ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΙΚΕ, Ο.Ε., Ε.Ε., ΛΟΙΠΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΝ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΙΚΕ
Πληροφορίες: ΓΕΝΟΒΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: genovas@acci.gr

Αθήνα,14/11/2025
Αριθ. Πρωτ.:3853311

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., στοιχείων της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας με την επωνυμία **ΕλΑρτ Λάντ Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία** και το διακριτικό τίτλο **ElArt Land**.

Την **14/11/2025** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **5636984**, η από 12/11/2025 απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων της με την οποία τροποποιήθηκαν τα άρθρα 1, 8 και αναριθμήθηκε το καταστατικό της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας με την επωνυμία «ΕλΑρτ Λάντ Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία», το διακριτικό τίτλο ElArt Land και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 148492001000.

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

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΔΙΟΝΥΣΙΑ ΓΑΡΙΟΥ

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

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΥΤΟΚΛΗΤΗΣ ΚΑΘΟΛΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΟΥ ΜΟΝΑΔΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΟΥ ΤΗΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΕλΑρτ Λάντ Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία»
Αρ. ΓΕΜΗ 148492001000 – ΑΦΜ 801074977

Συνεδρίαση της 12ης.11.2025

Στην Αθήνα σήμερα την 12η Νοεμβρίου 2025, ημέρα Τετάρτη, στα γραφεία της εταιρείας με την επωνυμία «ΕλΑρτ Λάντ Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία» και με διακριτικό τίτλο «ElArt Land», με ΑΦΜ 801074977 και αρ. ΓΕΜΗ 148492001000 (η «**Εταιρεία**»), που βρίσκονται επί της οδού Λυκαβηττού αρ. 19, ο κάτωθι μοναδικός Εταίρος της Εταιρείας ο οποίος εκπροσωπεί το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου, προέβη στην λήψη απόφασης επί του κατωτέρω μοναδικού θέματος της ημερήσιας διάταξης χωρίς συνεδρίαση, σύμφωνα με το άρθρο 18 παρ. 2 του Καταστατικού της Εταιρείας :

Ονοματεπώνυμο Εταίρου	**Εταιρικά Μερίδια**	**Ψήφοι**
Κίμων Ευαγγελάτος του Ευθυμίου	11.000	11.000
Σύνολο:	11.000	11.000

Θέμα μόνο: Τροποποίηση του άρθρου 1 «Σύσταση – Ιδιότητα – Επωνυμία» και του άρθρου 8 «Κεφάλαιο – Εταιρικά Μερίδια και Εισφορές Εταίρων» του Καταστατικού της Εταιρείας και κωδικοποίηση του Καταστατικού σε ενιαίο κείμενο.

Δυνάμει της από 5.11.2025 δήλωσης εκούσιας αποχώρησης του εταίρου της Εταιρείας «**BASCODE LTD**» (ΑΦΜ: 996799130), καθώς και της από 12.11.2025 Απόφασης του Διαχειριστή της Εταιρείας, ο Διαχειριστής της Εταιρείας αποφάσισε σύμφωνα με το άρθρο 22Α του Καταστατικού και το άρθρο 92 παρ. 4 του ν. 4072/2012, την ακύρωση του συνόλου των εταιρικών μεριδίων του αποχωρήσαντος εταίρου και την αντίστοιχη μείωση του εταιρικού κεφαλαίου της Εταιρείας.

Ειδικότερα, με την ως άνω απόφαση του Διαχειριστή ακυρώθηκαν τέσσερις χιλιάδες (4.000) εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100,00 €) έκαστο, τα οποία ανήκαν στον αποχωρήσαντα εταίρο και μειώθηκε αναλόγως το εταιρικό κεφάλαιο κατά ποσό τετρακοσίων χιλιάδων ευρώ (400.000 €). Κατόπιν τούτου, το εταιρικό κεφάλαιο της Εταιρείας διαιρείται σε έντεκα χιλιάδες (11.000) εταιρικά μερίδια κεφαλαιακών εισφορών, ονομαστικής αξίας έκαστο

εκατό ευρώ (100,00 €) και το εταιρικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται στο συνολικό ποσό του ενός εκατομμυρίου εκατό χιλιάδων ευρώ (1.100.000 €).

Επίσης, με την έξοδο του αποχωρήσαντος εταίρου, στην Εταιρεία απομένει ένας μοναδικός εταίρος, ώστε πρέπει να λάβει χώρα τροποποίηση του άρθρου 1 του Καταστατικού ως προς την επωνυμία της Εταιρείας και να προστεθεί η ένδειξη «Μονοπρόσωπη».

Με βάση τα ανωτέρω, ο μοναδικός Εταίρος αποφασίζει με το παρόν την τροποποίηση του **άρθρου 1 «ΣΥΣΤΑΣΗ - ΙΔΙΟΤΗΤΑ- ΕΠΩΝΥΜΙΑ»** καθώς και του **άρθρου 8 «ΚΕΦΑΛΑΙΟ -ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΜΕΡΙΔΙΑ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΤΑΙΡΩΝ»,** τα οποία διαμορφώνονται ως εξής:

«***Άρθρο 1 ΣΥΣΤΑΣΗ - ΙΔΙΟΤΗΤΑ- ΕΠΩΝΥΜΙΑ***

Συνιστάται με το παρόν ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία με την ιδιότητα και τα χαρακτηριστικά αυτής της εταιρικής μορφής, της οποίας η επωνυμία είναι ***«ΕλΑρτ Λάντ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΚΕ»*** *και ο διακριτικός της τίτλος* ***«ElArt Land»*****.**

«Άρθρο 8 ΚΕΦΑΛΑΙΟ -ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΜΕΡΙΔΙΑ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΤΑΙΡΩΝ
Το κεφάλαιο της εταιρείας ορίστηκε αρχικά στο ποσό των εκατό χιλιάδων ευρώ (100.000,00), *διαιρούμενο σε χίλια (1.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό (100) ευρώ το καθένα, το οποίο καλύφθηκε ολοσχερώς σε μετρητά από τον μοναδικό εταίρο Κίμωνα Ευαγγελάτο ο οποίος κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά εκατό χιλιάδες ευρώ (100.000,00) και έλαβε χίλια (1.000) εταιρικά μερίδια, αξίας εκατό (100) ευρώ το καθένα.*
Με την απόφαση της έκτακτης συνέλευσης των εταίρων της 01.04.2019 επήλθε ***αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου κατά τετρακόσιες χιλιάδες (400.000,00) ευρώ*** *με καταβολή μετρητών, από το νέο εταίρο που εισήλθε στην εταιρία, ήτοι την εταιρία με την επωνυμία «BASCODE S.R.L.» με ΑΦΜ: 996799130, η οποία εδρεύει στο Βουκουρέστι Ρουμανίας επί της οδού 3-5 Plata Natiunile Unite Str, κτίριο Β2, 5ος όροφος, διαμέρισμα 28, με αριθμό μητρώου 40576550 και εκπροσωπείται νομίμως από τον Κο Αποστόλου Δημήτριο του Γεωργίου και της Ασημίνας που γεννήθηκε την 04/02/1965 στο Αλιβέριο Εύβοιας κάτοικο Γλυφάδας οδός Σολωμού αρ. 42 με ΑΔΤ ΑΝ083110 εκδοθέντος την 22/03/2017 από το ΑΤ Γλυφάδας με ΑΦΜ 044625034 ΔΟΥ Γλυφάδας, η οποία κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά τετρακόσιες χιλιάδες ευρώ (400.000,00) και έλαβε τέσσερις χιλιάδες (4.000) εταιρικά μερίδια, αξίας εκατό (100) ευρώ το καθένα. Το ποσό της αύξησης καταβλήθηκε ολοσχερώς σε μετρητά στον υπ' αριθμόν 115-00-2002-037720 τραπεζικό λογαριασμό της εταιρείας που διατηρεί στην τράπεζα ALPHA BANK (ALPHA Τράπεζα Α.Ε.).*
Κατόπιν τούτου, το κεφάλαιο της εταιρείας ανήλθε στο ποσό των

πεντακοσίων χιλιάδων ευρώ (500.000,00), *διαιρούμενο σε πέντε χιλιάδες (5.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό (100) ευρώ το καθένα, το οποίο καλύφθηκε ολοσχερώς σε μετρητά από τους εταίρους.*
Στη συνέχεια με την από 20/03/2024 απόφαση της Έκτακτης Συνέλευσης των εταίρων αποφασίστηκε η αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου κατά το συνολικό ποσό του ενός εκατομμυρίου (1.000.000) ευρώ με εισφορά σε είδος και τη μεταβίβαση των ακινήτων κυριότητας του εταίρου Κίμωνος Ευαγγελάτου του Ευθυμίου εκτιμηθείσας αξίας ποσού ευρώ ενός εκατομμυρίου (1.000.000) με την έκδοση δέκα χιλιάδων (10.000) νέων εταιρικών μεριδίων ονομαστικής αξίας ευρώ εκατό (100,00) εκάστου.
Με την από 5/11/2025 δήλωση εκούσιας αποχώρησης του Εταίρου με την επωνυμία «BASCODE S.R.L.» με ΑΦΜ: 996799130, η οποία εδρεύει στο Βουκουρέστι Ρουμανίας επί της οδού 3-5 Plata Natiunile Unite Str, κτίριο Β2, 5ος όροφος, διαμέρισμα 28, με αριθμό μητρώου 40576550, και την από 12/11/2025 απόφαση του Διαχειριστή της Εταιρείας, ακυρώθηκαν τέσσερις χιλιάδες (4.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100,00 €) έκαστο και αντίστοιχα μειώθηκε το κεφάλαιο της Εταιρείας κατά ποσό τετρακοσίων χιλιάδων ευρώ (400.000,00 €).
Έτσι μετά την ακύρωση των εταιρικών μεριδίων και την μείωση του εταιρικού κεφαλαίου, το συνολικό εταιρικό κεφάλαιο ανέρχεται στο ποσό των ευρώ ενός εκατομμυρίου εκατό χιλιάδων (1.100.000 €), διαιρούμενο σε έντεκα χιλιάδες (11.000) εταιρικά μερίδια κεφαλαιακών εισφορών, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100,00) έκαστο, το σύνολο των οποίων ανήκουν στον μοναδικό Εταίρο Κίμωνα Ευαγγελάτο του Ευθυμίου.
Για το σχηματισμό του εταιρικού κεφαλαίου ο μοναδικός Εταίρος συνεισέφερε και κατέθεσε τα παρακάτω επιμέρους ποσά:
(α) συνεισέφερε και κατέθεσε στο ταμείο της εταιρείας αρχικά το ποσό των εκατό χιλιάδων ευρώ (100.000,00) σε μετρητά και
β) συνεισέφερε σε είδος το ποσό των ευρώ ενός εκατομμυρίου (1.000.000), κατόπιν της απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 20/03/2024 περί αύξησης κεφαλαίου, με την μεταβίβαση στην εταιρεία των ακινήτων ιδιοκτησίας του, δυνάμει του υπ' αριθμό 8146/22-042024 συμβολαίου της Συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Στενιώτη που έχει καταχωρηθεί νόμιμα στα αρμόδια Κτηματολογικά Γραφεία, εκτιμηθείσης αξίας ευρώ ενός εκατομμυρίου (1.000.000), σύμφωνα με την από 26-01-2024 έκθεση εκτίμησης των εισφερομένων ακινήτων που συνέταξαν οι ορκωτοί ελεγκτές Μιχάλης Παπάζογλου και Χρήστος Πιτσούνης της Ελεγκτικής Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «Mazars Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.», η οποία καταχωρήθηκε νόμιμα στις 08/03/2024 στο ΓΕΜΗ.»

Ενόψει της ως άνω τροποποίησης των άρθρων 1 και 8 του Καταστατικού, αποφασίζεται η κωδικοποίηση του Καταστατικού σε ενιαίο κείμενο ως εξής:

«ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

«ΕλΑρτ Λάντ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΚΕ»

Αρ. ΓΕΜΗ 148492001000

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4072/2012

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α' ΙΔΡΥΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Άρθρο 1 ΣΥΣΤΑΣΗ - ΙΔΙΟΤΗΤΑ- ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνιστάται με το παρόν ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία με την ιδιότητα και τα χαρακτηριστικά αυτής της εταιρικής μορφής, της οποίας η επωνυμία είναι **«ΕλΑρτ Λάντ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΚΕ»** και ο διακριτικός της τίτλος **«ElArt Land».**

Άρθρο 2

ΕΔΡΑ

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ακίνητο που βρίσκεται στο Δήμο Αθηναίων επί της οδού Λυκαβηττού αριθμός 19.

2. Μεταφορά της με το παρόν (καταστατικής) έδρας της εταιρείας σε άλλη χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου δεν επιφέρει τη λύση της εταιρείας, υπό τον όρο ότι η χώρα αυτή αναγνωρίζει τη μεταφορά και τη συνέχιση της νομικής προσωπικότητας. Ο διαχειριστής καταρτίζει έκθεση, στην οποία εξηγούνται οι συνέπειες της μεταφοράς για τους εταίρους, τους δανειστές και τους εργαζόμενους. Η έκθεση αυτή, μαζί με τις οικονομικές καταστάσεις μεταφοράς της έδρας καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. και τίθενται στη διάθεση των εταίρων,

των δανειστών και των εργαζομένων. Η απόφαση μεταφοράς δεν λαμβάνεται αν δεν παρέλθουν δύο (2) μήνες από τη δημοσίευση των ανωτέρω. Η μεταφορά της καταστατικής έδρας της εταιρείας λαμβάνεται με ομόφωνη απόφαση των εταίρων. Η αρμόδια Υπηρεσία καταχώρισης στο Γ.Ε.ΜΗ. μπορεί να απορρίψει την αίτηση καταχώρισης της μεταφοράς για λόγους δημόσιου συμφέροντος.

3. Η εταιρεία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία ή άλλες μορφές δευτερεύουσας εγκατάστασης σε άλλους τόπους της Ελλάδας ή της αλλοδαπής.

Άρθρο 3

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

1. Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε είκοσι έτη και αρχίζει από την καταχώριση του παρόντος στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ και **λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2038.**

2. Η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να παραταθεί με απόφαση των εταίρων, που λαμβάνεται με την αυξημένη πλειοψηφία των 2/3 του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ.5 Ν.4072/2012.

Άρθρο 4

ΣΚΟΠΟΣ

Α. Σκοπός της Εταιρείας είναι:

1. Η αγορά και πώληση κάθε είδους ακινήτων (π.χ. αστικών, αγροτικών, οικοπέδων εντός ή εκτός σχεδίου, οριζοντίων ιδιοκτησιών, κατοικιών, καταστημάτων, γραφείων, εμπορικών κέντρων, κτιριακών συγκροτημάτων κλπ), στην Ελλάδα και στο εξωτερικό.

2. Η αναμόρφωση, ανάπλαση, εξυγίανση και εν γένει εκμετάλλευση περιοχών οικιστικών κάθε είδους (αστικών, παραθεριστικών κλπ).

3. Η με οποιονδήποτε τρόπο και νομική μορφή εκμετάλλευση, κατάρτιση και διαχείριση κάθε είδους ακινήτων, ιδιοκτησίας είτε της Εταιρείας, είτε τρίτων, στην Ελλάδα και στο εξωτερικό.

4. Η με οποιονδήποτε τρόπο και νομική μορφή λειτουργία και εκμετάλλευση ξενοδοχείων και εν γένει κάθε είδους ξενοδοχειακών και τουριστικών επιχειρήσεων στην Ελλάδα και στο εξωτερικό.

5. Η παροχή υπηρεσιών διοίκησης (management) και εν γένει χρηματοοικονομικής διοίκησης και οργάνωσης προς ξενοδοχειακές, κτηματικές και τουριστικές επιχειρήσεις, που λειτουργούν με οποιαδήποτε μορφή στην Ελλάδα και το εξωτερικό.

6. Η τροφοδοσία σε πάγια και αναλώσιμα περιουσιακά στοιχεία των πιο πάνω επιχειρήσεων.

7. Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών και υπηρεσιών επίβλεψης για την επισκευή, συντήρηση, ανακαίνιση, διαρρύθμιση και διακόσμηση των εγκαταστάσεων ξενοδοχειακών, κτηματικών και τουριστικών επιχειρήσεων και κάθε είδους κτιρίων.

8. Η κατασκευή κάθε είδους τεχνικών έργων, δημόσιων ή ιδιωτικών, πολυώροφων κτιρίων, πρότυπων οικισμών και συγκροτημάτων ανεξάρτητων κατοικιών, ειδικών κτιρίων (π.χ. θεάτρων, κινηματογράφων, κλινικών, νοσοκομείων, αποθηκών, εμπορικών κέντρων, σχολικών κτιρίων, ξενοδοχείων, βιομηχανικών χώρων κλπ), σε γήπεδα ιδιοκτησίας της Εταιρείας ή σε γήπεδα τρίτων, με το σύστημα της αντιπαροχής ή κατ' εντολή και για λογαριασμό των κυρίων των γηπέδων, προοριζομένων για κάθε νόμιμη χρήση.

Την εκτέλεση όλων των παραπάνω εργασιών, η Εταιρεία είναι δυνατόν : α) να αναλαμβάνει ως εργολάβος, είτε παρέχουσα η ίδια τα υλικά κατασκευής, είτε εκτελώντας τις εργασίες με υλικά παρεχόμενα από τον κύριο του έργου είτε με οποιονδήποτε άλλον τρόπο, β) να αναλαμβάνει την εκπόνηση μελετών, ακόμα και αν δεν αναλάβει η ίδια την εκτέλεση του έργου που αφορά η μελέτη, καθώς και να αναλαμβάνει την εκμετάλλευση και εκτέλεση τεχνικών μελετών που έχουν εκπονηθεί από τρίτους.

9. Η παροχή υπηρεσιών μεσιτείας και διαμεσολάβησης κάθε είδους μεταξύ των πιο πάνω επιχειρήσεων και των πελατών και προμηθευτών τους.

Β. Για την εκπλήρωση των πιο πάνω σκοπών, η Εταιρεία μπορεί:

(α) Να συμμετέχει σε άλλες εταιρείες με οποιοδήποτε νομικό τύπο ή να συνεργάζεται με φυσικά πρόσωπα η 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 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 οποιοσδήποτε 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.

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

Άρθρο 5

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑ

1. Σε κάθε έντυπο της εταιρείας πρέπει απαραίτητα να αναφέρονται η επωνυμία της, το εταιρικό κεφάλαιο και το συνολικό ποσό των εγγυητικών εισφορών του άρθρου 79 του Ν.4072/2012, ο αριθμός Γ.Ε.ΜΗ. της εταιρείας, η έδρα της και η ακριβής της διεύθυνση, καθώς και αν η εταιρεία βρίσκεται υπό εκκαθάριση. Αναφέρεται επίσης η ιστοσελίδα της εταιρείας. 2. Η ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία οφείλει μέσα σε ένα μήνα από τη σύστασή της να αποκτήσει εταιρική

ιστοσελίδα, όπου πρέπει να εμφανίζονται με μέριμνα και ευθύνη του διαχειριστή τα ονοματεπώνυμα και οι διευθύνσεις των εταίρων με την κατηγορία εισφορών του καθενός, το πρόσωπο που ασκεί τη διαχείριση, καθώς και οι πληροφορίες της προηγούμενης παραγράφου. Στο Γ.Ε.ΜΗ. καταχωρίζεται και η ιστοσελίδα της εταιρείας. Περισσότερες εταιρείες μπορούν να έχουν κοινή ιστοσελίδα, αν το περιεχόμενό της είναι σαφώς διακριτό ανά εταιρεία. Ενόσω η εταιρεία δεν διαθέτει εταιρική ιστοσελίδα, είναι υποχρεωμένη να δίδει ή να αποστέλλει δωρεάν και χωρίς καθυστέρηση τις πληροφορίες της προηγούμενης παραγράφου σε οποιονδήποτε τις ζητεί.

Άρθρο 6

ΙΔΡΥΤΕΣ - ΕΥΘΥΝΗ ΤΩΝ ΙΔΡΥΤΩΝ

Ιδρυτής της με το παρόν συνιστώμενης εταιρείας είναι ο Κίμων Ευαγγελάτος του Ευθυμίου. Ο ιδρυτής που συναλλάχθηκαν με τρίτους στο όνομα της εταιρείας πριν από τη σύστασή της ευθύνονται απεριόριστα και εις ολόκληρον. Ευθύνεται όμως, μόνη η εταιρεία για τις πράξεις που έγιναν κατά το διάστημα αυτό αν μέσα σε τρεις μήνες από τη σύστασή της ανέλαβε με πράξη του διαχειριστή τις σχετικές υποχρεώσεις.

Άρθρο 7

ΔΗΜΟΣΙΟΤΗΤΑ

Η σύσταση της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας γίνεται με εγγραφή της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ.

Στο Γ.Ε.ΜΗ. υποβάλλονται στη δημοσιότητα που προβλέπεται από το άρθρο 16 του Ν,3419/2005 και οι τροποποιήσεις του καταστατικού, καθώς και όσα

άλλα στοιχεία αναφέρονται στο Νόμο αυτό καθώς και στο Ν.4072/2012. Ως προς τα αποτελέσματα της εγγραφής της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. και της καταχώρισης σε αυτό των άλλων στοιχείων της παραγράφου 2 του άρθρου 52 του Ν.4072/2012 ισχύουν οι διατάξεις του άρθρου 15 του Ν.3419/2005.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β

Άρθρο 8

ΚΕΦΑΛΑΙΟ -ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΜΕΡΙΔΙΑ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΤΑΙΡΩΝ

Το κεφάλαιο της εταιρείας ορίστηκε αρχικά στο ποσό των εκατό χιλιάδων ευρώ (100.000,00), διαιρούμενο σε χίλια (1.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό (100) ευρώ το καθένα, το οποίο καλύφθηκε ολοσχερώς σε μετρητά από τον μοναδικό εταίρο Κίμωνα Ευαγγελάτο ο οποίος κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά εκατό χιλιάδες ευρώ (100.000,00) και έλαβε χίλια (1.000) εταιρικά μερίδια, αξίας εκατό (100) ευρώ το καθένα.

Με την απόφαση της έκτακτης συνέλευσης των εταίρων της 01.04.2019 επήλθε **αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου κατά τετρακόσιες χιλιάδες (400.000,00) ευρώ** με καταβολή μετρητών, από το νέο εταίρο που εισήλθε στην εταιρία, ήτοι την εταιρία με την επωνυμία «BASCODE S.R.L.» με ΑΦΜ: 996799130, η οποία εδρεύει στο Βουκουρέστι Ρουμανίας επί της οδού 3-5 Plata Natiunile Unite Str, κτίριο Β2, 5ος όροφος, διαμέρισμα 28, με αριθμό μητρώου 40576550 και εκπροσωπείται νομίμως από τον Κο Αποστόλου Δημήτριο του Γεωργίου και της Ασημίνας που γεννήθηκε την 04/02/1965 στο Αλιβέριο Εύβοιας κάτοικο Γλυφάδας οδός Σολωμού αρ. 42 με ΑΔΤ ΑΝ083110 εκδοθέντος την 22/03/2017 από το ΑΤ Γλυφάδας με ΑΦΜ 044625034 ΔΟΥ Γλυφάδας, η οποία κατέβαλε ολοσχερώς σε μετρητά τετρακόσιες χιλιάδες ευρώ (400.000,00) και έλαβε

τέσσερις χιλιάδες (4.000) εταιρικά μερίδια, αξίας εκατό (100) ευρώ το καθένα. Το ποσό της αύξησης καταβλήθηκε ολοσχερώς σε μετρητά στον υπ' αριθμόν 115-00-2002-037720 τραπεζικό λογαριασμό της εταιρείας που διατηρεί στην τράπεζα ALPHA BANK (ALPHA Τράπεζα Α.Ε.).

Κατόπιν τούτου, το κεφάλαιο της εταιρείας ανήλθε στο ποσό των πεντακοσίων χιλιάδων ευρώ (500.000,00), διαιρούμενο σε πέντε χιλιάδες (5.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό (100) ευρώ το καθένα, το οποίο καλύφθηκε ολοσχερώς σε μετρητά από τους εταίρους.

Στη συνέχεια με την από 20/03/2024 απόφαση της Έκτακτης Συνέλευσης των εταίρων αποφασίστηκε η αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου κατά το συνολικό ποσό του ενός εκατομμυρίου (1.000.000) ευρώ με εισφορά σε είδος και τη μεταβίβαση των ακινήτων κυριότητας του εταίρου Κίμωνος Ευαγγελάτου του Ευθυμίου εκτιμηθείσας αξίας ποσού ευρώ ενός εκατομμυρίου (1.000.000) με την έκδοση δέκα χιλιάδων (10.000) νέων εταιρικών μεριδίων ονομαστικής αξίας ευρώ εκατό (100,00) εκάστου.

Με την από 5/11/2025 δήλωση εκούσιας αποχώρησης του Εταίρου με την επωνυμία «BASCODE S.R.L.» με ΑΦΜ: 996799130, η οποία εδρεύει στο Βουκουρέστι Ρουμανίας επί της οδού 3-5 Plata Natiunile Unite Str, κτίριο Β2, 5ος όροφος, διαμέρισμα 28, με αριθμό μητρώου 40576550, και την από 12/11/2025 απόφαση του Διαχειριστή της Εταιρείας, ακυρώθηκαν τέσσερις χιλιάδες (4.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100,00 €) έκαστο και αντίστοιχα μειώθηκε το κεφάλαιο της Εταιρείας κατά ποσό τετρακοσίων χιλιάδων ευρώ (400.000,00 €).

Έτσι μετά την ακύρωση των εταιρικών μεριδίων και την μείωση του εταιρικού κεφαλαίου, το συνολικό εταιρικό κεφάλαιο ανέρχεται στο ποσό

των ευρώ ενός εκατομμυρίου εκατό χιλιάδων (1.100.000 €), διαιρούμενο σε έντεκα χιλιάδες (11.000) εταιρικά μερίδια κεφαλαιακών εισφορών, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100,00) έκαστο, το σύνολο των οποίων ανήκουν στον μοναδικό Εταίρο Κίμωνα Ευαγγελάτο του Ευθυμίου.

Για το σχηματισμό του εταιρικού κεφαλαίου ο μοναδικός Εταίρος συνεισέφερε και κατέθεσε τα παρακάτω επιμέρους ποσά:

(α) συνεισέφερε και κατέθεσε στο ταμείο της εταιρείας αρχικά το ποσό των εκατό χιλιάδων ευρώ (100.000,00) σε μετρητά και

β) συνεισέφερε σε είδος το ποσό των ευρώ ενός εκατομμυρίου (1.000.000), κατόπιν της απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 20/03/2024 περί αύξησης κεφαλαίου, με την μεταβίβαση στην εταιρεία των ακινήτων ιδιοκτησίας του, δυνάμει του υπ' αριθμό 8146/22-042024 συμβολαίου της Συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Στενιώτη που έχει καταχωρηθεί νόμιμα στα αρμόδια Κτηματολογικά Γραφεία, εκτιμηθείσης αξίας ευρώ ενός εκατομμυρίου (1.000.000), σύμφωνα με την από 26-01-2024 έκθεση εκτίμησης των εισφερομένων ακινήτων που συνέταξαν οι ορκωτοί ελεγκτές Μιχάλης Παπάζογλου και Χρήστος Πιτσούνης της Ελεγκτικής Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «Mazars Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.», η οποία καταχωρήθηκε νόμιμα στις 08/03/2024 στο ΓΕΜΗ.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

Άρθρο 9

ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΛΛΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Η μεταβίβαση και η επιβάρυνση των μεριδίων ιδιωτικής κεφαλαιουχικής

εταιρείας εν ζωή ή αιτία θανάτου είναι ελεύθερη, με την επιφύλαξη των άρθρων 84, 85, 86, 87 και 88 του Ν.4072/2012.

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

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

Οι εταίροι μπορούν να συμφωνούν μεταξύ τους ή με τρίτους την παροχή δικαιώματος προαίρεσης αγοράς ή πώλησης μεριδίων. Η συμφωνία αυτή καταγράφεται στο βιβλίο εταίρων. Αν ο διαχειριστής βεβαιωθεί ότι ασκήθηκε το δικαίωμα προαίρεσης, οφείλει να εγγράφει αμελλητί στο βιβλίο τη μεταβολή του δικαιούχου.

Η εταιρεία δεν επιτρέπεται να αποκτά, άμεσα ή έμμεσα, δικά της μερίδια. Μερίδια που αποκτώνται, με οποιοδήποτε τρόπο, παρά τη διάταξη του προηγούμενου εδαφίου ακυρώνονται αυτοδικαίως. Σε περίπτωση συγχώνευσης ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας με απορρόφηση άλλης

εταιρείας, η οποία κατέχει μερίδια της πρώτης, τα μερίδια αυτά ακυρώνονται αυτοδικαίως με τη συντέλεση της συγχώνευσης. Στις παραπάνω περιπτώσεις ο διαχειριστής οφείλει με πράξη του να προβεί χωρίς καθυστέρηση στη διαπίστωση της μείωσης του αριθμού των εταιρικών μεριδίων και ενδεχομένως της αντίστοιχης μείωσης κεφαλαίου και να προβεί στη σχετική καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ.. Η κατάσχεση των εταιρικών μεριδίων είναι δυνατή ακόμη και αν η μεταβίβαση τούτων αποκλείεται ή υπόκειται σε περιορισμούς. Η κατάσχεση γίνεται σύμφωνα με τα άρθρα 1022 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας. Η σχετική αίτηση του δανειστή και η απόφαση του δικαστηρίου που διατάσσει την κατάσχεση επιδίδονται και στην εταιρεία. Το δικαστήριο μπορεί να διατάξει ως πρόσφορο μέσο για την αξιοποίηση του δικαιώματος κατά το άρθρο 1024 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας και τη μεταβίβαση των εταιρικών μεριδίων σε εταίρους ή σε πρόσωπο που υποδεικνύει η εταιρεία με πληρωμή πλήρους τιμήματος, που προσδιορίζεται από το δικαστήριο. Το δικαστήριο λαμβάνει γνώση του ενδιαφέροντος των εταίρων ή του τρίτου που υποδεικνύεται από την εταιρεία με οποιονδήποτε πρόσφορο δικονομικό τρόπο.

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

Άρθρο 10

ΕΙΣΟΔΟΣ ΝΕΟΥ ΕΤΑΙΡΟΥ - ΝΕΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΑΠΟ ΥΠΑΡΧΟΝΤΕΣ

ΕΤΑΙΡΟΥΣ

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΑΙ ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Άρθρο 11

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ - ΟΡΙΣΜΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΩΝ

Την εταιρεία διαχειρίζεται και εκπροσωπεί ένας διαχειριστής εταίρος ή μη εταίρος. Διαχειριστής ορίζεται **ο/η Κος ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΠΡΟΒΑΤΟΠΟΥΛΟΣ του Νικολάου και της Μαρίας γεννηθείς την 07/04/1972 στον Πειραιά Αττικής κάτοικος Πειραιά στην οδό ΑΚΤΗ ΘΕΜΙΣΤΟΚΛΕΟΥΣ 296 με ΑΛΤ ΑΜ206235 εκδοθέντος την 10/06/2015 από το ΤΑ Σαλαμίνας Αττικής με ΑΦΜ 074815848 και ΔΟΥ Α Πειραιά.**

Άρθρο 12

ΕΞΟΥΣΙΕΣ - ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗ

1. Ο διαχειριστής εκπροσωπεί την εταιρεία και ενεργεί στο όνομά της κάθε

πράξη που αφορά στη διοίκηση της εταιρείας, τη διαχείριση της περιουσίας της και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της.

2. Πράξεις του διαχειριστή, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν η εταιρεία αποδείξει ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό ή τις τροποποιήσεις του. Περιορισμοί της εξουσίας του διαχειριστή της εταιρείας, που προκύπτουν από το παρόν ή από απόφαση των εταίρων, δεν αντιτάσσονται στους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

3. Ο διαχειριστής μπορεί να αναθέτει την άσκηση συγκεκριμένων εξουσιών του σε εταίρους ή τρίτους.

4. Ο διαχειριστής δεν αμείβεται για τη διαχείριση. Η συνέλευση μπορεί να αποφασίσει διαφορετικά.

Άρθρο 13

ΥΠΟΧΡΕΩΣΗ ΠΙΣΤΕΩΣ

1. Ο διαχειριστής έχει υποχρέωση πίστεως απέναντι στην εταιρεία. Οφείλει ιδίως:

(α) Να μην επιδιώκει ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της εταιρείας,

(β) Να αποκαλύπτει έγκαιρα στους εταίρους τα ίδια συμφέροντα του, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της εταιρείας, οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντα του, καθώς και κάθε άλλη σύγκρουση ιδίων συμφερόντων με αυτά της εταιρείας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων κατά την έννοια της

παρ. 5 του άρθρου 42ε του κ.ν. 2190/1920, που ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους,

(γ) Να μη διενεργεί πράξεις για λογαριασμό του ίδιου ή τρίτων, που ανάγονται στο σκοπό της εταιρείας ούτε να είναι εταίρος προσωπικής εταιρείας, Ε.Π.Ε. ή ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας, που επιδιώκει τον ίδιο σκοπό, εκτός αν οι εταίροι αποφασίσουν ότι επιτρέπονται τέτοιες πράξεις και

(δ) Να τηρεί εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις.

2. Σε περίπτωση παράβασης της απαγόρευσης της περίπτωσης γ' της παραγράφου 1 του παρόντος, η εταιρεία δικαιούται αντί αποζημίωσης να απαιτεί, προκειμένου μεν για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του ίδιου του διαχειριστή, να θεωρηθεί ότι οι πράξεις αυτές διενεργήθηκαν για λογαριασμό της εταιρείας, προκειμένου δε για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό άλλου, να δοθεί στην εταιρεία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σε αυτήν η σχετική απαίτηση. Οι απαιτήσεις αυτές παραγράφονται μετά από έξι (6) μήνες από τότε που οι παραπάνω πράξεις ανακοινώθηκαν στους εταίρους και σε κάθε περίπτωση μετά από τριετία.

Άρθρο 14

ΤΗΡΗΣΗ ΒΙΒΛΙΩΝ

1. Ο διαχειριστής οφείλει να τηρεί:

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

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

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

Άρθρο 15

ΕΥΘΥΝΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗ

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

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

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

4. Την αγωγή της εταιρείας για αποζημίωση ασκεί και οποιοσδήποτε εταίρος ή

διαχειριστής της εταιρείας. Με απόφαση των εταίρων μπορεί να ορίζεται ειδικός εκπρόσωπος της εταιρείας για τη διεξαγωγή της δίκης.

Άρθρο 16

ΔΙΟΡΙΣΜΟΣ - ΑΝΑΚΛΗΣΗ - ΕΛΛΕΙΨΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗ ΔΗΜΟΣΙΟΤΗΤΑ

Ο διαχειριστής που ασκεί καταστατική διαχείριση ανακαλείται με απόφαση των εταίρων που λαμβάνεται με πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων. Η ανάκληση του διαχειριστή πρέπει να συνοδεύεται από διορισμό νέου.

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

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

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

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

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

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ

Η ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ

Άρθρο 17 ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΕΤΑΙΡΩΝ

1. Οι εταίροι αποφασίζουν για κάθε εταιρική υπόθεση.

2. Οι εταίροι είναι οι μόνοι αρμόδιοι να λαμβάνουν αποφάσεις:

(α) Για τις τροποποιήσεις του καταστατικού, στις οποίες περιλαμβάνονται η αύξηση και η μείωση του κεφαλαίου,

(β) Για το διορισμό και την ανάκληση του διαχειριστή, με την επιφύλαξη του άρθρου 60 του Ν.4072/2012.

(γ) Για την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, τη διανομή κερδών, το διορισμό ελεγκτή και την απαλλαγή του διαχειριστή από την ευθύνη,

(δ) Για τον αποκλεισμό εταίρου,

(ε) Για τη λύση της εταιρείας ή την παράταση της διάρκειας της και

(οτ) Για τη μετατροπή ή τη συγχώνευση της εταιρείας.

Άρθρο 18 ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΕΤΑΙΡΩΝ

1. Με την επιφύλαξη του άρθρου 73 του Ν.4072/2012, οι αποφάσεις των εταίρων λαμβάνονται σε συνέλευση.

2. Η συνέλευση συγκαλείται τουλάχιστον μία φορά κατ' έτος και μέσα σε τέσσερις (4) μήνες από τη λήξη της εταιρικής χρήσης με αντικείμενο την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων (τακτική συνέλευση). Οι αποφάσεις των εταίρων, αν είναι ομόφωνες, μπορούν να λαμβάνονται εγγράφως χωρίς συνέλευση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι εταίροι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε έγγραφο, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους εταίρους με αναφορά των μειοψηφούντων. Οι υπογραφές των εταίρων μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

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

Άρθρο 19

ΣΥΓΚΛΗΣΗ

1. Η σύγκληση της συνέλευσης γίνεται από το διαχειριστή, σύμφωνα με τις διατάξεις του παρόντος, σε κάθε περίπτωση όμως προ οκτώ (8) τουλάχιστον ημερών. Η ημέρα της σύγκλησης και η ημέρα της συνέλευσης δεν υπολογίζονται στην προθεσμία αυτή. Απαιτείται προσωπική πρόσκληση των εταίρων με κάθε κατάλληλο μέσο, περιλαμβανομένου του ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail).

2. Εταίροι που έχουν το ένα δέκατο (1/10) του συνολικού αριθμού των εταιρικών

μεριδίων δικαιούνται να ζητήσουν από το διαχειριστή τη σύγκληση συνέλευσης προσδιορίζοντας τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Αν ο διαχειριστής μέσα σε δέκα (10) ημέρες δεν συγκαλέσει τη συνέλευση, οι αιτούντες εταίροι προβαίνουν οι ίδιοι στη σύγκληση με την προταθείσα ημερήσια διάταξη.

3. Η πρόσκληση της συνέλευσης πρέπει να περιέχει με ακρίβεια τον τόπο και το χρόνο, όπου θα λάβει χώρα η συνέλευση, τις προϋποθέσεις για τη συμμετοχή των εταίρων, καθώς και λεπτομερή ημερήσια διάταξη.

4. Κατά παρέκκλιση από τις προηγούμενες διατάξεις η συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει εγκύρως, αν όλοι οι εταίροι είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται και συναινούν (καθολική συνέλευση).

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

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

Κάθε εταιρικό μερίδιο παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου.

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

Η συνέλευση αποφασίζει με απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων. Οι αποφάσεις της συνέλευσης δεσμεύουν τους απόντες ή τους διαφωνούντες εταίρους.

Στις περιπτώσεις της παραγράφου 2 του άρθρου 68 του Ν.4072/2012,

περιπτώσεις α', δ', ε' και στ', η συνέλευση αποφασίζει με την αυξημένη πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων. Οι αποφάσεις των εταίρων καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών που τηρείται κατά το άρθρο 66 του Ν.4072/2012.

Απόφαση της συνέλευσης των εταίρων που λήφθηκε με τρόπο που δεν είναι σύμφωνος με το νόμο ή το παρόν καταστατικό ή κατά κατάχρηση της εξουσίας της πλειοψηφίας υπό τους όρους του άρθρου 281 του Αστικού Κώδικα, ακυρώνεται από το δικαστήριο. Η ακύρωση μπορεί να ζητείται από το διαχειριστή, καθώς και από κάθε εταίρο που δεν παρέστη στη συνέλευση ή αντιτάχθηκε στην απόφαση, με αίτηση που υποβάλλεται οτο αρμόδιο δικαστήριο μέσα σε προθεσμία τεσσάρων (4) μηνών από την καταχώρισή της στο βιβλίο πρακτικών. Ο αιτών μπορεί να ζητήσει από το δικαστήριο το διορισμό ειδικού εκπροσώπου της εταιρείας για τη διεξαγωγή της δίκης. Η τελεσίδικη απόφαση περί ακυρότητας ισχύει έναντι πάντων. Αν η προσβαλλόμενη απόφαση της συνέλευσης καταχωρίσθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ., καταχωρίζεται και η δικαστική απόφαση που την ακυρώνει. -------- Απόφαση της συνέλευσης των εταίρων που είναι αντίθετη στο νόμο ή το παρόν καταστατικό είναι άκυρη. Η ακυρότητα αναγνωρίζεται από το δικαστήριο ύστερα από αίτηση που υποβάλλεται από κάθε πρόσωπο το οποίο έχει έννομο συμφέρον, εντός προθεσμίας έξι (6) μηνών από την καταχώριση της απόφασης στο βιβλίο πρακτικών. Σε περίπτωση που με τροποποίηση του παρόντος καταστατικού ο σκοπός της εταιρείας καθίσταται παράνομος ή αντικείμενος στη δημόσια τάξη, καθώς και όταν από την απόφαση προκύπτει διαρκής παράβαση διατάξεων αναγκαστικού δικαίου, η προβολή της ακυρότητας δεν υπόκειται σε προθεσμία.

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

Άρθρο 20

ΑΥΞΗΣΗ ΕΤΑΙΡΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η αύξηση του κεφαλαίου γίνεται με αύξηση του αριθμού των εταιρικών μεριδίων. Σε περίπτωση αύξησης κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος όλοι οι εταίροι έχουν δικαίωμα προτίμησης στο νέο κεφάλαιο, ανάλογα με τον αριθμό των εταιρικών μεριδίων που έχει ο καθένας. Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται με δήλωση προς την εταιρεία μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την καταχώριση της απόφασης των εταίρων στο Γ.Ε.ΜΗ.

Άρθρο 21

ΜΕΙΩΣΗ ΕΤΑΙΡΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

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

Η μείωση δεν επιτρέπεται να επιφέρει μηδενισμό του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται ταυτόχρονη αύξηση τούτου. Σε περίπτωση μείωσης του κεφαλαίου το αποδεσμευόμενο ενεργητικό μπορεί να αποδίδεται στους εταίρους με μερίδια που αντιστοιχούν σε κεφαλαιακές εισφορές, μόνο αν οι εταιρικοί δανειστές δεν προβάλλουν αντιρρήσεις. Η προβολή αντιρρήσεων πρέπει να γίνει με δήλωση των δανειστών προς την εταιρεία μέσα σε ένα (1) μήνα από την καταχώριση

της απόφασης των εταίρων για μείωση του κεφαλαίου στο Γ.Ε.ΜΗ. Αν υπάρξει τέτοια δήλωση, αποφαίνεται το δικαστήριο μετά από αίτημα της εταιρείας. Το δικαστήριο μπορεί να επιτρέψει την απόδοση του ενεργητικού στους εταίρους ή να την εξαρτήσει από εξόφληση του δανειστή, παροχή σε αυτόν επαρκών ασφαλειών ή ανάληψη προσωπικής υποχρέωσης από εταίρους. Εάν υποβληθούν αντιρρήσεις από περισσότερους δανειστές, εκδίδεται μία απόφαση ως προς όλες.

Άρθρο 22

ΕΞΟΔΟΣ ΕΤΑΙΡΟΥ

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

Ο εξερχόμενος εταίρος δικαιούται να λάβει την πλήρη αξία των μεριδίων του. Αν τα μέρη δεν συμφωνούν στην αποτίμηση ή το παρόν καταστατικό δεν ορίζει τον τρόπο προσδιορισμού της, αποφασίζει το δικαστήριο. Σε κάθε περίπτωση, η εταιρεία μπορεί να αξιώσει αποζημίωση κατά το άρθρο 78 παράγραφος 4 του Ν.4072/2012.

Μετά την έξοδο του εταίρου ο διαχειριστής υποχρεούται χωρίς καθυστέρηση να προβεί σε ακύρωση των μεριδίων του και, αν συντρέχει περίπτωση, σε μείωση του κεφαλαίου και να αναπροσαρμόσει τον αριθμό των εταιρικών μεριδίων με σχετική καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ.

Άρθρο 22Α

ΕΚΟΥΣΙΑ ΕΞΟΔΟΣ ΕΤΑΙΡΟΥ

Πέραν των περιπτώσεων που προβλέπονται στο άρθρο 22 του παρόντος, κάθε εταίρος δύναται να εξέλθει εκούσια από την εταιρεία, κατόπιν γραπτής ειδοποίησης προς την εταιρεία και τους λοιπούς εταίρους, τουλάχιστον 5 εργάσιμες ημέρες πριν από την επιθυμητή ημερομηνία εξόδου, ενώ η σχετική έγγραφη δήλωση μπορεί να επιδοθεί και με e mail. Η δήλωση εξόδου υποβάλλεται στον διαχειριστή της εταιρείας και καταχωρείται στο βιβλίο εταίρων. Η έξοδος επέρχεται αυτοδικαίως με την πάροδο της προθεσμίας ειδοποίησης, εφόσον δεν έχει συμφωνηθεί διαφορετικά μεταξύ των μερών. Ο εξερχόμενος εταίρος δικαιούται να λάβει την πλήρη αξία των μεριδίων του, εκτός αν παραιτηθεί ειδικά ή δηλώσει ότι δεν επιθυμεί να λάβει την αξία αυτών. Αν τα μέρη δεν συμφωνούν στην αποτίμηση ή το παρόν καταστατικό δεν ορίζει τον τρόπο προσδιορισμού της, αποφασίζει το δικαστήριο. Σε κάθε περίπτωση, η εταιρεία μπορεί να αξιώσει αποζημίωση κατά το άρθρο 78 παράγραφος 4 του Ν 4072/2012.

Σε κάθε περίπτωση, μετά την έξοδο του εταίρου ο διαχειριστής υποχρεούται χωρίς καθυστέρηση να προβεί σε ακύρωση των μεριδίων του και, αν συντρέχει περίπτωση, σε μείωση του κεφαλαίου και να αναπροσαρμόσει τον αριθμό των εταιρικών μεριδίων με σχετική καταχώρηση το Γ.Ε.ΜΗ.

Άρθρο 23

ΑΠΟΚΛΕΙΣΜΟΣ ΕΤΑΙΡΟΥ

Αν υπάρχει σπουδαίος λόγος, το δικαστήριο, μετά από αίτηση κάθε διαχειριστή ή εταίρου, μπορεί να αποκλείσει από την εταιρεία κάποιον εταίρο, αν υπήρξε γι αυτό απόφαση των λοιπών εταίρων σύμφωνα με το άρθρο 72 παράγραφος 4 του Ν.4072/2012. Η αίτηση πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε εξήντα (60) ημέρες

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ'

ΣΧΕΣΕΙΣ ΕΤΑΙΡΩΝ ΜΕ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΙ

ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕΤΑΞΥ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ

Άρθρο 24

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΕΤΑΙΡΩΝ

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

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

άρθρου 66 του Ν.4072/2012.

Η εταιρεία μπορεί να αρνηθεί την παροχή πληροφοριών η την πρόσβαση στα βιβλία αν υπάρχει σοβαρή απειλή στα επιχειρηματικά συμφέροντα της εταιρείας. Κάθε εταίρος δικαιούται να ζητεί πληροφορίες που είναι απαραίτητες για την κατανόηση και την εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της συνέλευσης. Εταίροι που έχουν το ένα δέκατο (1/10) του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων δικαιούνται οποτεδήποτε να ζητήσουν από το δικαστήριο το διορισμό ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή-λογιστή για να διερευνήσει σοβαρές υπόνοιες παράβασης του νόμου ή του καταστατικού και να γνωστοποιήσει το αποτέλεσμα με έκθεσή του στους εταίρους και την εταιρεία.

Άρθρο 25

ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΕΤΑΙΡΟΥΣ Η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗ

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

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

Συμφωνίες εταιρείας και εταίρων, που αφορούν τη διαχείριση της περιουσίας της εταιρείας εκ μέρους των τελευταίων, είναι επιτρεπτές.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ’

Άρθρο 26

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ –

ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ - ΕΛΕΓΧΟΣ

Η ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία συντάσσει ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που περιλαμβάνουν:

(α) τον ισολογισμό, (β) το λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, (γ) τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων και (δ) προσάρτημα που περιλαμβάνει όλες τις αναγκαίες πληροφορίες και επεξηγήσεις για την πληρέστερη κατανόηση των άλλων καταστάσεων, καθώς και την ετήσια έκθεση του διαχειριστή για την εταιρική δραστηριότητα κατά τη χρήση που έληξε. Οι καταστάσεις υπογράφονται από το διαχειριστή και αποτελούν ενιαίο σύνολο. Μια φορά το χρόνο, στο τέλος της εταιρικής χρήσης, ο διαχειριστής της εταιρείας υποχρεούται να συντάξει απογραφή όλων των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της, με λεπτομερή περιγραφή και αποτίμηση. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας καταρτίζονται από το διαχειριστή της με βάση την απογραφή αυτή.

Για την κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις των άρθρων 42, 42α, 42β, 42γ, 42δ, 42ε, 43, 43α και 43γ του κ.ν. 2190/1920. Όταν κατά τις ισχύουσες διατάξεις οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καταρτίζονται σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα, ισχύουν αναλόγως τα οριζόμενα στα άρθρα 134 επ. του κ.ν. 2190/1920.

Με μέριμνα του διαχειριστή γίνεται δημοσίευση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων στο Γ.Ε.ΜΗ. και στην ιστοσελίδα της εταιρείας μέσα σε τρεις (3) μήνες από τη λήξη της εταιρικής χρήσης. Σχετικά εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 43β του κ,ν. 2190/1920.

Για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων των ιδιωτικών κεφαλαιουχικών εταιρειών εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις των άρθρων 36, 36α, 37 και 38 καθώς και της παραγράφου 4 του άρθρου 43α του κ.ν. 2190/1920. Οι ελεγκτές ορίζονται από τους εταίρους και ο διορισμός τους καταχωρίζεται στο Γ.Ε.ΜΗ. Ιδιωτικές κεφαλαιουχικές εταιρείες που κατά το κλείσιμο του ισολογισμού δεν υπερβαίνουν τα όρια των δύο από τα τρία κριτήρια του άρθρου 42α παρ. 6 του κ.ν. 2190/1920, απαλλάσσονται από την υποχρέωση ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων τους από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές. Εφαρμόζονται αναλόγως οι παράγραφοι 7 και 8 του πιο πάνω άρθρου 42α του κ.ν. 2190/1920.

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

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

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

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

Η προηγούμενη παράγραφος εφαρμόζεται και σε περιπτώσεις κεκρυμμένης

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

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η'

ΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 27

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΗΣ

Η ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία λύεται: α) οποτεδήποτε με απόφαση των εταίρων, β) όταν παρέλθει ο ορισμένος χρόνος διάρκειας, εκτός αν ο χρόνος αυτός παραταθεί πριν λήξει με απόφαση των εταίρων, γ) αν κηρυχθεί η εταιρεία σε πτώχευση και δ) σε άλλες περιπτώσεις που προβλέπει ο Ν .4072/2012 ή το καταστατικό.

Η λύση της εταιρείας, αν δεν οφείλεται στην πάροδο του χρόνου διάρκειας, καταχωρίζεται στο Γ.Ε.ΜΗ. με μέριμνα του εκκαθαριστή.

Άρθρο 28

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΤΗΣ

Αν λυθεί η εταιρεία για οποιοδήποτε λόγο, εκτός από την κήρυξη αυτής σε πτώχευση, ακολουθεί το στάδιο της εκκαθάρισης. Μέχρι το πέρας της εκκαθάρισης η εταιρεία λογίζεται ότι εξακολουθεί και διατηρεί την επωνυμία της,

στην οποία προστίθενται οι λέξεις «υπό εκκαθάριση».

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

Η εκκαθάριση ενεργείται από το διαχειριστή, εκτός αν το καταστατικό προβλέπει διαφορετικά ή αποφάσισαν άλλως οι εταίροι. Οι διατάξεις για το διαχειριστή εφαρμόζονται ανάλογα και στον εκκαθαριστή.

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

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

Εταίροι με εξωκεφαλαιακές εισφορές εξακολουθούν και κατά το στάδιο της εκκαθάρισης να παρέχουν υπηρεσίες, που αποτελούν το αντικείμενο της εισφοράς τους, στο μέτρο που τούτο είναι αναγκαίο για την διεκπεραίωση των εργασιών της εκκαθάρισης. Οι εταίροι με μερίδια που αντιστοιχούν σε εγγυητικές εισφορές εξακολουθούν να είναι υπόχρεοι έναντι τρίτων για την καταβολή των χρεών της εταιρείας για διάστημα τριών (3) ετών μετά τη λύση

της εταιρείας.

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

Μετά την ολοκλήρωση της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής καταρτίζει οικονομικές καταστάσεις περάτωσης της εκκαθάρισης, τις οποίες οι εταίροι καλούνται να εγκρίνουν με απόφασή τους. Με βάση τις καταστάσεις αυτές ο εκκαθαριστής διανέμει το προϊόν της εκκαθάρισης στους εταίρους, ανάλογα με τον αριθμό μεριδίων καθενός**. Με συμφωνία όλων των εταίρων ο εκκαθαριστής μπορεί να προβεί σε αυτούσια διανομή της περιουσίας. Ο εκκαθαριστής μεριμνά για την καταχώριση της ολοκλήρωσης της εκκαθάρισης στο Γ.Ε.ΜΗ..

Ενόσω διαρκεί η εκκαθάριση ή μετά την περάτωση της πτώχευσης λόγω τελεσίδικης επικύρωσης του σχεδίου αναδιοργάνωσης ή για το λόγο του άρθρου 170, παράγραφος 3 του Πτωχευτικού Κώδικα (ν.3588/2007), η εταιρεία μπορεί να αναβιώσει με ομόφωνη απόφαση των εταίρων.

Άρθρο 29

ΕΠΙΛΥΣΗ ΔΙΑΦΟΡΩΝ

1. Για τις υποθέσεις που, κατά τις διατάξεις του Β' Μέρους του Ν.4072/2012, υπάγονται σε δικαστήριο, αποκλειστικά αρμόδιο είναι το ειρηνοδικείο της έδρας της εταιρείας, που κρίνει με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, εκτός αν ορίζεται κάτι άλλο.

2. Με το αρχικό καταστατικό υπάγονται οι υποθέσεις της παραγράφου 1 του άρθρου 48 του Ν.4072/2012, καθώς και κάθε άλλη διαφορά που ανακύπτει από την εταιρική σχέση μεταξύ εταίρων ή μεταξύ αυτών και της εταιρείας, στα αρμόδια δικαστήρια της Αθήνα. Ρήτρα διαιτησίας εισαγόμενη με τροποποίηση του καταστατικού ισχύει μόνο αν αποφασίστηκε ομόφωνα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ'

Άρθρο 30

ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

1. Για κάθε άλλο θέμα, που δεν ρυθμίζεται από το παρόν Καταστατικό, εφαρμόζονται οι διατάξεις του Ν. 4072/2012, όπως ισχύει σήμερα. Οι συμφωνίες και οι όροι του παρόντος Καταστατικού υπερισχύουν των αντιστοίχων ενδοτικού δικαίου διατάξεων του ως άνω νόμου, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, είναι ισχυροί και υποχρεωτικοί για τον άνω εμφανισθέντα και τους καθολικούς ή ειδικούς διαδόχους του, καθώς και για κάθε τρίτο, όλων αυτών δεσμευόμενων από τις νόμιμες αποφάσεις του μοναδικού εταίρου, που ασκεί τις εξουσίες της Συνέλευσής των και του διαχειριστή.

2. Τα έξοδα του παρόντος και κάθε έξοδο απαραίτητο για τη σύσταση της εταιρίας θα βαρύνει την περιουσία αυτής.

Ενιαίο κείμενο του Καταστατικού της Εταιρείας, όπως ισχύει μετά την τροποποίησή του από τη Γενική Συνέλευση του Μετόχου της 12ης Νοεμβρίου 2025.

Ο Εταίρος»

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος για συζήτηση, λύεται η παρούσα συνεδρίαση.

Σε πίστωση των ανωτέρω συντάχθηκε το παρόν Πρακτικό, το οποίο υπογράφεται ως ακολούθως:

Αθήνα, 12.11.2025

Ο Εταίρος

Κίμων Ευαγγελάτος