Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2024.11.15 14:10:01 EET
Reason: Automated Registration Process by Greek General Business Registry
Location: Athens

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ

Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ

Τηλέφωνο: 2721062200

E-mail: info@messinianchamber.gr

Καλαμάτα,15/11/2024

Αριθ. Πρωτ.:3461862

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία **NERO K.F. Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία**, το διακριτικό τίτλο _____ και αριθμό ΓΕΜΗ **015723545000**.

Την **15/11/2024** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 4595452,** οι εγκεκριμένες από την 30/10/2024 Συνέλευση των εταίρων οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία «NERO K.F. Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία», το διακριτικό τίτλο «_____» και αριθμό ΓΕΜΗ **015723545000**, για τη χρήση 01/01/2023 έως 31/12/2023.

Οι οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity

Η παρούσα ανακοίνωση αποτελεί προιόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 26 του ν.4919/2022 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

NERO K.F. ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ Της 31/12/2023

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Ε.Λ.Π.

Β5 Παραρτήματος Ν.4308/14

(ΧΡΗΣΗ 01/01/2023 - 31/12/2023) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ :015723545000

		2023		2022
Περιουσιακά στοιχεία				
Πάγια		2.264.729,04		2.264.729,04
Μείον: Αποσβεσμένα	1.216.162,31	1.048.566,73	1.130.792,03	1.133.937,01
Απομειωμένα	-		-	
Αποθέματα		34.072,75		41.040,88
Απαιτήσεις		39.858,18		60.390,75
Προκαταβολές και έσοδα εισπρακτέα		-		-
Λοιπά		2.137,60		2.799,00
Σύνολο ενεργητικού		***1.124.635,26***		***1.238.167,64***
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις				
Κεφάλαια και αποθεματικά		-714.225,22		-512.493,15
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		1.838.860,48		1.750.660,79
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων		***1.124.635,26***		***1.238.167,64***

NERO K.F. ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ 2023

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Ε.Λ.Π.

Β6 Παραρτήματος Ν.4308/14

(ΧΡΗΣΗ 01/01/2023 - 31/12/2023) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ:015723545000

		2023		2022
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		30.125,03		44.040,70
Λοιπά συνήθη έσοδα		0,00		0,00
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)		-6.968,13		-3.799,71
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών		1.582,70		9.389,72
Παροχές σε εργαζόμενους		15.907,41		17.230,82
Αποσβέσεις ενσωμάτων παγίων και άϋλων στοιχείων		85.370,28		85.501,98
Λοιπά έξοδα και ζημιές		23.661,55		23.092,29
Λοιπά έσοδα και κέρδη		46.036,43		49.351,64
Τόκοι και συναφή κονδύλια (καθαρό ποσό)		99.830,67		19.748,64
Αποτέλεσμα προ φόρων		-157.159,28		-65.370,82
Φόροι		0,00		0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους(ΖΗΜΙΑ)		-157.159,28		-65.370,82

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

ΚΟΥΚΗΣ ΦΙΛΙΠΠΟΣ-ΗΛΙΑΣ-ΝΙΚΗΦΟΡΟΣ

ΑΜ 016418

Η ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΘΑΝΟΥ Δ.ΕΛΕΝΗ

ΑΡ.ΑΔ.ΟΕΕ: 125950 Α' ΤΑΞΗ

NERO K.F. ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ Της 31/12/2023

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Ε.Λ.Π.

Β5 Παραρτήματος Ν.4308/14

(ΧΡΗΣΗ 01/01/2023 - 31/12/2023) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ :015723545000

		2023		2022
Περιουσιακά στοιχεία				
Πάγια		2.264.729,04		2.264.729,04
Μείον: Αποσβεσμένα	1.216.162,31	1.048.566,73	1.130.792,03	1.133.937,01
Απομειωμένα	-		-	
Αποθέματα		34.072,75		41.040,88
Απαιτήσεις		39.858,18		60.390,75
Προκαταβολές και έσοδα εισπρακτέα		-		-
Λοιπά		2.137,60		2.799,00
Σύνολο ενεργητικού		***1.124.635,26***		***1.238.167,64***
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις				
Κεφάλαια και αποθεματικά		-714.225,22		-512.493,15
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		1.838.860,48		1.750.660,79
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων		***1.124.635,26***		***1.238.167,64***

NERO K.F. ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ 2023

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Ε.Λ.Π.

Β6 Παραρτήματος Ν.4308/14

(ΧΡΗΣΗ 01/01/2023 - 31/12/2023) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ:015723545000

		2023		2022
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		30.125,03		44.040,70
Λοιπά συνήθη έσοδα		0,00		0,00
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)		-6.968,13		-3.799,71
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών		1.582,70		9.389,72
Παροχές σε εργαζόμενους		15.907,41		17.230,82
Αποσβέσεις ενσωμάτων παγίων και άϋλων στοιχείων		85.370,28		85.501,98
Λοιπά έξοδα και ζημιές		23.661,55		23.092,29
Λοιπά έσοδα και κέρδη		46.036,43		49.351,64
Τόκοι και συναφή κονδύλια (καθαρό ποσό)		99.830,67		19.748,64
Αποτέλεσμα προ φόρων		-157.159,28		-65.370,82
Φόροι		0,00		0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους(ΖΗΜΙΑ)		-157.159,28		-65.370,82

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

ΚΟΥΚΗΣ ΦΙΛΙΠΠΟΣ-ΗΛΙΑΣ-ΝΙΚΗΦΟΡΟΣ

ΑΜ 016418

Η ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΘΑΝΟΥ Δ.ΕΛΕΝΗ

ΑΡ.ΑΔ.ΟΕΕ: 125950 Α' ΤΑΞΗ

NERO K.F. ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

Σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Προσάρτημα (πολύ μικρών επιχειρήσεων)

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ :015723545000

Σημειώσεις επί των χρηματοοικομικών καταστάσεων

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023 (01 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2023 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023)

Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	**NERO K.F. ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	**ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	**01/01/2023-31/12/2023**
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	**ΚΟΥΤΑΛΙΤΙ, ΜΟΥΖΑΚΙ ΤΡΙΦΥΛΙΑΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ**
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	**ΑΡ.ΓΕΜΗ :01572354500**
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	**ΝΑΙ**
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	**ΟΧΙ**
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	**ΠΟΛΥ ΜΙΚΡΗ ΜΕ ΔΙΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ ΒΙΒΛΙΑ (των παρ. 2(α) και 2(β) του άρθρου 1 ν.4308/2014)**
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	**Η ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΤΗΣ ΟΝΤΟΤΗΤΑΣ ΔΗΛΩΝΕΙ ΟΤΙ: ΟΙ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΕΧΟΥΝ ΚΑΤΑΡΤΙΣΤΕΙ ΣΕ ΠΛΗΡΗ ΣΥΜΦΩΝΙΑ ΜΕ ΤΟΝ Ν.4308/2014**
Παρέκκλιση εκπλήρωσης διάταξης παρ.2 άρθρου 16 (Παρ. 6 άρθρου 29)	**ΔΕΝ ΕΓΙΝΑΝ ΠΑΡΕΚΚΛΙΣΕΙΣ**
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	**ΔΕΝ ΣΥΝΤΡΕΧΟΥΝ ΤΕΤΟΙΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ**
Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ. (Παρ. 25 άρθρου 29)	**ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ ΤΕΤΟΙΑ ΠΟΣΑ**
Χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάχθηκαν (Παρ. 34 άρθρου 29)	**Η εταιρεία έχει συντάξει συνοπτικό Ισολογισμό και συνοπτική Κατάσταση Αποτελεσμάτων, βάσει της παραγράφου 7 του άρθρου 16 του νόμου 4308/2014**
Άρθρο 30, παραγρ. 8, Ν. 4308/2014	Σύμφωνα με τα οριζόμενα στη παράγραφο 8 του άρθρου 30 του Ν. 4308/2014 οι πολύ μικρές οντότητες των παραγράφων 2(α) και 2(β) του άρθρου1 που καταρτίζουν συνοπτικό ισολογισμό του υποδείγματος Β5 και συνοπτική κατάσταση αποτελεσμάτων του υποδείγματος Β6, μπορούν στο προσάρτημα να παρέχουν τις πληροφορίες των παραγράφων 3,6,25 και 34 του άρθρου 29, χωρίς να έχουν την υποχρέωση παροχής πληροφοριών των υπολοίπων παραγράφων του άρθρου.

Σημειώσεις

ΔΕΝ ΑΠΟΚΤΗΘΗΚΑΝ ΙΔΙΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ . Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΩΣ ΙΚΕ ΚΑΤΕΧΕΙ ΜΟΝΟΝ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΜΕΡΙΔΙΑ .(ΕΓΙΝΕ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΑΠΌ ΕΠΕ)

ΤΟ ΚΑΤΑΒΕΒΛΗΜΕΝΟ ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΩΣ ΕΞΗΣ :25.100 ΜΕΡΙΔΙΑ Χ30€ =753.000€ , ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΝΕΡΧΕΤΑΙ ΣΕ (714.225,22€)
ΔΕΝ ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΌΠΩΣ ΠΡΟΒΛΕΠΕΤΑΙ ΑΠΌ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗΣ γ ΤΗΣ ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΥ 2
ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 1 ΤΟΥ Ν. 4403/2016 ΚΑΙ ΤΗΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ ΜΕ ΑΡ.ΠΡΩΤ.:62784/06.06.2017 , ΌΠΩΣ ΠΡΟΒΛΕΠΕΤΑΙ
ΓΙΑ ΤΙΣ ΠΟΛΎ ΜΙΚΡΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΧΡΗΣΗ ΔΕΝ ΞΕΠΕΡΑΣΤΗΚΑΝ ΤΑ ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 2 ΤΟΥ Ν.4308/2014

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΗΣ

ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «**NERO K.F. ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**
την 30η Οκτωβρίου 2024 με Αρ. Γ.Ε.ΜΗ :015723545000

Στο Μουζάκι σήμερα την 30η Οκτωβρίου 2024 ημέρα Τετάρτη και ώρα 09:00 πμ, συνήλθαν σε Τακτική Γενική Συνέλευση οι εταίροι της εταιρείας «NERO K.F. Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία», στην έδρα της εταιρείας στο Μουζάκι Μεσσηνίας του Δήμου Τριφυλίας, μετά από συνεννόηση μεταξύ τους .
Παρόντες στη Συνέλευση είναι οι ακόλουθοι εταίροι, κατέχοντας τα εξής εταιρικά μερίδια:

Εταίρος	**Αριθμός Εταιρικών Μεριδίων**	**Στοιχεία Αντιπροσώπου**
1.ΚΟΥΚΗΣ Δ. ΦΙΛΙΠΠΟΣ ΗΛΙΑΣ ΝΙΚΗΦΟΡΟΣ	12.550	Αυτοπροσώπως
2. ΤΣΩΛΗΣ Ι. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	12.550	Αυτοπροσώπως
ΣΥΝΟΛΟ	**25.100**	

Εκπροσωπήθηκε δηλαδή το σύνολο των εταιρικών μεριδίων(100%) και του εταιρικού κεφαλαίου και νόμιμα και έγκυρα η Γενική Συνέλευση να συγκαλείται και αποφασίζει για κάθε θέμα.

Μετά την εκλογή ως Προέδρου της Γενικής Συνέλευσης τον κ. Κούκη Φίλιππο Ηλία Νικηφόρο και ως Γραμματέα τον κ Τσώλη Κωνσταντίνο, μετά από διεξοδική συζήτηση η Γενική συνέλευση αποφάσισε ομόφωνα τα υπό συζήτηση και λήψη αποφάσεων :

Θέματα Ημερήσιας Διάταξης:

1. Υποβολή της Έκθεσης πεπραγμένων της Διαχειρίστριας της εταιρείας για τη λήξασα εταιρική χρήση 01/01/2023-31/12/2023 .
2. Υποβολή για συζήτηση και έγκριση των ετήσιων Οικονομικών καταστάσεων (ισολογισμού – κατάστασης αποτελεσμάτων – προσάρτημα) *και υπογραφή αυτών.*
3. Απαλλαγή των διαχειριστών της εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για τη δραστηριότητα τους κατά τη λήξασα εταιρική χρήση.
4. Παν ότι άλλο ήθελε προταθεί για την λήψη αποφάσεων .

Εν συνεχεία, ο κ. Κούκης Φίλιππος Ηλίας Νικηφόρος, ανέλαβε καθήκοντα Προέδρου της Συνέλευσης και χωρίς να υποβληθεί καμία ένσταση, ξεκίνησε η συζήτηση επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

***Θέμα 1ον** : Υποβολή της Έκθεσης πεπραγμένων της Διαχειρίστριας της εταιρείας για τη λήξασα εταιρική χρήση 01/01/2023-31/12/2023 .*

Ο πρόεδρος κ. Κούκης Φίλιππος Ηλίας Νικηφόρος ανέπτυξε στη Γενική Συνέλευση τα πεπραγμένα της διαχείρισης επί του Ισολογισμού και των οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 01/01/2023-31/12/2023,όπως αυτά καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα ΕΛΠ του Ν.4308/2014 .

Θέμα 2ον*: Υποβολή για συζήτηση και έγκριση των ετήσιων Οικονομικών καταστάσεων (ισολογισμού–κατάστασης αποτελεσμάτων-προσάρτημα) και υπογραφή αυτών .*

Επί του δεύτερου θέματος της ημερησίας διατάξεως ο Πρόεδρος αναφέρει ότι κατά τους γενόμενους ελέγχους πάντοτε και έχοντας υπόψιν τον πρόσφατο Νόμο «Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα » Ν.4308/2014 , όπου σύμφωνα με το Άρθρο 2 , η ένταξη μιας οντότητας σε κατηγορία μεγέθους προσδιορίζει κυρίως τις λογιστικές της υποχρεώσεις σε ότι αφορά τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάσσει βάσει του Άρθρου 16 , έγινε έλεγχος επί των κριτηρίων , όταν αυτά υπερβαίνουν τα δύο από τα τρία κριτήρια (σύνολο ενεργητικού, καθαρός κύκλος , μέσος όρος προσωπικού) για δύο διαδοχικές περιόδους .
Διαπιστώθηκε και επισημαίνει πως την κλειόμενη χρήση , δεν ξεπέρασε τα δύο από τα τρία κριτήρια , όπως και στην προηγούμενη, με αποτέλεσμα να μην τίθεται ζήτημα για αλλαγή κατηγορίας μεγέθους επιχείρησης από πολύ μικρή σε μικρή. Άρα για την τελευταία κλειόμενη χρήση εξακολουθεί να ορίζεται ως πολύ μικρή και νομίμως θα συντάξει ξανά τις Χρηματοοικονομικές καταστάσεις που ορίζει ο νόμος για την κατηγορία των πολύ μικρών επιχειρήσεων .

Διαπιστώθηκε η ακρίβεια και η νομιμότητα του Λογιστικού συστήματος και λογιστικών αρχείων που η επιχείρηση τηρεί με συνέπεια και βεβαιώνεται ότι ο «Ισολογισμός » και η «Κατάσταση Αποτελεσμάτων» ως Υποδ.Β5 και Β6 του Παραρτήματος του Ν.4308/2014 , καθώς και το Προσάρτημα (σύμφωνα με τα ΕΛΠ) , περιλαμβάνει επακριβώς τα προκύψαντα αποτελέσματα της χρήσεως από 01-01-2023 έως και 31-12-2023, αναφέροντας δε ότι η εταιρεία κατά την υπό κρίση διαχειριστική περίοδο , πραγματοποίησε ζημιές Ευρώ (157.159,28) .

Σημειώθηκε δε, ότι δεν υπήρξαν διαφορές μεταξύ λογιστικής και φορολογικής βάσης και πως έγινε μερίμνα για την διασφάλιση της αξιοπιστίας του λογιστικού συστήματος που τηρείται .

Επί του 1ου και 2ου θέματος της ημερησίας διατάξεως , η Γενική Συνέλευση αποφασίζει ομόφωνα να εγκρίνει τα πεπραγμένα της χρήσης από 01-01-2023 έως και 31-12-2023 τις Εκθέσεις των πεπραγμένων , τον Ισολογισμό της χρήσεως και την Κατάσταση Αποτελεσμάτων ως Υποδ.Β5 και Β6 του Παραρτήματος του Ν.4308/2014 (σύμφωνα με τα ΕΛΠ) και το Προσάρτημα πολύ μικρών επιχειρήσεων , προσθέτοντας στις Σημειώσεις του Προσαρτήματος την πληροφορία για απόκτηση ή μη Ιδίων Μετοχών , αντί της Σύνταξης της Έκθεσης Διαχείρισης που προβλέπεται σύμφωνα με την περίπτωση γ της παραγρ.2 του Άρθρου 1 του Ν4403/2016 και την Αρ.Πρωτ .62784/2017.

Έγινε δηλαδή απλή αναφορά για την μη απόκτηση Ιδίων Μετοχών στο τέλος του Προσαρτήματος ,της σύνθεσης του Εταιρικού κεφαλαίου και του συνόλου των Ιδίων κεφαλαίων.

Τέλος αποφασίστηκε όπως τις Οικονομικές Καταστάσεις υπογράψουν ο διαχειριστής Κούκης Φίλιππος Ηλίας Νικηφόρος και η υπεύθυνη λογιστηρίου κα Θάνου Δ. Ελένη .

Θέμα 3ον : Απαλλαγή του διαχειριστή από κάθε ευθύνη για τη χρήση 01.01.2023 – 31.12.2023 .

Μετά την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 01.01.2023 - 31.12.2023, η Συνέλευση απαλλάσσει ομοφώνως τον διαχειριστή της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως σε σχέση με τις οικονομικές καταστάσεις και εγκρίνει την εν γένει διαχείρισή τους κατά την εν λόγω χρήση .

Θέμα 4ον : Παν ότι άλλο ήθελε προταθεί για την λήψη αποφάσεων

Τέλος επί του τέταρτου θέματος, έγινε αναφορά στο άρθρο 36α του Ν.2190/1920 όπως τροποποιήθηκε με τον Ν. 3604/2007 , για διορισμό ελεγκτών που καταργήθηκαν με την υποπαράγραφο Α1 της παραγράφου α του Ν. 4336/2015 .

Δεδομένου ότι το σχετικό άρθρο 36α του νόμου 2190/1920 καταργήθηκε από την έναρξη ισχύος του νόμου 4336/2015 (σ.σ. 19.8.2015) και με βάσει τη νέα νομοθεσία που ορίζει ότι από 1.1.2016, ο έλεγχος θα γίνεται πλέον υποχρεωτικά από ελεγκτές του Ν. 3693/2008 (ορκωτούς ελεγκτές) για τις **μεσαίες και μεγάλες οντότητες** όπως ορίζονται στον νόμο 4308/2014 (ΕΛΠ), και προαιρετικά για τις μικρές , και ως εκ τούτου και για τις πολύ μικρές , αποφασίστηκε ομόφωνα να μη γίνει καμία ενέργεια για διορισμό ελεγκτή .

Σε ότι αφορά την σύνταξη Έκθεσης Διαχείρισης , έγινε ήδη αναφορά στο Δεύτερο θέμα της παρούσας Γενικής Συνέλευσης και αποφασίστηκε η εκ του περισσού απλή αναφορά για την μη απόκτηση Ιδίων Κεφαλαίων , στο Εταιρικό Κεφάλαιο και στο σύνολο των Ιδίων Κεφαλαίων στο τέλος του Προσαρτήματος , αντί της Έκθεσης Διαχείρισης που προβλέπεται σύμφωνα με την περίπτωση γ της παραγρ.2 του Άρθρου 1 του Ν4403/2016 και την Αρ.Πρωτ.62784/2017 , αν και οικονομικοί κύκλοι αναφέρουν ότι αναμένεται διόρθωση από τις Αρχές για το αν συνιστά παράλειψη ή όχι η αναφορά για ένα ζήτημα αντικρουόμενο , αφού λαμβάνοντας υπόψη ότι μετοχές έχουν μόνο οι ΑΕ, ενώ οι ΕΠΕ και οι ΙΚΕ, δεν διαθέτουν μετοχές αλλά μερίδια, τα οποία δεν μπορούν να παρασταθούν με μετοχές όπως επίσης δεν μπορούν να αποκτηθούν από την ίδια την εταιρεία (Ν.3190/1955 αρ. 28 παρ. 4 και Ν. 4072/2012 αρθ 75).

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 και υπογράφηκε από τους παριστάμενους , για καταχώρηση στο ενιαίο βιβλίο πρακτικών αποφάσεων των εταίρων και της διαχείρισης .

Μουζάκι 30/10/2024

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
ΚΟΥΚΗΣ ΦΙΛΙΠΠΟΣ ΗΛΙΑΣ ΝΙΚΗΦΟΡΟΣ	ΤΣΩΛΗΣ Ι. ΚΩΝ/ΝΟΣ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Από το ενιαίο βιβλίο πρακτικών αποφάσεων των εταίρων