



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το υπ' αριθμ. 33/29-08-2017 Πρακτικό της Οικονομικής Επιτροπής Ιονίων Νήσων

Αριθμ. απόφασης 628-33/29-08-2017

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Υποβολή μηνυτήριας αναφοράς προς τον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας, Π.Ε. Λευκάδας.

Στα νησιά Κέρκυρα, Λευκάδα, Κεφαλονιά και Ζάκυνθο, σήμερα 29 - 08 - 2017 ημέρα Τρίτη και ώρα 12:00, στα Καταστήματα των Περιφερειακών Ενοτήτων Κέρκυρας (Σαμάρα 13), Λευκάδας (Αντ. Τζεβελέκη), Κεφαλονιάς (Αργοστόλι /Πλατεία Βαλιάνου) και Ζακύνθου (21ης Μαΐου), συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση, με τηλεδιάσκεψη, η Οικονομική Επιτροπή Περιφέρειας Ιονίων Νήσων, μετά από την με αριθμ. πρωτ. οικ. 71935/71/25-08-2017 πρόσκληση του Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής, κ. Διονυσίου Στραβοράβδη, σύμφωνα με το άρθρο 175 του Ν.3852/2010, η οποία επιδόθηκε εμπρόθεσμα σε όλα τα μέλη της.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

- | | |
|--|---------------|
| 1. Διονύσιος Στραβοράβδης | Πρόεδρος |
| 2. Ανδρόνικος (Νικόλας) Βαλλιανάτος | Αντιπρόεδρος |
| 3. Σταύρος Γρηγόρης | Τακτικό Μέλος |
| 4. Λουκία Κατωπόδη που αναπληρώνει το τακτικό μέλος Σπυριδούλα - Σοφία Αγγουράκη | |
| 5. Σουσσάνα Πεφάνη | Τακτικό Μέλος |
| 6. Γεώργιος Τσιλιμιδός | Τακτικό Μέλος |

Χρέη γραμματέα εκτελεί η ορισθείσα με την αριθμ. πρωτ. οικ. 11588/4877/05-02-2014 Απόφαση του Περιφερειάρχη Ιονίων Νήσων, υπάλληλος της Π.Ε. Κέρκυρας, Ειρήνη Διαμάντη.

Μετά τη διαπιστωθείσα εκ του Νόμου απαρτία ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, κ. Διονύσιος Στραβοράβδης, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

.....ΠΑΡΑΛΕΙΨΗ

Το μέλος κ. Ευστάθιος – Σωτήριος Κουρής προσήλθε κατά τη συζήτηση του 16^{ου} θέματος εκτός ημερήσιας διάταξης.

Στη συνέχεια τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής προχώρησαν στο παρακάτω θέμα εκτός ημερήσιας διάταξης:

Ε.Η.Δ. Θέμα 15ο: Υποβολή μηνυτήριας αναφοράς προς τον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας, Π.Ε. Λευκάδας.

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής Π.Ι.Ν. αναπτύσσει το 15ο θέμα εκτός ημερήσιας διάταξης και καταθέτει εισήγηση του Περιφερειάρχη Ιονίων Νήσων, κ. Θεόδωρου Γαλιασάτου και γνωμοδότηση της δικηγόρου του Γραφείου Νομικής Υπηρεσίας Π.Ε. Λευκάδας, κας Ασπασίας Γρηγόρη, τα οποία έχουν ως εξής:

Με το με αριθμό 14084/29-4-2002 συμβόλαιο της Συμβολαιογράφου Λευκάδας Ακριβούλας Βλασσοπούλου, το οποίο δημοσιεύθηκε νόμιμα στο ΦΕΚ 3741/27-5-2002, τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ, συστάθηκε η ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΙΩΝ ΑΕ (ΕΤΙΝ ΑΕ)», με αρχικό μετοχικό κεφάλαιο εβδομήντα τρεις χιλιάδες τριακόσια εβδομήντα πέντε ευρώ (73.375 €) και έδρα το Δήμο Λευκάδας. Στη συνέχεια η προαναφερθείσα ανώνυμη εταιρία καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών του Τμήματος Εμπορίου της Νομαρχίας Λευκάδας και έλαβε αριθμό Μητρώου Ανωνύμων Εταιριών 51830/91-Β-02-1 και ΓΕΜΗ 16342443000.

Η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων τυγχάνει μέτοχος της εταιρείας, με ποσοστό συμμετοχής 12,941%, καθώς και εποπτεύουσα αρχή δια του Τμήματος Εμπορίου της Π.Ε. Λευκάδας κατ' άρθρο 186 του Ν 3852/2010.

Η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων, υπό την ιδιότητά της ως εποπτεύουσα αρχή της εταιρείας άσκησε ενώπιον του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Λευκάδας την από 15-12-2016 αίτηση για λύση της εταιρείας κατ' εφαρμογή του άρθρου 48§1εδ. δ του Ν. 2190/1920, λόγω της μη υποβολής από την εταιρεία οικονομικών καταστάσεων για τις χρήσεις ετών 2012, 2013, 2014 και 2015 εγκεκριμένες από τις Γενικές Συνελεύσεις, ήτοι: Πρακτικά ΓΣ, Εκθέσεις ΔΣ και Ελεγκτών, Ισολογισμούς, Προσαρτήματα, Εφημερίδες με Ισολογισμό και Προσκλήσεις με τα αντίστοιχα παράβολα. Η αίτηση αυτή καταχωρήθηκε νόμιμα στο ΓΕΜΗ την 11-1-2017 και με αριθμό 886483, όπως αυτό προκύπτει από το υπ' αριθμ. πρωτοκ. 57/11-5-2017 έγγραφο του ΓΕΜΗ.

Επί της αιτήσεώς μας αυτής, εκδόθηκε η υπ' αριθμ. 14/2017 απόφαση του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Λευκάδας, δυνάμει της οποίας κρίθηκε απαράδεκτη η συζήτηση της αίτησης λόγω έλλειψης νομίμου Δ.Σ. της εταιρείας, κρίθηκε δε ότι απαιτείται να προηγηθεί διορισμός προσωρινής διοίκησης της εταιρείας.

Παρά ταύτα, και ενώ η εταιρεία ΕΤΙΝ ΑΕ στερούνταν νομίμου εκπροσώπησης και Διοικητικού Συμβουλίου, την 24-5-2017 άγνωστο σε εμάς πρόσωπο έκανε χρήση των κωδικών εισόδου της εταιρείας στο ηλεκτρονικό αρχείο του ΓΕΜΗ και αιτήθηκε την καταχώρηση στο όνομα και για λογαριασμό της ως άνω ανώνυμης εταιρείας, καταβάλλοντας το τέλος των 10€, των με αριθμό πρωτοκόλλου 154165/10-9-2015 και 483320/15-7-2016 αιτήσεων για καταχώριση ισολογισμών χρήσεων 2014 ή παλαιότερες και χρήσεως 2015, χωρίς καμία προηγούμενη γνώση δική μας ή οποιουδήποτε άλλου μετόχου. Η αίτηση αυτή διεκπεραιώθηκε αυθημερόν από την υπηρεσία ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Λευκάδας και εστάλη στην Π.Ε. Λευκάδας – Τμήμα Εμπορίου.

Επειδή εν προκειμένω, η χρήση των κωδικών της εταιρείας, η καταβολή του τέλους των 10 ευρώ και η καταχώριση του σχετικού αιτήματος για λογαριασμό της ανώνυμης εταιρείας, πραγματοποιήθηκαν από άγνωστο σε εμάς πρόσωπο, σε κάθε περίπτωση μη νομιμοποιούμενο, το οποίο εμφανίστηκε να εκπροσωπεί την ΕΤΙΝ ΑΕ.

Επειδή η αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ προέβη σε κάθε περίπτωση σε πλημμελή έλεγχο των υποβληθέντων αιτήσεων και δικαιολογητικών,

καθόσον γνώριζε ότι ήδη είχε υποβληθεί αίτηση εκ μέρους της Π.Ι.Ν. για λύση της εταιρείας, η οποία στερούνταν εκπροσώπησης.

Επειδή η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων, ως μέτοχος και εποπτεύουσα αρχή της ETIN ΑΕ, έχει προφανές έννομο συμφέρον να υποβάλει μηνυτήρια αναφορά προς τον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας, ώστε να διερευνηθεί η τυχόν τέλεση ποινικών αδικημάτων από τα εμπλεκόμενα πρόσωπα.

Επειδή κατά το άρθρο 176 του Ν. 3852/2010, 1.Η Οικονομική Επιτροπή είναι αρμόδια για: 1) Την απόφαση για την άσκηση ή μη όλων των ενδίκων βοηθημάτων και των ενδίκων μέσων, καθώς και για την παραίτηση από αυτά

Για τους λόγους αυτούς, εισηγούμαστε:

1) Την εξουσιοδότηση του κ. Περιφερειάρχη Ιονίων Νήσων να υπογράψει και υποβάλει για λογαριασμό της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων προς τον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας μηνυτήρια αναφορά με το ακόλουθο περιεχόμενο:

ΜΗΝΥΤΗΡΙΑ ΑΝΑΦΟΡΑ

Του κ. Περιφερειάρχη Ιονίων Νήσων, ως νομίμου εκπροσώπου του ΟΤΑ με την επωνυμία «Περιφέρεια Ιονίων Νήσων», που εδρεύει στην Κέρκυρα, με (ΑΦΜ 997913715 Α Δ.Ο.Υ. Κέρκυρας).

ΠΡΟΣ

Τον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας

Αξιότιμε κ. Εισαγγελέα.

Η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων τυγχάνει μέτοχος της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΙΩΝ ΑΕ (ETIN ΑΕ)» και αριθμό ΓΕΜΗ 16342443000, με ποσοστό συμμετοχής 12,941%, καθώς και εποπτεύουσα αρχή δια του Τμήματος Εμπορίου της Π.Ε. Λευκάδας κατ' άρθρο 186 του Ν 3852/2010.

Το τελευταίο Δ.Σ. της εταιρείας εκλέχθηκε με την από 30-6-2011 απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων (ΦΕΚ 1192/2012) με τριετή θητεία, η οποία έληγε την 30-6-2014. Ακολούθως, με την από 27-8-2014 απόφαση της Γ.Σ. των μετόχων παρατάθηκε η θητεία του Δ.Σ. μέχρι 31-12-2014, ώστε να συγκληθεί έκτακτη γενική συνέλευση για την εκλογή νέου Δ.Σ. Με την από 9-1-2015 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων εκλέχθηκε νέο Δ.Σ. της εταιρείας, πλην όμως με το υπ' αριθμ. 92128/15520/21-1-2016 έγγραφο του Τμήματος Εμπορίου της Π.Ε. Λευκάδας κρίθηκε ότι δεν συνέτρεχαν οι προϋποθέσεις του Ν. 2190/1920 για την εν λόγω καταχώριση, λόγω μη τήρησης των άρθρων 26 και 32 του ανωτέρω νόμου. Εν τέλει, με το υπ' αριθμ. 2332/24-10-2016 έγγραφο του ΓΕΜΗ ανακλήθηκε το πιστοποιητικό ισχύουσας εκπροσώπησης της εταιρείας.

Περαιτέρω, η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων, υπό την ιδιότητά της ως εποπτεύουσα αρχή της εταιρείας «ETIN ΑΕ» άσκησε ενώπιον του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Λευκάδας την από 15-12-2016 αίτηση για λύση της εταιρείας κατ' εφαρμογή του άρθρου 48§1εδ. δ του Ν. 2190/1920, λόγω της μη υποβολής από την εταιρεία οικονομικών καταστάσεων για τις χρήσεις ετών 2012, 2013, 2014 και 2015 εγκεκριμένες από τις Γενικές Συνελεύσεις, ήτοι: Πρακτικά ΓΣ, Εκθέσεις ΔΣ και Ελεγκτών, Ισολογισμούς, Προσαρτήματα, Εφημερίδες με Ισολογισμό και Προσκλήσεις με τα αντίστοιχα παράβολα. Η αίτηση αυτή καταχωρήθηκε νόμιμα στο ΓΕΜΗ την 11-1-2017 και με αριθμό 886483, όπως αυτό προκύπτει από το υπ' αριθμ. πρωτοκ. 57/11-5-2017 έγγραφο του ΓΕΜΗ.

Επί της αιτήσεώς μας αυτής, εκδόθηκε η υπ' αριθμ. 14/2017 απόφαση του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Λευκάδας, δυνάμει της οποίας κρίθηκε απαράδεκτη η συζήτηση της αίτησης λόγω έλλειψης νομίμου Δ.Σ. της εταιρείας, κρίθηκε δε ότι απαιτείται να προηγηθεί διορισμός προσωρινής διοίκησης της εταιρείας.

Παρά ταύτα, και ενώ η εταιρεία ETIN ΑΕ στερούνταν νομίμου εκπροσώπησης και Διοικητικού Συμβουλίου, την 24-5-2017 άγνωστο σε εμάς πρόσωπο έκανε χρήση των κωδικών εισόδου της εταιρείας στο ηλεκτρονικό αρχείο του ΓΕΜΗ και αιτήθηκε την καταχώρηση στο όνομα και για λογαριασμό της ως άνω ανώνυμης εταιρείας των με αριθμό πρωτοκόλλου 154165/10-9-2015 και 483320/15-7-2016 αιτήσεων για καταχώριση ισολογισμών χρήσεων 2014 ή παλαιότερες και χρήσεως 2015, χωρίς καμία προηγούμενη γνώση δική μας ή οποιουδήποτε άλλου μετόχου. Η αίτηση αυτή διεκπεραιώθηκε αυθημερόν από την υπηρεσία ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Λευκάδας και εστάλη στην Π.Ε. Λευκάδας – Τμήμα Εμπορίου.

Οι πράξεις αυτές πρωτοκολλήθηκαν στην Δ/ση Ανάπτυξης της Π.Ε. Λευκάδας την 21-6-2017 με αριθμούς 51159-8148 και 51160-8149.

Όταν λάβαμε γνώση της ως άνω ενέργειας, απευθύναμε προς την Υπηρεσία ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Λευκάδας την από 14-7-2017 επιστολή μας, με την οποία ζητούσαμε να ενημερωθούμε ποιο πρόσωπο εμφανίστηκε να εκπροσωπεί την εταιρεία και έκανε χρήση των κωδικών της. Ωστόσο, από την ανωτέρω Υπηρεσία λάβαμε την από 24-7-2017 απάντηση, σύμφωνα με την οποία: «..... Για την αποστολή των αιτήσεων στην Π.Ε. Λευκάδας (πλην της Πρόσκλησης) απαιτείται η καταβολή του ποσού των 10 ευρώ ανά αίτηση. **Στις 24/05/2017 καταβλήθηκε το ποσό των 10 ευρώ ανά αίτηση και ως εκ τούτου οι αιτήσεις εστάλησαν στην ΠΕ Λευκάδας.** Δεν έγινε διεκπεραίωση ή καταχώριση πράξεων διότι ο φορέας που ασκεί τον έλεγχο των πράξεων των Ανωνύμων Εταιρειών είναι η Π.Ε. Λευκάδας».

Επειδή σύμφωνα με το άρθρο 2 του Ν. 3419/2005: «2. Σε κάθε Επιμελητήριο συνιστάται ειδική υπηρεσία ("Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.") η οποία, με την επιφύλαξη ειδικότερων διατάξεων, είναι αρμόδια για:α. την εξ αποστάσεως και με ηλεκτρονικά μέσα, αρχική καταχώρηση (εγγραφή) των υπόχρεων στο Γ.Ε.ΜΗ. και κάθε μεταγενέστερη πρόσθετη καταχώρηση, μεταβολή ή Διαγραφή υφιστάμενων καταχωρήσεων και «β. την παραλαβή, την πρωτοκόλληση και τον έλεγχο νομιμότητας των σχετικών αιτήσεων και των συνοδευτικών εγγράφων, καθώς και τον έλεγχο νομιμότητας των νομικών πράξεων, των δηλώσεων, των

εγγράφων και των λοιπών στοιχείων που αφορούν τους υπόχρεους και δικαιολογούν την καταχώριση, μεταβολή ή διαγραφή, εκτός από τις περιπτώσεις σύστασης της ομόρρυθμης και ετερόρρυθμης (απλής ή κατά μετοχές) εταιρείας, της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας, της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης και της ανώνυμης εταιρείας, όταν αυτή πραγματοποιείται από την «Υπηρεσία Μιας Στάσης», όπως προβλέπεται στην κείμενη νομοθεσία. Η καθ' ύλην και κατά τόπο αρμοδιότητα της υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. καθορίζεται με βάση την κύρια δραστηριότητα και την κύρια επαγγελματική κατοικία ή την εγκατάσταση του υπόχρεου, αντίστοιχα. Για τα υποκαταστήματα ή τα πρακτορεία, η καθ' ύλην και κατά τόπο αρμοδιότητα της υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ., καθορίζεται από την κύρια δραστηριότητα και την έδρα του υποκαταστήματος ή του πρακτορείου, αντίστοιχα. Κάθε υπόχρεος υπάγεται σε μία μόνο υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. Για τις εταιρείες τα μέλη των οποίων υποχρεούνται σε εγγραφή σε κάποιο Επιμελητήριο, ως υπηρεσίες Γ.Ε.ΜΗ. ορίζονται οι Υπηρεσίες των Επιμελητηρίων αυτών.»

«3. Η αίτηση του υπόχρεου και τα έγγραφα που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο, όπως και κάθε έγγραφο και στοιχείο που υποβάλλει προς καταχώριση ή δημοσιεύει με επιμέλεια του ο υπόχρεος στο Γ.Ε.ΜΗ., υποβάλλεται κατ' επιλογή του υπόχρεου σε έντυπη ή σε ηλεκτρονική μορφή. Στην τελευταία περίπτωση η αίτηση, τα δικαιολογητικά και συνοδευτικά έγγραφα υποβάλλονται με ηλεκτρονικά μέσα και με χρήση ηλεκτρονικής υπογραφής της περίπτωσης 1 του άρθρου 2 του π.δ. 150/2001 (Α' 125) ή ψηφιακής υπογραφής, η οποία πρέπει να πληροί τις απαιτήσεις που ορίζονται στις διατάξεις της περίπτωσης 2 του άρθρου 2 και της παρ. 1 του άρθρου 3 του π.δ. 150/2001 (Α' 125). Για τη διαβίβαση των εγγράφων και των στοιχείων οι υπόχρεοι υποχρεούνται να χρησιμοποιούν το ζεύγος κωδικού χρήστη και κωδικού πρόσβασης (username και password) που χορηγεί το Γ.Ε.ΜΗ. για την πρόσβαση στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. και το οποίο δίδεται στους υπόχρεους των οποίων η ταυτοποίηση και επιβεβαίωση ταυτότητας έχει λάβει χώρα προηγουμένως μέσω του συστήματος TAXIS ή άλλης διαδικτυακής πύλης του Δημοσίου. Ολοι οι υπόχρεοι, που είναι ανώνυμες εταιρίες ή εταιρίες περιορισμένης ευθύνης, καθώς και οι υπόχρεοι των περιπτώσεων γ, δ, ε, ζ' και η' της παραγράφου 1 του άρθρου 1 υποχρεούνται να λάβουν το ζεύγος κωδικού χρήστη και κωδικού πρόσβασης (username και password) από το Γ.Ε.ΜΗ., έως την 1.1.2015.»

4. Η αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου, με την παραλαβή της αίτησης, των δικαιολογητικών και των συνοδευτικών εγγράφων, προβαίνει χωρίς υπαίτια καθυστέρηση στην πρωτοκόλληση της αίτησης και **ελέγχει τα δικαιολογητικά και συνοδευτικά έγγραφα ως προς την πληρότητα, την ακρίβεια, τη σαφήνεια και τη νομιμότητά τους.** Ο έλεγχος, που διενεργείται κατά το προηγούμενο εδάφιο, περιλαμβάνει και την καταβολή κάθε τέλους που προβλέπεται από το άρθρο 8 και κάθε φόρου ή εισφοράς που προβλέπεται από την κείμενη νομοθεσία, ως προϋπόθεση για την καταχώριση του υπόχρεου στο Γ.Ε.ΜΗ.. **Εφόσον από τον έλεγχο δεν προκύψει κώλυμα καταχώρισης,** η αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. προβαίνει στις καταχωρήσεις, που ορίζονται από τις διατάξεις του άρθρου 5, το αργότερο μέχρι τη δεύτερη εργάσιμη ημέρα από την ημέρα παραλαβής της αίτησης ή από την ημέρα κατά την οποία

οι αρμόδιες υπηρεσίες που ορίζονται στην παράγραφο 2 του άρθρου 4 κοινοποιήσουν στην προαναφερόμενη υπηρεσία τις πράξεις τους.

Το Τμήμα Γ.Ε.ΜΗ., με την παραλαβή της απόφασης καταχώρησης από την αρμόδια για τον υπόχρεο διεύθυνση κατά την παράγραφο 1, προβαίνει αυθημερόν και χωρίς ουσιαστικό έλεγχο στις καταχωρήσεις που ορίζονται από τις διατάξεις του άρθρου 5.

5. Οι υπηρεσίες καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση που η αίτηση, τα προσκομισθέντα έγγραφα και τα λοιπά δικαιολογητικά δεν πληρούν τις προϋποθέσεις του νόμου και δεν είναι ακριβή και πλήρη, προσκαλούν τον υπόχρεο είτε εγγράφως είτε μέσω τηλεομοιοτυπίας ή ηλεκτρονικού ταχυδρομείου, να προβεί στις αναγκαίες διευκρινίσεις, διορθώσεις ή συμπληρώσεις της αίτησης, των δικαιολογητικών και των συνοδευτικών εγγράφων, εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών από τη λήψη της σχετικής πρόσκλησης. Η προθεσμία αυτή μπορεί να παραταθεί μέχρι ένα (1) μήνα, εφόσον αυτό επιβάλλεται από τις συνθήκες και το είδος των στοιχείων που καταχωρίζονται. Η χορήγηση της ανωτέρω προθεσμίας παρατείνει κάθε νόμιμη προθεσμία προς καταχώρηση στοιχείων στο Γ.Ε.ΜΗ.. Αν η προθεσμία των πέντε (5) ημερών ή η προθεσμία που παρατείνεται παρέλθουν άπρακτες ή ο υπόχρεος υποβάλει τα στοιχεία, πλην όμως αυτά κριθούν ότι δεν πληρούν τις προϋποθέσεις του νόμου και δεν είναι ακριβή και πλήρη, η αίτηση καταχώρησης απορρίπτεται με αιτιολογημένη απόφαση των υπηρεσιών καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ. και καταπίπτουν, υπέρ αυτών, τα σχετικά τέλη καταχώρησης και η επιμελητηριακή συνδρομή.»

Περαιτέρω, σύμφωνα με το άρθρο 16 του ίδιου Νόμου: «2. Υπεύθυνα για την υποβολή στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. των πράξεων και στοιχείων για τα οποία απαιτείται δημοσιότητα είναι τα πρόσωπα των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 1 ή ο αντιπρόσωπος τους».

Επειδή εν προκειμένω, η χρήση των κωδικών της εταιρείας, η καταβολή του τέλους των 10 ευρώ και η καταχώριση του σχετικού αιτήματος για λογαριασμό της ανώνυμης εταιρείας, πραγματοποιήθηκαν από άγνωστο σε εμάς πρόσωπο, σε κάθε περίπτωση μη νομιμοποιούμενο, το οποίο εμφανίστηκε να εκπροσωπεί την ETIN ΑΕ.

Επειδή η αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ προέβη σε κάθε περίπτωση σε πλημμελή έλεγχο των υποβληθέντων αιτήσεων και δικαιολογητικών, καθόσον γνώριζε ότι ήδη είχε υποβληθεί αίτηση εκ μέρους της Π.Ι.Ν. για λύση της εταιρείας, η οποία στερούνταν εκπροσώπησης.

Επειδή η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων, ως μέτοχος και εποπτεύουσα αρχή της ETIN ΑΕ, έχει προφανές έννομο συμφέρον να υποβάλει την παρούσα αναφορά μας.

Παρακαλούμε όπως διερευνηθούν τα ανωτέρω και η τέλεση τυχόν ποινικών αδικημάτων από τα εμπλεκόμενα πρόσωπα, καθώς και όπως συσχετισθεί η παρούσα με την υπ' αριθμ. ΑΒΜ 153/2016 ποινική δικογραφία που εκκρεμεί ενώπιόν σας.

Ως μάρτυρα προτείνουμε τον κ. Σπυρίδωνα Γαλιατσάτο του Μιχαήλ – Σωτηρίου, Αντιπεριφερειάρχη Τουρισμού και Νησιωτικής Πολιτικής της Π.Ι.Ν., κάτοικο Κεφαλονιάς (Λάσση Αργοστολίου).

Ο ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ

ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΓΑΛΙΑΤΣΑΤΟΣ

2) Την εξουσιοδότηση της Δικηγόρου με σχέση έμμισθης εντολής της Π.Ε. Λευκάδας Ασπασίας Γρηγόρη προκειμένου α' να καταθέσει την ανωτέρω μηνυτήρια αναφορά στον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας και β' Να προβεί σε οποιαδήποτε άλλη δικαστική ενέργεια που σχετίζεται με την ως άνω εντολή.

Ο ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ

ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΓΑΛΙΑΤΣΑΤΟΣ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΛΕΥΚΑΔΑΣ

Λευκάδα 28 Αυγούστου 2017
 Αριθ. Πρωτ.: οικ. 72135/11320

Ταχ. Διεύθυνση: Διοικητήριο
 Ταχ. Κώδικας: 31100
 Πληροφορίες: Ασπασία Γρηγόρη
 Τηλέφωνο: 2645360706

ΠΡΟΣ: Περιφέρεια Ιονίων Νήσων
 1) Γραφείο Περιφερειάρχη
 2) Γραμματεία Οικονομικής Επιτροπής

Κοινοποιούμενο προς: κ. Αντιπεριφερειάρχη Λευκάδας

ΘΕΜΑ: Υποβολή μηνυτήριας αναφοράς προς τον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας.

ΓΝΩΜΟΛΟΓΗΣΗ

Με το με αριθμό 14084/29-4-2002 συμβόλαιο της Συμβολαιογράφου Λευκάδας Ακριβούλας Βλασσοπούλου, το οποίο δημοσιεύθηκε νόμιμα στο ΦΕΚ 3741/27-5-2002, τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ, συστάθηκε η ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΙΩΝ ΑΕ (ΕΤΙΝ ΑΕ), με αρχικό μετοχικό κεφάλαιο εβδομήντα τρεις χιλιάδες τριακόσια εβδομήντα πέντε ευρώ (73.375 €) και έδρα το Δήμο Λευκάδας. Στη συνέχεια η προαναφερθείσα ανώνυμη εταιρία καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών του Τμήματος Εμπορίου της Νομαρχίας Λευκάδας και έλαβε αριθμό Μητρώου Ανωνύμων Εταιριών 51830/91-Β-02-1 και ΓΕΜΗ 16342443000.

Η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων τυγχάνει μέτοχος της εταιρείας, με ποσοστό συμμετοχής 12,941%, καθώς και εποπτεύουσα αρχή δια του Τμήματος Εμπορίου της Π.Ε. Λευκάδας κατ' άρθρο 186 του Ν 3852/2010.

Η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων, υπό την ιδιότητά της ως εποπτεύουσα αρχή της εταιρείας άσκησε ενώπιον του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Λευκάδας την από 15-12-2016 αίτηση για λύση της εταιρείας κατ' εφαρμογή του άρθρου 48§1εδ. δ του Ν. 2190/1920, λόγω της μη υποβολής από την εταιρεία οικονομικών καταστάσεων για τις χρήσεις ετών 2012, 2013, 2014 και 2015 εγκεκριμένες από τις Γενικές Συνελεύσεις, ήτοι: Πρακτικά ΓΣ, Εκθέσεις ΔΣ και Ελεγκτών, Ισολογισμούς, Προσαρτήματα, Εφημερίδες με Ισολογισμό και Προσκλήσεις με τα αντίστοιχα παράβολα. Η αίτηση αυτή καταχωρήθηκε νόμιμα στο ΓΕΜΗ την 11-1-2017 και με αριθμό 886483, όπως αυτό προκύπτει από το υπ' αριθμ. πρωτοκ. 57/11-5-2017 έγγραφο του ΓΕΜΗ.

Επί της αιτήσεώς μας αυτής, εκδόθηκε η υπ' αριθμ. 14/2017 απόφαση του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Λευκάδας, δυνάμει της οποίας κρίθηκε απαράδεκτη η συζήτηση της αίτησης λόγω έλλειψης νομίμου Δ.Σ. της εταιρείας, κρίθηκε δε ότι απαιτείται να προηγηθεί διορισμός προσωρινής διοίκησης της εταιρείας.

Παρά ταύτα, και ενώ η εταιρεία ETIN ΑΕ στερούνταν νομίμου εκπροσώπησης και Διοικητικού Συμβουλίου, την 24-5-2017 άγνωστο σε εμάς πρόσωπο έκανε χρήση των κωδικών εισόδου της εταιρείας στο ηλεκτρονικό αρχείο του ΓΕΜΗ και αιτήθηκε την καταχώρηση στο όνομα και για λογαριασμό της ως άνω ανώνυμης εταιρείας, καταβάλλοντας το τέλος των 10€, των με αριθμό πρωτοκόλλου 154165/10-9-2015 και 483320/15-7-2016 αιτήσεων για καταχώριση ισολογισμών χρήσεων 2014 ή παλαιότερες και χρήσεως 2015, χωρίς καμία προηγούμενη γνώση δική μας ή οποιουδήποτε άλλου μετόχου. Η αίτηση αυτή διεκπεραιώθηκε αυθημερόν από την υπηρεσία ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Λευκάδας και εστάλη στην Π.Ε. Λευκάδας – Τμήμα Εμπορίου.

Επειδή εν προκειμένω, η χρήση των κωδικών της εταιρείας, η καταβολή του τέλους των 10 ευρώ και η καταχώριση του σχετικού αιτήματος για λογαριασμό της ανώνυμης εταιρείας, πραγματοποιήθηκαν από άγνωστο σε εμάς πρόσωπο, σε κάθε περίπτωση μη νομιμοποιούμενο, το οποίο εμφανίστηκε να εκπροσωπεί την ETIN ΑΕ.

Επειδή η αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ προέβη σε κάθε περίπτωση σε πλημμελή έλεγχο των υποβληθέντων αιτήσεων και δικαιολογητικών, καθόσον γνώριζε ότι ήδη είχε υποβληθεί αίτηση εκ μέρους της Π.Ι.Ν. για λύση της εταιρείας, η οποία στερούνταν εκπροσώπησης.

Επειδή η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων, ως μέτοχος και εποπτεύουσα αρχή της ETIN ΑΕ, έχει προφανές έννομο συμφέρον να υποβάλει μηνυτήρια αναφορά προς τον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας, ώστε να διερευνηθεί η τυχόν τέλεση ποινικών αδικημάτων από τα εμπλεκόμενα πρόσωπα.

Επειδή κατά το άρθρο 176 του Ν. 3852/2010, 1.Η Οικονομική Επιτροπή είναι αρμόδια για: 1) Την απόφαση για την άσκηση ή μη όλων των ενδίκων βοηθημάτων και των ενδίκων μέσων, καθώς και για την παραίτηση από αυτά

Για τους λόγους αυτούς, γνωμοδοτούμε για:

1) Την εξουσιοδότηση του κ. Περιφερειάρχη Ιονίων Νήσων να υπογράψει και υποβάλει για λογαριασμό της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων προς τον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας μηνυτήρια αναφορά με το ακόλουθο περιεχόμενο:

ΜΗΝΥΤΗΡΙΑ ΑΝΑΦΟΡΑ

Του κ. Περιφερειάρχη Ιονίων Νήσων, ως νομίμου εκπροσώπου του ΟΤΑ με την επωνυμία «Περιφέρεια Ιονίων Νήσων», που εδρεύει στην Κέρκυρα, με (ΑΦΜ 997913715 Α Δ.Ο.Υ. Κέρκυρας).

ΠΡΟΣ

Τον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας

Αξιότιμε κ. Εισαγγελέα.

Η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων τυγχάνει μέτοχος της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΙΩΝ ΑΕ (ΕΤΙΝ ΑΕ)» και αριθμό ΓΕΜΗ 16342443000, με ποσοστό συμμετοχής 12,941%, καθώς και εποπτεύουσα αρχή δια του Τμήματος Εμπορίου της Π.Ε. Λευκάδας κατ' άρθρο 186 του Ν 3852/2010.

Το τελευταίο Δ.Σ. της εταιρείας εκλέχθηκε με την από 30-6-2011 απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων (ΦΕΚ 1192/2012) με τριετή θητεία, η οποία έληγε την 30-6-2014. Ακολούθως, με την από 27-8-2014 απόφαση της Γ.Σ. των μετόχων παρατάθηκε η θητεία του Δ.Σ. μέχρι 31-12-2014, ώστε να συγκληθεί έκτακτη γενική συνέλευση για την εκλογή νέου Δ.Σ. Με την από 9-1-2015 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων εκλέχθηκε νέο Δ.Σ. της εταιρείας, πλην όμως με το υπ' αριθμ. 92128/15520/21-1-2016 έγγραφο του Τμήματος Εμπορίου της Π.Ε. Λευκάδας κρίθηκε ότι δεν συνέτρεχαν οι προϋποθέσεις του Ν. 2190/1920 για την εν λόγω καταχώριση, λόγω μη τήρησης των άρθρων 26 και 32 του ανωτέρω νόμου. Εν τέλει, με το υπ' αριθμ. 2332/24-10-2016 έγγραφο του ΓΕΜΗ ανακλήθηκε το πιστοποιητικό ισχύουσας εκπροσώπησης της εταιρείας.

Περαιτέρω, η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων, υπό την ιδιότητά της ως εποπτεύουσα αρχή της εταιρείας «ΕΤΙΝ ΑΕ» άσκησε ενώπιον του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Λευκάδας την από 15-12-2016 αίτηση για λύση της εταιρείας κατ' εφαρμογή του άρθρου 48§1εδ. δ του Ν. 2190/1920, λόγω της μη υποβολής από την εταιρεία οικονομικών καταστάσεων για τις χρήσεις ετών 2012, 2013, 2014 και 2015 εγκεκριμένες από τις Γενικές Συνελεύσεις, ήτοι: Πρακτικά ΓΣ, Εκθέσεις ΔΣ και Ελεγκτών, Ισολογισμούς, Προσαρτήματα, Εφημερίδες με Ισολογισμό και Προσκλήσεις με τα αντίστοιχα παράβολα. Η αίτηση αυτή καταχωρήθηκε νόμιμα στο ΓΕΜΗ την 11-1-2017 και με αριθμό 886483, όπως αυτό προκύπτει από το υπ' αριθμ. πρωτοκ. 57/11-5-2017 έγγραφο του ΓΕΜΗ.

Επί της αιτήσεώς μας αυτής, εκδόθηκε η υπ' αριθμ. 14/2017 απόφαση του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Λευκάδας, δυνάμει της οποίας κρίθηκε απαράδεκτη η συζήτηση της αίτησης λόγω έλλειψης νομίμου Δ.Σ. της εταιρείας, κρίθηκε δε ότι απαιτείται να προηγηθεί διορισμός προσωρινής διοίκησης της εταιρείας.

Παρά ταύτα, και ενώ η εταιρεία ETIN ΑΕ στερούνταν νομίμου εκπροσώπησης και Διοικητικού Συμβουλίου, την 24-5-2017 άγνωστο σε εμάς πρόσωπο έκανε χρήση των κωδικών εισόδου της εταιρείας στο ηλεκτρονικό αρχείο του ΓΕΜΗ και αιτήθηκε την καταχώρηση στο όνομα και για λογαριασμό της ως άνω ανώνυμης εταιρείας των με αριθμό πρωτοκόλλου 154165/10-9-2015 και 483320/15-7-2016 αιτήσεων για καταχώριση ισολογισμών χρήσεων 2014 ή παλαιότερες και χρήσεως 2015, χωρίς καμία προηγούμενη γνώση δική μας ή οποιουδήποτε άλλου μετόχου. Η αίτηση αυτή διεκπεραιώθηκε αυθημερόν από την υπηρεσία ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Λευκάδας και εστάλη στην Π.Ε. Λευκάδας – Τμήμα Εμπορίου.

Οι πράξεις αυτές πρωτοκολλήθηκαν στην Δ/ση Ανάπτυξης της Π.Ε. Λευκάδας την 21-6-2017 με αριθμούς 51159-8148 και 51160-8149.

Όταν λάβαμε γνώση της ως άνω ενέργειας, απευθύναμε προς την Υπηρεσία ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Λευκάδας την από 14-7-2017 επιστολή μας, με την οποία ζητούσαμε να ενημερωθούμε ποιο πρόσωπο εμφανίστηκε να εκπροσωπεί την εταιρεία και έκανε χρήση των κωδικών της. Ωστόσο, από την ανωτέρω Υπηρεσία λάβαμε την από 24-7-2017 απάντηση, σύμφωνα με την οποία: «..... Για την αποστολή των αιτήσεων στην Π.Ε. Λευκάδας (πλην της Πρόσκλησης) απαιτείται η καταβολή του ποσού των 10 ευρώ ανά αίτηση. **Στις 24/05/2017 καταβλήθηκε το ποσό των 10 ευρώ ανά αίτηση και ως εκ τούτου οι αιτήσεις εστάλησαν στην ΠΕ Λευκάδας.** Δεν έγινε διεκπεραίωση ή καταχώριση πράξεων διότι ο φορέας που ασκεί τον έλεγχο των πράξεων των Ανωνύμων Εταιρειών είναι η Π.Ε. Λευκάδας».

Επειδή σύμφωνα με το άρθρο 2 του Ν. 3419/2005: «2. Σε κάθε Επιμελητήριο συνιστάται ειδική υπηρεσία ("Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.") η οποία, με την επιφύλαξη ειδικότερων διατάξεων, είναι αρμόδια για:α. την εξ αποστάσεως και με ηλεκτρονικά μέσα, αρχική καταχώρηση (εγγραφή) των υπόχρεων στο Γ.Ε.ΜΗ. και κάθε μεταγενέστερη πρόσθετη καταχώρηση, μεταβολή ή Διαγραφή υφιστάμενων καταχωρήσεων και «β. την παραλαβή, την πρωτοκόλληση και τον έλεγχο νομιμότητας των σχετικών αιτήσεων και των συνοδευτικών εγγράφων, καθώς και τον έλεγχο νομιμότητας των νομικών πράξεων, των δηλώσεων, των εγγράφων και των λοιπών στοιχείων που αφορούν τους υπόχρεους και δικαιολογούν την καταχώριση, μεταβολή ή διαγραφή, εκτός από τις περιπτώσεις σύστασης της ομόρρυθμης και ετερόρρυθμης (απλής ή κατά μετοχές) εταιρείας, της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας, της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης και της ανώνυμης εταιρείας, όταν αυτή πραγματοποιείται από την «Υπηρεσία Μιας Στάσης», όπως προβλέπεται στην κείμενη νομοθεσία. Η καθ' ύλην και κατά τόπο αρμοδιότητα της υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. καθορίζεται με βάση την κύρια δραστηριότητα και την κύρια επαγγελματική κατοικία ή την εγκατάσταση του υπόχρεου, αντίστοιχα. Για τα υποκαταστήματα ή τα πρακτορεία, η καθ' ύλην και κατά τόπο αρμοδιότητα της υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ., καθορίζεται από την κύρια δραστηριότητα και την έδρα του υποκαταστήματος ή του

πρακτορείου, αντίστοιχα. Κάθε υπόχρεος υπάγεται σε μία μόνο υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. Για τις εταιρείες τα μέλη των οποίων υποχρεούνται σε εγγραφή σε κάποιο Επιμελητήριο, ως υπηρεσίες Γ.Ε.ΜΗ. ορίζονται οι Υπηρεσίες των Επιμελητηρίων αυτών.»

«3. Η αίτηση του υπόχρεου και τα έγγραφα που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο, όπως και κάθε έγγραφο και στοιχείο που υποβάλλει προς καταχώρηση ή δημοσιεύει με επιμέλεια του ο υπόχρεος στο Γ.Ε.ΜΗ., υποβάλλεται κατ' επιλογή του υπόχρεου σε έντυπη ή σε ηλεκτρονική μορφή. Στην τελευταία περίπτωση η αίτηση, τα δικαιολογητικά και συνοδευτικά έγγραφα υποβάλλονται με ηλεκτρονικά μέσα και με χρήση ηλεκτρονικής υπογραφής της περίπτωσης 1 του άρθρου 2 του π.δ. 150/2001 (Α' 125) ή ψηφιακής υπογραφής, η οποία πρέπει να πληροί τις απαιτήσεις που ορίζονται στις διατάξεις της περίπτωσης 2 του άρθρου 2 και της παρ. 1 του άρθρου 3 του π.δ. 150/2001 (Α' 125). Για τη διαβίβαση των εγγράφων και των στοιχείων οι υπόχρεοι υποχρεούνται να χρησιμοποιούν το ζεύγος κωδικού χρήστη και κωδικού πρόσβασης (username και password) που χορηγεί το Γ.Ε.ΜΗ. για την πρόσβαση στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. και το οποίο δίδεται στους υπόχρεους των οποίων η ταυτοποίηση και επιβεβαίωση ταυτότητας έχει λάβει χώρα προηγουμένως μέσω του συστήματος TAXIS ή άλλης διαδικτυακής πύλης του Δημοσίου. Όλοι οι υπόχρεοι, που είναι ανώνυμες εταιρίες ή εταιρίες περιορισμένης ευθύνης, καθώς και οι υπόχρεοι των περιπτώσεων γ, δ, ε, ζ' και η' της παραγράφου 1 του άρθρου 1 υποχρεούνται να λάβουν το ζεύγος κωδικού χρήστη και κωδικού πρόσβασης (username και password) από το Γ.Ε.ΜΗ., έως την 1.1.2015.»

4. Η αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου, με την παραλαβή της αίτησης, των δικαιολογητικών και των συνοδευτικών εγγράφων, προβαίνει χωρίς υπαίτια καθυστέρηση στην πρωτοκόλληση της αίτησης και **ελέγχει τα δικαιολογητικά και συνοδευτικά έγγραφα ως προς την πληρότητα, την ακρίβεια, τη σαφήνεια και τη νομιμότητά τους.** Ο έλεγχος, που διενεργείται κατά το προηγούμενο εδάφιο, περιλαμβάνει και την καταβολή κάθε τέλους που προβλέπεται από το άρθρο 8 και κάθε φόρου ή εισφοράς που προβλέπεται από την κείμενη νομοθεσία, ως προϋπόθεση για την καταχώρηση του υπόχρεου στο Γ.Ε.ΜΗ.. **Εφόσον από τον έλεγχο δεν προκύψει κώλυμα καταχώρησης,** η αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. προβαίνει στις καταχωρήσεις, που ορίζονται από τις διατάξεις του άρθρου 5, το αργότερο μέχρι τη δεύτερη εργάσιμη ημέρα από την ημέρα παραλαβής της αίτησης ή από την ημέρα κατά την οποία οι αρμόδιες υπηρεσίες που ορίζονται στην παράγραφο 2 του άρθρου 4 κοινοποιήσουν στην προαναφερόμενη υπηρεσία τις πράξεις τους.

Το Τμήμα Γ.Ε.ΜΗ., με την παραλαβή της απόφασης καταχώρησης από την αρμόδια για τον υπόχρεο διεύθυνση κατά την παράγραφο 1, προβαίνει αυθημερόν και χωρίς ουσιαστικό έλεγχο στις καταχωρήσεις που ορίζονται από τις διατάξεις του άρθρου 5.

5. Οι υπηρεσίες καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση που η αίτηση, τα προσκομισθέντα έγγραφα και τα λοιπά δικαιολογητικά δεν πληρούν τις προϋποθέσεις του νόμου και δεν είναι ακριβή και πλήρη, προσκαλούν τον υπόχρεο είτε εγγράφως είτε μέσω τηλεομοιοτυπίας ή ηλεκτρονικού ταχυδρομείου, να προβεί στις αναγκαίες διευκρινίσεις, διορθώσεις ή συμπληρώσεις της αίτησης, των δικαιολογητικών και των

συνοδευτικών εγγράφων, εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών από τη λήψη της σχετικής πρόσκλησης. Η προθεσμία αυτή μπορεί να παραταθεί μέχρι ένα (1) μήνα, εφόσον αυτό επιβάλλεται από τις συνθήκες και το είδος των στοιχείων που καταχωρίζονται. Η χορήγηση της ανωτέρω προθεσμίας παρατείνει κάθε νόμιμη προθεσμία προς καταχώρηση στοιχείων στο Γ.Ε.ΜΗ.. Αν η προθεσμία των πέντε (5) ημερών ή η προθεσμία που παρατείνεται παρέλθουν άπρακτες ή ο υπόχρεος υποβάλει τα στοιχεία, πλην όμως αυτά κριθούν ότι δεν πληρούν τις προϋποθέσεις του νόμου και δεν είναι ακριβή και πλήρη, η αίτηση καταχώρησης απορρίπτεται με αιτιολογημένη απόφαση των υπηρεσιών καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ. και καταπίπτουν, υπέρ αυτών, τα σχετικά τέλη καταχώρησης και η επιμελητηριακή συνδρομή.»

Περαιτέρω, σύμφωνα με το άρθρο 16 του ίδιου Νόμου: «2. Υπεύθυνα για την υποβολή στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. των πράξεων και στοιχείων για τα οποία απαιτείται δημοσιότητα είναι τα πρόσωπα των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 1 ή ο αντιπρόσωπος τους».

Επειδή εν προκειμένω, η χρήση των κωδικών της εταιρείας, η καταβολή του τέλους των 10 ευρώ και η καταχώριση του σχετικού αιτήματος για λογαριασμό της ανώνυμης εταιρείας, πραγματοποιήθηκαν από άγνωστο σε εμάς πρόσωπο, σε κάθε περίπτωση μη νομιμοποιούμενο, το οποίο εμφανίστηκε να εκπροσωπεί την ETIN ΑΕ.

Επειδή η αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ προέβη σε κάθε περίπτωση σε πλημμελή έλεγχο των υποβληθέντων αιτήσεων και δικαιολογητικών, καθόσον γνώριζε ότι ήδη είχε υποβληθεί αίτηση εκ μέρους της Π.Ι.Ν. για λύση της εταιρείας, η οποία στερούνταν εκπροσώπησης.

Επειδή η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων, ως μέτοχος και εποπτεύουσα αρχή της ETIN ΑΕ, έχει προφανές έννομο συμφέρον να υποβάλει την παρούσα αναφορά μας.

Παρακαλούμε όπως διερευνηθούν τα ανωτέρω και η τέλεση τυχόν ποινικών αδικημάτων από τα εμπλεκόμενα πρόσωπα, καθώς και όπως συσχετισθεί η παρούσα με την υπ' αριθμ. ΑΒΜ 153/2016 ποινική δικογραφία που εκκρεμεί ενώπιόν σας.

Ως μάρτυρα προτείνουμε τον κ. Σπυρίδωνα Γαλιατσάτο του Μιχαήλ – Σωτηρίου, Αντιπεριφερειάρχη Τουρισμού και Νησιωτικής Πολιτικής της Π.Ι.Ν., κάτοικο Κεφαλονιάς (Λάσση Αργοστολίου).

Ο ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ

ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΓΑΛΙΑΤΣΑΤΟΣ

2) Την εξουσιοδότηση της Δικηγόρου με σχέση έμμισθης εντολής της Π.Ε. Λευκάδας Ασπασίας Γρηγόρη προκειμένου α' να καταθέσει την ανωτέρω μηνυτήρια αναφορά στον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας και β' Να προβεί σε οποιαδήποτε άλλη δικαστική ενέργεια που σχετίζεται με την ως άνω εντολή.

Η ΔΙΚΗΓΟΡΟΣ ΤΗΣ ΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

Π.Ε. ΛΕΥΚΑΔΑΣ

ΑΣΠΑΣΙΑ Σ. ΓΡΗΓΟΡΗ

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της τα ανωτέρω

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

1) Εγκρίνει την εξουσιοδότηση του κ. Περιφερειάρχη Ιονίων Νήσων να υπογράψει και υποβάλει για λογαριασμό της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων προς τον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας μηνυτήρια αναφορά με το ακόλουθο περιεχόμενο:

ΜΗΝΥΤΗΡΙΑ ΑΝΑΦΟΡΑ

Του κ. Περιφερειάρχη Ιονίων Νήσων, ως νομίμου εκπροσώπου του ΟΤΑ με την επωνυμία «Περιφέρεια Ιονίων Νήσων», που εδρεύει στην Κέρκυρα, με (ΑΦΜ 997913715 Α Δ.Ο.Υ. Κέρκυρας).

ΠΡΟΣ**Τον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας**

Αξιότιμε κ. Εισαγγελέα.

Η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων τυγχάνει μέτοχος της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΙΩΝ ΑΕ (ΕΤΙΝ ΑΕ)» και αριθμό ΓΕΜΗ 16342443000, με ποσοστό συμμετοχής 12,941%, καθώς και εποπτεύουσα αρχή δια του Τμήματος Εμπορίου της Π.Ε. Λευκάδας κατ' άρθρο 186 του Ν 3852/2010.

Το τελευταίο Δ.Σ. της εταιρείας εκλέχθηκε με την από 30-6-2011 απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων (ΦΕΚ 1192/2012) με τριετή θητεία, η οποία έληγε την 30-6-2014. Ακολουθώντας, με την από 27-8-2014 απόφαση της Γ.Σ. των μετόχων παρατάθηκε η θητεία του Δ.Σ. μέχρι 31-12-2014, ώστε να συγκληθεί έκτακτη γενική συνέλευση για την εκλογή νέου Δ.Σ. Με την από 9-1-2015 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων εκλέχθηκε νέο Δ.Σ. της εταιρείας, πλην όμως με το υπ' αριθμ. 92128/15520/21-1-2016 έγγραφο του Τμήματος Εμπορίου της Π.Ε. Λευκάδας κρίθηκε ότι δεν συνέτρεχαν οι προϋποθέσεις του Ν. 2190/1920 για την εν λόγω καταχώριση, λόγω μη τήρησης των άρθρων 26 και 32 του ανωτέρω νόμου. Εν τέλει, με το υπ' αριθμ. 2332/24-10-2016 έγγραφο του ΓΕΜΗ ανακλήθηκε το πιστοποιητικό ισχύουσας εκπροσώπησης της εταιρείας.

Περαιτέρω, η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων, υπό την ιδιότητά της ως εποπτεύουσα αρχή της εταιρείας «ΕΤΙΝ ΑΕ» άσκησε ενώπιον του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Λευκάδας την από 15-12-2016 αίτηση για λύση της εταιρείας κατ' εφαρμογή του άρθρου 48§1εδ. δ του Ν. 2190/1920, λόγω της μη υποβολής από την εταιρεία οικονομικών καταστάσεων για τις χρήσεις ετών 2012, 2013, 2014 και 2015 εγκεκριμένες από τις Γενικές Συνελεύσεις, ήτοι: Πρακτικά ΓΣ, Εκθέσεις ΔΣ και Ελεγκτών, Ισολογισμούς, Προσαρτήματα, Εφημερίδες με

Ισολογισμό και Προσκήσεις με τα αντίστοιχα παράβολα. Η αίτηση αυτή καταχωρήθηκε νόμιμα στο ΓΕΜΗ την 11-1-2017 και με αριθμό 886483, όπως αυτό προκύπτει από το υπ' αριθμ. πρωτοκ. 57/11-5-2017 έγγραφο του ΓΕΜΗ.

Επί της αιτήσεώς μας αυτής, εκδόθηκε η υπ' αριθμ. 14/2017 απόφαση του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Λευκάδας, δυνάμει της οποίας κρίθηκε απαράδεκτη η συζήτηση της αίτησης λόγω έλλειψης νομίμου Δ.Σ. της εταιρείας, κρίθηκε δε ότι απαιτείται να προηγηθεί διορισμός προσωρινής διοίκησης της εταιρείας.

Παρά ταύτα, και ενώ η εταιρεία ETIN ΑΕ στερούνταν νομίμου εκπροσώπησης και Διοικητικού Συμβουλίου, την 24-5-2017 άγνωστο σε εμάς πρόσωπο έκανε χρήση των κωδικών εισόδου της εταιρείας στο ηλεκτρονικό αρχείο του ΓΕΜΗ και αιτήθηκε την καταχώρηση στο όνομα και για λογαριασμό της ως άνω ανώνυμης εταιρείας των με αριθμό πρωτοκόλλου 154165/10-9-2015 και 483320/15-7-2016 αιτήσεων για καταχώριση ισολογισμών χρήσεων 2014 ή παλαιότερες και χρήσεως 2015, χωρίς καμία προηγούμενη γνώση δική μας ή οποιουδήποτε άλλου μετόχου. Η αίτηση αυτή διεκπεραιώθηκε αυθημερόν από την υπηρεσία ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Λευκάδας και εστάλη στην Π.Ε. Λευκάδας – Τμήμα Εμπορίου.

Οι πράξεις αυτές πρωτοκολλήθηκαν στην Δ/ση Ανάπτυξης της Π.Ε. Λευκάδας την 21-6-2017 με αριθμούς 51159-8148 και 51160-8149.

Όταν λάβαμε γνώση της ως άνω ενέργειας, απευθύναμε προς την Υπηρεσία ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Λευκάδας την από 14-7-2017 επιστολή μας, με την οποία ζητούσαμε να ενημερωθούμε ποιο πρόσωπο εμφανίστηκε να εκπροσωπεί την εταιρεία και έκανε χρήση των κωδικών της. Ωστόσο, από την ανωτέρω Υπηρεσία λάβαμε την από 24-7-2017 απάντηση, σύμφωνα με την οποία: «..... Για την αποστολή των αιτήσεων στην Π.Ε. Λευκάδας (πλην της Πρόσκλησης) απαιτείται η καταβολή του ποσού των 10 ευρώ ανά αίτηση. **Στις 24/05/2017 καταβλήθηκε το ποσό των 10 ευρώ ανά αίτηση και ως εκ τούτου οι αιτήσεις εστάλησαν στην ΠΕ Λευκάδας.** Δεν έγινε διεκπεραίωση ή καταχώριση πράξεων διότι ο φορέας που ασκεί τον έλεγχο των πράξεων των Ανωνύμων Εταιρειών είναι η Π.Ε. Λευκάδας».

Επειδή σύμφωνα με το άρθρο 2 του Ν. 3419/2005: «2. Σε κάθε Επιμελητήριο συνιστάται ειδική υπηρεσία ("Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.") η οποία, με την επιφύλαξη ειδικότερων διατάξεων, είναι αρμόδια για: α. την εξ αποστάσεως και με ηλεκτρονικά μέσα, αρχική καταχώρηση (εγγραφή) των υπόχρεων στο Γ.Ε.ΜΗ. και κάθε μεταγενέστερη πρόσθετη καταχώρηση, μεταβολή ή Διαγραφή υφιστάμενων καταχωρήσεων και «β. την παραλαβή, την πρωτοκόλληση και τον έλεγχο νομιμότητας των σχετικών αιτήσεων και των συνοδευτικών εγγράφων, καθώς και τον έλεγχο νομιμότητας των νομικών πράξεων, των δηλώσεων, των εγγράφων και των λοιπών στοιχείων που αφορούν τους υπόχρεους και δικαιολογούν την καταχώριση, μεταβολή ή διαγραφή, εκτός από τις περιπτώσεις σύστασης της ομόρρυθμης και ετερόρρυθμης (απλής ή κατά μετοχές) εταιρείας, της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας, της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης και της ανώνυμης εταιρείας, όταν αυτή πραγματοποιείται από την «Υπηρεσία Μιας Στάσης», όπως προβλέπεται στην κείμενη νομοθεσία. Η καθ' ύλην και κατά τόπο αρμοδιότητα της υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. καθορίζεται με βάση την κύρια δραστηριότητα και την κύρια επαγγελματική κατοικία ή την εγκατάσταση του υπόχρεου, αντίστοιχα. Για τα υποκαταστήματα ή τα πρακτορεία, η καθ' ύλην και κατά τόπο αρμοδιότητα της υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ., καθορίζεται από την κύρια δραστηριότητα και την έδρα του υποκαταστήματος ή του

πρακτορείου, αντίστοιχα. Κάθε υπόχρεος υπάγεται σε μία μόνο υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. Για τις εταιρείες τα μέλη των οποίων υποχρεούνται σε εγγραφή σε κάποιο Επιμελητήριο, ως υπηρεσίες Γ.Ε.ΜΗ. ορίζονται οι Υπηρεσίες των Επιμελητηρίων αυτών.»

«3. Η αίτηση του υπόχρεου και τα έγγραφα που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο, όπως και κάθε έγγραφο και στοιχείο που υποβάλλει προς καταχώρηση ή δημοσιεύει με επιμέλεια του ο υπόχρεος στο Γ.Ε.ΜΗ., υποβάλλεται κατ' επιλογή του υπόχρεου σε έντυπη ή σε ηλεκτρονική μορφή. Στην τελευταία περίπτωση η αίτηση, τα δικαιολογητικά και συνοδευτικά έγγραφα υποβάλλονται με ηλεκτρονικά μέσα και με χρήση ηλεκτρονικής υπογραφής της περίπτωσης 1 του άρθρου 2 του π.δ. 150/2001 (Α` 125) ή ψηφιακής υπογραφής, η οποία πρέπει να πληροί τις απαιτήσεις που ορίζονται στις διατάξεις της περίπτωσης 2 του άρθρου 2 και της παρ. 1 του άρθρου 3 του π.δ. 150/2001 (Α` 125). Για τη διαβίβαση των εγγράφων και των στοιχείων οι υπόχρεοι υποχρεούνται να χρησιμοποιούν το ζεύγος κωδικού χρήστη και κωδικού πρόσβασης (username και password) που χορηγεί το Γ.Ε.ΜΗ. για την πρόσβαση στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. και το οποίο δίδεται στους υπόχρεους των οποίων η ταυτοποίηση και επιβεβαίωση ταυτότητας έχει λάβει χώρα προηγουμένως μέσω του συστήματος TAXIS ή άλλης διαδικτυακής πύλης του Δημοσίου. Όλοι οι υπόχρεοι, που είναι ανώνυμες εταιρίες ή εταιρίες περιορισμένης ευθύνης, καθώς και οι υπόχρεοι των περιπτώσεων γ, δ, ε, ζ` και η` της παραγράφου 1 του άρθρου 1 υποχρεούνται να λάβουν το ζεύγος κωδικού χρήστη και κωδικού πρόσβασης (username και password) από το Γ.Ε.ΜΗ., έως την 1.1.2015.»

4. Η αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου, με την παραλαβή της αίτησης, των δικαιολογητικών και των συνοδευτικών εγγράφων, προβαίνει χωρίς υπαίτια καθυστέρηση στην πρωτοκόλληση της αίτησης και **ελέγχει τα δικαιολογητικά και συνοδευτικά έγγραφα ως προς την πληρότητα, την ακρίβεια, τη σαφήνεια και τη νομιμότητά τους.** Ο έλεγχος, που διενεργείται κατά το προηγούμενο εδάφιο, περιλαμβάνει και την καταβολή κάθε τέλους που προβλέπεται από το άρθρο 8 και κάθε φόρου ή εισφοράς που προβλέπεται από την κείμενη νομοθεσία, ως προϋπόθεση για την καταχώρηση του υπόχρεου στο Γ.Ε.ΜΗ.. **Εφόσον από τον έλεγχο δεν προκύψει κώλυμα καταχώρησης,** η αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. προβαίνει στις καταχωρήσεις, που ορίζονται από τις διατάξεις του άρθρου 5, το αργότερο μέχρι τη δεύτερη εργάσιμη ημέρα από την ημέρα παραλαβής της αίτησης ή από την ημέρα κατά την οποία οι αρμόδιες υπηρεσίες που ορίζονται στην παράγραφο 2 του άρθρου 4 κοινοποιήσουν στην προαναφερόμενη υπηρεσία τις πράξεις τους.

Το Τμήμα Γ.Ε.ΜΗ., με την παραλαβή της απόφασης καταχώρησης από την αρμόδια για τον υπόχρεο διεύθυνση κατά την παράγραφο 1, προβαίνει αυθημερόν και χωρίς ουσιαστικό έλεγχο στις καταχωρήσεις που ορίζονται από τις διατάξεις του άρθρου 5.

5. Οι υπηρεσίες καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση που η αίτηση, τα προσκομισθέντα έγγραφα και τα λοιπά δικαιολογητικά δεν πληρούν τις προϋποθέσεις του νόμου και δεν είναι ακριβή και πλήρη, προσκαλούν τον υπόχρεο είτε εγγράφως είτε μέσω τηλεομοιοτυπίας ή ηλεκτρονικού ταχυδρομείου, να προβεί στις αναγκαίες διευκρινίσεις, διορθώσεις ή συμπληρώσεις της αίτησης, των δικαιολογητικών και των συνοδευτικών εγγράφων, εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών από τη λήψη της σχετικής πρόσκλησης. Η προθεσμία αυτή μπορεί να παραταθεί μέχρι ένα (1) μήνα, εφόσον αυτό επιβάλλεται από τις συνθήκες και το

είδος των στοιχείων που καταχωρίζονται. Η χορήγηση της ανωτέρω προθεσμίας παρατείνει κάθε νόμιμη προθεσμία προς καταχώρηση στοιχείων στο Γ.Ε.ΜΗ.. Αν η προθεσμία των πέντε (5) ημερών ή η προθεσμία που παρατείνεται παρέλθουν άπρακτες ή ο υπόχρεος υποβάλει τα στοιχεία, πλην όμως αυτά κριθούν ότι δεν πληρούν τις προϋποθέσεις του νόμου και δεν είναι ακριβή και πλήρη, η αίτηση καταχώρησης απορρίπτεται με αιτιολογημένη απόφαση των υπηρεσιών καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ. και καταπίπτουν, υπέρ αυτών, τα σχετικά τέλη καταχώρησης και η επιμελητηριακή συνδρομή.»

Περαιτέρω, σύμφωνα με το άρθρο 16 του ίδιου Νόμου: «2. Υπεύθυνα για την υποβολή στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. των πράξεων και στοιχείων για τα οποία απαιτείται δημοσιότητα είναι τα πρόσωπα των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 1 ή ο αντιπρόσωπος τους».

Επειδή εν προκειμένω, η χρήση των κωδικών της εταιρείας, η καταβολή του τέλους των 10 ευρώ και η καταχώριση του σχετικού αιτήματος για λογαριασμό της ανώνυμης εταιρείας, πραγματοποιήθηκαν από άγνωστο σε εμάς πρόσωπο, σε κάθε περίπτωση μη νομιμοποιούμενο, το οποίο εμφανίστηκε να εκπροσωπεί την ΕΤΙΝ ΑΕ.

Επειδή η αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ προέβη σε κάθε περίπτωση σε πλημμελή έλεγχο των υποβληθέντων αιτήσεων και δικαιολογητικών, καθόσον γνώριζε ότι ήδη είχε υποβληθεί αίτηση εκ μέρους της Π.Ι.Ν. για λύση της εταιρείας, η οποία στερούνταν εκπροσώπησης.

Επειδή η Περιφέρεια Ιονίων Νήσων, ως μέτοχος και εποπτεύουσα αρχή της ΕΤΙΝ ΑΕ, έχει προφανές έννομο συμφέρον να υποβάλει την παρούσα αναφορά μας.

Παρακαλούμε όπως διερευνηθούν τα ανωτέρω και η τέλεση τυχόν ποινικών αδικημάτων από τα εμπλεκόμενα πρόσωπα, καθώς και όπως συσχετισθεί η παρούσα με την υπ' αριθμ. ΑΒΜ 153/2016 ποινική δικογραφία που εκκρεμεί ενώπιόν σας.

Ως μάρτυρα προτείνουμε τον κ. Σπυρίδωνα Γαλιατσάτο του Μιχαήλ – Σωτηρίου, Αντιπεριφερειάρχη Τουρισμού και Νησιωτικής Πολιτικής της Π.Ι.Ν., κάτοικο Κεφαλονιάς (Λάσση Αργοστολίου).

Ο ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ

ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΓΑΛΙΑΤΣΑΤΟΣ

2) Εγκρίνει την εξουσιοδότηση της Δικηγόρου με σχέση έμμισθης εντολής της Π.Ε. Λευκάδας, Ασπασίας Γρηγόρη προκειμένου α' να καταθέσει την ανωτέρω μηνυτήρια αναφορά στον κ. Εισαγγελέα Πλημ/κων Λευκάδας και β' Να προβεί σε οποιαδήποτε άλλη δικαστική ενέργεια που σχετίζεται με την ως άνω εντολή.

Η παραπάνω απόφαση έλαβε αριθμό 628-33/29-08-2017

.....ΠΑΡΑΛΕΙΨΗ

Μετά τη συζήτηση του παραπάνω θέματος, λύεται η συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής Περιφέρειας Ιονίων Νήσων.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Διονύσιος Στραβοράβδης

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

Ειρήνη Διαμάντη

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ανδρόνικος (Νικόλας) Βαλλιανάτος

Σταύρος Γρηγόρης

Λουκία Κατωπόδη

Σουσσάνα Πεφάνη

Γεώργιος Τσιλιμιδός

Ευστάθιος – Σωτήριος Κουρής