

Τα μέλη της Συνέλευσης της εταιρίας εγκρίνουν ομόφωνα τον Ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2.... καθώς επίσης και τον παρακάτω πίνακα Διαθέσεως Αποτελεσμάτων:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Καθαρά αποτελέσματα (ζημιές) χρήσεως
Πλέον: Υπόλοιπο αποτελεσμάτων(ζημιών) προηγ. χρήσεων
Πλέον: Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων
Σύνολο
Κέρδη /ζημιές εις νέο

Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:	
Τακτικό αποθεματικό	
Αποθεματικά από απαλλασσόμενα της φορολογίας έσοδα	
Ειδικά αποθεματικά	
Κέρδη πληρωτέα στους εταίρους (Πιστωτές διάφοροι)	
Υπόλοιπο κερδών εις νέο	

Θέμα 2^{ον}: Απαλλαγή διαχειριστή από κάθε ευθύνη για τη χρήση 01.01.2.....– 31.12.2.....

Μετά την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 01.01.2.... -31.12.2....., η Συνέλευση απαλλάσσει ομοφώνως τον διαχειριστή της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως σε σχέση με τις οικονομικές καταστάσεις και την εν γένει διαχείρισή του κατά την εν λόγω χρήση.

Μετά την εξέταση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, δεδομένου ότι δεν υπάρχει άλλο θέμα προς συζήτηση, κηρύσσεται η λήξη των εργασιών της Συνέλευσης.
Προς πιστοποίηση των ανωτέρω συντάχθηκε το πρακτικό αυτό.

ΟΙ ΕΤΑΙΡΟΙ

Πρακτικό Συνελεύσεως περί λύσεως της εταιρίας και ορισμού εκκαθαριστών

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ ΥΠ' ΑΡΙΘΜ.
ΕΚΤΑΚΤΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Στην σήμερα την ημέρα και ώρα συνήλθαν σε συνεδρίαση, στα γραφεία [ή οπουδήποτε αλλού εάν αυτό ορίζεται από το καταστατικό ή αν συναινούν όλοι οι εταίροι] οδός της εταιρείας οι εταίροι αυτής σε έκτακτη συνέλευση προκειμένου να αποφασίσουν επί των κάτωθι θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

Παρόντες στη Συνέλευση είναι οι ακόλουθοι εταίροι, κατέχοντας τα εξής εταιρικά μερίδια:

Εταίρος	Αριθμός Εταιρικών Μεριδίων	Στοιχεία Αντιπροσώπου
1.	[Αυτοπρόσωπος]
2.
3.
ΣΥΝΟΛΟ		

Κατόπιν των ανωτέρω διαπιστώνεται ότι στη Συνέλευση παρίστανται συνολικά εταίροι που εκπροσωπούν εταιρικά μερίδια , επί συνόλου μεριδίων της εταιρείας, ήτοι ποσοστό%», προκειμένου να αποφασίσουν επί των κάτωθι θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, και συνεπώς η Συνέλευση συνεδριάζει νόμιμα και μπορεί να λάβει αποφάσεις επί των κάτωθι θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

Θέματα Ημερησίας Διάταξης:

Λύση και θέση υπό εκκαθάριση της εταιρίας

Ο διαχειριστής της εταιρείας,, ανέλαβε καθήκοντα Προέδρου της Συνέλευσης και χωρίς να υποβληθεί καμία ένσταση, ξεκίνησε η συζήτηση επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

Ο Πρόεδρος της Συνέλευσης ενημερώνει τους εταίρους σχετικά με την λύση και θέση υπό εκκαθάριση της εταιρίας.

[αναφέρονται οι λόγοι λύσεως της εταιρείας, π.χ αυτοί που προβλέπονται από το άρθρο 103 του Ν.4072/2012]

N. 4072/2012, άρθρο 103 – Λόγοι λύσης

1. 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 παρών νόμος ή το καταστατικό.

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

Λόγω μη προβλεπόμενης μεταβολής της οικονομικής καταστάσεως της εταιρίας η οποία, οι διαχειριστές της εταιρείας προτείνουν να αποφασισθεί η λύση και θέση υπό εκκαθάριση της εταιρίας ώστε να αποφευχθούν περαιτέρω ζημιές και.....

[παρατίθενται και αναλύονται οι λόγοι δυσχερούς οικονομικής κατάστασης της εταιρείας]

Κατόπιν συζητήσεως η Συνέλευση εγκρίνει ομοφώνως την λύση της εταιρίας και την θέση της υπό εκκαθάριση.

Ως εκκαθαριστές εκλέγει τους κ.κ. :

1.

2.

3.

Οι εκκαθαριστές εκπροσωπούν την εταιρία και θέτουν την υπογραφή τους κάτω από την επωνυμία της εταιρείας. Η εκκαθάριση ενεργείται από όλους τους εκκαθαριστές.

Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν όλες τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρίας, να εξοφλήσουν τα χρέη της εταιρίας, να εισπράξουν της απαιτήσεις αυτής και να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία.

Οι εκκαθαριστές οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους να διενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό, τον οποίο να υποβάλλουν και στην Εποπτεύουσα Αρχή. Επίσης να τηρήσουν τις διατυπώσεις δημοσιότητας που επιβάλλει ο νόμος.

Μετά την περάτωση της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές οφείλουν να καταρτίζουν τον τελικό ισολογισμό, που υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας που επιβάλλει ο νόμος 4072/2012 δηλαδή μεριμνούν για την ολοκλήρωση της εκκαθάρισης στο Γ.Ε.ΜΗ Στη συνέχεια διανέμουν το προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους εταίρους, ανάλογα με τη μερίδα συμμετοχή τους.

Μετά την εξέταση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, δεδομένου ότι δεν υπάρχει άλλο θέμα προς συζήτηση, κηρύσσεται η λήξη των εργασιών της Συνέλευσης.

Προς πιστοποίηση των ανωτέρω συντάχθηκε το πρακτικό αυτό.

ΟΙ ΕΤΑΙΡΟΙ

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΕΚΤΑΚΤΟΥ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ Ε.Π.Ε.

Στην σήμερα την ημέρα και ώρα συνήλθαν σε συνεδρίαση, στα γραφεία οδός της εταιρείας οι εταίροι αυτής σε έκτακτη συνέλευση προκειμένου να αποφασίσουν επί των κάτωθι θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

Παρόντες στη Συνέλευση είναι οι ακόλουθοι εταίροι, κατέχοντας τα εξής εταιρικά μερίδια:

Εταίρος	Αριθμός Εταιρικών Μεριδίων	Στοιχεία Αντιπροσώπου
1.		
2.		
3.		
Σύνολο		

Κατόπιν των ανωτέρω διαπιστώνεται ότι στη Συνέλευση παρίστανται συνολικά εταίροι που εκπροσωπούν εταιρικά μερίδια , επί συνόλου μεριδίων της εταιρείας, ήτοι ποσοστό%», προκειμένου να αποφασίσουν επί των κάτωθι θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, και συνεπώς η Συνέλευση συνεδριάζει νόμιμα και μπορεί να λάβει αποφάσεις επί των κάτωθι θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

Σημείωση: Η νόμιμη απαρτία που απαιτείται για τη μείωση του εταιρικού κεφαλαίου, προκειμένου η συνέλευση των Εταίρων να λάβει απόφαση, είναι αυτή που ορίζεται από το άρθρο 38 του Ν.3190/1955, δηλ. τριών τετάρτων του όλου αριθμού των εταίρων, εκπροσωπούντων τα τρία τέταρτα του όλου εταιρικού κεφαλαίου

Θέματα Ημερήσιας Διάταξης:

1. Μείωση του εταιρικού κεφαλαίου και τροποποίηση του άρθρου..... της εταιρικής συμβάσεως της

Άρθρο 14 - Αρμοδιότης της συνελεύσεως

2. Η συνέλευσις των εταίρων είναι μόνη, αρμοδία να αποφασίζη:

α) Περί των τροποποιήσεων του καταστατικού.

Ο διαχειριστής της εταιρείας,, ανέλαβε καθήκοντα Προέδρου της Συνέλευσης και χωρίς να υποβληθεί καμία ένσταση, ξεκίνησε η συζήτηση επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

Ο Πρόεδρος της Συνέλευσης ενημερώνει τους εταίρους σχετικά με την ανάγκη μείωσης του εταιρικού κεφαλαίου της εταιρείας προκειμένου να καταβληθεί η αξία των μεριδίων ποσού.....ευρώ που αντιστοιχούν σε αριθμό.....μεριδίων με ονομαστική αξία.....ευρώ, του εξερχόμενου (ή αποκελιόνενου) εταίρουόπως ορίζεται από τις διατάξεις του Ν.3190/1955 άρθρο 41. *[Περαιτέρω ι περιγράφεται ο τρόπος μείωσης του εταιρικού κεφαλαίου]*

Κατόπιν των ανωτέρω η Συνέλευση των εταίρων εξουσιοδοτεί τον διαχειριστή της εταιρείας να προβεί σε μεταβολή της εταιρικής συμβάσεως της εταιρείας

Μετά την εξέταση των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, δεδομένου ότι δεν υπάρχει άλλο θέμα προς συζήτηση, κηρύσσεται η λήξη των εργασιών της Συνέλευσης.

Προς πιστοποίηση των ανωτέρω συντάχθηκε το πρακτικό αυτό.

ΟΙ ΕΤΑΙΡΟΙ

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΕΚΤΑΚΤΟΥ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ Ι.Κ.Ε

Στην σήμερα την ημέρα και ώρα συνήλθαν σε συνεδρίαση , στα γραφεία [ή οπουδήποτε αλλού εάν αυτό ορίζεται από το καταστατικό ή αν συναινούν όλοι οι εταίροι] οδός της εταιρείας οι εταίροι αυτής σε έκτακτη γενική συνέλευση προκειμένου να αποφασίσουν επί των κάτωθι θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

Παρόντες στη Συνέλευση είναι οι ακόλουθοι εταίροι, κατέχοντας τα εξής εταιρικά μερίδια:

Εταίρος	Αριθμός Εταιρικών Μεριδίων	Στοιχεία Αντιπροσώπου
1.		[Αυτοπροσώπως]
2.		
3.		
Σύνολο		

Κατόπιν των ανωτέρω διαπιστώνεται ότι στη Συνέλευση παρίστανται συνολικά εταίροι που εκπροσωπούν εταιρικά μερίδια , επί συνόλου μεριδίων της εταιρείας, ήτοι ποσοστό%», προκειμένου να αποφασίσουν επί των κάτωθι θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, και συνεπώς η Συνέλευση συνεδριάζει νόμιμα και μπορεί να λάβει αποφάσεις επί των κάτωθι θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Σημ: Η νόμιμη απαρτία που απαιτείται για την μείωση του εταιρικού κεφαλαίου προκειμένου η συνέλευση των Εταίρων να λάβει απόφαση είναι αυτή που ορίζεται από το άρθρο 72 του Ν.4072/2012, δηλ. δυο τρίτων του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων

Θέματα Ημερήσιας Διάταξης:

1. Μείωση του εταιρικού κεφαλαίου και τροποποίηση του άρθρου..... της εταιρικής συμβάσεως της

N. 4072/2012, άρθρο 68 - Αρμοδιότητα των εταίρων

Οι εταίροι αποφασίζουν για κάθε εταιρική απόφαση

α)για τις τροποποιήσεις του καταστατικού , στις οποίες περιλαμβάνονται η αύξηση και η μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν ο παρών νόμος ή το καταστατικό προβλέπει ότι συγκεκριμένες τροποποιήσεις ή πράξεις αύξησης ή μείωσης του κεφαλαίου γίνονται από μόνο το διαχειριστή.

Ο διαχειριστής της εταιρείας,, ανέλαβε καθήκοντα Προέδρου της Συνέλευσης και χωρίς να υποβληθεί καμία ένσταση, ξεκίνησε η συζήτηση επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης.

Ο Πρόεδρος της Συνέλευσης ενημερώνει τους εταίρους σχετικά με την ανάγκη μείωσης του εταιρικού κεφαλαίου της εταιρείας προκειμένου να καταβληθεί η αξία των μεριδίων ποσού.....ευρώ που αντιστοιχούν σε αριθμό.....μεριδίων με ονομαστική αξία.....ευρώ, του εξερχόμενου (ή αποκελιόνενου) εταίρουόπως ορίζεται από τις διατάξεις του Ν.4072/2012 άρθρα 92 & 93.[*περαιτέρω περιγράφεται ο τρόπος μείωσης του εταιρικού κεφαλαίου*]

Κατόπιν των ανωτέρω η Συνέλευση των εταίρων εξουσιοδοτεί τον διαχειριστή της εταιρείας να προβεί σε μεταβολή της εταιρικής συμβάσεως της εταιρείας

Μετά την εξέταση των θεμάτων της ημερησίας διάταξης, δεδομένου ότι δεν υπάρχει άλλο θέμα προς συζήτηση, κηρύσσεται η λήξη των εργασιών της Συνέλευσης.

Προς πιστοποίηση των ανωτέρω συντάχθηκε το πρακτικό αυτό.

ΟΙ ΕΤΑΙΡΟΙ