



ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

25 Ιουλίου 2022

ΤΕΥΧΟΣ ΔΕΥΤΕΡΟ

Αρ. Φύλλου 3930

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

- 1 Τροποποίηση της υπό στοιχεία ΙΕ/50523/4538/50161/3.2.2011 απόφασης του Υφυπουργού Οικονομίας, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας που αφορά στην υπαγωγή της ημεδαπής Εταιρείας «BLUEHOUSE CAPITAL ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΡΟΩΘΗΣΗΣ ΑΓΟΡΑΣ ΠΩΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «BLUEHOUSE CAPITAL HELLAS S.A.» σύμφωνα με τις διατάξεις του α.ν. 89/1967.
- 2 Προσωρινή άδεια εγκατάστασης γραφείου στην Ελλάδα της εταιρείας «Sucasina NV» με έδρα στο Βέλγιο, σύμφωνα με τις διατάξεις του α.ν. 89/1967.

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

Αριθμ. 72777

(1)

Τροποποίηση της υπό στοιχεία ΙΕ/50523/4538/50161/3.2.2011 απόφασης του Υφυπουργού Οικονομίας, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας που αφορά στην υπαγωγή της ημεδαπής Εταιρείας «BLUEHOUSE CAPITAL ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΡΟΩΘΗΣΗΣ ΑΓΟΡΑΣ ΠΩΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «BLUEHOUSE CAPITAL HELLAS S.A.» σύμφωνα με τις διατάξεις του α.ν. 89/1967.

Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΥΠΟΥΡΓΟΣ
ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Έχοντας υπόψη:

1. Τον α.ν. 89/1967 «Περί εγκαταστάσεως εν Ελλάδι αλλοδαπών Εμποροβιομηχανικών Εταιρειών» (Α' 132) και ιδίως την παρ. 2 του άρθρου 1 και την παρ. 1 του άρθρου 2 αυτού.

2. Τον ν. 4622/2019 «Επιτελικό Κράτος: οργάνωση, λειτουργία και διαφάνεια της Κυβέρνησης, των κυβερνητικών οργάνων και της κεντρικής δημόσιας διοίκησης» (Α' 133) και ιδίως την παρ. 2 του άρθρου 109 αυτού

σε συνδυασμό με τα δύο τελευταία εδάφια της παρ. 1 του άρθρου 2 του α.ν. 89/1967 και το γεγονός, ότι έχει παρέλθει άπρακτη η προθεσμία που προβλέπεται στη διάταξη αυτή.

3. Το π.δ. 5/2022 «Οργανισμός Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων» (Α' 15).

4. Το π.δ. 81/2019 «Σύσταση, συγχώνευση, μετονομασία και κατάργηση Υπουργείων και καθορισμός των αρμοδιοτήτων τους - Μεταφορά υπηρεσιών και αρμοδιοτήτων μεταξύ Υπουργείων» (Α' 119).

5. Το π.δ. 62/2020 «Διορισμός Αναπληρωτών Υπουργών και Υφυπουργών» (Α' 155).

6. Την υπό στοιχεία Υ35/22.9.2021 απόφαση του Πρωθυπουργού «Ανάθεση αρμοδιοτήτων στον Αναπληρωτή Υπουργό Ανάπτυξης και Επενδύσεων, Νικόλαο Παπαθανάση» (Β' 4405).

7. Την υπό στοιχεία ΙΕ/4487/466/8.2.2006 απόφαση του Υφυπουργού Οικονομίας και Οικονομικών «Καθορισμός δικαιολογητικών και στοιχείων αιτήσεως για την υπαγωγή αλλοδαπών και ημεδαπών εταιρειών στις διατάξεις του α.ν. 89/1967, όπως τροποποιήθηκε με τον ν. 3427/2005 (Κεφάλαιο ΣΤ')» (Β' 152), ως ισχύουσα κατά το χρόνο υποβολής του αιτήματος (στοιχείου 13 της παρούσας) της Εταιρείας «BLUEHOUSE CAPITAL ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΡΟΩΘΗΣΗΣ ΑΓΟΡΑΣ ΠΩΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «BLUEHOUSE CAPITAL HELLAS SINGLEMEMBER S.A.».

8. Την υπ' αρ. 142581/28.12.2021 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Ανάπτυξης και Επενδύσεων «Καθορισμός δικαιολογητικών και στοιχείων αίτησης υπαγωγής αλλοδαπών και ημεδαπών εταιρειών στις διατάξεις του α.ν. 89/1967» (Β' 6394), με την οποία καταργήθηκε και αντικαταστάθηκε η αμέσως ανωτέρω απόφαση.

9. Την υπό στοιχεία ΙΕ/4488/467/8.2.2006 απόφαση του Υφυπουργού Οικονομίας και Οικονομικών «Εξειδίκευση των κριτηρίων για τον καθορισμό του περιθωρίου κέρδους των επιχειρήσεων του α.ν. 89/1967 όπως τροποποιήθηκε με τον ν. 3427/2005 (Κεφάλαιο ΣΤ')» (Β' 152).

10. Την υπ' αρ. 76068/7006/22.12.2014 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης και Ανταγωνιστικότητας «Εξειδίκευση του είδους καθώς και του τρόπου και της

διαδικασίας επιβολής κυρώσεων στις εταιρείες του άρθρου 1 του α.ν. 89/1967 «Περί εγκαταστάσεως εν Ελλάδι αλλοδαπών εμποροβιομηχανικών εταιρειών», σε περίπτωση παράβασης των όρων της εγκριτικής απόφασης υπαγωγής στις διατάξεις του νόμου» (Β' 3682), όπως τροποποιήθηκε με την υπ' αρ. 5397/19.1.2022 (Β' 162) απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Ανάπτυξης και Επενδύσεων.

11. Την υπό στοιχεία ΙΕ/50523/4538/50161/3.2.2011 (Β' 382, Β' 277/2017 και Β' 2037/2017) απόφαση του Υφυπουργού Οικονομίας, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας, με την οποία εγκρίθηκε η υπαγωγή της ημεδαπής Εταιρείας «BLUEHOUSE CAPITAL ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΡΟΩΘΗΣΗΣ ΑΓΟΡΑΣ ΠΩΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «BLUEHOUSE CAPITAL HELLAS S.A.», σύμφωνα με τις διατάξεις του α.ν. 89/1967.

12. Το υπ' αρ. 39255/13.4.2022 (Κωδ. Ενεργ. ΠΣΚΕ 5898462) και υπ' αρ. 55010/27.5.2022, υπ' αρ. 60448/10.6.2022, υπ' αρ. 62768/20.6.2022, υπ' αρ. 62780/20.6.2022 (ΣΥΜΠΛ. ΣΤΟΙΧΕΙΑ) αίτημα της Εταιρείας, για τροποποίηση της παραπάνω απόφασης υπαγωγής όσον αφορά α) στην αλλαγή επωνυμίας από «BLUEHOUSE CAPITAL ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΡΟΩΘΗΣΗΣ ΑΓΟΡΑΣ ΠΩΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «BLUEHOUSE CAPITAL HELLAS S.A.» (παλαιά επωνυμία) σε «BLUEHOUSE CAPITAL ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΡΟΩΘΗΣΗΣ ΑΓΟΡΑΣ, ΠΩΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «BLUEHOUSE CAPITAL HELLAS SINGLEMEMBER S.A.» (νέα επωνυμία), β) στις επιχειρήσεις προς τις οποίες παρέχει υπηρεσίες.

13. Το υπ' αρ. 73067/30.6.2021 (Κωδ. Ενεργ. ΠΣΚΕ 3801012), υπ' αρ. 137634/16.12.2021 (ΣΥΜΠΛ. ΣΤΟΙΧΕΙΑ Κωδ. Μην. ΠΣΚΕ 6621) αίτημα της Εταιρείας «BLUEHOUSE CAPITAL ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΡΟΩΘΗΣΗΣ ΑΓΟΡΑΣ ΠΩΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «BLUEHOUSE CAPITAL HELLAS SINGLEMEMBER S.A.», για τροποποίηση της απόφασης υπαγωγής με επανακαθορισμό του περιθωρίου κέρδους λόγω παρέλευσης πενταετίας.

14. Την απόφαση της Επιτροπής του άρθρου 2 του α.ν. 89/1967, η οποία συνεδρίασε στις 2.6.2022 (συνεδρίαση 86η) για την πιστοποίηση του ποσοστού κέρδους της εταιρείας, αποφασίζουμε:

Άρθρο 1

1. Η υπό στοιχεία ΙΕ/50523/4538/50161/3.2.2011 (Β' 382, Β' 277/2017 και Β' 2037/2017) απόφαση του Υφυπουργού Οικονομίας, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας, τροποποιείται ως ακολούθως:

α) Ως προς την επωνυμία από «BLUEHOUSE CAPITAL ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΡΟΩΘΗΣΗΣ ΑΓΟΡΑΣ ΠΩΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «BLUEHOUSE CAPITAL HELLAS S.A.» (παλαιά επωνυμία) σε «BLUEHOUSE CAPITAL ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΡΟΩΘΗΣΗΣ ΑΓΟΡΑΣ, ΠΩΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «BLUEHOUSE CAPITAL HELLAS SINGLEMEMBER S.A.» (νέα επωνυμία).

β) Η παρ. 2 του άρθρου 1 αντικαθίσταται ως εξής:

«2. Η Εταιρεία ασχολείται αποκλειστικά με την παροχή υπηρεσιών α) συμβουλευτικού χαρακτήρα, β) κατάρτισης μελετών, σχεδίων και συμβάσεων και γ) κεντρικής λογιστικής υποστήριξης στις συνδεδεμένες επιχειρήσεις κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 1 του α.ν. 89/1967, «BLUEHOUSE CAPITAL ADVISORS LIMITED» με έδρα στην Κύπρο (μητρική εταιρεία), «BLUEHOUSE CAPITAL HOLDINGS LIMITED» με έδρα στην Κύπρο, «BLUEHOUSE INVESTMENT ADVISORS LTD» με έδρα στην Κύπρο, «BLUEHOUSE ASSET MANAGEMENT LTD» με έδρα στην Κύπρο, «3H INVESTMENT ADVISORS LIMITED» με έδρα στην Κύπρο και «Bluehouse Capital Advisors S.à.r.l.» με έδρα στο Λουξεμβούργο».

γ) Η παρ. 4 του άρθρου 3 αντικαθίσταται ως εξής:

«4. Το ποσοστό κέρδους επί των πάσης φύσεως εξόδων και αποσβέσεων της εταιρείας πλην του φόρου εισοδήματος, που εφαρμόζεται για τον προσδιορισμό των ακαθαρίστων εσόδων της (μέθοδος cost plus), σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 2 του α.ν. 89/1967, ορίζεται σε οκτώ και τριάντα δύο εκατοστά επί τοις εκατό (8,32%) με έναρξη ισχύος από την 1η Ιανουαρίου 2022.

Το ποσοστό κέρδους του πρώτου εδαφίου επανεξετάζεται ανά πενταετία ή νωρίτερα εφόσον διαφοροποιούνται σημαντικά οι συνθήκες της αγοράς ή τα στοιχεία δραστηριότητας της Εταιρείας.

Η Εταιρεία οφείλει κατά το τελευταίο δίμηνο της πενταετίας από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του περιθωρίου κέρδους που ορίζεται στην παρούσα απόφαση ή τροποποίησή της ή και οποτεδήποτε άλλοτε ζητηθεί από την αρμόδια Υπηρεσία, να υποβάλει αίτημα επανακαθορισμού αυτού, με τη μελέτη τεκμηρίωσης, που προβλέπεται στην υπ' αρ. 142581/28.12.2021 (Β' 6394) απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Ανάπτυξης και Επενδύσεων, βάσει των τελευταίων διαθέσιμων στοιχείων».

2. Εντός δύο (2) μηνών από τη δημοσίευση της παρούσας απόφασης, η Εταιρεία «BLUEHOUSE CAPITAL ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΡΟΩΘΗΣΗΣ ΑΓΟΡΑΣ, ΠΩΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «BLUEHOUSE CAPITAL HELLAS SINGLEMEMBER S.A.», οφείλει να γνωστοποιήσει στο Υπουργείο Ανάπτυξης και Επενδύσεων [Διεύθυνση Άμεσων Ξένων Επενδύσεων (ΑΞΕ)] και στην Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων (Διεύθυνση Εφαρμογής Άμεσων Φορολογίας) τη νέα σύμβαση παροχής υπηρεσιών, σύμφωνα με τους όρους και προϋποθέσεις της απόφασης υπαγωγής της, όπως τροποποιείται με την παρούσα.

3. Οι λοιποί όροι της τροποποιούμενης απόφασης παραμένουν ως έχουν.

Άρθρο 2

Η απόφαση αυτή ισχύει από την δημοσίευσή της στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως εκτός από την παρ. 1γ του άρθρου 1 που ισχύει από 1.1.2022.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Αθήνα, 19 Ιουλίου 2022

Ο Αναπληρωτής Υπουργός

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΗΣ

Αριθμ. 72762

(2)

Προσωρινή άδεια εγκατάστασης γραφείου στην Ελλάδα της εταιρείας «Sucafina NV» με έδρα στο Βέλγιο, σύμφωνα με τις διατάξεις του α.ν. 89/1967.

**Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΥΠΟΥΡΓΟΣ
ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**

Έχοντας υπόψη:

1. Τον α.ν. 89/1967 «Περί εγκαταστάσεως εν Ελλάδι Αλλοδαπών Εμποροβιομηχανικών Εταιρειών» (Α' 132), και ιδίως την παρ. 2 του άρθρου 1 και την παρ. 1 του άρθρου 2 αυτού.

2. Τον ν. 4622/2019 «Επιτελικό Κράτος: οργάνωση, λειτουργία και διαφάνεια της Κυβέρνησης, των κυβερνητικών οργάνων και της κεντρικής δημόσιας διοίκησης» (Α' 133) και ιδίως την παρ. 2 του άρθρου 109 αυτού σε συνδυασμό με το τρίτο εδάφιο της παρ. 2 του άρθρου 1 του α.ν. 89/1967 και το γεγονός ότι έχει παρέλθει άπρακτη η προθεσμία που προβλέπεται στη διάταξη αυτή.

3. Το π.δ. 5/2022 «Οργανισμός Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων» (Α' 15).

4. Το π.δ. 81/2019 «Σύσταση, συγχώνευση, μετονομασία και κατάργηση Υπουργείων και καθορισμός των αρμοδιοτήτων τους - Μεταφορά υπηρεσιών και αρμοδιοτήτων μεταξύ Υπουργείων» (Α' 119).

5. Το π.δ. 62/2020 «Διορισμός Αναπληρωτών Υπουργών και Υφυπουργών» (Α' 155).

6. Την υπό στοιχεία Υ35/22.9.2021 απόφαση του Πρωθυπουργού «Ανάθεση αρμοδιοτήτων στον Αναπληρωτή Υπουργό Ανάπτυξης και Επενδύσεων, Νικόλαο Παπαθανάση» (Β' 4405).

7. Την υπ' αρ. 142581/28.12.2021 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Ανάπτυξης και Επενδύσεων «Καθορισμός δικαιολογητικών και στοιχείων αίτησης για την υπαγωγή αλλοδαπών και ημεδαπών εταιρειών στις διατάξεις του α.ν. 89/1967» (Β' 6394).

8. Την υπ' αρ. 76068/7006/22.12.2014 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης και Ανταγωνιστικότητας «Εξειδίκευση του είδους καθώς και του τρόπου και της διαδικασίας επιβολής κυρώσεων στις εταιρείες του άρθρου 1 του α.ν. 89/1967 «Περί εγκαταστάσεως εν Ελλάδι αλλοδαπών εμποροβιομηχανικών εταιρειών», σε περίπτωση παράβασης των όρων της εγκριτικής απόφασης υπαγωγής στις διατάξεις του νόμου» (Β' 3682), όπως τροποποιήθηκε με την υπ' αρ. 5397/19.1.2022 (Β' 162) απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Ανάπτυξης και Επενδύσεων.

9. Το υπ' αρ. οικ. 32066/28.3.2022 (Κωδ. Ενεργ. ΠΣΚΕ 6175264) και υπ' αρ. 59669/9.6.2022 (Κωδ. Ενεργ. ΠΣΚΕ 6456232 - ΣΥΜΠΛ. ΣΤΟΙΧΕΙΑ), αίτημα της εταιρείας «Sucafina NV» με έδρα στο Βέλγιο για εγκατάσταση γραφείου στην Ελλάδα σύμφωνα με τις διατάξεις του α.ν. 89/1967 και έκδοση προσωρινής άδειας εγκατάστασης στο οποίο με ανέκκλητη δήλωσή της η Εταιρεία αναφέρει ως χρόνο έναρξης εφαρμογής του ποσοστού κέρδους που θα διαπιστωθεί στην οριστική άδεια εγκατάστασης, τον χρόνο έκδοσης της προσωρινής άδειας εγκατάστασης.

10. Το από 7.12.2021 Πλήρες Απόσπασμα Στοιχείων Καταχωρισμένης Οντότητας (Νομικό Πρόσωπο), από το οποίο προκύπτει η ημερομηνία έναρξης της Εταιρείας «Sucafina NV» στις 16.4.2012 και η καταχώρησή της με αριθμό Εταιρείας: 0845.313.032, αποφασίζουμε:

Άρθρο 1

1. Εγκρίνουμε την προσωρινή εγκατάσταση γραφείου στην Ελλάδα σύμφωνα με τις διατάξεις του α.ν. 89/1967 (Α' 132) της Εταιρείας «Sucafina NV» με έδρα στο Βέλγιο και κύριο αντικείμενο δραστηριότητας το χονδρικό εμπόριο καφέ, τσαγιού, κακάο και μπαχαρικών και λοιπές δραστηριότητες υποστήριξης μεταφορών και την επεξεργασία τσαγιού και καφέ.

2. Το γραφείο, που εγκαθίσταται προσωρινά στην Ελλάδα δυνάμει της παρούσας, ασχολείται αποκλειστικά με την παροχή υπηρεσιών α) συμβουλευτικού χαρακτήρα, β) κεντρικής λογιστικής υποστήριξης, γ) διαχείρισης και εκπαίδευσης ανθρωπίνου δυναμικού, δ) ανάπτυξης λογισμικού, προγραμματισμού ηλεκτρονικών υπολογιστών και υποστήριξης συστημάτων πληροφορικής, ε) διαφήμισης και μάρκετινγκ, στ) διαχείρισης προμηθευτών, πελατών και εφοδιαστικής αλυσίδας μη συμπεριλαμβανομένης της εκτέλεσης μεταφορών με ίδια μέσα και ζ) αποθήκευσης και διαχείρισης αρχείων και πληροφοριών, προς τα κεντρικά της Εταιρείας στο Βέλγιο και τις συνδεδεμένες επιχειρήσεις κατά τα οριζόμενα στην παρ. 1 του άρθρου 1 του α.ν. 89/1967: i) «Sucafina Australia Pty Ltd», με έδρα στην Αυστραλία, ii) «Beyers Koffie NV», με έδρα στο Βέλγιο, iii) «Beyers Koffie GmbH», με έδρα στη Γερμανία, iv) «Sucafina HK Limited», με έδρα στο Χονγκ Κονγκ, v) «Beyers Caffè Italia srl», με έδρα στην Ιταλία, vi) «Sucafina Holding SA», με έδρα στο Λουξεμβούργο, vii) «Beyers Koffie BV», με έδρα στην Ολλανδία, viii) «Sucafina NZ Limited», με έδρα στη Νέα Ζηλανδία, ix) «Sucafina Ingredients SA», με έδρα στην Ελβετία, x) «SUCAFINA SA», με έδρα στην Ελβετία, xi) «Sucafina NA Inc», με έδρα στις Η.Π.Α. και xii) «Complete Coffee Ltd», με έδρα στο Ηνωμένο Βασίλειο.

Άρθρο 2

Το γραφείο της Εταιρείας «Sucafina NV», η προσωρινή εγκατάσταση του οποίου στην Ελλάδα εγκρίνεται με την παρούσα, υποχρεούται, μετά την παρέλευση δώδεκα (12) μηνών από την έναρξη ισχύος της παρούσας και εφεξής:

- να απασχολεί στην Ελλάδα προσωπικό, αποτελούμενο από τέσσερα (4) τουλάχιστον άτομα, εκ των οποίων ένα (1) δύναται να είναι μερικής απασχόλησης και

- να έχει, για κάθε φορολογικό έτος, δαπάνες λειτουργίας στην Ελλάδα (μισθοδοσία του προσωπικού και κάθε είδους άλλες δαπάνες λειτουργίας), ποσού τουλάχιστον εκατό χιλιάδων (100.000) ευρώ.

Σε περίπτωση που εντός του φορολογικού έτους η περίοδος υποχρέωσης δαπανών είναι μικρότερη των δώδεκα (12) μηνών, το ελάχιστο ποσό δαπανών υπολογίζεται αναλογικά της ετήσιας υποχρέωσης του προηγούμενου εδαφίου.

Άρθρο 3

1. Η Εταιρεία «Sucafina NV» είναι υποχρεωμένη:

α) Να γνωστοποιήσει, μέσα σε δύο (2) μήνες από τη δημοσίευση της απόφασης αυτής, την έναρξη λειτουργίας από την αρμόδια Δ.Ο.Υ. και τα στοιχεία διεύθυνσης και επικοινωνίας του γραφείου της στην Ελλάδα, στο Υπουργείο Ανάπτυξης και Επενδύσεων [Διεύθυνση Άμεσων Ξένων Επενδύσεων (ΑΞΕ)] και στην Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων (Διεύθυνση Εφαρμογής Άμεσης Φορολογίας). Εντός της ίδιας προθεσμίας η Εταιρεία είναι υποχρεωμένη να υποβάλει στις ανωτέρω Υπηρεσίες τις σχετικές συμβάσεις για την παροχή των αναφερόμενων στην παρ. 2 του άρθρου 1 υπηρεσιών.

β) Να γνωστοποιεί στο Υπουργείο Ανάπτυξης και Επενδύσεων [Διεύθυνση Άμεσων Ξένων Επενδύσεων (ΑΞΕ)] εντός πενήντα (50) ημερών το αργότερο από την ημέρα της μεταβολής, κάθε μεταβολή των στοιχείων της, όπως η ιθαγένεια και η έδρα της, η επωνυμία και νομική της μορφή, το αντικείμενο δραστηριότητάς της, η σύνθεση του Διοικητικού της Συμβουλίου, ο νόμιμος εκπρόσωπος της στην Ελλάδα και τα στοιχεία επικοινωνίας αυτού, η διεύθυνση εγκατάστασης και τα λοιπά στοιχεία επικοινωνίας του γραφείου στην Ελλάδα, υποβάλλοντας τα κατά περίπτωση δικαιολογητικά τεκμηρίωσης. Η ημερομηνία της μεταβολής των στοιχείων προκύπτει από την ολοκλήρωση της κατά περίπτωση σχετικής πράξης της Εταιρείας, ανεξαρτήτως του χρόνου καταχώρησής της στις αρμόδιες αρχές.

γ) Να ενημερώνει εντός δεκαπέντε (15) ημερών το Υπουργείο Μετανάστευσης και Ασύλου, (Διεύθυνση Μεταναστευτικής Πολιτικής), για κάθε απόλυση αλλοδαπού προσωπικού, καθώς και για κάθε αλλαγή του νόμιμου εκπροσώπου στην Ελλάδα, της διεύθυνσης και των στοιχείων επικοινωνίας του γραφείου.

δ) Να υποβάλλει κάθε έτος, το αργότερο εντός ενός μηνός από τη λήξη της προθεσμίας υποβολής της Δήλωσης Φορολογίας Εισοδήματος, στο Υπουργείο Ανάπτυξης και Επενδύσεων [Διεύθυνση Άμεσων Ξένων Επενδύσεων (ΑΞΕ)], όλα τα στοιχεία που αφορούν στη λειτουργία του γραφείου της στην Ελλάδα κατά τον προηγούμενο χρόνο.

Ειδικότερα, τα παραπάνω στοιχεία υποβάλλονται ηλεκτρονικά στο Πληροφοριακό Σύστημα (Π.Σ.Κ.Ε.) καθώς και σε έντυπη μορφή και αφορούν:

- στα στοιχεία προσωπικού που απασχολήθηκε και το χρονικό διάστημα απασχόλησης,

- στο ποσό των δαπανών στην Ελλάδα και τα πάσης φύσεως άλλα έξοδα και

- σε ό,τι άλλο στοιχείο περιλαμβάνεται στο Πληροφοριακό Σύστημα και τα σχετικά έντυπα της Υπηρεσίας.

2. Σε περίπτωση διακοπής της λειτουργίας του γραφείου, η Εταιρεία «Sucafina NV» υποχρεούται να ενημερώσει εγκαίρως το Υπουργείο Ανάπτυξης και Επενδύσεων [Διεύθυνση Άμεσων Ξένων Επενδύσεων (ΑΞΕ)], υποβάλλοντας αίτημα ανάκλησης της παρούσας, συνοδευόμενο από τη σχετική απόφαση του αρμοδίου οργάνου της.

Άρθρο 4

1. Μετά την έκδοση της παρούσας προσωρινής άδειας εγκατάστασης, εφόσον ζητηθούν από το Υπουργείο Ανάπτυξης και Επενδύσεων [Διεύθυνση Άμεσων Ξένων Επενδύσεων (ΑΞΕ)], στοιχεία που απαιτούνται για την τεκμηρίωση του περιθωρίου κέρδους και την έκδοση της οριστικής άδειας, η Εταιρεία υποχρεούται να τα προσκομίσει εντός είκοσι (20) ημερών και σε περίπτωση μη υποβολής, τους η παρούσα ανακαλείται.

2. Παράβαση από την Εταιρεία των διατάξεων του α.ν. 89/1967, καθώς και των όρων της παρούσας απόφασης, επιφέρει την επιβολή κυρώσεων, που συνίστανται σε πρόστιμο ή και ανάκληση της παρούσας, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην υπ' αρ. 76068/7006/22.12.2014 (Β' 3682) απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης και Ανταγωνιστικότητας, όπως τροποποιήθηκε με την υπ' αρ. 5397/19.1.2022 (Β' 162) απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Ανάπτυξης και Επενδύσεων.

3. Για παραβάσεις της νομοθεσίας, περί εισόδου και διαμονής αλλοδαπών ευθύνεται αλληλεγγύως και εις ολόκληρον με την Εταιρεία, ο νόμιμος εκπρόσωπός της στην Ελλάδα, ανεξαρτήτως της τυχόν ποινικής του ευθύνης.

4. Κατά τα λοιπά, η λειτουργία του γραφείου της Εταιρείας «Sucafina NV» στην Ελλάδα, διέπεται από τις διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας.

Άρθρο 5

Η απόφαση αυτή ισχύει από της δημοσίευσής της στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως και μέχρι την έκδοση της οριστικής άδειας εγκατάστασης του γραφείου.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Αθήνα, 19 Ιουλίου 2022

Ο Αναπληρωτής Υπουργός

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΗΣ