



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

Καρδίτσα, 12/09/2025

Αριθ. Πρωτ.: 3728310

Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΚΑΡΔΙΤΣΑΣ

Τηλέφωνο: 2441022334

E-mail: info@karditsacci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΛΑΤΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΒΟΥΛΑΣ Α.Β.Ε.Ε.**, το διακριτικό τίτλο _____ και αριθμό ΓΕΜΗ **019087831000**.

Την **12/09/2025** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 5497717**, οι εγκεκριμένες από την 10/09/2025 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΛΑΤΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΒΟΥΛΑΣ Α.Β.Ε.Ε.», το διακριτικό τίτλο «_____» και αριθμό ΓΕΜΗ **019087831000**, για τη χρήση 01/01/2024 έως 31/12/2024.

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 προϊόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 26 του ν.4919/2022 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

ΛΑΤΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΒΟΥΛΑΣ Α.Β.Ε.Ε.		
Υπόδειγμα Β.1.1: Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις (Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης) ΠΕΡΙΟΔΟΣ ΑΠΟ 1/1/2024 ΕΩΣ 31/12/2024 ΧΡΗΣΗ 35 ^η ΓΕΜΗ : 19087831000		
Ποσά σε μονάδες νομίσματος παρουσίασης (ΕΥΡΩ)		
-	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	33.385,81	35.976,03
Μηχανολογικός εξοπλισμός	305.059,34	341.854,73
Λοιπός εξοπλισμός	53.476,84	15.374,20
Επενδύσεις σε ακίνητα		
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		
Σύνολο	391.921,99	393.204,96
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης		
Υπεραξία		
Λοιπά άυλα	0,15	513,47
Σύνολο	0,15	513,47
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή		
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
Δάνεια και απαιτήσεις		
Χρεωστικοί τίτλοι		
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	421.500,00	421.500,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι		
Λοιπά	2.234,39	2.234,39
Σύνολο	423.734,39	423.734,39
Αναβαλλόμενοι φόροι		
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	815.656,53	817.452,82
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	25.818,00	23.750,50
Εμπορεύματα		
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	10.745,00	9.436,00

Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		
Προκαταβολές για αποθέματα		
Λοιπά αποθέματα		
Σύνολο	36.563,00	33.186,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	1.806.984,18	1.924.369,47
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	1.151.197,74	1.153.697,74
Προπληρωμένα έξοδα	6.010,00	4.750,98
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.202.816,77	1.035.860,57
Σύνολο	4.167.008,69	4.118.678,66
Σύνολο κυκλοφορούντων	4.203.571,69	4.151.864,66
Σύνολο ενεργητικού	5.019.228,22	4.969.317,48
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	150.000,00	150.000,00
Υπέρ το άρτιο		
Καταθέσεις ιδιοκτητών		
Ίδιοι τίτλοι		
Σύνολο	150.000,00	150.000,00
Διαφορές εύλογης αξίας		
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων		
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση		
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ρών		
Σύνολο		
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	57.932,05	57.932,05
Αφορολόγητα αποθεματικά	526.451,03	526.451,03
Αποτελέσματα εις νέο	2.875.940,82	2.376.731,17
Σύνολο	3.460.323,90	2.961.114,25
Συναλλαγματικές διαφορές		
Σύνολο καθαρής θέσης	3.610.323,90	3.111.114,25
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	14.724,13	14.724,13

Λοιπές προβλέψεις	27.493,36	27.493,36
Σύνολο	42.217,49	42.217,49
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	0,00	0,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Κρατικές επιχορηγήσεις		
Αναβαλλόμενοι φόροι		
Σύνολο	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	0,00	0,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	289.721,05	329.954,00
Φόρος εισοδήματος	94.261,24	465.105,87
Λοιποί φόροι και τέλη	113.676,79	142.765,80
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	23.558,26	21.699,50
Λοιπές υποχρεώσεις	825.389,28	837.874,09
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	20.080,21	18.586,48
Έσοδα επόμενων χρήσεων		
Σύνολο	1.366.686,83	1.815.985,74
Σύνολο υποχρεώσεων	1.366.686,83	1.815.985,74
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	5.019.228,22	4.969.317,48

Υπόδειγμα Β.2.1: Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

ΛΑΤΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΒΟΥΛΑΣ ΑΒΕΕ

-	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	3.625.282,09	4.842.544,50
Κόστος πωλήσεων	1.724.242,34	2.217.477,10
Μικτό αποτέλεσμα	1.901.039,75	2.625.067,40
Λοιπά συνήθη έσοδα	51.771,88	41.454,25
	1.952.811,63	2.666.521,65
Έξοδα διοίκησης	240.556,94	319.338,57
Έξοδα διάθεσης	96.070,96	118.018,49
Λοιπά έξοδα και ζημιές	150,00	0,00
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)		
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	5.150,00	500,00
Κέρδη και ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία		
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	458.009,47
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας		
Λοιπά έσοδα και κέρδη	46.631,83	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	1.667.815,56	2.687.674,06
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	1.401,70	566,92
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	773,50	10.451,34
Αποτέλεσμα προ φόρων	1.668.443,76	2.677.789,64
Φόροι εισοδήματος	368.434,11	590.241,82
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	1.300.009,65	2.087.547,82

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΗΣ ΑΒΕΕ ΛΑΤΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΒΟΥΛΑΣ

ΠΕΡΙΟΔΟΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟ 01/01/2024 ΕΩΣ 31/12/2024

Διεύθυνση: Κοραή 1, 43100 Καρδίτσα.

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 19491/30/Β/89/03

Αριθμός Μητρώου ΓΕ.ΜΗ.: 19087831000.

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

1. Η εταιρεία λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
2. 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.
3. Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σε πλήρη συμφωνία με το νόμο 4308/2014.
4. Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

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

¹ Η αναφορά της σχετικής παραγράφου του άρθρου 29 γίνεται για διευκόλυνση του αναγνώστη του συγγράμματος. Η αναφορά αυτή δεν απαιτείται από το νόμο ούτε συνηθίζεται στη διεθνή πρακτική.

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

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

1. Τα ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα επιμετρούνται 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 αντανakλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.
2. Οι επενδύσεις σε ακίνητα επιμετρούνται 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 αντανakλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.
3. 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 αντανakλούν την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους:

<u>α/α</u>	<u>Περιγραφή</u>	<u>Συντελεστής απόσβεσης</u>
(1)	Μηχανολογικός εξοπλισμός	10%
(2)	Μεταφορικά μέσα	12%
(3)	Εξοπλισμός Η/Υ	20%

4. Πάγια βιολογικά περιουσιακά στοιχεία: Δεν υπάρχουν.
5. Τα άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης:
 - α) τα άυλα στοιχεία με περιορισμένη ωφέλιμη οικονομική ζωή επιμετρούνται 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.
 - β) Τα άυλα στοιχεία με απεριόριστη ωφέλιμη οικονομική ζωή, ή με ωφέλιμη οικονομική ζωή που δεν μπορεί να προσδιοριστεί αξιόπιστα, επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις με συντελεστή απόσβεσης 10%, και μείον ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα.
6. Οι επενδύσεις σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες, καθώς και οι λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι επιμετρώνται στο κόστος κτήσης, μείον ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Μερίσματα από τις εν λόγω επενδύσεις αναγνωρίζονται ως έσοδα στα αποτελέσματα, κατά το χρόνο που εγκρίνονται από τα αρμόδια όργανα αυτών.

7. Τα λοιπά πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία («Δάνεια και απαιτήσεις» και «Χρεωστικοί τίτλοι», επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα.
8. Κατά την 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.
9. Τα πάσης φύσεως αποθέματα (έτοιμα και ημιτελή, εμπορεύματα, πρώτες ύλες και υλικά, βιολογικά αποθέματα) επιμετρώνται στη χαμηλότερη αξία, μεταξύ αξίας κτήσεως και καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας. Το κόστος κτήσης των αποθεμάτων προσδιορίζεται με την μέθοδο του μέσου σταθμικού όρου. Οι ζημιά που προκύπτει από την επιμέτρηση των αποθεμάτων στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία, όταν αυτή είναι μικρότερη του κόστους κτήσης, αναγνωρίζεται στις ζημίες απομείωσης και επιβαρύνει το κόστος πωλήσεων στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων. Σε περίπτωση ιδιαίτερα αυξημένων ζημιών απομείωσης αποθεμάτων, τα σχετικά ποσά εμφανίζονται στο κονδύλι «Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)» στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων με σκοπό την εύλογη παρουσίαση.
10. Οι εμπορικές απαιτήσεις και οι λοιπές απαιτήσεις επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον τις εκτιμώμενες ζημίες απομείωσης.
11. Οι προκαταβολές αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης (καταβαλλόμενα ποσά). Μεταγενέστερα επιμετρούνται στο αρχικό κόστος κτήσης, μείον τα χρησιμοποιηθέντα ποσά βάσει της αρχής του δουλευμένου και τυχόν ζημίες απομείωσης.
12. Τα λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αγνορίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα επιμετρούνται στη χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσης και ανακτήσιμης αξίας.
13. Οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία, αναγνωρίζονται και επιμετρώνται στα προκύπτοντα από τη νομοθεσία ονομαστικά ποσά κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.
14. Οι λοιπές προβλέψεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για τον διακανονισμό τους.
15. Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά τους ποσά.
16. Κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν περιουσιακά στοιχεία:

Δεν εισπράχθηκαν τέτοια κονδύλια.
17. Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρούνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους.

18. Διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά τον διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων, συμπεριλαμβανομένων των προβλέψεων, αναγνωρίζονται ως κέρδη ή ζημιές της περιόδου στην οποία προκύπτουν.
19. 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 προσανυζήσεις.
20. Τα έσοδα από πωλήσεις αγαθών αναγνωρίζονται όταν: (α) μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά τους, (β) τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από τον αγοραστή και (γ) τα οικονομικά οφέλη από τη συναλλαγή μπορούν να επιμετρηθούν αξιόπιστα και θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή τους στην οντότητα. Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών 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.
21. Τα έξοδα αναγνωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων βάσει της αρχής του δουλευμένου.
22. Συναλλαγές σε ξένο νόμισμα: Δεν υπάρχουν.
23. 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.
24. 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.
25. Η διόρθωση των λαθών διενεργείται άμεσα κατά τον εντοπισμό τους.

Η Οντότητα δεν έχει παρεκκλίνει από την εφαρμογή μιας διάταξης του νόμου για την εκπλήρωση της παραγράφου 2 του άρθρου 16 περί εύλογης παρουσίασης (παρ. 6 άρθρου 29).

Δεν υπάρχει συσχέτιση περιουσιακού στοιχείου με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού. (Παρ. 7 άρθρου 29).

Γ. ΑΝΑΛΥΣΕΙΣ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

1. 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**.

Πίνακας μεταβολών ενσώματων, άυλων και βιολογικών παγίων περιόδου.

1. Περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία (Παρ. 10 άρθρου 29)

Δεν υπάρχει τέτοια περίπτωση.

2. Εμπράγματα εγγυήσεις επί ακινήτων της εταιρείας (παρ. 13 άρθρου 29)

Δεν έχουν χορηγηθεί εμπράγματα εξασφαλίσεις επί ακινήτων. Έχουν εκδοθεί εγγυητικές επιστολές στην περιφέρεια Θεσσαλίας αξίας 21.421,67€.

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

Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις της εταιρείας πληρωτέες μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού δεν υπάρχουν, ούτε και την προηγούμενη περίοδο.

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

Δεν έχουν αναληφθεί τέτοιου είδους δεσμεύσεις.

5. Επιμέρους στοιχεία εσόδων ή εξόδων που είναι ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (παρ. 17 άρθρου 29)

Δεν υπάρχουν τέτοιου είδους στοιχεία.

6. Ποσό τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών σύμφωνα με το άρθρο 20 (παρ. 18 αρθ. 29)

Δεν υπήρξε τέτοια περίπτωση.

7. Μέσος όρος προσωπικού (παρ. 23α άρθρου 29)

Ο μέσος όρος προσωπικού της εταιρείας κατά την περίοδο 2024 ανήλθε σε 21 απασχολούμενους (προηγούμενη χρήση 21 εργαζόμενοι).

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

Δεν δόθηκαν προκαταβολές ή άλλου είδους πιστώσεις στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

, **Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΔΕΛΗΓΙΑΝΝΗΣ ΘΩΜΑΣ

ΠΑΠΑΕΥΑΓΓΕΛΟΥ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΕΥΘΥΜΙΟΥ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ

Α.Δ.Τ. Α00612477

Α.Δ.Τ. Α728911

Α.Δ.Τ. Α02009979

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ Νο 304
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ "ΛΑΤΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΒΟΥΛΑΣ Α.Β.Ε.Ε."
ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.:19087831000, ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΔΡΑΣ: ΑΔ. ΚΟΡΑΗ 1
ΚΑΡΔΙΤΣΑ 43100 Α.Φ.Μ.: 094149980 Δ.Ο.Υ.: ΚΑΡΔΙΤΣΑΣ.

Στην Καρδίτσα σήμερα την 30η του μηνός Ιουνίου του 2025, ημέρα Δευτέρα και ώρα 11:00 π.μ. συνήλθαν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας "**ΛΑΤΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΒΟΥΛΑΣ Α.Β.Ε.Ε.**" σε συνεδρίαση που έγινε στα γραφεία της εταιρείας, που βρίσκονται στην οδό Κοραή 1 στην Καρδίτσα, σε συνεδρίαση, με την παρακάτω σύνθεση και με τα παρακάτω θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Παρόντα μέλη :

1. Θωμάς Δεληγιάννης του Αρχοντή, Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος.
2. Δημήτριος Παπαευαγγέλου του Ταξιάρχη, Αντιπρόεδρος
3. Ναούμα Δεληγιάννη σύζυγος Θωμά, κάτοικος Καρδίτσας, μέλος
4. Χρήστος Δεληγιάννης του Θωμά, κάτοικος Καρδίτσας, μέλος
5. Βασιλική Δεληγιάννη του Θωμά, κάτοικος Καρδίτσας, μέλος

ΘΕΜΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

1. Έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2024.
2. Έκθεση Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας προς την τακτική γενική συνέλευση των μετόχων.
3. Ορισμός ημερομηνίας σύγκλησης της τακτικής γενικής συνέλευσης των μετόχων και καθορισμός των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης αυτής.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό το Διοικητικό Συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση των θεμάτων της ημερησίας διάταξης.

ΘΕΜΑ 1ο: Έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2024.

Ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Θωμάς Δεληγιάννης θέτει υπόψη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου τις οικονομικές καταστάσεις της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2024, όπως αυτές συντάχθηκαν από το λογιστήριο της εταιρείας, ήτοι:

1. τον Ισολογισμό
2. την Κατάσταση λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως
3. το Προσάρτημα.

Το Διοικητικό Συμβούλιο αφού μελέτησε προσεκτικά τα ποσά που απεικονίζονται στους αναλυτικούς λογαριασμούς της απογραφής και εκφράζονται συνοπτικά στους λογαριασμούς του ισολογισμού, ενέκρινε ομόφωνα τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2024, όπως συντάχθηκαν από το λογιστήριο.

ΘΕΜΑ 2ο: Έκθεση Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας προς την τακτική γενική συνέλευση των μετόχων.

Μετά από διαλογική συζήτηση και ομόφωνη απόφαση το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει την κατωτέρω έκθεση διαχειρίσεως προς την τακτική γενική Συνέλευση των μετόχων.

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 1/1/24-31/12/24
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΑΒΕΕ ΛΑΤΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΒΟΥΛΑΣ
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Κύριοι μέτοχοι

Σύμφωνα με το άρθρο 12 παράγραφος 1 του Ν. 4548/18 που αντικατέστησε το άρθρο 43α παράγραφος 3 του Κ.Ν. 2190/20, υποβάλλουμε συνημμένως στη γενική συνέλευσή σας τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας για τη χρήση 1/1-31/12/24 με τις παρατηρήσεις μας πάνω σ' αυτές και παρακαλούμε να τις εγκρίνετε:

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Ο κύκλος εργασιών της κλεισμένης χρήσεως ανήλθε σε 3.625.289,09 €, έναντι 4.842.544,50 € της προηγούμενης χρήσεως, δηλαδή, σημείωσε μείωση κατά 1.217.262,41 € ή ποσοστό 25,14%. Η εταιρική χρήση έκλεισε με κέρδη 1.668.443,76 € έναντι κερδών 2.677.789,64 € της προηγούμενης χρονιάς. Οι Αποσβέσεις παγίων στοιχείων χρήσης 2024 ανήλθαν στο ποσό των 44.098,49 € έναντι 36.022,63 € την προηγούμενη χρήση.

Οικονομική θέση της εταιρείας.

Η πραγματική οικονομική κατάσταση της εταιρείας είναι πολύ καλή και πρέπει να θεωρείται ότι ανταποκρίνεται στην εμφανιζόμενη εικόνα του ισολογισμού της κλεισμένης χρήσεως.

2. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας

Η πορεία της εταιρείας θα εξαρτηθεί από τον όγκο των πωλήσεων, από την τιμή πώλησης των προϊόντων και από την τιμή κόστους των Α' Υλών, κυρίως από τον όγκο των πωλήσεων ο οποίος προβλέπεται να είναι αυξημένος σε σχέση με το 2024.

Α. Η τιμή κόστους των Α' υλών θα επηρεασθεί :

Από την αύξηση της τιμής των καυσίμων, εκρηκτικών, ανταλλακτικών και ηλεκτρικού ρεύματος.

Β. Η τιμή πώλησης των προϊόντων θα αυξηθεί ελάχιστα σε σχέση με το 2024.

Γ. Ο μεγαλύτερος παράγοντας που θα επηρεάσει και τα κέρδη της εταιρείας είναι ο όγκος πωλήσεων των υλικών της.

Ειδικότερα προβλέπεται ότι:

1) Οι πωλήσεις σε αριθμό τόνων θα είναι αυξημένες σε σχέση με το 2024 άρα και ο τζίρος του 2025 θα είναι αυξημένος σε σχέση με τον τζίρο του 2024.

Κλείνοντας πιστεύεται ότι το οικονομικό αποτέλεσμα θα είναι θετικό και αυξημένο σε σχέση με αυτό του 2024.

3. Κατεχόμενα από την εταιρεία χρεόγραφα:

Μετοχές των εισηγμένων στο ΧΑΑ εταιρειών:

ΕΘΝΙΚΗ, ALPHA BANK, ΑΤΤΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑ.

ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΤΡΑΠΕΖΑ, ΜΙΓ, EUROBANK και ΟΠΑΠ.

Μετοχές των μη εισηγμένων στο ΧΑΑ εταιρειών:

Η εταιρεία έχει στην κατοχή της συνεταιριστικές μερίδες της Συνεταιριστικής Τράπεζας Καρδίτσας & Θεσσαλίας καθώς και της ΕΣΕΚ.

Επίσης συμμετέχει στην εταιρεία Θ. ΔΕΛΗΓΙΑΝΝΗΣ Α.Ε. με ποσοστό 50%.

4. Διαθέσιμο συνάλλαγμα
Δεν υπάρχει.
5. Ακίνητα της εταιρείας
Η εταιρεία έχει στην πλήρη κυριότητα της 1 οικόπεδο και 1 αγροτεμάχιο εντός του Δήμου Σοφάδων
6. Σημαντικές ζημιές της εταιρείας
Δεν υπάρχουν ζημιές της κλειόμενης ή προηγούμενων χρήσεων ούτε προβλέπονται ζημιές για την τρέχουσα χρήση.
Η εταιρεία είναι ανέλεγκτη φορολογικά για τις χρήσεις του 2019, 2020, 2021, 2022 & 2023.
7. Άλλα σημαντικά γεγονότα
Από τη λήξη της κλεισμένης χρήσεως 1/1-31/12/24 μέχρι την ημέρα συντάξεως της παρούσας εκθέσεως δεν συνέβησαν άλλα σημαντικά γεγονότα που θα έπρεπε να αναφερθούν εδώ και η όλη πορεία των εργασιών της εταιρείας βαίνει ομαλά.

Κύριοι μέτοχοι

Κλείνοντας την έκθεση αυτή το Διοικητικό Συμβούλιο επιθυμεί να εκφράσει την πίστη του στο μέλλον της εταιρείας και υπόσχεται να συνεχίσει τις προσπάθειές του για την πρόοδό της. Κατόπιν τούτου παρακαλούμε όπως εγκρίνεται τον υποβληθέντα στην κρίση σας ισολογισμό και την προτεινόμενη διάθεση των κερδών.

ΚΑΡΔΙΤΣΑ 30 Ιουνίου 2025
ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΘΕΜΑ 3ο : Ορισμός ημερομηνίας συγκλήσεως της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων και καθορισμός των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης αυτής .

Λαβών το λόγο ο Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος Θωμάς Δεληγιάννης προτείνει η τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων να συγκληθεί την 10η Σεπτεμβρίου 2025, ημέρα Τετάρτη και ώρα 10.00 π. μ

Το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει ομόφωνα όπως η Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων γίνει την 10η Σεπτεμβρίου 2025, ημέρα Τετάρτη και ώρα 10:00 π. μ. στα γραφεία της εταιρείας στην Καρδίτσα οδός Κοραή 1 και καταρτίζει την κατωτέρω πρόσκληση:

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρείας , το Διοικητικό Συμβούλιο καλεί τους μετόχους της ανωνύμου εταιρείας "ΛΑΤΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΒΟΥΛΑΣ ΑΒΕΕ" σε Τακτική Γενική Συνέλευση την 10η Σεπτεμβρίου 2025, ημέρα τετάρτη και ώρα 10.00 π. μ. στα γραφεία της εταιρείας στην Καρδίτσα οδός Κοραή 1 για συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των εξής θεμάτων:

Θέματα ημερήσιας διάταξης :

1. Υποβολή και έγκριση των ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης 1/1/24 έως 31/12/24 , έπειτα από ακρόαση των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου περί των πεπραγμένων της ως άνω χρήσης.

2. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσεως 2024.
3. Εκλογή δύο Τακτικών και δύο Αναπληρωματικών Ελεγκτών για τον έλεγχο της χρήσεως 2025 αν προβλέπεται.
4. Έγκριση της διάθεσης των καθαρών κερδών της χρήσης 2024.
5. Διάφορα θέματα.

Καρδίτσα 30/06/2025
ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Κατόπιν αυτών επειδή δεν υπήρχε άλλο θέμα για συζήτηση λύεται η συνεδρίαση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Θ. ΔΕΛΗΓΙΑΝΝΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Δ. ΠΑΠΑΕΥΑΓΓΕΛΟΥ

Ν. ΔΕΛΗΓΙΑΝΝΗ

Χ. ΔΕΛΗΓΙΑΝΝΗΣ

Β. ΔΕΛΗΓΙΑΝΝΗ

Ακριβές αντίγραφο εκ του βιβλίου πρακτικών ΔΣ

Ο πρόεδρος

ΛΑΤΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΒΟΥΛΑΣ Α.Β.Ε.Ε.

ΕΔΡΑ: ΚΟΡΑΗ 1 - ΚΑΡΔΙΤΣΑ 43100

ΑΦΜ: 094149980 - ΔΟΥ: ΚΑΡΔΙΤΣΑΣ

ΤΗΛ: 24410 25408

ΛΑΤΟΜΕΙΟ: ΠΕΤΡΩΤΟ ΤΡΙΚΑΛΩΝ

ΤΗΛ.: 24310 83370 - FAX: 24310 83448

Θ. ΔΕΛΗΓΙΑΝΝΗΣ