«4iAccounting Ανώνυμη Εταιρεία Παροχής Λογιστικών και Φορολογικών Υπηρεσιών»,

ΑΦΜ: 997364330 και Αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 136897301000

`Αρθρο 1Ο

ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνιστάται με το παρόν συμβόλαιο Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία **«4iAccounting Ανώνυμη Εταιρεία Παροχής Λογιστικών και Φορολογικών Υπηρεσιών»** και διακριτικό τίτλο **«4iAccounting».**

`Αρθρο 2Ο

ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της εταιρείας είναι η παροχή φοροτεχνικών και λογιστικών υπηρεσιών, καθώς και συμβουλών φορολογικής ή οικονομικής φύσης προς επιχειρήσεις, πάσης φύσεως ιδρύματα, οργανισμούς, νομικά πρόσωπα οποιασδήποτε νομικής μορφής ή ιδιώτες, φυσικά πρόσωπα, στην Ελλάδα ή στο Εξωτερικό. Στις υπηρεσίες αυτές συμπεριλαμβάνονται και:

1) Η διερεύνηση για λογαριασμό των παραπάνω προσώπων της φορολογικής τους συμμόρφωσης ή συμμόρφωσής τους με λοιπές επιχειρηματικές υποχρεώσεις,

2) Η διενέργεια για λογαριασμό τρίτων, συμπεριλαμβανομένου και του Δημοσίου, εργασιών φορολογικής συμμόρφωσης ή συμμόρφωσης με άλλα αντικείμενα είσπραξης Δημοσίων εσόδων,

3) Η μελέτη, η παροχή συμβουλών, η παροχή πληροφοριών και υπηρεσιών σχετικά με τα λογιστικά πρότυπα, τους

φορολογικούς νόμους, τις εργατικές και ασφαλιστικές υποχρεώσεις και γενικότερα των θεμάτων οικονομικής φύσης

4) Η τήρηση των λογιστικών βιβλίων και λογαριασμών και εν γένει διεκπεραίωση λογιστικών εργασιών επιχειρήσεων οποιασδήποτε νομικής μορφής, πάσης φύσεως ιδρυμάτων, οργανισμών, νομικών και φυσικών προσώπων,

5) Η κατάρτιση και η υπογραφή των οικονομικών καταστάσεων, των ισολογισμών, των λογαριασμών αποτελεσμάτων χρήσης και όλων των καταστάσεων που προβλέπονται από τη λογιστική και ασφαλιστική νομοθεσία,

6) Η παροχή υπηρεσιών έκδοσης φορολογικών στοιχείων συμπεριλαμβανομένης της ανάθεσης τιμολόγησης από τρίτα πρόσωπα,

7) Η παροχή υπηρεσιών μισθοδοσίας, έκδοση μισθοδοτικών καταστάσεων και εν γένει η διεκπεραίωση των μισθοδοτικών υποχρεώσεων των επιχειρήσεων,

8) Η παροχή υπηρεσιών και συμβουλών σε θέματα εργατικής νομοθεσίας

9) Η διαχείριση ανθρωπίνων πόρων (εντοπισμός αναγκών, αξιολόγηση και πρόσληψη προσωπικού, διάθεση προσωπικού κλπ)

10) Η φορολογική εκπροσώπηση κατοίκων εξωτερικού, φυσικών ή νομικών προσώπων, μόνο όσον αφορά στις υπηρεσίες ταχυδρομικής διεύθυνσης στην Ελλάδα και στην λήψη αλληλογραφίας από τις ελληνικές αρχές για λογαριασμό των παραπάνω προσώπων.

11) Η φορολογική αντιπροσώπευση αλλοδαπών επιχειρήσεων για σκοπούς Φόρου Προστιθέμενης Αξίας.

12) Η διενέργεια πράξεων για λογαριασμό φυσικών ή νομικών προσώπων κατοίκων εξωτερικού όσον αφορά στην επιστροφή φόρων ή διεκδίκηση απαιτήσεων από το ελληνικό Δημόσιο,

13) Η οργάνωση και διεξαγωγή σεμιναρίων σχετικά με τα λογιστικά, φορολογικά, εργατικά, ασφαλιστικά θέματα καθώς και θέματα γενικότερης οικονομικής φύσης,

14) Η παροχή υπηρεσιών γραμματειακής υποστήριξης, υποστηρικτικών εργασιών συμπεριλαμβανομένης της διάθεσης εξοπλισμένου χώρου γραφείων σε επιχειρήσεις οποιασδήποτε νομικής μορφής, πάσης φύσεως ιδρύματα, οργανισμούς, νομικά και φυσικά πρόσωπα,

15) Η διενέργεια δαπανών στο όνομα και για λογαριασμό τρίτων προσώπων,

16) Η πώληση γραφικής ύλης και γενικότερα ειδών που είναι χρήσιμα για την τήρηση λογιστηρίων (όπως π.χ. λογισμικά – software) καθώς και η εκμίσθωση σχετικού εξοπλισμού.

17) Η ανάληψη κάθε άλλης δραστηριότητας συναφούς προς τις παραπάνω.

Για την επίτευξη του σκοπού της η Εταιρείας μπορεί:

Α) να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, με οποιονδήποτε τρόπο,

Β) να ιδρύει υποκαταστήματα οπουδήποτε

Γ) να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση ημεδαπή ή αλλοδαπή, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό

Δ) να συμμετέχει σε οποιαδήποτε Εταιρεία και να συνεργάζεται με οποιαδήποτε Εταιρεία, επιχείρηση ή επιτηδευματίες που επιδιώκουν σκοπούς όμοιους ή παρεμφερείς προς τους σκοπούς της εταιρείας,

Ε) να προβαίνει σε κάθε πράξη που κρίνεται απαραίτητη άμεσα ή έμμεσα για την εκπλήρωση του σκοπού της και

Στ) να παρέχει εγγυήσεις υπέρ τρίτων.

Άρθρο 3ο

ΕΔΡΑ

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Νέας Σμύρνης, Νομού Αττικής.

2. Η Εταιρεία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα, γραφεία ή πρακτορεία και σε άλλες πόλεις της Ελλάδας και του εξωτερικού με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Τους όρους λειτουργίας όπως και την έκταση και τη φύση των εργασιών των υποκαταστημάτων, γραφείων ή πρακτορείων της Εταιρείας καθορίζει το Διοικητικό Συμβούλιο με την εκάστοτε απόφαση περί ίδρυσης ή με μεταγενέστερες αποφάσεις του.

Άρθρο 4ο

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε πενήντα (50) έτη και αρχίζει από την καταχώρηση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του παρόντος καταστατικού και, εφόσον απαιτείται, της Διοικητικής απόφασης της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής για την χορήγηση άδειας σύστασης και έγκρισης του καταστατικού, θα λήγει δε την αντίστοιχη ημερομηνία μετά την πάροδο των πενήντα (50) ετών.

Η διάρκεια της Εταιρείας μπορεί να παραταθεί ή μειωθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας και τροποποίηση του άρθρου αυτού.

Άρθρο 5ο

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1.(α) Το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο εταιρείας ορίζεται σε είκοσι τέσσερις χιλιάδες (24.000) ευρώ διαιρούμενο σε δύο χιλιάδες τετρακόσιες (2.400) μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10,00 €) ευρώ εκάστης.

1.(β) Με την από 10 Σεπτεμβρίου 2019 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό χιλίων (1.000 €) ευρώ, διαιρούμενο σε 100 νέες μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα (10,00 €) ευρώ εκάστης.

2. Κατόπιν των ανωτέρω, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των είκοσι πέντε χιλιάδων (25.000) ευρώ, διαιρούμενο σε δύο χιλιάδες πεντακόσιες (2.500) μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10,00 €) ευρώ εκάστης.

Το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται ή να μειώνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4548/2018. Σε περίπτωση αύξησης μετοχικού κεφαλαίου, επιτρέπεται η μερική καταβολή κεφαλαίου. Η διαδικασία μερικής καταβολής μπορεί να καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4548/2018.

Σε κάθε περίπτωση αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου η πιστοποίηση της καταβολής ή μη αυτού από το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να γίνεται σε προθεσμία ενός (1) μήνα από τη λήξη της ορισθείσας προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης

Άρθρο 6ο

ΜΕΤΟΧΕΣ

Οι μετοχές της εταιρείας είναι Ονομαστικές.

Οι μετοχές μπορούν να εκδοθούν σε τίτλους αντιπροσωπεύοντες μία ή περισσότερες μετοχές, κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου. Οι τίτλοι των μετοχών αποκόπτονται από διπλότυπο βιβλίο, είναι αριθμημένοι και φέρουν αύξοντα αριθμό καθώς και τα στοιχεία που ορίζονται από το νόμο, τη χρονολογία έκδοσης, τη σφραγίδα της

Εταιρείας και τις υπογραφές του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου ή του οριζόμενου αναπληρωτή του και ενός συμβούλου οριζομένου από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Τα σχετικά με την έκδοση και τον τύπο των μετοχών ρυθμίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Μέχρι την έκδοση των οριστικών τίτλων των μετοχών, δύνανται να εκδοθούν από την Εταιρεία και να παραδοθούν στους μετόχους προσωρινοί τίτλοι, οι οποίοι μεταγενέστερα ανταλλάσσονται με οριστικούς και φέρουν όλα τα στοιχεία τους εκτός από τις μερισματαποδείξεις.

Η μεταβίβαση σε τρίτο πρόσωπο ονομαστικών μετοχών της εταιρείας δεν επιτρέπεται χωρίς προηγούμενη έγκριση έκτακτης Γενικής Συνέλευσης που θα συγκληθεί για το σκοπό αυτό εντός δύο μηνών από το χρόνο υποβολής γραπτής αίτησης του ενδιαφερομένου μετόχου προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Κατά τη συνεδρίαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, οι μετοχές θα προσφερθούν αρχικά στους λοιπούς υφιστάμενους μετόχους. Στην περίπτωση αυτή, η τιμή προσφοράς των μετοχών θα είναι ίση με την ελάχιστη τιμή μεταβίβασης μη εισηγμένων μετοχών που καθορίζεται από τυχόν διατάξεις που ισχύουν κατά τον χρόνο αυτό ή ίση με την τιμή που πρόκειται να μεταβιβασθούν στο τρίτο πρόσωπο, αν η τελευταία αυτή τιμή είναι η μικρότερη. Εάν οι λοιποί υφιστάμενοι μέτοχοι δεν επιθυμούν να αποκτήσουν τις μετοχές που επιθυμεί να μεταβιβάσει ο αιτών μέτοχος, η έκτακτη Γενική Συνέλευση έχει την υποχρέωση να υποδείξει υποψήφια τρίτα πρόσωπα που θα μπορούσαν να αποκτήσουν τις μετοχές αυτές. Στην περίπτωση αυτή, ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου αποστέλλει, εντός μηνός, επιστολές στα παραπάνω υποψήφια τρίτα πρόσωπα, για την εκδήλωση ενδιαφέροντος. Σε

περίπτωση μη εκδήλωσης ενδιαφέροντος, μετά την πάροδο ενός μηνός από την αποστολή των επιστολών, ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υποχρεωμένος να ενημερώσει γραπτώς το Διοικητικό Συμβούλιο και τους μετόχους συμπεριλαμβανομένου και του αιτούντος μετόχου. Στην περίπτωση που μετά από την ολοκλήρωση όλων των παραπάνω ενεργειών δεν καταστεί εφικτό να μεταβιβασθούν οι μετοχές στους λοιπούς μετόχους ή στα υποψήφια τρίτα πρόσωπα, τότε οι μετοχές μεταβιβάζονται ελεύθερα.

Οι περιορισμοί της παραπάνω παραγράφου δεν ισχύουν για την μεταβίβαση ονομαστικών μετοχών στην περίπτωση δωρεάς μετοχών από τους μετόχους που συμμετέχουν στην κάλυψη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου κατά το ιδρυτικό στάδιο της εταιρείας. Οποιαδήποτε άλλη περίπτωση δωρεάς ή άλλου τύπου μεταβίβασης ονομαστικών μετοχών από άλλους μετόχους της εταιρίας υπόκειται στους περιορισμούς της παραπάνω παραγράφου.

Σύμβασις μεταξύ του παρασχόντος δικαίωμα ενεχύρου επί μετοχής Ανωνύμου Εταιρείας και του ενεχυρούχου πιστωτού, καταρτιζομένη συγχρόνως μετά της ενεχυριακής συμβάσεως ή μεταγενεστέρως δια της οποίας συμφωνείται, ότι το εκ της μετοχής δικαίωμα ψήφου ανήκει εις τον ενεχυρούχον δανειστήν, δεν επιτρέπεται. Ομοίως, σύμβασις μεταξύ του επικαρπωτού και του κυρίου μετοχής Ανωνύμου Εταιρείας, δια της οποίας συμφωνείται, ότι το εκ της μετοχής δικαίωμα ψήφου ανήκει εις τον κύριον, είναι άκυρος.

Άρθρο 7ο

ΟΡΓΑΝΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Όργανα της εταιρείας είναι η Γενική Συνέλευση των μετόχων και το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 8ο

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας, αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση και για οποιοδήποτε θέμα αφορά την εταιρεία, για τα οποίο σύμφωνα με το νόμο ή το παρόν καταστατικό απαιτείται απόφαση αυτής και οι αποφάσεις της υποχρεώνουν και τους απόντες ή διαφωνούντες μετόχους.

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο ενώ οι προσκλήσεις για τη σύγκληση Γενικής Συνέλευσης γίνονται όπως ο νόμος ορίζει.

Η διαδικασία και ο τρόπος λήψης των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης καθορίζονται από τις σχετικές διατάξεις του ν. 4548/2018.

Η Γενική Συνέλευση επιτρέπεται να συνέρχεται και σε άλλο τόπο, εκτός της έδρας, κείμενο στην Ελλάδα.

Για την πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, αρκεί ειδοποίηση μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (E-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν.

Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, η γενική συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφαση της, που λαμβάνεται με απλή απαρτία και πλειοψηφία, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

Άρθρο 9ο

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) έως επτά (7) μέλη.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για θητεία (3) ετών που παρατείνεται μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, η οποία όμως δεν μπορεί να υπερβεί τα (4) έτη.

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να είναι μέτοχοι ή μη μέτοχοι και είναι πάντοτε επανεκλέξιμα

4. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο. Στην περίπτωση αυτή το νομικό πρόσωπο υποχρεούται να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του νομικού προσώπου ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου.

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει και σε οποιονδήποτε άλλο τόπο εντός Ελλάδος εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

Άρθρο 10ο

ΕΞΟΥΣΙΑ – ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της Εταιρείας, συντρεχουσών των διατάξεων του ν. 4548/2018, όπως ισχύει. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού,

με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το Νόμο ή αυτό το Καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Ειδικότερα, αλλά όχι περιοριστικά, το Διοικητικό Συμβούλιο:

α) Εκπροσωπεί την Εταιρεία δικαστικά και εξώδικα.

β) Εγείρει δίκες, ενεργεί κατασχέσεις, εγγραφές προσημειώσεων και υποθηκών, συναινεί σε άρση τούτων, παραιτείται από προνόμια, δίκες και ένδικα μέσα, συμβιβάζεται και συνομολογεί διαιτησίες.

γ) Αποκτά, συνιστά ή μεταβιβάζει εμπράγματα δικαιώματα επί κινητών και ακινήτων με την επιφύλαξη των άρθρου 19 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, ως και εν γένει ενοχικά δικαιώματα, αποδέχεται υποχρεώσεις, συνάπτει πάσης φύσης συμβάσεις με την επιφύλαξη του άρθρου 100 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, συμμετέχει σε διαγωνισμούς δημοσίους, σε μειοδοτικές ή πλειοδοτικές δημοπρασίες.

δ) Διορίζει και παύει υπαλλήλους της Εταιρείας, αποφασίζει τις απολαβές και τους μισθούς αυτών και, εν γένει, παρέχει κάθε γενική και ειδική πληρεξουσιότητα εκ μέρους της Εταιρείας και ανακαλεί αυτή.

ε) Εκδίδει, αποδέχεται και υπογράφει ή εγγυάται ή οπισθογράφει γραμμάτια εις διαταγή, συναλλαγματικές, επιταγές όπως και πάντα τίτλο εις διαταγή, προς ευόδωση του εταιρικού σκοπού.

στ) Προσδιορίζει τις δαπάνες εν γένει.

ζ) Ελέγχει τα βιβλία και το Ταμείο της Εταιρείας, καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, προτείνει τις ενεργητέες αποσβέσεις επί των εγκαταστάσεων και επισφαλών απαιτήσεων και προτείνει τα διανεμητέα μερίσματα και κέρδη.

η) Κανονίζει τα της εσωτερικής λειτουργίας της Εταιρείας εκδίδοντας τους σχετικούς κανονισμούς, εν γένει δε επιχειρεί κάθε πράξη διοίκησης της Εταιρείας και διαχείρισης της περιουσίας αυτής και κέκτηται κάθε εξουσία για διαχείριση των εταιρικών συμφερόντων και ενέργεια κάθε πράξης για την ευόδωση των επιδιωκόμενων σκοπών της Εταιρείας.

Η παραπάνω απαρίθμηση των δικαιωμάτων του Συμβουλίου είναι απλά ενδεικτική και όχι περιοριστική.

Η Εταιρεία αναλαμβάνει υποχρεώσεις και δεσμεύσεις με τις υπογραφές των εξουσιοδοτημένων προσώπων, μελών ή όχι του Διοικητικού Συμβουλίου, κάτω από την εταιρική επωνυμία.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει εγγράφως την άσκηση αποκλειστικά ορισμένων ή όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της Εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, με καθορισμό συγχρόνως και της έκτασης αυτής της ανάθεσης.

Επιτρέπεται στο διοικητικό συμβούλιο να αναθέτει τον εσωτερικό έλεγχο της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή μη. Τα πρόσωπα αυτά επιτρέπεται να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέλη ή τρίτους.

Οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υπό την επιφύλαξη των σχετικών διατάξεων του ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευομένων Συμβούλων, εκτός από τις περιπτώσεις για τις οποίες προβλέπεται από το νόμο ή το παρόν Καταστατικό αυξημένη

πλειοψηφία. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του.

Άρθρο 11ο

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και στους διευθυντές της Εταιρείας, να ενεργούν κατ' επάγγελμα, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε ένα από τους σκοπούς που επιδιώκει η Εταιρεία ή να μετέχουν σε εταιρίες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς, εξαιρουμένης της κατοχής μετοχών εταιρειών εισηγμένων στο Χρηματιστήριο.

Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης, η Εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση, σύμφωνα με το άρθρο 98 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Άρθρο 12ο

ΕΥΘΥΝΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Η ευθύνη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την διοίκηση της Εταιρείας περιορίζεται στην εκπλήρωση των καθηκόντων τους και λήγει κάθε χρόνο μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων και την απαλλαγή τους. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την εκπλήρωση των καθηκόντων τους ουδεμία προσωπική ευθύνη έχουν απέναντι σε τρίτους ή στους μετόχους, ευθυνόμενοι μόνο απέναντι στο νομικό πρόσωπο της Εταιρείας, από την ανατεθείσα σ' αυτά εντολή.

Για έγερση πολιτικής αγωγής για υπέρβαση της εντολής τους κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή για παράβαση του νόμου ή του παρόντος Καταστατικού, μόνη αρμόδια είναι η Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Άρθρο 13^{ο}

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το Διοικητικό Συμβούλιο, αμέσως μετά την εκλογή του, συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο, ορίζοντας τον αναπληρωτή του και τις ιδιότητες των λοιπών μελών, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει ένα ή περισσότερους Διευθύνοντες Συμβούλους ή Εντεταλμένους Συμβούλους από τα μέλη του και μόνο, με καθορισμό συγχρόνως και των αρμοδιοτήτων τους.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ένα άλλο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται απ'αυτό.

Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στα πρακτικά καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον Πρόεδρο, τον νόμιμο αναπληρωτή του ή οποιοδήποτε μέλος του Διοικητικού

Συμβουλίου ή τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχει μεταβιβασθεί η σχετική αρμοδιότητα.

Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση ή αμοιβή, το ποσό της οποίας θα ορίζεται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με ειδική απόφαση.

Άρθρο 14ο

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Αν για οποιοδήποτε λόγο, κενωθεί θέση Συμβούλου, οι Σύμβουλοι που απομένουν, δύνανται να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου που αναπληρώνεται. Η ως άνω αντικατάσταση είναι υποχρεωτική, όταν ο αριθμός των μελών του Συμβουλίου περιοριστεί κάτω από το ελάχιστο όριο που προβλέπεται στο άρθρο 9 παράγραφος 1 του παρόντος, έτσι ώστε να συμπληρωθεί το όριο αυτό.

Οι πράξεις του Συμβούλου που εξελέγη με αυτό τον τρόπο, θεωρούνται έγκυρες, ακόμη κι αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Άρθρο 15ο

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιανουαρίου κάθε έτους και λήγει την 31η Δεκεμβρίου του ιδίου έτους.

Άρθρο 16ο

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ - ΕΛΕΓΧΟΣ ΑΥΤΩΝ - ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρείας καταρτίζονται στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης από το

Διοικητικό Συμβούλιο και δημοσιεύονται με επιμέλεια αυτού σύμφωνα με τα οριζόμενα κάθε φορά από το νόμο.

Ο έλεγχος των ετήσιων χρηματοοικονομικών οικονομικών καταστάσεων γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα κάθε φορά στο νόμο.

Με την επιφύλαξη των διατάξεων του ν.4548/2018 όπως ισχύει, η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

α) Προηγείται η διάθεση του ποσοστού για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, όπως ορίζει το άρθρο 158 του ν.4548/2018. Για το σκοπό αυτό αφαιρείται το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον των καθαρών κερδών. Η υποχρέωση για τη δημιουργία αυτού του αποθεματικού παύει ούσα υποχρεωτική, άμα ως τούτο φθάσει τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του κεφαλαίου.

β) Ακολουθεί η διάθεση του ελάχιστου ποσού που απαιτείται για την καταβολή του μερίσματος, που προβλέπεται από τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις.

γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

Άρθρο 17ο

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό, έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του ν.4548/2018, όπως κάθε φορά ισχύει.

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 18ο

ΚΑΛΥΨΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΑΡΧΙΚΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Το κεφάλαιο της Εταιρείας, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του Καταστατικού, αναλαμβάνουν να καλύψουν και καλύπτουν εξ ολοκλήρου οι συμβαλλόμενοι στο παρόν ιδρυτές της εταιρίας με τον ακόλουθο τρόπο:

α) Ο πρώτος των συμβαλλομένων Βασίλειος Μωραΐτης του Νικολάου και της Διαμάντως, αναλαμβάνει και καλύπτει μετοχές συνολικής αξίας δεκαοκτώ χιλιάδων διακοσίων σαράντα ΕΥΡΩ (18.240,00 €), δηλαδή χίλιες οκτακόσιες είκοσι τέσσερις (1.824) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα ΕΥΡΩ (10,00 €) εκάστης.

β) Η δεύτερη των συμβαλλομένων Ευγενία Γιόβα του Λεωνίδα και της Σοφίας, σύζυγος Βασιλείου Μωραΐτη, αναλαμβάνει και καλύπτει μετοχές συνολικής αξίας πέντε χιλιάδων επτακοσίων εξήντα ΕΥΡΩ (5.760,00 €), δηλαδή πεντακόσιες εβδομήντα έξι (576) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα ΕΥΡΩ (10,00 €) εκάστης

2. Η κάλυψη του μετοχικού κεφαλαίου θα γίνει με καταβολή μετρητών. Οι ιδρυτές αναλαμβάνουν να καταβάλουν το συνολικό ποσό των είκοσι τεσσάρων χιλιάδων ευρώ (24.000,00 €), κατά την ως άνω αναλογία συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο, σε οποιαδήποτε Τράπεζα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα, με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό επ΄ ονόματι της εταιρείας, με την καταχώρηση της εγκριτικής αποφάσεως του παρόντος στο Μητρώο Α.Ε. από την αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή.

3. Μέσα στο πρώτο δίμηνο από τη σύσταση της Εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση με μοναδικό θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση της καταβολής ή μη του αρχικού Μετοχικού Κεφαλαίου, που καθορίζεται στο άρθρο 5 του παρόντος.

Άρθρο 19ο

ΠΡΩΤΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση της εταιρείας αρχίζει από την καταχώρηση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του παρόντος καταστατικού και, εφόσον απαιτείται, της Διοικητικής απόφασης της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής για την χορήγηση άδειας σύστασης και έγκρισης του καταστατικού, και θα λήξει την 31/12/2015

Άρθρο 20ο

ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο που θα διοικήσει την εταιρεία μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση αποτελείται από τους:

α) Βασίλειο Μωραΐτη του Νικολάου και της Διαμάντως, λογιστή – φοροτεχνικό Α' τάξης Οικονομικού Επιμελητηρίου της Ελλάδας με αριθμό αδείας 003700, γεννηθέντα στην Αθήνα την 23η-10-1959, κάτοικο Νέας Σμύρνης Αττικής Τ.Κ. 171 24, οδός Νικομηδείας, αριθμός 10-12, κάτοχο του υπ΄ αριθμόν Σ-529412/13-6-1997 Δ.Α.Τ. του Α.Τ. Νέας Σμύρνης, με Α.Φ.Μ. 027050170, της Δ.Ο.Υ. Νέας Σμύρνης, **Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος**,

β) Λεωνίδα Μωραΐτη του Βασιλείου και της Ευγενίας, λογιστή γεννηθέντα στον Χολαργό Αττικής την 27η-3-1991, κάτοικο Νέας Σμύρνης Αττικής Τ.Κ. 171 23, οδός Γρηγορίου Κυδωνίων, αριθμός 4, κάτοχο του υπ΄ αριθμόν ΑΚ-233848/2-3-2012 Δ.Α.Τ. του Τ.Α. Νέας Σμύρνης, με Α.Φ.Μ. 115627681, της Δ.Ο.Υ. Νέας Σμύρνης, Μέλος και

γ) Άρη – Αδαμάντιο Μωραΐτη του Βασιλείου και της Ευγενίας, λογιστή γεννηθέντα στην Αθήνα την 1η-12-1993, κάτοικο Νέας Σμύρνης Αττικής Τ.Κ. 171 24, οδός Νικομηδείας αριθμός 10-12,

κάτοχο του υπ΄ αριθμόν ΑΕ-550113/14-4-2007 Δ.Α.Τ. του Τ.Α. Νέας Σμύρνης, με Α.Φ.Μ. 115627670, της Δ.Ο.Υ. Νέας Σμύρνης, Μέλος.

Άρθρο 21ο

1. Σύμφωνα με τη περίπτωση β της παραγράφου 2 του άρθρου 2 του Κ.Ν. 2190/1920, το συνολικό ποσό κατά προσέγγιση όλων των δαπανών που απαιτήθηκαν για τη σύσταση της εταιρίας και την βαρύνουν, ανέρχεται στο ποσό των 808,34 ευρώ περίπου, στο οποίο περιλαμβάνονται, αμοιβή συμβολαιογράφου για τη σύνταξη του συμβολαίου αυτού, μετά πέντε (5) αντιγράφων και μετά των εισφορών ΕΤΑΑ ΤΝ 143,75 ευρώ) και όλα τα εν γένει έξοδα Γ.Ε.ΜΗ 104,00ευρώ).

2. Πρόσωπα που έχουν ενεργήσει με το όνομα αυτής της υπό ίδρυση εταιρείας ευθύνονται για τις πράξεις αυτές απεριόριστα και εις ολόκληρο. Ευθύνεται όμως μόνη η εταιρεία για τις πράξεις που έγιναν ρητά στο όνομά της κατά το ιδρυτικό στάδιο, εάν μέσα σε τρεις μήνες από την απόκτηση της νομικής προσωπικότητας αυτής ανέλαβε τις υποχρεώσεις που απορρέουν από αυτές τις πράξεις.

Οι συμβαλλόμενοι δηλώνουν ότι αποδέχονται και αναλαμβάνουν όλες τις πράξεις που μέχρι τώρα έγιναν για λογαριασμό της υπό ίδρυση εταιρίας από τον Νικόλαο Μωραΐτη του Βασιλείου και της Ευγενίας, γεννηθέντα στην Αθήνα την 19η-4-1984, κάτοικο Νέας Σμύρνης Αττικής 17123, οδός Κυζίκου 2, κάτοχο του υπ΄ αριθμόν Χ-149052/25-9-2002 Δ.Α.Τ. του Α.Τ. Νέας Σμύρνης, με Α.Φ.Μ. 115627700 της Δ.Ο.Υ. Νέας Σμύρνης και για τις οποίες είχε ληφθεί ειδικά ο Α.Φ.Μ. 997364330 ως «ΜΩΡΑΙΤΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΙΔΡΥΤΗΣ ΤΗΣ ΥΠΟ ΙΔΡΥΣΗ 4iACCOUNTING ΑΕ».

Άρθρο 22ο

ΠΑΡΟΧΗ ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗΣ

Οι συμβαλλόμενοι εντέλλονται και εξουσιοδοτούν από τώρα τους κ.κ. (α) Βασίλειο Μωραΐτη του Νικολάου και της Διαμάντως, γεννηθέντα στην Αθήνα την 23η-10-1959, κάτοικο Νέας Σμύρνης Αττικής Τ.Κ. 171 24, οδός Νικομηδείας, αριθμός 10-12, κάτοχο του υπ΄ αριθμόν Σ-529412/13-6-1997 Δ.Α.Τ. του Α.Τ. Νέας Σμύρνης, με Α.Φ.Μ. 027050170, της Δ.Ο.Υ. Νέας Σμύρνης και (β) Νικόλαο Μωραΐτη του Βασιλείου και της Ευγενίας, γεννηθέντα στην Αθήνα την 19η-4-1984, κάτοικο Νέας Σμύρνης Αττικής 17123, οδός Κυζίκου 2, κάτοχο του υπ΄ αριθμόν Χ-149052/25-9-2002 Δ.Α.Τ. του Α.Τ. Νέας Σμύρνης, με Α.Φ.Μ. 115627700 της Δ.Ο.Υ. Νέας Σμύρνης, είτε από κοινού είτε καθένας ξεχωριστά να ενεργήσουν ως αντιπρόσωποι και για λογαριασμό των εντολέων, προκειμένου να υποβάλουν (ή παραλάβουν) στις αρμόδιες αρχές οποιαδήποτε έγγραφα, δικαιολογητικά, αιτήσεις κτλ, που είναι απαραίτητα ώστε να συσταθεί η εταιρία καθώς και να λάβει ΑΦΜ, κλειδάριθμο κτλ από τις φορολογικές αρχές ή την υποβολή σχετικών δηλώσεων και δικαιολογητικών σε ασφαλιστικούς φορείς σε σχέση με την εταιρεία ή/και τα μέλη της. Οι εντολοδόχοι αυτοί έχουν επίσης το δικαίωμα να διορίζουν μεταπληρεξουσίους για την άσκηση όλων ή μερικών από τις ανωτέρω εξουσίες.

Επιπρόσθετα, οι συμβαλλόμενοι δήλωσαν ότι καθένας τους αποδέχθηκε τις δηλώσεις και ομολογίες των άλλων και παραιτούνται όλοι ρητά και ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμά τους 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. Γίνεται μνεία ότι η καταβολή του αναλογούντος φόρου συγκέντρωσης κεφαλαίου, των λοιπών τελών και εισφορών και εν γένει εξόδων Γ.Ε.ΜΗ της παρούσας σύμβασης και όλες οι σχετικές διαδικασίες και διατυπώσεις για τη νόμιμη σύσταση της παρούσας εταιρείας, έγιναν και θα πραγματοποιηθούν κατά το νόμο από εμένα το συμβολαιογράφο, με την ιδιότητα της υπηρεσίας μιας στάσης (Υ.Μ.Σ.), σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3419/6-12-2005 (ΦΕΚ τεύχος Α' 297) όπως τροποποιήθηκε με το Ν. 3853/2010.

Γίνεται μνεία ότι σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ. 4 του Α.Ν. 148/67, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 2 του άρθρου 7 του Ν.Δ. 34/1968 και ερμηνεύθηκε με το άρθρο μόνο του Ν.Δ. 665/70 το παρόν καταστατικό απαλλάσσεται τελών χαρτοσήμου, δικαιωμάτων ή άλλων επιβαρύνσεων, υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων.

Σε πίστωση και βεβαίωση των προαναφερθέντων, συντάχτηκε το παρόν, με αίτηση των συμβαλλομένων σε επτά (11) φύλλα χάρτου και επικολλήθηκε τέλος μεγαροσήμου 2,50 ευρώ για πέντε (5) αντίγραφα.

Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως πέντε (5) αντιγράφων, εισπράχθηκαν συνολικά **ΕΥΡΩ 597,50** εκ των οποίων ευρώ 143,75 για δικαιώματα υπέρ του Ε.Τ.Α.Α. (Τ.Ν.), ευρώ 22,10 υπέρ του Ε.Τ.Α.Α. (Τ.Σ.) επί των δικαιωμάτων μου και ευρώ 429,15 για καθαρή συμβολαιογραφική αμοιβή.

Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων (μικτή αμοιβή) εισπράχθηκε **Φ.Π.Α. ευρώ 136,85** (595,00 Χ 23%).

Το παρόν συμβόλαιο διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους συμβαλλόμενους, οι οποίοι το άκουσαν, το βεβαίωσαν, συμφώνησαν με το περιεχόμενό του και τέλος υπογράφεται απ'

αυτούς και εμένα το συμβολαιογράφο σε όλα τα φύλλα από τα οποία αποτελείται και στο τέλος του παρόντος, νόμιμα και όπως ακολουθεί.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος

Άρης Αδαμάντιος Μωραΐτης