

УСТАВ
на
АКЦИОНЕРНО ДРУЖЕСТВО "БизнесТакс" АД

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Статут

Чл. 1. (1) Дружеството е юридическо лице отделно от акционерите.

(2) Дружеството не отговаря за задължения на акционерите.

(3) Акционерите отговарят за задълженията на дружеството до размера на направените или дължимите срещу записаните акции вноски.

Представителство

Чл. 2. (1) Дружеството се представлява от Съвета на директорите.

(2) Съветът на директорите може да упълномощава лица измежду членовете си - изпълнителни членове, да представляват дружеството.

Фирма

Чл. 3. (1) Фирмата на дружеството е "БизнесТакс" АД, което може да се изписва и на латиница както следва "**BusinessTax**" JSCo.

(2) Фирмата заедно с указание за адреса на управление на дружеството трябва да бъдат поставяни върху всички документи на дружеството.

Седалище

Чл. 4. Седалището на дружеството е в град София, с адрес на управление: гр. София, п.к. 1000, район „Средец“, ул. "Христо Белчев" № 8, ет. 4.

II. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Чл. 5. Предметът на дейност на дружеството е: **данъчни и счетоводни консултации, счетоводни услуги, научна, развойна, внедрителска и издателска дейност, образователни услуги, търговия с обекти на интелектуалната и индустриалната собственост, технологии, ноу-хау, патенти, лицензи и марки и свързани с тях стоки и услуги, инженеринг и консултации, всички други дейности незабранени от закона.**

III. КАПИТАЛ И АКЦИИ

Капитал

Чл. 6. Капиталът на дружеството е с номинална стойност 430 000 лв.

Акции

Чл. 7. (1) Капиталът е разпределен в 430 000 бр. поименни акции, с номинална стойност от 1 лв. всяка една.

(2) По решение на Общото събрание на акционерите дружеството може да издава и привилегировани акции, осигуряващи гарантиран дивидент или увеличение на ликвидационния дял.

(3) Всяка акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерно с номиналната стойност на акцията. Привилегированите акции осигуряват допълнителни права, предвидени в този устав, като техните притежатели нямат право на глас в Общото събрание на акционерите.

(4) Акциите се издават в 430 купюри по 1000 акции.

(5) Купюрите се издават с купони за дивиденти за срок от 10 години и не могат да се прехвърлят отделно от акциите.

(6) За записаните акции с учредителния акт се издават временни удостоверения.

Вноски

Чл. 8. (1) Срещу записаните с учредителния акт акции, учредителят Николай Иванов Иванчев внася неизключителен лиценз върху патент № BG 63128 на Патентно ведомство на Република България. Оценката на тази вношка възлиза на 230 000лв. Основанието за правата на вносителя е лицензионен договор с патентоприетеля от 11.01.2005г.

(2) При увеличаване на капитала, срещу записаните акции от увеличението, акционерите са длъжни да направят вноски, покриващи стойността на акциите, съобразно съответното решение на общото събрание, но не по-малко от 25% от стойността на всяка акция към момента на регистриране на увеличението.

Прехвърляне на акции

Чл. 9. Прехвърлянето на поименните акции се извършва с джиро и трябва да бъде вписано в книгата на поименните акционери, за да има действие спрямо дружеството.

Увеличаване на капитала

Чл. 10. (1) Капиталът може да бъде увеличаван по решение на Общото събрание на акционерите чрез допълнителна емисия на акции или чрез увеличаване номиналната стойност на вече издадените акции. Увеличаването на капитала е допустимо само след като определеният в Устава размер на капитала е напълно внесен.

(2) Акционерите имат право да придобият акции от допълнителната емисия по номинална стойност, при условия, определени от Общото събрание. Ако не бъде взето друго решение, акционерите имат право да изкупят акциите от допълнителната емисия съразмерно на притежаваните акции.

Покриване на загуби

Чл. 11. (1) Загубите по годишния баланс или от предходни години се покриват от фонд "Резервен".

(2) Когато действителната стойност на капитала спадне под номиналната, Общото събрание на акционерите на първото си събрание взема решение за начина за попълване на капитала или за намаляване на същия.

Намаляване на капитала на дружеството

Чл. 12. (1) Капиталът на Дружеството може да бъде намален с единодушно Решение на общото събрание на акционерите, което трябва да съдържа: точният размер на намалението, както и начинът, по който то ще бъде извършено.

(2) Капиталът може да бъде намален:

1. Чрез намаляване на номиналната стойност на акциите;
2. Чрез обезсилване на акции.

Обезсилване на акции

Чл. 13. (1) Акциите на акционерите могат да се обезсилват принудително или след придобиването им от Дружеството.

(2) Самото обезсилване на акциите става чрез заличаването им от книгата на акционерите, след изплащане на номиналната им стойност, от страна на дружеството, на акционерите/акционерът.

Чл. 14. (1) Принудителното обезсилване на акции може да бъде извършено единствено и само с единодушно Решение на общото събрание на акционерите, по един от следните начини:

1. Пропорционално на определен брой на притежаваните от всеки един от акционерите акции, в капитала на Дружеството;
2. По отношение на определен брой на притежаваните от даден акционер акции, в капитала на Дружеството.

(2) Принудителното обезсилване на акции се извършва единствено при кумулативното наличие на следните предпоставки:

1. Взето решение за определяне на общия брой акции, които следва да се обезсилят, индивидуализирани с номиналната им стойност;

2. Определяне на начина, по който обезсилването ще бъде извършено, съответно по реда на **чл. 14, ал. 1, т. 1** или **чл. 14, ал. 1, т. 2**. В хипотезата на **т. 2** следва да бъде посочен акционерът, чиито акции подлежат на принудително обезсилване, както и същият да декларира изричното си писмено съгласие за обезсилване на притежаваните от него акции.

3. Единодушно решение на общото събрание на акционерите, за намаляване на капитала на Дружеството чрез принудително обезсилване на акции.

4. Изплащане от страна на Дружеството на номиналната стойност на принудително обезсилените акции на акционерите/акционерът, по реда на **чл. 14, ал. 1, т. 1** или **т. 2**, в срок от 1 /един/ месец, считано от датата на вписване на решението за намаляване на капитала по партидата на дружеството в Търговския регистър.

Чл. 15. Принудително обезсилените и изплатени акции се унищожават от комисия, по ред определен от Съвета на директорите.

IV. ОРГАНИ НА ДРУЖЕСТВОТО

Чл. 16. Орган на дружеството са Общо събрание на акционерите и Съвет на директорите.

Общо събрание на акционерите

Чл. 17. (1) Общото събрание на акционерите се състои от всички собственици на акции. Акционерите участват в Общото събрание лично или чрез представител. Няколко акционери могат да упълномощят общ представител.

(2) За участие в Общото събрание акционерите трябва да се легитимират с притежаваните акции или временни удостоверения и да се запишат в протоколната книга преди началото на заседанието. Пълномощниците на акционерите с поименни акции или временни удостоверения трябва да представят и писмено пълномощно.

(3) В Общото събрание на акционерите участват със съвещателен глас членовете на Съвета на директорите, освен ако са акционери.

Свикване на Общото събрание

Чл. 18. (1) Общото събрание на акционерите се свиква на редовно заседание най-малко веднъж годишно.

(2) Съветът на директорите е длъжен да свика Общото събрание на акционерите на извънредно заседание в случай, че бъдат реализирани загуби, надвишаващи 10 на сто от номиналната стойност на капитала, ако започне производство за несъстоятелност, както и във всеки случай на опасност за

икономическата стабилност на дружеството, ако според обстоятелствата трябва да бъдат взети мерки от компетентност на Общото събрание.

(3) Свикването на Общото събрание на акционерите се извършва от съвета на директорите чрез писмена покана, изпратена до всеки от акционерите поне 30 (тридесет) дни преди деня, определен за заседанието. В този срок се включват и почивните дни, но не се пресмята денят на обявяване на поканата за Общото събрание и денят на неговото заседание.

Провеждане на Общото събрание

Чл. 19. (1) За заседанието на Общото събрание се изготвя списък на присъстващите акционери или на техните представители или на броя на притежаваните или представяните акции. Акционерите и представителите удостоверяват присъствието си с подпис. Списъкът се заверява от председателя и секретаря на Общото събрание.

(2) Общото събрание е законно, ако присъстват акционери, притежаващи повече от половината от капитала на дружеството.

Чл. 20. Правото на глас на всеки акционер възниква със записването и изплащането на акцията.

Компетентност на Общото събрание

Чл. 21. (1) Общото събрание на акционерите:

1. Изменя и допълва устава на дружеството.
2. Определя основните насоки за дейността на дружеството;
3. Взема решения за реорганизация или за прекратяване на дружеството.
4. Определя броя, избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя възнаграждението за участие в тях.
5. Назначава и освобождава дипломирани експерт-счетоводители.
6. Одобрява баланса, разпределението на доходите и годишния счетоводен отчет за дейността и резултатите на дружеството.
7. Взема решение за освобождаване членовете на Съвета на директорите от отговорност.
8. Решава издаването на облигации.
9. Взема решение за увеличаване или намаляване на капитала.
10. Назначава ликвидатори, освен в случай на несъстоятелност.
11. Взема решение за откриване или закриване на клонове и за участие или прекратяване на участие в дружество в страната и чужбина.

12. Взема решение за придобиване и отчуждаване на недвижими имоти и вещни права върху такива, ползуване на инвестиционни кредити, даване на гаранции и поемане на поръчителство.

13. Взема решение за образуването на парични фондове и определя реда за набирането и изразходването им.

(2) Решенията на Общото събрание по т. 1, 3, 4, 9 и 10 от предходната алинея влизат в сила след обнародване на вписването им в Търговския регистър. Тези решения и решенията във връзка с отговорността на Съвета на директорите и решенията по точки 6, 8, 11, 12 и 13 с мнозинство на притежателите на не по-малко от 3/4 от акциите.

(3) Акционер или негов представител не може да участва в гласуването за предявяване на искове срещу него, както и за предприемане на действия за осъществяване на отговорността му към дружеството.

Чл. 22. Общото събрание не може да взема решения, засягащи въпроси, които не са били оповестени предварително, съгласно чл. 18 ал. 3, освен ако присъстват всички акционери или техни представители и никой не възразява повдигнатите въпроси да бъдат обсъждани.

Чл. 23. (1) За заседанията на Общото събрание се води протокол, в който се посочват:

- мястото и времето на провеждане на заседанието;
- имената на председателя и секретаря, както и на преброителите на гласовете при гласуване;
- присъствието на членовете на Съвета на директорите, ако не са акционери;
- направените предложения по същество и направените възражения;
- проведените гласувания и резултатите от тях.

(2) Протоколът на Общото събрание се подписва от председателя и секретаря на събранието и от преброителя на гласовете.

(3) Към протоколите се прилагат списъкът на присъстващите и документите, свързани със свикването на общото събрание.

Съвет на директорите

Чл. 24. (1) Съветът на директорите се избира от Общото събрание на акционерите за срок до 5 години, като членове могат да бъдат и юридически лица.

(2) Броят на членовете на Съвета на директорите се определя от Общото събрание на акционерите.

(3) Първият Съвет на директорите се назначава от учредителя на дружеството за срок от три години.

(4) Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбирани без ограничение.

Чл. 25. (1) Съветът на директорите приема правила за работата и избира председател и заместник председател на дружеството.

(2) Дружеството се управлява от Съвета на директорите. Съветът на директорите възлага функциите по представителството на дружеството на един или повече изпълнителни членове на съвета (изпълнителни директори), който представляват дружеството съобразно решението на Съвета на директорите.

Компетентност на Съвета на директорите

Чл. 26. (1) Съветът на директорите:

1. Приема и предлага за одобряване от Общото събрание годишния отчет и баланса.

2. Приема планове и програми за дейност на дружеството.

3. Предлага на Общото събрание увеличаване или намаляване на капитала.

4. Избира и освобождава изпълнителни членове от състава си.

5. Избира между членовете си председател и зам. председател.

6. Приема организационно-управленската структура и вътрешни правила за работа, работната заплата и другите вътрешни правила на дружеството.

7. Обсъжда и решава всички въпроси освен тези, които са от компетентността на Общото събрание на акционерите.

(2) Решенията по точки 1, 3, 4 и 7 на предходната алинея се вземат с мнозинство от 2/3 от членовете на Съвета на директорите, а останалите решения - с обикновено мнозинство.

(3) Съветът на директорите може да взема решения неприсъствено, чрез протокол, подписан от всичките му членове.

(4) Членовете на Съвета на директорите имат еднакви права и задължения, независимо от вътрешното разпределение на функциите между тях, както и от разпоредбите, с които се предоставя право на управление на изпълнителните членове.

Свикване и провеждане на заседанията на Съвета на директорите

Чл. 27. (1) Заседанията на съвета на директорите се свикват от неговия Председател, най-малко веднъж на три месеца, по избран от него подходящ

начин. В случаите на неприсъствени решения Председателят разпраща за подпис протокола.

(2) При фактическа невъзможност на Председателя да изпълни функциите си, те се поемат от Заместник председателя.

(3) Всеки член на съвета има право да поиска мотивирано от Председателя на съвета да свика заседание, като предложи и дневен ред на същото. Когато искането произхожда от двама или повече членове на съвета, Председателят е длъжен да свика заседание не по-късно от три месеца след получаване на искането.

Чл. 28. (1) Съветът на директорите приема решения, ако присъстват повече от половината от членовете лично или представлявани от друг член на Съвета. Присъстващ член не може да представлява повече от един отсъстващ.

(2) За решенията на Съвета на директорите се водят протоколи, които се подписват от всички присъстващи членове. Тези протоколи се подвързват в специална книга, която се води от Председателя на Съвета на директорите.

V. ДРУГИ РАЗПОРЕДБИ

Парични фондове

Чл. 29. (1) Дружеството образува фонд "Резервен".

(2) Размерът на отчисленията за резервния фонд се определя от Общото събрание на акционерите, но не по-малко от 10 на сто от печалбата след облагане. Отчисленията по резервния фонд могат да се преустановят, когато той достигне 25 на сто от номиналната стойност на капитала.

Годишно приключване

Чл. 30. (1) Съветът на директорите ежегодно до края на февруари съставя годишния счетоводен отчет и го представя за проверка на избраните експерт-счетоводители.

(2) Проверката установява спазването на Закона за счетоводството и съответните разпоредби на устава относно годишното приключване.

(3) Без проверка от експерт-счетоводители годишният отчет не може да се приеме от Общото събрание.

(4) Съветът на директорите публикува приетия от Общото събрание годишен отчет на дружеството, съобразно изискванията на закона.

Дивиденди

Чл. 31. За дивиденди се разпределя не по-малко от 10 на сто от печалбата на дружеството след облагане и отчисляване на средствата по резервния фонд.

Дивидент не се изплаща в случай на годишно приключване със загуба или отсъствие на средства след отчисляване на средствата по резервния фонд.

Изплащане на дивиденди

Чл. 32. (1) Дивидентите могат да се изплащат при съответно решение на Общото събрание, но не по-рано след изтичането на един месец от представянето на баланса пред данъчния орган.

(2) Дивидентите се изплащат на акционерите в брой или по посочени от тях сметки след представяне на акцията или временното удостоверение и предаване на купона за съответната година в случая на издадени акции. В случаите на изплащане в брой на дивидент по временно удостоверение, акционерът съответно неговият представител трябва да издадат разписка на дружеството.

(3) Представителите на поименните акционери трябва да представят нотариално заверено пълномощно, което се прилага в книгата на акциите и дивидентите. Изплащането на дивидентите се удостоверява с купона за съответната година, което се записва в книгата на акциите и дивидентите.

Книги на дружеството

Чл. 33. (1) На заседанията на Общото събрание на акционерите и на Съвета на директорите се водят протоколи, в които се отразяват станалите разисквания, направените предложения и заявления и взетите решения. Протоколите се удостоверяват с подписите на Председателя на съответния орган и на протоколчика и се подвързват в специални книги. Книгите се водят от Председателя на съответния орган. Протоколите от заседанията на Съвета на директорите се подписват от всички присъствали членове.

(2) При издаване на поименни акции дружеството води книга на акционерите, в която се записват имената и адресите на всички собственици на поименни акции, броя, номерата на купюрите и номерата на поименните акции, които притежават, както и извършените прехвърляния.

(4) Дружеството води книга на акциите и дивидентите, в която се записват всички купюри и акции, изплатените по тях дивиденди и направените допълнителни вноски. Погасените купони за дивидентите се подшиват и описват в книгата.

VI. СРОК И ПРЕКРАТЯВАНЕ

Чл. 34. Съществуването на дружеството не се ограничава със срок.

Чл. 35. Акционерното дружество се прекратява:

1. По решение на общото събрание;
2. При обявяването му в несъстоятелност;

3. Когато капиталът спадне под изискуемия минимум в продължение на една година.

Този Устав е последно изменен с решение на общото събрание на акционерите от 04.01.2021г.

ПРЕПИС!

Изпълнителен директор:.....



/Николай Иванов Иванчев/