Ψηφιακά υπογεγραμμένο από MARIA FRERI
Ημερομηνία: 2020.03.18 10:03:20 EET
Αιτία: Υπηρεσία ΓΕΜΗ - Ε.Β.Ε.Α
Τόπος:

**Υπηρεσία Μιας Στάσης για τη σύσταση εταιρειών**
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ
**Α.Φ.Μ.:** 090002272
**Ταχ.Δ/νση:** ΑΚΑΔΗΜΙΑΣ 7-9
**Ταχ.Κώδικας:** 106 71
**Τηλέφωνο:** 210 3645668
**Ηλ.Ταχ/μείο:** freri@acci.gr

ΑΘΗΝΑ, 18/03/2020

# ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ ΣΥΣΤΑΣΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕΣΩ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΜΙΑΣ ΣΤΑΣΗΣ

Την 18/03/2020 συστήθηκε η ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία με την επωνυμία **«11 ELEVEN BY TOGIAS TRAVEL ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**, την επωνυμία (ξενόγλωσσα) **«11 ELEVEN BY TOGIAS TRAVEL P.C.»**, το διακριτικό τίτλο **«11 ELEVEN BY TOGIAS ΙΚΕ»**, με τα ακόλουθα στοιχεία:

Αριθμός Γ.Ε.ΜΗ. **154533401000**
Κωδικός Αριθμός Καταχώρισης της σύστασης **154533401000**
Αριθμός Φορολογικού Μητρώου **801329905**
Αρμόδια Δ.Ο.Υ. **ΠΑΛΛΗΝΗΣ**
Κ.Α.Δ. :
**[77111000] ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΝΟΙΚΙΑΣΗΣ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΗΣ ΜΙΣΘΩΣΗΣ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΙ ΕΛΑΦΡΩΝ ΜΗΧΑΝΟΚΙΝΗΤΩΝ ΟΧΗΜΑΤΩΝ,**
**[45112100] ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ ΚΑΙΝΟΥΡΓΙΩΝ ΕΠΙΒΑΤΗΓΩΝ ΜΗΧΑΝΟΚΙΝΗΤΩΝ ΟΧΗΜΑΤΩΝ,**
**[45112201] ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΕΤΑΧΕΙΡΙΣΜΕΝΩΝ ΕΠΙΒΑΤΗΓΩΝ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ**

Προσοχή: Υπενθυμίζουμε ότι, σύμφωνα με το νόμο (παρ. 12 άρθρου τρίτου ν. 4156/2013) «Για κάθε πράξη εκπροσώπησης ή διαχείρισης νομικού προσώπου ιδιωτικού δικαίου αρκεί η υπογραφή του νομίμου εκπροσώπου του νομικού προσώπου, το όνομα του και η περιγραφή της ιδιότητας του. Διατάξεις που προβλέπουν την υποχρεωτική ύπαρξη / χρήση εταιρικής σφραγίδας για την απόδειξη της εκπροσώπησης ή / και διαχείρισης των νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου καταργούνται».
Συνεπώς, απαίτηση για χρήση εταιρικής σφραγίδας από το νόμιμο εκπρόσωπο ως προϋπόθεση σε συναλλαγές της εταιρείας όπως πχ για παροχή ηλεκτρικού ρεύματος, παροχή τηλεφωνικών ή διαδικτυακών υπηρεσιών, άνοιγμα τραπεζικού λογαριασμού στο όνομα της εταιρείας είναι παράνομη.

Πρόσβαση στην εγκύκλιο εφαρμογής των διατάξεων του Ν. 4156/2013 σχετικά με την ύπαρξη και χρήση εταιρικής σφραγίδας από τον παρακάτω σύνδεσμο:
https://diavgeia.gov.gr/decision/view/6ΑΩΓ465ΧΙ8-4ΣΘ

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

**ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ «11 ELEVEN by TOGIAS TRAVEL ΙΚΕ»**

**ΠΡΑΞΗ ΣΥΣΤΑΣΗΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ (Ι.Κ.Ε.)**

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4072/2012

Στην Ραφήνα σήμερα στις Ένδεκα (11) του μηνός Μαρτίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι (11.03.2020), ημέρα Τετάρτη οι κάτωθι συμβαλλόμενοι :

- ✓ Άννα Καρανίκα του Εμμανουήλ και της Βιργινίας, συνταξιούχος, κάτοικος Χαλανδρίου, οδός Επιδαύρου αριθμός 73, με ΑΔΤ ΑΚ129995 που εκδόθηκε στις 16.11.2011 από το ΤΑ Χαλανδρίου και ΑΦΜ 033704695 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου και με ηλεκτρονική διεύθυνση (e-mail) karanika.an@windowslive.com

- ✓ Μαρία – Ιωάννα Τόγια του Αντωνίου και της Γεωργίας, επιχειρηματίας, κάτοικος Ραφήνας, οδός Δημοκρατίας αριθμός 34 με ΑΔΤ ΑΖ107163 που εκδόθηκε στις 26.10.2007 από το ΤΑ Ραφήνας και ΑΦΜ 144431870 της Δ.Ο.Υ. Παλλήνης και με ηλεκτρονική διεύθυνση (e-mail) accounting@yourferry.gr

Όλοι Ελληνικής υπηκοότητας, ζήτησαν την σύνταξη και υπογραφή του παρόντος με το οποίο δήλωσαν ότι συστήνουν με το παρόν Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρία που διέπεται από τις διατάξεις των άρθρων 43 και επόμενα του Ν.4072/2012, τηρούμενης της διαδικασίας του άρθρου $5^{Α}$ του Ν.3853/2010, όπως αυτό προστέθηκε με το άρθρο 117 παράγραφος 3 του Ν.4072/2012 και την Κ1-802/23.03.2011 (όπου έχει εφαρμογή) και τους ακόλουθους όρους και της οποίας το καταστατικό έχει ως εξής :

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄

## ΙΔΡΥΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

### Άρθρο 1 : Σύσταση – Ιδιότητα – Επωνυμία

Συνιστάται με το παρόν ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρία (Ι.Κ.Ε.) με την ιδιότητα και τα χαρακτηριστικά αυτής της εταιρικής μορφής, της οποίας η επωνυμία είναι «11 ELEVEN by TOGIAS TRAVEL Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρία» και τον διακριτικό τίτλο 11 ELEVEN by TOGIAS ΙΚΕ.».

Για τις σχέσεις της εταιρίας με την αλλοδαπή η επωνυμία της εταιρίας θα χρησιμοποιείται ως «11 ELEVEN by TOGIAS TRAVEL PC».

### Άρθρο 2 : Έδρα

Έδρα της εταιρίας ορίζεται το ακίνητο κατάστημα στην οδό Δαβάκη Πίνδου αριθμός 24 της Ραφήνας.

Μεταφορά της με το παρόν (καταστατικής) έδρας της εταιρίας σε άλλη χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου δεν επιφέρει τη λύση της εταιρίας, 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 εργαζόμενων. Η απόφαση μεταφοράς δεν λαμβάνεται αν δεν παρέλθουν δύο (2) μήνες από τη δημοσίευση των ανωτέρω. Η μεταφορά της καταστατικής έδρας της εταιρίας λαμβάνεται με ομόφωνη απόφαση των εταίρων. Η αρμόδια υπηρεσία καταχώρησης Γ.Ε.ΜΗ. μπορεί να απορρίψει την αίτηση καταχώρησης της μεταφοράς για λόγους δημοσίου συμφέροντος.

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

### Άρθρο 3 : Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρίας ορίζεται σε δώδεκα (12) έτη και αρχίζει από την καταχώρηση του παρόντος στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2032.

Η διάρκεια της εταιρίας 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 : Σκοπός**

Σκοπός της συνιστώμενης με το παρόν Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρίας, είναι :

- ✓ Η μακροχρόνια ή/και βραχυχρόνια μίσθωση, η/και χρονομίσθωση, η/και λειτουργική μίσθωση με ή χωρίς δικαίωμα εξαγοράς, η υπεκμίσθωση ή υπομίσθωση καθώς και η με οποιοδήποτε τρόπο παραχώρηση της χρήσης αυτοκινήτων, μοτοσυκλετών, μοτοποδηλάτων, και κάθε είδους οχημάτων (ΙΧΕ ή ΔΧΕ, με ή χωρίς οδηγό), θαλάσσιων σκαφών και μηχανημάτων και των παραρτημάτων αυτών, (καινούργιων ή/και μεταχειρισμένων), ιδιοκτησίας της εταιρείας ή/και τρίτων, προς οποιοδήποτε πελάτη, φυσικό ή νομικό πρόσωπο και με οποιοδήποτε τρόπο (χονδρικώς η/και λιανικώς) έναντι μισθώματος, ακόμη και με τη μέθοδο του «leasing», ήτοι τη μεταβίβαση του οχήματος έναντι οποιουδήποτε τιμήματος εξαγοράς.

- ✓ Η αντιπροσώπευση ή πρακτόρευση ημεδαπών και αλλοδαπών εργοστασίων κατασκευής ή/και εμπορίας κάθε είδους αυτοκινήτων, μοτοσικλετών, μοτοποδηλάτων, φορτηγών, λεωφορείων, τουριστικών λεωφορείων και κάθε είδους οχημάτων, θαλασσίων σκαφών και μηχανημάτων και των παραρτημάτων αυτών, ανταλλακτικών και παντός είδους επιπρόσθετου εξοπλισμού (αξεσουάρ).

- ✓ Η εισαγωγή, εξαγωγή, παράδοση, ενδοκοινοτική ή μη απόκτηση αυτοκινήτων, μοτοσικλετών, μοτοποδηλάτων φορτηγών, λεωφορείων, τουριστικών λεωφορείων, και κάθε είδους οχημάτων, θαλάσσιων σκαφών και μηχανημάτων και των παραρτημάτων αυτών, ανταλλακτικών και παντός είδους επιπροσθέτου εξοπλισμού (αξεσουάρ), καθώς και κάθε εμπορεύσιμου αγαθού ή παγίου στοιχείου, προς ίδια χρήση ή περαιτέρω εκμετάλλευση.

- ✓ Η εμπορία, αγορά προς εκμίσθωση, ή και μεταπώληση ή μη, και η με κάθε τρόπο εκμετάλλευση (χονδρικώς ή λιανικώς) αυτοκινήτων, μοτοσικλετών μοτοποδηλάτων, φορτηγών, λεωφορείων, τουριστικών λεωφορείων και κάθε είδους οχημάτων, θαλασσίων σκαφών και μηχανημάτων και των παραρτημάτων αυτών, (καινούργιων ή/και μεταχειρισμένων) για ιδιωτική και επαγγελματική χρήση, καθώς και ανταλλακτικών και παντός είδους επιπρόσθετου εξοπλισμού (αξεσουάρ) των ανωτέρω ειδών.

- ✓ Η άσκηση οποιασδήποτε δραστηριότητας που σχετίζεται με τη διαχείριση, εκμετάλλευση, συντήρηση και λειτουργία στόλων αυτοκίνητων και λοιπών μηχανοκίνητων οχημάτων και μέσων (θαλασσίων σκαφών, μοτοσικλετών κ.α.) ιδιόκτητων ή ιδιοκτησίας τρίτων.

- ✓ Η εισαγωγή, εξαγωγή και εμπορία πάσης φύσεως μηχανημάτων, ηλεκτρικών συσκευών καθώς και των ανταλλακτικών και εξαρτημάτων αυτών και γενικότερα πάσης φύσεως ειδών συναφών ή παρεμφερών με τις εργασίες και σκοπούς της εταιρείας.

- ✓ Η συντήρηση και επισκευή αυτοκινήτων, μοτοσικλετών, μοτοποδηλάτων, φορτηγών, λεωφορείων, τουριστικών λεωφορείων και κάθε είδους οχημάτων, θαλάσσιων σκαφών και μηχανημάτων και των παραρτημάτων αυτών, μετά η άνευ ανταλλακτικών, με την ίδρυση ή/και εκμετάλλευση συνεργείων, καθώς και η παροχή κάθε είδους υπηρεσιών που αφορούν τη λειτουργία, συντήρηση και εκμετάλλευση αυτών.

- ✓ Η ίδρυση και λειτουργία ιδιωτικών πρατηρίων καυσίμων.

- ✓ Η επ' αμοιβή διαχείριση οχημάτων που ανήκουν σε τρίτους.

- ✓ Οι μεταφορές οχημάτων με οχηματοφόρα αυτοκίνητα παντός τύπου.

- ✓ Η παροχή οδικής βοήθειας εντός ή εκτός των εγκαταστάσεων της εταιρείας.

- ✓ Η παροχή πιστωτικών διευκολύνσεων και πιστώσεων για την αγορά των ανωτέρω οχημάτων και εξοπλισμού.

- ✓ Η παροχή υπηρεσιών μηχανοργάνωσης καθώς και συντήρησης, υποστήριξης, λειτουργίας, και χρήσης μηχανολογικού εξοπλισμού και των μηχανημάτων που εμπορεύεται η εταιρεία.

- ✓ Η παροχή υπηρεσιών έναντι προμήθειας σε κάθε είδους επιχειρήσεις φυσικά ή νομικά πρόσωπα που αφορούν τη διαμεσολάβηση και εν γένει υποστήριξη τυχόν χορηγουμένων καταναλωτικών ή άλλων δανείων από Τράπεζες προς τους αγοραστές για την αγορά προϊόντων ή αντικειμένων που εμπορεύεται η εταιρεία ή συναφών με αυτά, αλλά και γενικότερα.

- ✓ Η παροχή και πρακτορεία κάθε είδους τουριστικών υπηρεσιών και επιχειρήσεων.

- ✓ Η ίδρυση και εκμετάλλευση τουριστικών γραφείων, γραφείων ταξιδιών περιπτέρων και γενικά εγκαταστάσεων που συνδέονται άμεσα ή έμμεσα με τουριστικές εργασίες πάσης φύσεως.

- ✓ Η εκμετάλλευση πάσης φύσεως ξενοδοχειακών και τουριστικών επιχειρήσεων , καθώς και η διενέργεια πάσης φύσεως τουριστικών, ταξιδιωτικών, πρακτορειακών, ξενοδοχειακών εργασιών.

- ✓ Η διοργάνωση εκδρομών στο εσωτερικό και εξωτερικό, καθώς και η προσέλκυση και εξυπηρέτηση τουριστικών και ταξιδιωτικών με ιδιόκτητα ή μισθωμένα μεταφορικά μέσα.

- ✓ Η απόκτηση και εν γένει εκμετάλλευση μεταφορικών μέσων ξηράς και θάλασσας (αυτοκινήτων παντός τύπου, μοτοσικλετών, λεωφορείων και πλοίων, με ή χωρίς οδηγό) προς επίτευξη τουριστικών σκοπών και πάσα εν γένει ξενοδοχειακή και τουριστική επιχείρηση.

- ✓ Η εκμίσθωση πλοίων ψυχαγωγίας.

- ✓ Κάθε εργασία ή παροχή υπηρεσίας συναφής, συμπληρωματική ή επικουρική με τους παραπάνω σκοπούς ή οποία διευκολύνει την πρόοδο και την διεύρυνση των εργασιών της Εταιρείας.

- ✓ Η αγορά ή καθ' οιονδήποτε τρόπο απόκτηση, πάσης φύσεως ακινήτων στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, με σκοπό την ανάπτυξη, διαχείριση και εκμετάλλευσή τους, καθώς και η ανάπτυξη, διαχείριση και εκμετάλλευση πάσης φύσεως ακινήτων που βρίσκονται στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό και ανήκουν σε τρίτους.

- ✓ Η ανέγερση, με οποιοδήποτε σύστημα οικοδομών και οικοδομικών συγκροτημάτων και η πώληση ή εκμετάλλευση με οποιοδήποτε τρόπο των περιεχομένων στην Εταιρία οικοδομών ή οριζοντίων ιδιοκτησιών.

- ✓ Η συμμετοχή σε δημόσιους και ιδιωτικούς διαγωνισμούς με αντικείμενο σχετικό με τον σκοπό της Εταιρείας και η ανάληψη και εκτέλεση των σχετικών έργων ή η παροχή των σχετικών υπηρεσιών στην Ελλάδα και το εξωτερικό.

- ✓ Η παροχή πάσης φύσεως συμβουλευτικών υπηρεσιών σε σχέση με τους σκοπούς της εταιρείας.

- ✓ Η άσκηση και κάθε άλλης επιχειρηματικής και οικονομικής δραστηριότητας συναφούς ή μη προς τους παραπάνω σκοπούς εφ' όσον προωθεί και διευκολύνει την επιδίωξη και την επίτευξη των παραπάνω σκοπών.

Β. - Οι σκοποί που αναγράφονται στο παρόν, δεν είναι περιοριστικοί, αλλά τελείως ενδεικτικοί και η εταιρεία μπορεί να πράττει κάθε τι νόμιμο μέσα στα παραπάνω πλαίσια.

Γ. - Όλες τις παραπάνω δραστηριότητες η Εταιρεία μπορεί να τις εκτελεί είτε για λογαριασμό της, είτε για λογαριασμό τρίτων με προμήθεια και ποσοστά, είτε με σύμπραξη με τρίτα φυσικά πρόσωπα και νομικά πρόσωπα.

Δ. - Ο σκοπός της Εταιρίας μπορεί να επιτευχθεί με οποιονδήποτε άμεσο ή έμμεσο τρόπο. Ειδικότερα, η Εταιρία μπορεί :

- ✓ Να ιδρύει θυγατρικές εταιρείες, υποκαταστήματα, εργοστάσια, εργαστήρια, πρακτορεία, γραφεία, ή απλώς να διορίζει αντιπροσώπους οπουδήποτε στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό.

- ✓ Να συμμετέχει, στην Ελλάδα και στο εξωτερικό, σε επιχειρήσεις και ενώσεις προσώπων, κοινοπραξίες, οιουδήποτε τύπου, μορφής και σκοπού, κατά το στάδιο της σύστασης και μεταγενεστέρως της συστάσεως αυτών.

- ✓ Να συνεργάζεται, καθ' οιονδήποτε τρόπο, να συμβάλλεται και να κοινοπρακτεί με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο της ημεδαπής και της αλλοδαπής.

- ✓ Να αναλαμβάνει την αντιπροσώπευση συναφών, ως άνω προϊόντων, οίκων, εταιρειών και επιχειρήσεων της ημεδαπής ή της αλλοδαπής και να εισάγει, διανέμει και εν γένει εμπορεύεται στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό τα προϊόντα (υλικά ή άυλα) των οίκων αυτών.

- ✓ Να αποκτά εμπράγματα δικαιώματα πάσης φύσεως επί ακινήτων ή να μισθώνει πάσης φύσεως ακίνητα ή κινητά πράγματα στην Ελλάδα καθώς επίσης κάθε φύσεως μεταφορικά μέσα.

- ✓ Να ιδρύει και να εκμεταλλεύεται εγκαταστάσεις για την παραγωγή των ανωτέρω ειδών και προϊόντων για ίδιο λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων.

- ✓ Να παραχωρεί έναντι ανταλλάγματος τη χρήση των εγκαταστάσεών της σε τρίτους και να αναλαμβάνει η ίδια τη διαχείριση άλλων επιχειρήσεων.

- ✓ Να παρέχει πάσης φύσεως ενοχικές και εμπράγματες ασφάλειες, και εγγυήσεις υπέρ εταιριών και εν γένει επιχειρήσεων ή κοινοπραξιών στις οποίες είτε συμμετέχει είτε συνεργάζεται ή ενδέχεται να αποκτήσει συμμετοχή ή συνεργαστεί.

- ✓ Να υλοποιεί με κατάλληλες επενδύσεις όλους τους προαναφερόμενους σκοπούς και δραστηριότητες.

- ✓ Να διενεργεί οποιαδήποτε πράξη που, αμέσως ή εμμέσως, είναι συναφής, συμπληρωματική ή επιβοηθητική των ανωτέρω σκοπών.

- ✓ Να εκπονεί μελέτες.

- ✓ Να προχωρεί σε πράξεις μετασχηματισμού, συγχωνεύσεως ή απορροφήσεως με άλλες εταιρίες.

- ✓ Να αντλεί χρηματοδοτήσεις.

- ✓ Να παρέχει κάθε φύσεως συμβουλών προς οποιονδήποτε τρίτο, σχετικά με τις ανωτέρω δραστηριότητες.

- ✓ Να αναλαμβάνει την ανάληψη και εκτέλεση κάθε φύσεως εργασιών, έργων και η παροχή υπηρεσιών σχετικά με τις ανωτέρω δραστηριότητες, ακόμη και για λογαριασμό τρίτων ημεδαπών ή αλλοδαπών, φυσικών και νομικών προσώπων, δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου.

- ✓ Να προβαίνει σε έρευνες αγοράς, σύνταξη ή ανάλυση επενδυτικών προγραμμάτων, σύνταξη οικονομικών και οικονομοτεχνικών μελετών καθώς και μελετών ανάλυσης εμπορικού κινδύνου.

- ✓ Να επενδύει τα διαθέσιμά της σε μετοχές, αξιόγραφα, και τίτλους πάσης φύσεως εισηγμένους ή μη σε Χρηματιστήρια της ημεδαπής ή της αλλοδαπής.

- ✓ Να παράγει σε ίδιες ή μη εγκαταστάσεις ύλες, υλικά και εν γένει προϊόντα προς χρήση σε τεχνικές κατασκευές και έργα.

- ✓ Να ασκεί οποιαδήποτε δραστηριότητα επιχειρηματική, βιομηχανική ή εμπορική ή οικονομική, που διαρκώς ή προσκαίρως έχει σχέση με το σκοπό της και είναι συναφής, συμπληρωματική ή επικουρική με τους παραπάνω σκοπούς και τις προαναφερθείσες δραστηριότητές της και που μπορεί να διευκολύνει τη λειτουργία της και την ανάπτυξή της και γενικά να ενεργεί κάθε πράξη στην Ελλάδα και το εξωτερικό.

**Άρθρο 5 : Εταιρική Διαφάνεια**

Σε κάθε έντυπο της εταιρίας 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 εταιρίας, η έδρα της και η ακριβή της διεύθυνση, καθώς και αν η εταιρία βρίσκεται υπό εκκαθάριση. Αναφέρεται επίσης η ιστοσελίδα της εταιρίας.

Η ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρία 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 των 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 εταιρίας. Περισσότερες εταιρίες μπορούν να έχουν κοινή ιστοσελίδα, αν το περιεχόμενό της είναι σαφώς διακριτό ανά εταιρία.

Ενόσω η εταιρία 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 : Ιδρυτές – Ευθύνη των Ιδρυτών**

Ιδρυτές της με το παρόν συνιστώμενης εταιρίας είναι οι :

- ✓ Άννα Καρανίκα του Εμμανουήλ και της Βιργινίας, συνταξιούχος, κάτοικος Χαλανδρίου, οδός Επιδαύρου αριθμός 73, με ΑΔΤ ΑΚ129995 που εκδόθηκε στις 16.11.2011 από το ΤΑ Χαλανδρίου και ΑΦΜ 033704695 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου και με ηλεκτρονική διεύθυνση (e-mail) karanika.an@windowslive.com

- ✓ Μαρία – Ιωάννα Τόγια του Αντωνίου και της Γεωργίας, επιχειρηματίας, κάτοικος Ραφήνας, οδός Δημοκρατίας αριθμός 34 με ΑΔΤ ΑΖ107163 που εκδόθηκε στις 26.10.2007 από το ΤΑ Ραφήνας και ΑΦΜ 144431870 της Δ.Ο.Υ. Παλλήνης και με ηλεκτρονική διεύθυνση (e-mail) accounting@yourferry.gr

Οι ιδρυτές που συναλλάχθηκαν με τρίτους στο όνομα της εταιρίας πριν από τη σύστασή της ευθύνονται απεριόριστα και εις ολόκληρο. Ευθύνεται όμως μόνη η εταιρία για τις πράξεις που έγιναν κατά το διάστημα αυτό αν μέσα σε τρείς μήνες από τη σύστασή της ανέλαβε με πράξη του διαχειριστή τις σχετικές υποχρεώσεις.

**Άρθρο 7 : Δημοσιότητα της Εταιρίας**

Η σύσταση της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρίας γίνεται με εγγραφή της εταιρίας 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 εταιρίας στο Γ.Ε.ΜΗ. και της καταχώρισης σε αυτό των λοιπών στοιχείων της παραγράφου 2 του άρθρου 52 του Ν. 4072/2012 ισχύουν οι διατάξεις του άρθρου 15 του Ν. 3419/2005.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΜΕΡΙΔΙΑ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΤΑΙΡΩΝ

### Άρθρο 8 : Κεφάλαιο – Κεφαλαιακές Εισφορές

**Α) Το είδος των εισφορών των εταίρων είναι κεφαλαιακές και καταβάλλονται σε μετρητά.**

Το κεφάλαιο της εταιρίας ορίζεται στο ποσό των Δέκα Χιλιάδων ευρώ (€ 10.000,00) διαιρούμενο σε Δέκα Χιλιάδες (10.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€ 1,00) το καθένα, το οποίο καλύφθηκε ολοσχερώς σε μετρητά από τους εταίρους κατά τα κατωτέρω :

- ✓ Άννα Καρανίκα του Εμμανουήλ και της Βιργινίας, κατέβαλε ολοσχερώς στο ταμείο της εταιρίας σε μετρητά πέντε χιλιάδες ευρώ (5.000,00 €) και έλαβε πέντε χιλιάδες (5.000) εταιρικά μερίδια αξίας ενός ευρώ (1,00 €) το καθένα, ήτοι ποσοστό 50%.

- ✓ Μαρία - Ιωάννα Τόγια του Αντωνίου και της Γεωργίας, κατέβαλε ολοσχερώς στο ταμείο της εταιρίας σε μετρητά πέντε χιλιάδες ευρώ (5.000,00 €) και έλαβε πέντε χιλιάδες (5.000) εταιρικά μερίδια αξίας ενός ευρώ (1,00 €) το καθένα, ήτοι ποσοστό 50%.

**Β) ΕΞΩΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ**

Κανένας εταίρος δεν θα παράσχει εξωκεφαλαιακές εισφορές καθώς θα συμμετάσχει μόνο με κεφάλαιο σε μετρητά και όχι με εξωκεφαλαιακές εισφορές στο κεφάλαιο της εταιρίας.

**Γ) ΕΓΓΥΗΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ**

Κανένας εταίρος δεν θα παράσχει εγγυητικές εισφορές καθώς θα συμμετάσχει μόνο με κεφάλαιο σε μετρητά και όχι με εγγυητικές εισφορές στο κεφάλαιο της εταιρίας.

**ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ – ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΜΕΡΙΔΙΑ – ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΤΑΙΡΩΝ**

Ο συνολικός αριθμός των εταιρικών μεριδίων είναι δέκα χιλιάδες (10.000), ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1,00 €) το καθένα.

Το κεφάλαιο της εταιρίας είναι δέκα χιλιάδες ευρώ (10.000,00 €), διαιρούμενο σε δέκα χιλιάδες (10.000) εταιρικά μερίδια.

- ✓ Η εταίρος Άννα Καρανίκα του Εμμανουήλ και της Βιργινίας, έχει πέντε χιλιάδες (5.000) εταιρικά μερίδια αξίας ενός ευρώ (1,00 €) το καθένα, που αποτελούν (εκπροσωπούν) κεφαλαιακές εισφορές (μετρητά).

- ✓ Η εταίρος Μαρία – Ιωάννα Τόγια του Αντωνίου και της Γεωργίας, έχει πέντε χιλιάδες πεντακόσια (5.000) εταιρικά μερίδια αξίας ενός ευρώ (1,00 €) το καθένα, που αποτελούν (εκπροσωπούν) κεφαλαιακές εισφορές (μετρητά).

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄

## ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ

## ΑΛΛΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

### Άρθρο 9

Το εταιρικό μερίδιο ή τα τυχόν περισσότερα εταιρικά μερίδια κάθε εταίρου, αποτελούν τη μερίδα συμμετοχής του.

Η μεταβίβαση και η επιβάρυνση των μεριδίων ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρίας 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 τα οριζόμενα στο 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 εγγράψει 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 : Είσοδος Νέου Εταίρου – Νέες Εισφορές από Υπάρχοντες Εταίρους**

Για την είσοδο νέου εταίρου ή την ανάληψη νέων εισφορών από υπάρχοντες εταίρους, απαιτείται απόφαση της Γενικής συνέλευσης 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 ΕΤΑΙΡΙΑΣ

### Άρθρο 11 : Διαχειριστές – Ορισμός Διαχειριστών

Την εταιρεία διαχειρίζεται και εκπροσωπεί ένας ή περισσότεροι διαχειριστές. Όπου γίνεται λόγος για «διαχειριστή», νοούνται και οι περισσότεροι διαχειριστές.

Διαχειριστής δια του παρόντος ορίζεται η κ. Μαρία – Ιωάννα Τόγια για όλη τη διάρκειά της.

Η διαχείριση που ανατέθηκε με το παρόν καταστατικό ανακαλείται με απόφαση των εταίρων κατά πλειοψηφία χωρίς να είναι απαραίτητη ή έγκλιση σπουδαίου λόγου ή / και με απόφαση του Δικαστηρίου σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 59 - 61 του Ν. 4072/2012. Αν ανακληθεί ή πεθάνει ή παραιτηθεί ή εκπέσει για οποιοδήποτε λόγο από τη διαχείριση ο διαχειριστής, η συνέλευση αποφασίζει για την αναπλήρωση του.

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.

### Άρθρο 12 : Εξουσίες Διαχειριστή – Αμοιβή Διαχειριστή

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, υπογράφοντας κάτω από την εταιρική επωνυμία.

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

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

Ο διαχειριστής δεν αμείβεται για τη διαχείριση Η Γενική Συνέλευση είναι αρμόδια για τον καθορισμό και καταβολή μισθού ή αμοιβής στον διαχειριστή

Ενδεικτικά ο διαχειριστής εκπροσωπεί την εταιρία στην Ελλάδα ή το Εξωτερικό ενώπιον Δημοσίων, Δημοτικών, Κοινοτικών και άλλων Αρχών, Φυσικών ή Νομικών Προσώπων Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου, Διεθνών Οργανισμών και των οργάνων τους, καθώς και ενώπιον οποιουδήποτε Ελληνικού ή Διεθνούς Δικαστηρίου ή Δικαστικής Αρχής οποιουδήποτε βαθμού και δικαιοδοσίας, αναλαμβάνει χρήματα, αξιόγραφα, μερίσματα, αποδείξεις και τοκομερίδια, εισπράττει χρήματα, εκδίδει, αποδέχεται, οπισθογραφεί και τριτεγγυάται συναλλαγματικές, γραμμάτια εις διαταγή και επιταγές, παραλαμβάνει, οπισθογραφεί και συνάπτει αποθετήρια και ενεχυρόγραφα, συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις με Ασφαλιστικούς Οργανισμούς (Ιδιωτικούς και Δημόσιους), με Τράπεζες και με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, παρέχει και λαμβάνει δάνεια, ανοίγει πιστώσεις, εκδίδει εγγυητικές επιστολές, διορίζει πληρεξουσίους δικηγόρους και γενικά ενεργεί κάθε πράξη εκπροσώπησης, διαχείρισης ή διάθεσης που εξυπηρετεί το σκοπό της εταιρικής επιχείρησης. Ο διαχειριστής είναι και Ταμίας της εταιρίας και δικαιούται να εισπράττει για λογαριασμό της εταιρίας από οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου, Δημόσιο Ταμείο, Οργανισμό, Τράπεζα κλπ ποσά που προκύπτουν από νόμιμες συναλλαγές και εμπίπτουν στους αντίστοιχους νόμους περί καταπολέμησης νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές ενέργειες και ξεπλύματος χρήματος, να παραλαμβάνει πράγματα και να χορηγεί τις σχετικές αποδείξεις και εξοφλήσεις.

Ρητά ορίζεται ότι για λήψη οποιασδήποτε μορφής δανεισμού (άμεσου ή έμμεσου) ή παροχή εγγυήσεων απαιτείται προηγουμένως έγκριση των εταίρων με βάση τα οριζόμενα στα της Γενικής συνέλευσης περί λήψης αποφάσεων.

**Άρθρο 13 : Υποχρέωση πίστεως**

Ο διαχειριστής έχει υποχρέωση πίστης απέναντι στην εταιρία. Οφείλει ιδίως:

- ✓ Να μην επιδιώκει ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της εταιρίας,

- ✓ Να αποκαλύπτει έγκαιρα στους εταίρους τα ίδια συμφέροντά του που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της εταιρίας οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντά του, καθώς και άλλη σύγκρουση ιδίων συμφερόντων με αυτά της εταιρίας ή συνδεδεμένων με αυτή επιχειρήσεων κατά την έννοια της παρ. 5 του άρθρου 42ε του κ.ν. 2190/1920 που ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων του.

- ✓ 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

- ✓ Να τηρεί εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις.

Σε περίπτωση παράβασης της απαγόρευσης της περίπτωσης διενέργειας πράξεων για λογαριασμού ιδίου ή τρίτων, 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 : Τήρηση βιβλίων**

Ο διαχειριστής οφείλει να τηρεί:

- ✓ «Βιβλίο Εταίρων», στο οποίο καταχωρούνται τα ονόματα των εταίρων, οι διευθύνσεις τους, ο αριθμός των μεριδίων που κατέχει κάθε εταίρος, το είδος της εισφοράς που εκπροσωπούν τα μερίδια, η χρονολογία κτήσης και μεταβίβασης ή επιβάρυνσης αυτών και τα ειδικά δικαιώματα που παρέχει το καταστατικό στους εταίρους και

- ✓ «Ενιαίο Βιβλίο πρακτικών αποφάσεων των εταίρων και αποφάσεων της διαχείρισης». Στο τελευταίο αυτό βιβλίο καταχωρούνται όλες οι αποφάσεις των εταίρων και οι αποφάσεις της διαχείρισης που λαμβάνονται από περισσότερους διαχειριστές και δεν αφορούν σε θέματα τρέχουσας διαχείρισης ή ανεξάρτητα από τον αριθμό των διαχειριστών συνιστούν πράξεις που θα πρέπει να καταχωρηθούν στο Γ.Ε.ΜΗ.

Η εταιρία φέρει το βάρος της απόδειξης ότι οι αποφάσεις των εταίρων και του διαχειριστή έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που σημειώνεται στο βιβλίο.

**Άρθρο 15 : Ευθύνη διαχειριστή**

Ο διαχειριστής ευθύνεται έναντι της εταιρείας για παραβάσεις του νόμου, 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.

Με απόφαση των εταίρων, όπως ορίζεται στα της Γενικής Συνέλευσης περί λήψεως αποφάσεων, 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.

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

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 : Διορισμός – Ανάκληση – Έλλειψη Διαχειριστή - Δημοσιότητα**

Ο διαχειριστής που ασκεί καταστατική διαχείριση ανακαλείται με απόφαση των εταίρων που λαμβάνεται με πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων.

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

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

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

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

Οι εταίροι αποφασίζουν για κάθε εταιρική υπόθεση.

Οι εταίροι είναι οι μόνοι αρμόδιοι να λαμβάνουν αποφάσεις:

(α) για τις τροποποιήσεις του καταστατικού, στις οποίες περιλαμβάνονται η αύξηση και μείωση 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 εταιρίας ή την παράταση της διάρκειάς της και

(στ) για τη μετατροπή ή τη συγχώνευση της εταιρίας.

### Άρθρο 18 : Συνέλευση των Εταίρων

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

Η συνέλευση συγκαλείται τουλάχιστον μία φορά κατ’ έτος και εντός τεσσάρων μηνών από τη λήξη της εταιρικής χρήσης με αντικείμενο την έγκριση 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 ή των επίσημα να τους εκπροσωπούν εξουσιοδοτούμενων προσώπων, μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. Τα έγκυρα e-mails γνωστοποιούνται με κάθε πρόσφορο τρόπο 5 (πέντε) ημέρες πριν τη λήψη της έγκρισης.

Η συνέλευση των εταίρων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρίας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση, οι δε αποφάσεις της υποχρεώνουν και απόντες ή διαφωνούντες εταίρους.

Η συνέλευση των εταίρων είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει:

(α) Για τις τροποποιήσεις του καταστατικού.

(β) Για τον διορισμό και την ανάκληση του διαχειριστή, καθώς και για την απαλλαγή του από κάθε ευθύνη.

(γ) Για την έγκριση του ισολογισμού και την διάθεση των κερδών.

(δ) Για τον αποκλεισμό εταίρου.

(ε) Για την λύση ή την παράταση της διάρκειας της εταιρίας ή τη συγχώνευση ή μετατροπή αυτής.

(στ) Για κάθε άλλη περίπτωση οριζόμενη στον Ν.4072/2012 (άρθρα 43-120).

Για τις ανωτέρω αναφερόμενες περιπτώσεις, απαιτείται αυξημένη πλειοψηφία των 2/3 του εταιρικού κεφαλαίου.

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

**Άρθρο 19 : Σύγκληση Συνέλευσης**

Η συνέλευση συγκαλείται από τον διαχειριστή. Οι εταίροι προσκαλούνται 8 (οκτώ) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη συνέλευση, με έγγραφη πρόσκληση ή μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail), η οποία σημειώνεται στο βιβλίο της εταιρίας που προβλέπεται στο άρθρο 66 του Ν. 4072/2012. Η ημέρα της σύγκλησης και η ημέρα της συνέλευσης δεν υπολογίζονται στην προθεσμία αυτή. Στην πρόσκληση πρέπει να αναγράφεται η ημέρα, η ώρα και ο τόπος της συνέλευσης και τα θέματα που θα συζητηθούν. Απαιτείται προσωπική πρόσκληση των εταίρων με κάθε κατάλληλο μέσο, περιλαμβανομένου του ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail).- Η πρόσκληση για συνέλευση, 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.

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

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.

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 έχει δικαίωμα μιας ψήφου στην συνέλευση. Αν κάποιος εταίρος κατέχει περισσότερα εταιρικά μερίδια, ο αριθμός των ψήφων είναι ανάλογος με τον αριθμό αυτών.

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.

Οι αποφάσεις της συνέλευσης των εταίρων λαμβάνονται με την 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 πλειοψηφία των 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 περί κατάχρησης δικαιώματος, ακυρώνεται από το Δικαστήριο. Η ακύρωση μπορεί να ζητηθεί από το διαχειριστή, καθώς και από κάθε εταίρο

που δεν παρέστη στη συνέλευση ή αντιτάχθηκε στην απόφαση, με αίτηση που υποβάλλεται στο αρμόδιο Δικαστήριο εντός προθεσμίας τεσσάρων μηνών από την καταχώρισή της στο βιβλίο πρακτικών που τηρείται κατά τα ανωτέρω. Αν η προσβαλλομένη απόφαση καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ τότε καταχωρείται και η δικαστική απόφαση, δυνάμει της οποίας ακυρώθηκε η ως άνω απόφαση.

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 : Αύξηση Εταιρικού Κεφαλαίου**

Η αύξηση κεφαλαίου γίνεται με αύξηση του αριθμού των εταιρικών μεριδίων ή με αναπροσαρμογή της ονομαστικής τους αξίας και πάντα με καταβολή μετρητών ή κεφαλαιοποίηση αποθεματικών.

Σε περίπτωση αύξησης κεφαλαίου με καταβολή μετρητών όλοι οι εταίροι έχουν δικαίωμα προτίμησης στο νέο κεφάλαιο, ανάλογα με το ποσοστό συμμετοχής τους στο εταιρικό κεφάλαιο. Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται με δήλωση προς την εταιρεία μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την καταχώριση της απόφασης των εταίρων στο Γ.Ε.ΜΗ. Το δικαίωμα προτίμησης μπορεί να καταργείται ή να περιορίζεται με απόφαση των εταίρων που λαμβάνεται με ποσοστό των 2/3 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου Αν η απόφαση αυτή δεν μπορεί να ληφθεί, λόγω αντιρρήσεων εταίρου ή εταίρων, των οποίων μειώνονται τα ποσοστά, αποφασίζει σχετικά το αρμόδιο δικαστήριο μετά από αίτηση της εταιρίας, κατά τα ανωτέρω αναφερόμενα.

**Άρθρο 21 : Μείωση Εταιρικού Κεφαλαίου**

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

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 : Έξοδος Εταίρου**

Κάθε εταίρος μπορεί να εξέλθει της εταιρείας ανά πάσα χρονική στιγμή, αρκεί να το δηλώσει τεκμηριωμένα εγγράφως στους λοιπούς εταίρους τουλάχιστον 6 (έξη) μήνες νωρίτερα.

Ο εξερχόμενος εταίρος δικαιούται να λάβει την πλήρη αξία των μεριδίων του. Αν η πλειοψηφία των υπολειπόμενων μερών δεν συμφωνεί στην αποτίμηση, αποφασίζει το Δικαστήριο.

Σε περίπτωση εθελουσίας εξόδου εταίρου ως άνω, τα εταιρικά μερίδια δεν θα ακυρώνονται αλλά δύναται να εξαγοράζονται με πρώτο δικαίωμα προτίμησης από τους λοιπούς εταίρους σύμφωνα με το ποσοστό συμμετοχής τους στην εταιρεία ή δύνανται να εξαγοράζονται από πρόσωπο που θα υποδεικνύει η εταιρία, το οποίο όμως θα διαθέτει σχετική με το αντικείμενο εμπειρία και γνώση, αντί καταβολής της πλήρους αξίας των μεριδίων που προσδιορίζεται σύμφωνα με τα όσα ορίζονται παραπάνω. Εξαιρετικώς δύναται ο αποχωρών εταίρος να υποδείξει για μεταβίβαση / πώληση των μεριδίων σε συγγενείς πρώτου βαθμού που διαθέτουν όμως την ανάλογη εμπειρία και γνώση σύμφωνα με τους σκοπούς της εταιρίας.

**Άρθρο 23 : Αποκλεισμός Εταίρου**

Αν υπάρχει σπουδαίος λόγος, το δικαστήριο, μετά από αίτηση κάθε διαχειριστή ή εταίρου, μπορεί να αποκλείσει από την εταιρεία κάποιον εταίρο, αν υπήρξε γι αυτό απόφαση των λοιπών εταίρων σύμφωνα με το άρθρο 72 παράγραφος 4 του Ν.4072/2012. Η αίτηση πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε εξήντα (60) ημέρες από τη λήψη της απόφασης των εταίρων. Το δικαστήριο μπορεί να εκδίδει προσωρινή διαταγή με την οποία διατάσσει τα αναγκαία ασφαλιστικά μέτρα, που μπορεί να περιλαμβάνουν προσωρινή αναστολή του δικαιώματος ψήφου του υπό αποκλεισμό εταίρου. Από την τελεσιδικία της απόφασης και την καταβολή στον αποκλειόμενο της πλήρους αξίας των μεριδίων του, που προσδιορίζονται κατά τα ανωτέρω, η εταιρεία συνεχίζεται μεταξύ των λοιπών εταίρων. Σε κάθε περίπτωση η εταιρεία

μπορεί να αξιώσει αποζημίωση κατά το άρθρο 78 παράγραφος 4 του Ν.4072/2012. Κατά τα λοιπά εφαρμόζεται αναλόγως η παράγραφος 4 του άρθρου 92 του ως άνω Ν.4072/2012.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄

## ΣΧΕΣΕΙΣ ΕΤΑΙΡΩΝ ΜΕ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΙ ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕΤΑΞΥ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ

### Άρθρο 24 : Δικαιώματα και Υποχρεώσεις Εταίρων

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

Κάθε εταίρος δικαιούται να λαμβάνει γνώση αυτοπροσώπως ή με αντιπρόσωπο της πορείας των εταιρικών υποθέσεων και να εξετάζει τα βιβλία και τα έγγραφα της εταιρείας. Δικαιούται επίσης με δαπάνες του να λαμβάνει αποσπάσματα του βιβλίου των εταίρων και του βιβλίου πρακτικών του άρθρου 66 του Ν.4072/2012*.

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

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

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

### Άρθρο 25 : Συμβάσεις Εταιρείας με Εταίρους ή το Διαχειριστή

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

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

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

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ΄

## ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ – ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ – ΕΛΕΓΧΟΣ

### Άρθρο 26 : Ετήσιες Καταστάσεις – Διανομή Κερδών - Έλεγχος

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.

Η εταιρική χρήση αρχίζει την πρώτη (1) Ιανουαρίου και λήγει στις τριάντα μία (31) Δεκεμβρίου κάθε χρόνου. Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από τη νόμιμη δημοσίευση του παρόντος στο Γ.Ε.ΜΗ. και λήγει την 31 Δεκεμβρίου του αντίστοιχου έτους.

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.

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ισολογισμός, αποτελέσματα χρήσεως, πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων και προσάρτημα) και οι σχετικές εκθέσεις των διαχειριστών και

ελεγκτών της εταιρίας, υποβάλλονται, με επιμέλεια κάθε εταίρου ή διαχειριστή, στις διατυπώσεις δημοσιότητας στο Γ.Ε.ΜΗ. κατά το άρθρο 98 του Ν. 4072/2012.

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 καταστάσεών τους από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές. Εφαρμόζονται αναλόγως οι παράγραφοι 7 και 8 του πιο πάνω άρθρου 42α του κ.ν. 2190/1920.

Οι εταίροι έχουν δικαίωμα στα καθαρά κέρδη που προκύπτουν από τον ετήσιο ισολογισμό και, αντίστοιχα, υποχρέωση για τις ζημιές, ανάλογα με το ποσοστό συμμετοχής τους στο εταιρικό κεφάλαιο της εταιρίας.

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

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 επιστρέψουν στην εταιρεία. Η αξίωση αυτή μπορεί να ασκηθεί και πλαγιαστικά από τους δανειστές.

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

Κάθε ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία, που διέπεται από το ελληνικό δίκαιο, αν είναι μητρική κατά τα οριζόμενα στην περίπτωση Α΄ της παρ. 5 του άρθρου 42ε του κ.ν.2190/1920,

υποχρεούται να καταρτίζει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις και ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης.

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

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η΄

## ΛΥΣΗ ΚΑΙ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

### Άρθρο 27 : Λόγοι Λύσης

Η ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία λύεται:

(α) οποτεδήποτε με απόφαση των εταίρων με την πλειοψηφία των 2/3 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου,

(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 νόμος 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 : Εκκαθάριση και Εκκαθαριστής

Αν λυθεί η εταιρεία για οποιονδήποτε λόγο, εκτός από την κήρυξή της σε κατάσταση πτώχευσης, ακολουθεί το στάδιο της εκκαθάρισης. Μέχρι να τελειώσει η εκκαθάριση και η διανομή, η εταιρεία θεωρείται ότι εξακολουθεί να υπάρχει και στην επωνυμία της γράφονται οι λέξεις "υπό εκκαθάριση".

Η κατά το στάδιο της εκκαθάρισης εξουσία των οργάνων της εταιρίας περιορίζεται στις αναγκαίες πράξεις για την εκκαθάριση της εταιρικής περιουσίας ή και άλλες πράξεις εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρίας.

Η εκκαθάριση γίνεται από τον διαχειριστή ή τους διαχειριστές, εκτός και εάν το καταστατικό προβλέπει διαφορετικά ή αποφασίσει αλλιώς η συνέλευση των εταίρων.

Οι διατάξεις του παρόντος για τη διαχείριση εφαρμόζονται ανάλογα και στην εκκαθάριση, εφόσον δεν τροποποιούνται από τα πιο κάτω άρθρα του παρόντος.

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 : Γενικές Αρχές**

Η τροποποίηση του παρόντος καταστατικού μπορεί να γίνει μόνο με απόφαση της συνέλευσης, η οποία λαμβάνεται με πλειοψηφία τουλάχιστον των δύο τρίτων (2/3) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

Κάθε τροποποίηση της παρούσας εταιρικής σύμβασης υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας που ορίζουν οι διατάξεις του άρθρου 16 του Ν. 3419/2005 όπως ισχύει.

**Άρθρο 30 : Επίλυση Διαφορών**

Για την επίλυση κάθε διαφοράς μεταξύ των εταίρων που προκύπτει από το παρόν και από τις τυχόν τροποποιήσεις του, καθώς και για κάθε θέμα ή όρο που δεν προβλέπουν οι διατάξεις του παρόντος καταστατικού, εφαρμόζονται οι διατάξεις του Ν. 4072/2012 (άρθρα 43-120).

Αρμόδια Δικαστήρια ορίζονται τα Ελληνικά Δικαστήρια και εφαρμοστέος ο Ελληνικός Νόμος.

Σε πίστωση των ανωτέρω συντάχθηκε το παρόν και αφού διαβάστηκε οι συμβαλλόμενοι συμφώνησαν με το περιεχόμενό του και υπογράφτηκε από αυτούς.

**ΟΙ ΕΤΑΙΡΟΙ**