Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2024.12.11 14:39:57 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 ΚΟΖΑΝΗΣ

Τηλέφωνο: 2461034669

E-mail: chambers@otenet.gr

Κοζάνη,11/12/2024

Αριθ. Πρωτ.:3511707

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΓΗΣ ΒΟΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΓΗΣ ΒΟΙΟΥ** και αριθμό ΓΕΜΗ **011494736000**.

Την **11/12/2024** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 4900401,** οι εγκεκριμένες από την 16/10/2024 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΓΗΣ ΒΟΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», το διακριτικό τίτλο «ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΓΗΣ ΒΟΙΟΥ» και αριθμό ΓΕΜΗ **011494736000**, 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 αποτελει προιόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 26 του ν.4919/2022 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΓΗΣ ΒΟΪΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Αριθμός Μ.Α.Ε.: 65708/056/Β/08/0005

Αριθμός ΓΕΜΗ: 011494736000 - Α.Φ.Μ.: 998167134

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31-12-2023

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023)

	2023	**2022**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	633.475,12	665.731,24
Μηχανολογικός εξοπλισμός	113.201,38	78.079,35
Λοιπός εξοπλισμός	70.395,76	88.807,64
Επενδύσεις σε ακίνητα		
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0,00	0,00
Σύνολο	**817.072,26**	**832.618,23**
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης	0,00	0,00
Υπεραξία	0,00	0,00
Λοιπά άυλα	17.807,62	13.070,13
Σύνολο	**17.807,62**	**13.070,13**
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	0,00	270.256,26
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Δάνεια και απαιτήσεις	0,00	0,00
Χρεωστικοί τίτλοι	0,00	0,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0,00	0,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0,00	0,00
Λοιπά	1.558,00	1.558,00
Σύνολο	**1.558,00**	**1.558,00**
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**836.437,88**	**847.246,36**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	479.886,40	413.825,53
Εμπορεύματα	9.799,00	24.567,83
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	407.512,79	354.970,04
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα	0,00	0,00
Λοιπά αποθέματα	0,00	0,00
Σύνολο	**897.198,19**	**793.363,40**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	290.236,30	359.939,24
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	62.070,95	23.847,58
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	0,00	527,24
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	409.982,29	345.830,04
Σύνολο	**762.289,54**	**730.144,10**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**1.659.487,73**	**1.523.507,50**
Σύνολο ενεργητικού	**2.495.925,61**	**2.370.753,86**

Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	315.000,00	315.000,00
Υπέρ το άρτιο	0,00	0,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών	0,00	0,00
Ίδιοι τίτλοι	0,00	0,00
Σύνολο	**315.000,00**	**315.000,00**
Διαφορές εύλογης αξίας	0,00	0,00
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	0,00	0,00
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση	0,00	0,00
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών	0,00	0,00
Σύνολο	**0,00**	**0,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	7.707,76	6.183,83
Αφορολόγητα αποθεματικά	449.252,46	449.252,46
Αποτελέσματα εις νέο	44.897,70	15.943,09
Σύνολο	**501.857,92**	**471.379,38**
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	**816.857,92**	**786.379,38**
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	0,00	0,00
Λοιπές προβλέψεις	0,00	0,00
Σύνολο	**0,00**	**0,00**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	34.793,87	60.082,05
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	10.761,39	12.417,03
Κρατικές επιχορηγήσεις	138.439,56	168.429,65
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00
Σύνολο	**183.994,82**	**240.928,73**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	916.876,45	875.767,36
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	0,00	0,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	530.510,57	413.078,10
Φόρος εισοδήματος	10.490,65	4.655,17
Λοιποί φόροι και τέλη	6.549,35	3.239,97
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	29.465,96	10.470,55
Λοιπές υποχρεώσεις	0,00	34.077,58
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	1.179,89	2.157,02
Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00
Σύνολο	**1.495.072,87**	**1.343.445,75**
Σύνολο υποχρεώσεων	**1.679.067,69**	**1.584.374,48**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**2.495.925,61**	**2.370.753,86**

ΠΡΟΕΔΡΟΣ	**Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**	**ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ**
ΖΙΜΠΙΛΙΔΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΙ870738	ΖΙΜΠΙΛΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ Α.Δ.Τ. ΑΗ294314	ΚΩΤΟΥΛΑΣ ΑΛΕΞΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΚ980975, ΑΡ. ΑΔ. 245 - Α' ΤΑΞΗΣ

ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΓΗΣ ΒΟΪΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Αριθμός Μ.Α.Ε.: 65708/056/Β/08/0005

Αριθμός ΓΕΜΗ: 011494736000 - Α.Φ.Μ.: 998167134

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023)

	2023	**2022**
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	1.459.782,93	1.518.791,48
Κόστος πωλήσεων	1.149.921,07	1.246.813,75
Μικτό αποτέλεσμα	**309.861,86**	**271.977,73**
Λοιπά συνήθη έσοδα	6.353,56	4.074,89
	0,00	0,00
Έξοδα διοίκησης	101.729,73	102.777,07
Έξοδα διάθεσης	121.507,25	129.950,14
Λοιπά έξοδα και ζημιές	509,30	1.525,23
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00	0,00
Κέρδη και ζημίες από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	0,00	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	0,00
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	29.990,36	28.136,74
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**122.459,50**	**69.936,92**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	82.290,30	51.102,27
Αποτέλεσμα προ φόρων	**40.169,20**	**18.834,65**
Φόροι εισοδήματος	9.690,65	4.655,17
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**30.478,55**	**14.179,48**

ΠΡΟΕΔΡΟΣ	**Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**	**ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ – ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ**
ΖΙΜΠΙΛΙΔΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	ΖΙΜΠΙΛΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΚΩΤΟΥΛΑΣ ΑΛΕΞΙΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΙ870738	Α.Δ.Τ. ΑΗ294314	Α.Δ.Τ. ΑΚ980975, ΑΡ. ΑΔ. 245 - Α' ΤΑΞΗΣ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

1. ΓΕΝΙΚΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (παρ. 3 άρθρου 29)

ΕΠΩΝΥΜΙΑ: ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΓΗΣ ΒΟΪΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ: Γλυκοκερασιά - Κοζάνης στο Δήμο Βοΐου

ΑΡ. ΓΕΜΗ: 011494736000

Η εταιρεία εμπίπτει στις οντότητες της παραγράφου 2(α) του άρθρου 1 και κατατάσσεται στην κατηγορία των μικρών οντοτήτων του άρθρου 2 του νόμου 4308/2014.

Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σε πλήρη συμφωνία με το νόμο 4308/2014.

2. ΑΡΧΗ ΤΗΣ ΣΥΝΕΧΙΣΗΣ ΤΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ (παρ. 3 και 4 άρθρου 29)

Η Εταιρεία διενήργησε σχετική αξιολόγηση και δεν εντόπισε παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

Η εταιρεία λειτουργεί με την παραδοχή της συνέχισης της δραστηριότητας.

3. ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ (παρ. 5 του άρθρου 29)

Για την παρακολούθηση των επιμέρους στοιχείων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η εταιρεία ακολουθεί τις παρακάτω λογιστικές πολιτικές.

3.1 Τα ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα στοιχεία αυτά αποσβένονται με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης 4% που αντανακλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.

3.2 Τα λοιπά ενσώματα πάγια επιμετρούνται στο κόστος κτήσης, μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα λοιπά ενσώματα πάγια αποσβένονται με τους παρακάτω συντελεστές απόσβεσης, που αντανακλούν την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους:

α/α	Περιγραφή	Συντελεστής απόσβεσης
(1)	Μηχανολογικός εξοπλισμός	10%
(2)	Μεταφορικά μέσα	10% - 16%
(3)	Εξοπλισμός Η/Υ – Λοιπός εξοπλισμός	10% - 20%

3.3 Τα άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης τα άυλα στοιχεία με περιορισμένη ωφέλιμη οικονομική ζωή επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Η απόσβεση των άυλων στοιχείων με συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης γίνεται εντός του χρόνου αυτού. Για τα στοιχεία χωρίς συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης, οι αποσβέσεις διενεργούνται με βάση την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.

3.4 Κατά την τυχόν διάθεση των ενσώματων, άυλων και χρηματοοικονομικών πάγιων περιουσιακών στοιχείων, η διαφορά μεταξύ λογιστικής αξίας και τιμήματος διάθεσης αυτών, αναγνωρίζεται ως κέρδος/ζημία στην κατάσταση αποτελεσμάτων.

3.5 Οι εμπορικές απαιτήσεις και οι λοιπές απαιτήσεις επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον τις εκτιμώμενες ζημίες απομείωσης.

3.6 Οι προκαταβολές αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης (καταβαλλόμενα ποσά). Μεταγενέστερα επιμετρώνται στο αρχικό κόστος κτήσης, μείον τα χρησιμοποιηθέντα ποσά βάσει της αρχής του δουλευμένου και τυχόν ζημίες απομείωσης.

3.7 Τα τυχόν λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα επιμετρώνται στη χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσης και ανακτήσιμης αξίας.

3.8 Οι τυχόν χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά τους ποσά.

3.9 Τυχόν διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά τον διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων, συμπεριλαμβανομένων των προβλέψεων, αναγνωρίζονται ως κέρδη ή ζημίες της περιόδου στην οποία προκύπτουν.

3.10 Ο τρέχων φόρος εισοδήματος αναγνωρίζεται ως έξοδο στην κατάσταση αποτελεσμάτων και περιλαμβάνει τον φόρο εισοδήματος που προκύπτει βάσει της φορολογικής νομοθεσίας και τις διαφορές φορολογικού ελέγχου για φόρο εισοδήματος και προσαυξήσεις.

3.11 Τα έσοδα από την κατασκευή τεχνικών έργων αναγνωρίζονται με βάση το ποσοστό ολοκλήρωσης και εφόσον θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή του οικονομικού οφέλους της συναλλαγής. Εναλλακτικά και όταν δεν υπάρχει ουσιώδης επίπτωση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών επιμετρώνται με την μέθοδο της ολοκληρωμένης σύμβασης. Τα έσοδα από τόκους λογίζονται βάσει της αρχής του δουλευμένου. Τα μερίσματα ή το εισόδημα από τη συμμετοχή στην καθαρή θέση άλλων οντοτήτων, αναγνωρίζονται ως έσοδα όταν εγκρίνονται από το αρμόδιο όργανο που αποφασίζει τη διανομή τους. Τα δικαιώματα αναγνωρίζονται ως έσοδα βάσει των σχετικών συμβατικών όρων.

3.12 Τα έξοδα αναγνωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων βάσει της αρχής του δουλευμένου.

3.13 Οι μεταβολές των λογιστικών πολιτικών και οι διορθώσεις λαθών, αναγνωρίζονται αναδρομικά με τη διόρθωση:

α) Των λογιστικών αξιών των περιουσιακών στοιχείων, των υποχρεώσεων και της καθαρής θέσης, για την σωρευτική επίδραση της μεταβολής κατά την έναρξη και λήξη της συγκριτικής και της τρέχουσας περιόδου, και

β) Των εσόδων, κερδών, εξόδων και ζημιών, όσον αφορά την επίδραση επί των λογιστικών μεγεθών της συγκριτικής περιόδου.

3.14 Οι μεταβολές των λογιστικών εκτιμήσεων αναγνωρίζονται στην περίοδο στην οποία διαπιστώνεται ότι προκύπτουν και επηρεάζουν αυτή την περίοδο και μελλοντικές περιόδους, κατά περίπτωση. Οι αλλαγές αυτές δεν αναγνωρίζονται αναδρομικά.

3.15 Η διόρθωση των λαθών διενεργείται άμεσα κατά τον εντοπισμό τους.

4. ΑΝΑΛΥΣΕΙΣ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

4.1 Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρεώσεως με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού (παρ. 7 άρθρου 29)

Δεν συντρέχει η περίπτωση

4.2 Ενσώματα, άυλα και βιολογικά πάγια (παρ. 8 άρθρου 29)

Στον κατωτέρω πίνακα παρουσιάζονται οι πληροφορίες που αφορούν την κίνηση και τη συμφωνία των λογαριασμών των ενσωμάτων παγίων, των βιολογικών παγίων και των άυλων παγίων.

Ενσώματα πάγια	Ακίνητα	Μηχ/κός εξοπλισμός	Λοιπός εξοπλισμός	Σύνολο
Αξία κτήσης την 1 Ιανουαρίου 2022	**643.289,09 €**	**810.962,61 €**	**176.194,07 €**	**1.630.445,77 €**
Προσθήκες	315.587,24 €	4.773,00 €	41.603,38 €	361.963,62 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Αξία κτήσης την 1 Ιανουαρίου 2023	**961.978,53 €**	**815.735,61 €**	**217.797,45 €**	**1.995.511,59 €**
Προσθήκες	0,00 €	72.480,00 €	0,00 €	72.480,00 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Αξία κτήσης την 31 Δεκεμβρίου 2023	**961.978,53 €**	**888.215,61 €**	**217.797,45 €**	**2.067.991,59 €**
Αποσβέσεις - απομειώσεις την 1 Ιανουαρίου 2022	**270.302,92 €**	**705.547,94 €**	**110.600,16 €**	**1.086.451,02 €**
Αποσβέσεις	25.944,37 €	32.108,32 €	18.389,65 €	76.442,34 €
Μειώσεις		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Αποσβέσεις - απομειώσεις την 1 Ιανουαρίου 2023	**296.247,29 €**	**737.656,26 €**	**128.989,81 €**	**1.162.893,36 €**
Αποσβέσεις	32.256,12 €	37.357,97 €	18.411,88 €	88.025,97 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Αποσβέσεις - απομειώσεις την 31 Δεκεμβρίου 2023	**328.503,41 €**	**775.014,23 €**	**147.401,69 €**	**1.171.208,31 €**
Λογιστική αξία την 31 Δεκεμβρίου 2022	**665.731,24 €**	**78.079,35 €**	**88.807,64 €**	**832.618,23 €**
Λογιστική αξία την 31 Δεκεμβρίου 2023	**633.475,12 €**	**113.201,38 €**	**70.395,76 €**	**817.072,26 €**

Άυλα πάγια στοιχεία	Λοιπά άυλα	Σύνολο
Αξία κτήσης την 1 Ιανουαρίου 2022	**24.164,45 €**	**24.164,45 €**

Προσθήκες	6.451,61 €	6.451,61 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €
Αξία κτήσης την 1 Ιανουαρίου 2023	**30.616,06 €**	**30.616,06 €**
Προσθήκες	6.841,62 €	6.841,62 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €
Αξία κτήσης την 31 Δεκεμβρίου 2023	**37.457,68 €**	**37.457,68 €**
Αποσβέσεις - απομειώσεις την 1 Ιανουαρίου 2022	**16.062,64 €**	**16.062,64 €**
Αποσβέσεις	1.483,29 €	1.483,29 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €
Αποσβέσεις - απομειώσεις την 1 Ιανουαρίου 2023	**17.545,93 €**	**17.545,93 €**
Αποσβέσεις	2.104,13 €	2.104,13 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €
Αποσβέσεις - απομειώσεις την 31 Δεκεμβρίου 2023	**19.650,06 €**	**19.650,06 €**
Λογιστική αξία την 1 Ιανουαρίου 2023	**13.070,13 €**	**13.070,13 €**
Λογιστική αξία την 31 Δεκεμβρίου 2023	**17.807,62 €**	**17.807,62 €**

4.3 Ποσό τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών (παρ. 18 άρθρου 29)

Δεν συντρέχει η περίπτωση.

4.4 Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ληξιπρόθεσμες μετά από 5 έτη (παρ. 14 άρθρου 29)

Ο λογαριασμός αυτός περιλαμβάνει ένα δάνειο της Τράπεζας Πειραιώς που κατά την 31-12-2023 το ποσό του δανείου είναι στο ύψος των 34.793,87 ευρώ. Επίσης περιλαμβάνει το ποσό της μη επιστρεπτέας προκαταβολής που κατά την 31-12-2023 έχει υπόλοιπο 10.761,39€.

4.5 Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις και ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) εκτός ισολογισμού (παρ. 16 άρθρου 29)

Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από 2010 έως 2023. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση.

4.6 Κατηγορίες και αμοιβές προσωπικού (παρ. 23 άρθρου 29)

Μέσος όρος προσωπικού	**Χρήση 2023**
Προσωπικό	12,31
Σύνολο	**12,31**

Παροχές σε εργαζόμενους	**Χρήση 2023**
Μισθοί και ημερομίσθια	203.814,30€
Κοινωνικές επιβαρύνσεις	46.057,78€
Λοιπές παροχές	284,35€
Αποζημίωση απόλυσης προσωπικού μέσα στην χρήση.	0,00€
Σύνολο	**250.156,43€**

4.7 Προκαταβολές και πιστώσεις προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (παρ. 25 άρθρου 29)

Δεν υπάρχουν.

4.8 Αμοιβές μελών Διοικητικού, Διαχειριστικού και Εποπτικού Συμβουλίου (παρ. 30 άρθρου 29)

Οι αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την κλειόμενη χρήση ανήλθαν στο ποσό των 58.779,84 €.

4.9 Κύκλος εργασιών (παρ. 24 άρθρου 29)

Ο κύκλος εργασιών της εταιρίας αφορά εξολοκλήρου το εσωτερικό και αναλύεται ως εξής:

Πωλήσεις Εμπορευμάτων	132.583,84€
Πωλήσεις προϊόντων	1.323.598,32€
Παροχή Υπηρεσιών	2.404,97€
Πωλήσεις λοιπών αποθεμάτων	1.195,80€
Σύνολο	1.459.782,93**€**

4.10 Λογιστικός χειρισμός αποτελεσμάτων περιόδου (παρ. 21 άρθρου 29)

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων όπως τα κέρδη μετά φόρων της κλειόμενης χρήσης να διανεμηθούν.

4.11 Επιμέρους στοιχεία εσόδων – εξόδων (παρ. 17 άρθρου 29)

Η κατανομή των εξόδων της Εταιρίας στα διάφορα κέντρα κόστους γίνεται ως εξής:

Λοιπά έξοδα και ζημίες	Υπόλοιπο 31/12/2023
Φόροι και τέλη (πλην φόρου εισοδήματος) ΛΟΓ. 63	8.116,14 €
Έκτακτες ζημίες	0,14 €
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων ΛΟΓ. 82	0,00 €
Πρόστιμα, προσαυξήσεις και ποινές	509,16 €
Σύνολο	**8.625,44 €**

Έκτακτα κέρδη	Υπόλοιπο 31/12/2023
Έκτακτα και ανόργανα έσοδα ΛΟΓ. 81-01	0,00 €
Έκτακτα κέρδη	0,27 €
Σύνολο	**0,27 €**

Λοιπά έσοδα	Υπόλοιπο 31/12/2023
Αναλογούσες στη χρήση αποσβέσεις επιδοτήσεων	29.990,09 €
Πιστωτικοί τόκοι άλλων επενδύσεων	0,00 €
Επιχορηγήσεις & διάφορα έσοδα πωλήσεων	6.353,56 €
Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	0,00 €
Μερίσματα από συμμετοχές σε κοινοπραξίες	0,00 €
Σύνολο	**36.343,65** €

4.12 Γεγονότα μετά το τέλος της περιόδου (παρ. 9 και 33 άρθρου 29)

Δεν έχουν συμβεί σημαντικά γεγονότα μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού που δεν αντικατοπτρίζονται στην κατάσταση των αποτελεσμάτων και τον Ισολογισμό της κλειόμενης περιόδου. Η διοίκηση της εταιρείας δεν έχει λάβει απόφαση για εκποίηση πάγιων περιουσιακών στοιχείων στην επόμενη χρήση.

Κοζάνη, 30 Ιουνίου 2024

ΠΡΟΕΔΡΟΣ	**Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**	**ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ – ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ**
ΖΙΜΠΙΛΙΔΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΙ870738	ΖΙΜΠΙΛΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ Α.Δ.Τ. ΑΗ294314	ΚΩΤΟΥΛΑΣ ΑΛΕΞΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΚ 980975, ΑΡ. ΑΔ. 245 - Α' ΤΑΞΗΣ

ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ

ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΓΗΣ ΒΟΪΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Αριθμός Μ.Α.Ε.: 65708/056/Β/08/0005

Αριθμός ΓΕΜΗ: 011494736000 - Α.Φ.Μ.: 998167134

ΤΗΣ 20 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2024

Στο Τσοτύλι σήμερα την 20η Αυγούστου 2024 ημέρα Τρίτη και ώρα 13.00 συνήλθε στα γραφεία της εταιρείας, στην Γλυκοκερασιά, πρόσκληση του Προέδρου κ. Αλέξανδρου Ζιμπιλίδη, το Διοικητικό Συμβούλιο της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΓΗΣ ΒΟΪΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** προς συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί του κατωτέρω θέματος:

Σ΄ αυτήν παραβρέθηκαν οι κ.κ.

1. Αλέξανδρος Ζιμπιλίδης του Ελευθερίου, **ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.**
2. Αλέξιος Κωτούλας του Ζήση, **ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ – ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ**
3. Ιωάννης Ζιμπιλίδης του Ελευθερίου, **ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

Υπαρχούσης, σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό, της νομίμου απαρτίας το Διοικητικό Συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης.

ΘΕΜΑ 1ο: Υποβολή και Έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης 01/01/2023 – 31/12/2023 (Ισολογισμού, Κατάσταση αποτελεσμάτων & Προσαρτήματος).
ΘΕΜΑ 2ο: Υποβολή και έγκριση της έκθεσης διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου επί των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 01/01/2023 – 31/12/2023.
ΘΕΜΑ 3ο: Σύγκληση Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

ΘΕΜΑ 1ο: Ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλλει στο Σώμα, τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις (Ισολογισμού, Κατάσταση αποτελεσμάτων & Προσαρτήματος) για τη χρήση 01/01/2023 – 31/12/2023, που έχουν ως εξής:

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Η κατάσταση οικονομικής θέσης της Εταιρείας της χρήσης που έληξε την 31/12/2023 και τα αντίστοιχα συγκρίσιμα μεγέθη της προηγούμενης χρήσης έχουν ως εξής:

	2023	**2022**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	633.475,12	665.731,24
Μηχανολογικός εξοπλισμός	113.201,38	78.079,35
Λοιπός εξοπλισμός	70.395,76	88.807,64

Επενδύσεις σε ακίνητα		
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0,00	0,00
Σύνολο	**817.072,26**	**832.618,23**
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης	0,00	0,00
Υπεραξία	0,00	0,00
Λοιπά άυλα	17.807,62	13.070,13
Σύνολο	**17.807,62**	**13.070,13**
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	0,00	270.256,26
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Δάνεια και απαιτήσεις	0,00	0,00
Χρεωστικοί τίτλοι	0,00	0,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0,00	0,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0,00	0,00
Λοιπά	1.558,00	1.558,00
Σύνολο	**1.558,00**	**1.558,00**
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**836.437,88**	**847.246,36**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	479.886,40	413.825,53
Εμπορεύματα	9.799,00	24.567,83
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	407.512,79	354.970,04
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα	0,00	0,00
Λοιπά αποθέματα	0,00	0,00
Σύνολο	**897.198,19**	**793.363,40**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	290.236,30	359.939,24
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	62.070,95	23.847,58
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	0,00	527,24
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	409.982,29	345.830,04
Σύνολο	**762.289,54**	**730.144,10**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**1.659.487,73**	**1.523.507,50**
Σύνολο ενεργητικού	**2.495.925,61**	**2.370.753,86**
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	315.000,00	315.000,00
Υπέρ το άρτιο	0,00	0,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών	0,00	0,00
Ίδιοι τίτλοι	0,00	0,00
Σύνολο	**315.000,00**	**315.000,00**
Διαφορές εύλογης αξίας	0,00	0,00
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	0,00	0,00
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση	0,00	0,00
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών	0,00	0,00

Σύνολο	**0,00**	**0,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	7.707,76	6.183,83
Αφορολόγητα αποθεματικά	449.252,46	449.252,46
Αποτελέσματα εις νέο	44.897,70	15.943,09
Σύνολο	**501.857,92**	**471.379,38**
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	**816.857,92**	**786.379,38**
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	0,00	0,00
Λοιπές προβλέψεις	0,00	0,00
Σύνολο	**0,00**	**0,00**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	34.793,87	60.082,05
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	10.761,39	12.417,03
Κρατικές επιχορηγήσεις	138.439,56	168.429,65
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00
Σύνολο	**183.994,82**	**240.928,73**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	916.876,45	875.767,36
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	0,00	0,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	530.510,57	413.078,10
Φόρος εισοδήματος	10.490,65	4.655,17
Λοιποί φόροι και τέλη	6.549,35	3.239,97
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	29.465,96	10.470,55
Λοιπές υποχρεώσεις	0,00	34.077,58
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	1.179,89	2.157,02
Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00
Σύνολο	**1.495.072,87**	**1.343.445,75**
Σύνολο υποχρεώσεων	**1.679.067,69**	**1.584.374,48**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**2.495.925,61**	**2.370.753,86**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

Η κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσης (κατά λειτουργία) της Εταιρείας για την χρήση 1/1/2023 – 31/12/2023 και τα αντίστοιχα συγκρίσιμα μεγέθη της προηγούμενης χρήσης έχουν ως εξής:

	2023	**2022**
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	1.459.782,93	1.518.791,48
Κόστος πωλήσεων	1.149.921,08	1.246.813,75
Μικτό αποτέλεσμα	**309.861,86**	**271.977,73**
Λοιπά συνήθη έσοδα	6.353,56	4.074,89
	0,00	0,00
Έξοδα διοίκησης	101.729,73	102.777,07
Έξοδα διάθεσης	121.507,25	129.950,14
Λοιπά έξοδα και ζημιές	509,30	1.525,23
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00	0,00
Κέρδη και ζημίες από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	0,00	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	0,00
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00	0,00

Λοιπά έσοδα και κέρδη	29.990,36	28.136,74
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**122.459,50**	**69.936,92**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	82.290,30	51.102,27
Αποτέλεσμα προ φόρων	**40.169,19**	**18.834,65**
Φόροι εισοδήματος	9.690,65	4.655,17
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**30.478,54**	**14.179,48**

Στη συνέχεια ο πρόεδρος του Δ.Σ., διαβάζει το προσάρτημα του Ισολογισμού της 31/12/2023 και το οποίο έχει ως εξής:

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

1. ΓΕΝΙΚΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (παρ. 3 άρθρου 29)

ΕΠΩΝΥΜΙΑ: ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΓΗΣ ΒΟΪΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ: Γλυκοκερασιά - Κοζάνης στο Δήμο Βοΐου

ΑΡ. ΓΕΜΗ: 011494736000

Η εταιρεία εμπίπτει στις οντότητες της παραγράφου 2(α) του άρθρου 1 και κατατάσσεται στην κατηγορία των μικρών οντοτήτων του άρθρου 2 του νόμου 4308/2014.

Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σε πλήρη συμφωνία με το νόμο 4308/2014.

2. ΑΡΧΗ ΤΗΣ ΣΥΝΕΧΙΣΗΣ ΤΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ (παρ. 3 και 4 άρθρου 29)

Η Εταιρεία διενήργησε σχετική αξιολόγηση και δεν εντόπισε παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

Η εταιρεία λειτουργεί με την παραδοχή της συνέχισης της δραστηριότητας.

3. ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ (παρ. 5 του άρθρου 29)

Για την παρακολούθηση των επιμέρους στοιχείων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η εταιρεία ακολουθεί τις παρακάτω λογιστικές πολιτικές.

3.1 Τα ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα στοιχεία αυτά αποσβένονται με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης 4% που αντανακλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.

3.2 Τα λοιπά ενσώματα πάγια επιμετρούνται στο κόστος κτήσης, μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα λοιπά ενσώματα πάγια αποσβένονται με τους παρακάτω συντελεστές απόσβεσης, που αντανακλούν την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους:

α/α	Περιγραφή	Συντελεστής απόσβεσης
(1)	Μηχανολογικός εξοπλισμός	10%

(2)	Μεταφορικά μέσα	10% - 16%
(3)	Εξοπλισμός Η/Υ – Λοιπός εξοπλισμός	10% - 20%

3.3 Τα άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης τα άυλα στοιχεία με περιορισμένη ωφέλιμη οικονομική ζωή επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Η απόσβεση των άυλων στοιχείων με συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης γίνεται εντός του χρόνου αυτού. Για τα στοιχεία χωρίς συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης, οι αποσβέσεις διενεργούνται με βάση την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.

3.4 Κατά την τυχόν διάθεση των ενσώματων, άυλων και χρηματοοικονομικών πάγιων περιουσιακών στοιχείων, η διαφορά μεταξύ λογιστικής αξίας και τιμήματος διάθεσης αυτών, αναγνωρίζεται ως κέρδος/ζημία στην κατάσταση αποτελεσμάτων.

3.5 Οι εμπορικές απαιτήσεις και οι λοιπές απαιτήσεις επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον τις εκτιμώμενες ζημίες απομείωσης.

3.6 Οι προκαταβολές αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης (καταβαλλόμενα ποσά). Μεταγενέστερα επιμετρώνται στο αρχικό κόστος κτήσης, μείον τα χρησιμοποιηθέντα ποσά βάσει της αρχής του δουλευμένου και τυχόν ζημίες απομείωσης.

3.7 Τα τυχόν λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα επιμετρώνται στη χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσης και ανακτήσιμης αξίας.

3.8 Οι τυχόν χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά τους ποσά.

3.9 Τυχόν διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά τον διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων, συμπεριλαμβανομένων των προβλέψεων, αναγνωρίζονται ως κέρδη ή ζημίες της περιόδου στην οποία προκύπτουν.

3.10 Ο τρέχων φόρος εισοδήματος αναγνωρίζεται ως έξοδο στην κατάσταση αποτελεσμάτων και περιλαμβάνει τον φόρο εισοδήματος που προκύπτει βάσει της φορολογικής νομοθεσίας και τις διαφορές φορολογικού ελέγχου για φόρο εισοδήματος και προσαυξήσεις.

3.11 Τα έσοδα από την κατασκευή τεχνικών έργων αναγνωρίζονται με βάση το ποσοστό ολοκλήρωσης και εφόσον θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή του οικονομικού οφέλους της συναλλαγής. Εναλλακτικά και όταν δεν υπάρχει ουσιώδης επίπτωση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών επιμετρώνται με την μέθοδο της ολοκληρωμένης σύμβασης. Τα έσοδα από τόκους λογίζονται βάσει της αρχής του δουλευμένου. Τα μερίσματα ή το εισόδημα από τη συμμετοχή στην καθαρή θέση άλλων οντοτήτων, αναγνωρίζονται ως έσοδα όταν εγκρίνονται από το αρμόδιο όργανο που αποφασίζει τη διανομή τους. Τα δικαιώματα αναγνωρίζονται ως έσοδα βάσει των σχετικών συμβατικών όρων.

3.12 Τα έξοδα αναγνωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων βάσει της αρχής του δουλευμένου.

3.13 Οι μεταβολές των λογιστικών πολιτικών και οι διορθώσεις λαθών, αναγνωρίζονται αναδρομικά με τη διόρθωση:

α)Των λογιστικών αξιών των περιουσιακών στοιχείων, των υποχρεώσεων και της καθαρής θέσης, για την σωρευτική επίδραση της μεταβολής κατά την έναρξη και λήξη της συγκριτικής και της τρέχουσας περιόδου, και

β)Των εσόδων, κερδών, εξόδων και ζημιών, όσον αφορά την επίδραση επί των λογιστικών μεγεθών της συγκριτικής περιόδου.

3.14 Οι μεταβολές των λογιστικών εκτιμήσεων αναγνωρίζονται στην περίοδο στην οποία διαπιστώνεται ότι προκύπτουν και επηρεάζουν αυτή την περίοδο και μελλοντικές περιόδους, κατά περίπτωση. Οι αλλαγές αυτές δεν αναγνωρίζονται αναδρομικά.

3.15 Η διόρθωση των λαθών διενεργείται άμεσα κατά τον εντοπισμό τους.

4. ΑΝΑΛΥΣΕΙΣ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

4.1 Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρεώσεως με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού (παρ. 7 άρθρου 29)

Δεν συντρέχει η περίπτωση

4.2 Ενσώματα, άυλα και βιολογικά πάγια (παρ. 8 άρθρου 29)

Στον κατωτέρω πίνακα παρουσιάζονται οι πληροφορίες που αφορούν την κίνηση και τη συμφωνία των λογαριασμών των ενσωμάτων παγίων, των βιολογικών παγίων και των άυλων παγίων.

Ενσώματα πάγια	**Ακίνητα**	**Μηχ/κός εξοπλισμός**	**Λοιπός εξοπλισμός**	**Σύνολο**
Αξία κτήσης την 1 Ιανουαρίου 2022	**643.289,09 €**	**810.962,61 €**	**176.194,07 €**	**1.630.445,77 €**
Προσθήκες	315.587,24 €	4.773,00 €	41.603,38 €	361.963,62 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Αξία κτήσης την 1 Ιανουαρίου 2023	**961.978,53 €**	**815.735,61 €**	**217.797,45 €**	**1.995.511,59 €**
Προσθήκες	0,00 €	72.480,00 €	0,00 €	72.480,00 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Αξία κτήσης την 31 Δεκεμβρίου 2023	**961.978,53 €**	**888.215,61 €**	**217.797,45 €**	**2.067.991,59 €**
Αποσβέσεις - απομειώσεις την 1 Ιανουαρίου 2022	**270.302,92 €**	**705.547,94 €**	**110.600,16 €**	**1.086.451,02 €**
Αποσβέσεις	25.944,37 €	32.108,32 €	18.389,65 €	76.442,34 €

Μειώσεις		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Αποσβέσεις - απομειώσεις την 1 Ιανουαρίου 2023	**296.247,29 €**	**737.656,26 €**	**128.989,81 €**	**1.162.893,36 €**
Αποσβέσεις	32.256,12 €	37.357,97 €	18.411,88 €	88.025,97 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Αποσβέσεις - απομειώσεις την 31 Δεκεμβρίου 2023	**328.503,41 €**	**775.014,23 €**	**147.401,69 €**	**1.171.208,31 €**
Λογιστική αξία την 31 Δεκεμβρίου 2022	**665.731,24 €**	**78.079,35 €**	**88.807,64 €**	**832.618,23 €**
Λογιστική αξία την 31 Δεκεμβρίου 2023	**633.475,12 €**	**113.201,38 €**	**70.395,76 €**	**817.072,26 €**

Άυλα πάγια στοιχεία	**Λοιπά άυλα**	**Σύνολο**
Αξία κτήσης την 1 Ιανουαρίου 2022	**24.164,45 €**	**24.164,45 €**
Προσθήκες	6.451,61 €	6.451,61 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €
Αξία κτήσης την 1 Ιανουαρίου 2023	**30.616,06 €**	**30.616,06 €**
Προσθήκες	6.841,62 €	6.841,62 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €
Αξία κτήσης την 31 Δεκεμβρίου 2023	**37.457,68 €**	**37.457,68 €**
Αποσβέσεις - απομειώσεις την 1 Ιανουαρίου 2022	**16.062,64 €**	**16.062,64 €**
Αποσβέσεις	1.483,29 €	1.483,29 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €
Αποσβέσεις - απομειώσεις την 1 Ιανουαρίου 2023	**17.545,93 €**	**17.545,93 €**
Αποσβέσεις	2.104,13 €	2.104,13 €
Μειώσεις	0,00 €	0,00 €
Αποσβέσεις - απομειώσεις την 31 Δεκεμβρίου 2023	**19.650,06 €**	**19.650,06 €**
Λογιστική αξία την 1 Ιανουαρίου 2023	**13.070,13 €**	**13.070,13 €**
Λογιστική αξία την 31 Δεκεμβρίου 2023	**17.807,62 €**	**17.807,62 €**

4.3 Ποσό τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών (παρ. 18 άρθρου 29)

Δεν συντρέχει η περίπτωση.

4.4 Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ληξιπρόθεσμες μετά από 5 έτη (παρ. 14 άρθρου 29)

Ο λογαριασμός αυτός περιλαμβάνει ένα δάνειο της Τράπεζας Πειραιώς που κατά την 31-12-2023 το ποσό του δανείου είναι στο ύψος των 34.793,87 ευρώ. Επίσης περιλαμβάνει το ποσό της μη επιστρεπτέας προκαταβολής που κατά την 31-12-2023 έχει υπόλοιπο 10.761,39€.

4.5 Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις και ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) εκτός ισολογισμού (παρ. 16 άρθρου 29)

Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από 2010 έως 2023. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση.

4.6 Κατηγορίες και αμοιβές προσωπικού (παρ. 23 άρθρου 29)

Μέσος όρος προσωπικού	**Χρήση 2023**
Προσωπικό	12,31
Σύνολο	**12,31**

Παροχές σε εργαζόμενους	**Χρήση 2023**
Μισθοί και ημερομίσθια	203.814,30€
Κοινωνικές επιβαρύνσεις	46.057,78€
Λοιπές παροχές	284,35€
Αποζημίωση απόλυσης προσωπικού μέσα στην χρήση.	0,00€
Σύνολο	**250.156,43€**

4.7 Προκαταβολές και πιστώσεις προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (παρ. 25 άρθρου 29)

Δεν υπάρχουν.

4.8 Αμοιβές μελών Διοικητικού, Διαχειριστικού και Εποπτικού Συμβουλίου (παρ. 30 άρθρου 29)

Οι αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την κλειόμενη χρήση ανήλθαν στο ποσό των 58.779,84 €.

4.9 Κύκλος εργασιών (παρ. 24 άρθρου 29)

Ο κύκλος εργασιών της εταιρίας αφορά εξολοκλήρου το εσωτερικό και αναλύεται ως εξής:

Πωλήσεις Εμπορευμάτων	132.583,84€
Πωλήσεις προϊόντων	1.323.598,32€
Παροχή Υπηρεσιών	2.404,97€

Πωλήσεις λοιπών αποθεμάτων	1.195,80€
Σύνολο	1.459.782,93**€**

4.10 Λογιστικός χειρισμός αποτελεσμάτων περιόδου (παρ. 21 άρθρου 29)

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων όπως τα κέρδη μετά φόρων της κλειόμενης χρήσης να διανεμηθούν.

4.11 Επιμέρους στοιχεία εσόδων – εξόδων (παρ. 17 άρθρου 29)

Η κατανομή των εξόδων της Εταιρίας στα διάφορα κέντρα κόστους γίνεται ως εξής:

Λοιπά έξοδα και ζημίες	**Υπόλοιπο 31/12/2023**
Φόροι και τέλη (πλην φόρου εισοδήματος) ΛΟΓ. 63	8.116,14 €
Έκτακτες ζημίες	0,14 €
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων ΛΟΓ. 82	0,00 €
Πρόστιμα, προσαυξήσεις και ποινές	509,16 €
Σύνολο	**8.625,44 €**

Έκτακτα κέρδη	**Υπόλοιπο 31/12/2023**
Έκτακτα και ανόργανα έσοδα ΛΟΓ. 81-01	0,00 €
Έκτακτα κέρδη	0,27 €
Σύνολο	**0,27 €**

Λοιπά έσοδα	**Υπόλοιπο 31/12/2023**
Αναλογούσες στη χρήση αποσβέσεις επιδοτήσεων	29.990,09 €
Πιστωτικοί τόκοι άλλων επενδύσεων	0,00 €
Επιχορηγήσεις & διάφορα έσοδα πωλήσεων	6.353,56 €
Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	0,00 €
Μερίσματα από συμμετοχές σε κοινοπραξίες	0,00 €
Σύνολο	**36.343,65** €

4.12 Γεγονότα μετά το τέλος της περιόδου (παρ. 9 και 33 άρθρου 29)

Δεν έχουν συμβεί σημαντικά γεγονότα μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού που δεν αντικατοπτρίζονται στην κατάσταση των αποτελεσμάτων και τον Ισολογισμό της κλειόμενης

περιόδου. Η διοίκηση της εταιρείας δεν έχει λάβει απόφαση για εκποίηση πάγιων περιουσιακών στοιχείων στην επόμενη χρήση.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου στη συνέχεια λαβών το λόγο, αναφέρει στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ότι όπως προκύπτει από τον ανωτέρω ισολογισμό, η εταιρεία κατά τη 01/01/2023 – 31/12/2023 παρουσίασε Αποτελέσματα προ φόρων κέρδη που ανέρχονται σε 40.169,20 ευρώ. Στο ποσό αυτό αν αφαιρεθούν οι φόροι 9.690,65 ευρώ, τα Αποτελέσματα μετά από φόρους ανέρχονται σε 30.478,55 ευρώ.

Μετά από συζήτηση το Διοικητικό Συμβούλιο ομόφωνα εγκρίνει τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρείας της χρήσης 01/01/2023 – 31/12/2023 (Ισολογισμού, Κατάσταση αποτελεσμάτων & Προσαρτήματος), όπως αναφέρονται πιο πάνω.

Τέλος αποφασίζεται να υπογράψουν σύμφωνα με το νόμο τις ως άνω χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Διευθύνων Σύμβουλος της εταιρείας και ο Προϊστάμενος του Λογιστηρίου.

ΘΕΜΑ 2ο: Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλλει στο Σώμα την έκθεση διαχείρισης της χρήσης 01/01/2023 – 31/12/2023, που έχει ως ακολούθως :

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΓΗΣ ΒΟΪΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Αριθμός Μ.Α.Ε.: 65708/056/Β/08/0005

Αριθμός ΓΕΜΗ: 011494736000 - Α.Φ.Μ.: 998167134

Σας θέτουμε υπόψη σας για έγκριση τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31/12/2023, οι οποίες έχουν συνταχθεί βάσει των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων (Ε.Λ.Π.) και σας παραθέτουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Με την λήξη της εταιρικής χρήσης η Εταιρεία παρουσιάζει, σύμφωνα με τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της, οι οποίες έχουν συνταχθεί βάσει των Ε.Λ.Π., τα παρακάτω οικονομικά στοιχεία:

Οι πωλήσεις της Εταιρείας κατά την χρήση του 2023, ανήλθαν σε 1.459.782,93 € από 1.518.791,48 € το 2022, μειωμένες κατά ποσοστό 3,8% περίπου.

Ως αποτέλεσμα των παραπάνω, το αποτέλεσμα μετά φόρων της κλειόμενης χρήσης 2023 ανήλθε σε κέρδη ποσού 30.478,55 € έναντι κέρδος ποσού 14.179,48 € της προηγούμενης χρήσης 2022.

ΒΑΣΙΚΟΙ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΗΣ

Οι χρηματοοικονομικοί δείκτες της Εταιρείας διαμορφώθηκαν την κλειόμενη χρήση 2023 σε σύγκριση με την προηγούμενη χρήση 2022, ως εξής:

			ΧΡΗΣΗ 2023				**ΧΡΗΣΗ 2022**		
Έμμεση ρευστότητα	=	Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.659.487,73	=	**1,11**		1.523.507,50	=	**1,13**
		Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.495.072,87				1.343.445,75		
Ταμειακή ρευστότητα	=	Διαθέσιμα	409.982,29	=	**0,27**		345.830,04	=	**0,26**
		Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.495.072,87				1.343.445,75		
Δανειακά προς ίδια κεφάλαια	=	Συνολικές υποχρεώσεις	1.667.505,77	=	**2,06**		1.584.374,48	=	**2,01**
		Ίδια κεφάλαια	816.857,92				786.379,38		
Δανειακά προς συνολικό ενεργητικό	=	Συνολικές υποχρεώσεις	1.679.067,69	=	**0,67**		1.584.374,48	=	**0,67**
		Σύνολο ενεργητικού	2.495.925,61				2.370.753,86		
Κάλυψη παγίων μέσω ιδίων κεφαλαίων	=	(Αξία κτήσης παγίων-συσ.αποσβέσεις)	817.072,26	=	**1**		832.618,23	=	**1,06**
		Ίδια κεφάλαια	816.857,92				786.379,38		
Ξένα κεφάλαια προς συνολικό ενεργητικό	=	Συνολικές Υποχρεώσεις	1.679.067,69	=	**0,67**		1.584.374,48	=	**0,67**
		Σύνολο ενεργητικού	2.495.925,61				2.370.753,86		
Πωλήσεις προς διαθέσιμα	=	Συνολικές πωλήσεις	1.459.782,93	=	**3,56**		1.518.791,48	=	**4,39**
		Διαθέσιμα	409.982,29				345.830,04		

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

Η Εταιρεία εκτίθεται σε ορισμένους χρηματοοικονομικούς κινδύνους όπως κίνδυνο αγοράς, πιστωτικό κίνδυνο, κίνδυνο ρευστότητας, καθώς και σε κινδύνους που πηγάζουν από τη γενικότερη οικονομική ύφεση και αβεβαιότητα που χαρακτηρίζει την ελληνική αλλά και την παγκόσμια αγορά.

Στο πλαίσιο της διαχείρισης των παραπάνω κινδύνων η Διοίκηση και οι εξειδικευμένοι συνεργάτες αυτής, διαμορφώνουν τις διαδικασίες και τις πολιτικές που είναι απαραίτητες για την αποτελεσματική πρόληψη και διαχείριση του προκείμενου κινδύνου. Επίσης, μεριμνά για την αποτελεσματική εφαρμογή των προβλεπομένων για το σκοπό αυτό διαδικασιών και ρυθμίσεων και ιδίως:

- καταγράφει και μεριμνά για την πολιτική των προσεγγίσεων και των μεθόδων υπολογισμού της αξίας των ανοιγμάτων και της προσαρμογής της αξίας και των προβλέψεων αυτών
- εφαρμόζει πρόγραμμα προσομοίωσης ακραίων καταστάσεων και ειδικών αναλύσεων ευαισθησίας, βάσει των οποίων εκτιμάται και ποσοτικά η έκθεση της Εταιρείας στους κινδύνους αυτούς
- μελετά δυνατότητες χρήσης ή απόκτησης χρηματοοικονομικών μέσων ή εργαλείων αντιστάθμισης των κινδύνων

Η έκθεση της Εταιρείας στο κίνδυνο ρευστότητας και στον πιστωτικό κίνδυνο είναι κίνδυνοι εξαρτώμενοι στο μέλλον από τους κινδύνους που απορρέουν από το γενικότερο οικονομικό περιβάλλον της Εταιρείας και της προοπτικές της ελληνικής και παγκόσμιας αγοράς.

Στο πλαίσιο της διαχείρισης του πιστωτικού κινδύνου και του κινδύνου ρευστότητας η εταιρεία διαμορφώνει ειδικές δικλείδες ασφαλείας, διαδικασίες και πολιτικές που είναι απαραίτητες για την αποτελεσματική πρόληψη και διαχείριση των εν λόγω κινδύνων.

Αναφορικά με τον πιστωτικό κίνδυνο σημειώνεται ότι, οι πωλήσεις της Εταιρείας γίνονται κυρίως σε πελάτες με αξιολογημένο ιστορικό πιστώσεων και περιορίζεται σημαντικά λόγω της έγκαιρης είσπραξης των απαιτήσεων της και της ελαχιστοποίησης ζημιών από επισφαλείς πελάτες.

Αναφορικά με τον κίνδυνο ρευστότητας η εταιρεία διαχειρίζεται τις ανάγκες ρευστότητάς μέσω προσεκτικής παρακολούθησης των προγραμματισμένων πληρωμών για μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις, καθώς και των ταμειακών εκροών από την καθημερινή της δραστηριότητα. Οι ανάγκες ρευστότητας παρακολουθούνται σε διάφορες χρονικές ζώνες (καθημερινή, εβδομαδιαία, μηνιαία βάση).

ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν προέκυψε καμιά μεταβολή στο μετοχικό κεφάλαιο κατά την τρέχουσα χρήση.

ΥΠΑΡΞΗ ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ/ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Η εταιρία δεν διαθέτει υποκαταστήματα. Τα ακίνητα της εταιρείας όπου στεγάζονται τα γραφεία της, στο Τσοτύλι – Κοζάνης, είναι στην κατοχή της.

ΛΟΙΠΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Η εταιρία δεν διαθέτει λογαριασμούς καταθέσεων σε συνάλλαγμα ούτε επίσης χρεόγραφα βραχυπρόθεσμης τοποθέτησης.

ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΣΤΟΝ ΤΟΜΕΑ ΕΡΕΥΝΑΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

Η εταιρία δεν έχει δραστηριότητες στον τομέα αυτό.

ΠΟΡΕΙΑ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Η πορεία των εργασιών της Εταιρίας μας (Κύκλος Εργασιών) της χρήσεως που εξετάζουμε, παρουσίασε μείωση, της τάξεως του 3,8% σε σχέση με την προηγούμενη χρήση και τα κέρδη αύξηση κατά 114,95% .

Η πορεία των εργασιών της εταιρίας από την λήξη της προηγούμενης χρήσεως μέχρι και σήμερα βαίνει ικανοποιητική.

Τελειώνοντας, παρακαλούμε κ.κ. Μέτοχοι να εγκρίνετε τις υποβαλλόμενες Οικονομικές Καταστάσεις και να απαλλάξετε τα μέλη του Δ.Σ., από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την εταιρική χρήση 1/1/2023 – 31/12/2023.

ΑΛΛΑ ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ

Από τη λήξη της κλειόμενης χρήσεως μέχρι τη σύνταξη της παρούσας δεν έχουν συμβεί γεγονότα που επηρεάζουν σημαντικά την οικονομική κατάσταση της εταιρίας, ώστε να χρήζουν αναφοράς.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ομόφωνα εγκρίνει την ως άνω έκθεση προς την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, για τη διαχείριση της χρήσης 01/01/2023 – 31/12/2023.

ΘΕΜΑ 3ο: Τέλος το Δ.Σ. μετά από συζήτηση ομόφωνα αποφασίζει να συγκληθεί η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας στις 16 Οκτωβρίου 2024, ημέρα Τετάρτη και ώρα 18.00 στα γραφεία της εταιρείας στην Γλυκοκερασιά - Κοζάνης στο Δήμο Βοΐου και εγκρίνει το πιο κάτω κείμενο της πρόσκλησης των μετόχων στην οποία αναφέρονται τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, που έχει ως ακολούθως :

Π Ρ Ο Σ Κ Λ Η Σ Η

ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΓΗΣ ΒΟΪΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Αριθμός Μ.Α.Ε.: 65708/056/Β/08/0005

Αριθμός ΓΕΜΗ: 011494736000 - Α.Φ.Μ.: 998167134

Σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο καλεί τους μετόχους της ανώνυμης εταιρείας **ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΓΗΣ ΒΟΪΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** σε Τακτική Γενική Συνέλευση την 16^{η} Οκτωβρίου 2024, ημέρα Τετάρτη και ώρα 18.00 στα γραφεία της εταιρείας στην Γλυκοκερασιά - Κοζάνης στο Δήμο Βοΐου, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων για τα παρακάτω θέματα:

Θέματα ημερήσιας διάταξης

ΘΕΜΑ 1ο: Υποβολή και Έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης 01/01/2023 – 31/12/2023 (Ισολογισμού, Κατάσταση αποτελεσμάτων, Προσαρτήματος & Διάθεση αποτελεσμάτων), και της έκθεσης διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΘΕΜΑ 2ο: Έγκριση της συνολικής διαχείρισης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου κατά το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών για τα πεπραγμένα της χρήσης 2023.

ΘΕΜΑ 3ο: Εκλογή δύο τακτικών και δύο αναπληρωματικών ελεγκτών για την χρήση 2024 και καθορισμό της αμοιβής τους.

ΘΕΜΑ 4ο: Έγκριση αμοιβών και αποδοχών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση του 2023 και προέγκριση αμοιβών και αποδοχών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2024.

ΘΕΜΑ 5ο: Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις.

Κάθε μέτοχος, που επιθυμεί να μετάσχει στην ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση, οφείλει να καταθέσει τις μετοχές του στο ταμείο της εταιρείας ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην έδρα της εταιρείας και να υποβάλει τα σχετικά έγγραφα της κατάθεσης, καθώς και το τυχόν έγγραφο αντιπροσώπευσης στο ταμείο της εταιρείας, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία σύγκλησης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Κοζάνη, 20^{ή} Αυγούστου 2024

Το Διοικητικό Συμβούλιο

Την πρόταση αυτή του κ. Προέδρου αποδέχονται ομόφωνα όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και αποφασίζουν παμψηφεί επ΄ αυτού.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος για συζήτηση η συνεδρίαση τελειώνει την 14.00.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. **Τα Μέλη**

Ακριβές Αντίγραφο

Κοζάνη, 20^{ή} Αυγούστου 2024

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.