

## ΠΡΑΚΤΙΚΟ Νο 3/2015

Στην Φλώρινα σήμερα 30/04/2015 ημέρα Πέμπτη και ώρα 9.00 π.μ. συνήλθαν στο γραφείο της εταιρείας ΒΙΠΕ ΦΛΩΡΙΝΑΣ στην ΦΛΩΡΙΝΑ, εν όψει της νόμιμης σύστασης της εταιρείας ΑΧΙΛΛΕΑΣ ΓΙΑΛΛΑΜΑΣ ΑΕΒΕ οι κατωτέρω αποτελούν το Διοικητικό Συμβούλιο.

ΑΧΙΛΛΕΑΣ ΓΙΑΛΛΑΜΑΣ ΤΟΥ ΘΕΟΔΩΡΟΥ: Πρόεδρος & Δ/νων Συμβ

ΧΡΙΣΤΙΝΑ ΓΙΑΛΛΑΜΑ ΤΟΥ ΘΕΟΔΩΡΟΥ: Αντιπρόεδρος

ΜΑΡΙΑ ΓΙΑΛΛΑΜΑ συζ. ΘΕΟΔΩΡΟΥ: Μέλος

### ΘΕΜΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

*ΘΕΜΑ 1ον:* Κατάρτιση έκθεσης για τον Ισολογισμό της 31/12/2014 καθώς και έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της 15<sup>ης</sup> εταιρικής χρήσης 31/12/2014 και της διάθεσης των κερδών αυτής.

*ΘΕΜΑ 2ον:* Κατάρτιση της πρόσκλησης για την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση.

### ΘΕΜΑ 1ο:

#### **ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΓΙΑ ΤΑ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014 (01/01/2014 – 31/12/2014)**

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό της εταιρεία, σας παρουσιάζουμε τη δραστηριότητα της εταιρείας κατά το έτος 2014.

Κατά τη χρήση που έκλεισε, παρουσιάστηκε μείωση του κύκλου εργασιών της εταιρείας από € 3.289.502,03 σε € 3.170.829,01 € που αντιστοιχεί σε ποσοστό 3,61% περίπου και οφείλεται κατά κύριο λόγο, σε κακές κλιματολογικές συνθήκες παραγωγής των προϊόντων.

Τα μικτά κέρδη αυξήθηκαν από το ποσό των € 329.426,75 της προηγούμενης χρήσης, σε € 440.516,07 που αντιστοιχεί σε ποσοστό 33,72% περίπου, ενώ τα καθαρά κέρδη προ φόρων μειώθηκαν από € 101.778,00 σε € 70.866,74 γεγονός που επεξηγείται από την αύξηση των έκτακτων ζημιών κατά € 42.380,35 σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.

### ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Η εταιρεία έχει τα παρακάτω ακίνητα :

Γήπεδα – Οικόπεδα στη θέση ΒΙΠΕ ΦΛΩΡΙΝΑΣ  
Αντικειμενικής αξίας: € 38.203,18 .

Κτιριακές εγκαταστάσεις στο παραπάνω Οικόπεδο  
Αντικειμενικής αξίας: € 1.237.226,32 και

Ημιτελές κτίσμα αντικειμενικής αξίας € 353.324,68

## **ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ ΓΙΑ ΤΟ 2015**

Οι προοπτικές μας για το 2015 πιστεύουμε ότι θα είναι καλύτερες και η Εταιρεία παρά τις αντίξοες οικονομικές συνθήκες που επικρατούν, θα καταφέρει να συνεχίσει τη θετική της πορεία.

### **ΑΚΟΛΟΥΘΕΣ ΒΑΣΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ**

#### **1. Η αποτίμηση παγίων περιουσιακών στοιχείων και αποσβέσεις αυτών.**

Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν σε τιμές κτήσεως, πλέον αξία βελτιώσεων – προσθηκών – αναπροσαρμογές , μείον αξία αποσβέσεων.

Οι αποσβέσεις όλων των παγίων περιουσιακών στοιχείων έχουν υπολογιστεί με βάση τις διατάξεις του Ν.4172/2013.

#### **2. Η αποτίμηση αποθεμάτων.**

Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα (εμπορεύματα, πρώτες ύλες, αναλώσιμα κ.λ.π.), αποτιμήθηκαν στην κατά είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους. Η τρέχουσα αυτή τιμή, ήταν χαμηλότερη και από την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία.

#### **3. Τα κριτήρια χαρακτηρισμού απαιτήσεων και υποχρεώσεων σε μακροπρόθεσμες και βραχυπρόθεσμες.**

Δεν υπάρχουν υποχρεώσεις των οποίων η προθεσμία εξόφλησής των, από την ημέρα κλεισίματος του Ισολογισμού, είναι μεγαλύτερη του έτους και όλες δε οι λοιπές έχουν συμπεριληφθεί στην κατηγορία των βραχυπρόθεσμων. Τα ίδια κριτήρια ισχύουν και για τις απαιτήσεις.

#### **4. Αποζημιώσεις αποχωρόντος και απολυόμενου προσωπικού.**

Δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση αποχωρόντος και απολυόμενου προσωπικού με τα εντός αυτής καταβαλλόμενα ποσά αποζημιώσεων.

### **ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ**

Το κόστος πωληθέντων υπολογίστηκε σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις και περιλαμβάνει το κόστος των εμπορεύσιμων αγαθών, των Α' & Β' υλών, των αναλώσιμων υλικών καθώς και το κόστος των ειδών συσκευασίας, όπως και όλες τις δαπάνες για την παροχή των υπηρεσιών. Επίσης περιλαμβάνει το μέρος των αποσβέσεων των παραγωγικών παγίων στοιχείων που αναλογούν και υπολογίστηκαν σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4172/2013.

### **ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ**

Τα οικονομικά αποτελέσματα του 2014 διαμορφώθηκαν ως εξής :

Τα μικτά κέρδη ανήλθαν στο ποσό των € 440.516,07. Μετά την αφαίρεση των εξόδων Διοικητικής Λειτουργίας, Λειτουργίας Διάθεσης, των Χρηματοπιστωτικών καθώς και των εκτάκτων και ανόργανων εξόδων, απέμεινε καθαρό κέρδος προ φόρων € 70.866,74.

## ΔΙΑΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Στα ως άνω κέρδη € 70.866,74, αφού προστεθούν το υπόλοιπο κερδών προηγούμενων χρήσεων ύψους € 54.716,13 και τα διανεμηθέντα στη χρήση αποθεματικά της παρ. 1 άρθρο 47 ν. 4172/2013, και αφαιρεθούν ο φόρος εισοδήματος της διαχειριστικής χρήσεως 2014 ποσού € 31.158,74, απομένουν κέρδη συνολικού ποσού € 119.609,46 τα οποία προτείνουμε να διατεθούν ως εξής:

### **Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής :**

1. Τακτικό αποθεματικό	1.985,40 €
2. Μερίσματα Πληρωτέα	50.185,33 €
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	<u>67.438,73 €</u>
	<u>119.609,46 €</u>

Μετά τα παραπάνω κ.κ. Μέτοχοι σας παρακαλούμε :

- Να εγκρίνετε τον Ισολογισμό και τα αποτελέσματα της χρήσης 2014.
- Να εγκρίνετε την παραπάνω διανομή κερδών.
- Να απαλλάξετε εμάς και του ελεγκτές από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 2014, σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό.
- Να διορίσετε έναν (1) τακτικό και έναν (1) αναπληρωματικό Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή για το έτος 2015.
- Να ορίσετε - εγκρίνετε τις αμοιβές των μελών του Δ.Σ. για την χρήση 01/01/2015 – 31/12/2015.
- Να ορίσετε διάφορα θέματα και ανακοινώσεις, (εάν υπάρχουν).

Στην συνέχεια το Δ.Σ., ομόφωνα εγκρίνει την έκθεση διαχείρισης χρήσεως της 01/01/2014 - 31/12/2014, η οποία προτείνεται προς έγκριση στην Τακτική Συνέλευση της 30/06/2015

### **ΘΕΜΑ 2ο:**

Το Δ.Σ. μετά από πρόταση του Δ/νων Συμβούλου, καταρτίζει την πρόσκληση για την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 30/06/2015 ημέρα Τρίτη και ώρα 12:00 μ.μ με θέματα ημερήσιας διάταξης τα ακόλουθα :

1. Έγκριση του Ισολογισμού και των αποτελεσμάτων της χρήσης 2014.
2. Διανομή κερδών.
3. Απαλλαγή ελεγκτών από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 2014 σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό.
4. Διορισμός ενός (1) τακτικού ορκωτού ελεγκτή και ενός (1) αναπληρωματικού ορκωτού ελεγκτή για το έτος 2015.
5. Έγκριση αμοιβών των μελών του Δ/Σ για την χρήση 01/01/2015 – 31/12/2015.
6. Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις.

Μη υπάρχοντος αλλού θέματος για συζήτηση ο κ. Πρόεδρος κηρύσσει τη λήξη της συνεδρίασης.



**Ο Πρόεδρος του Δ.Σ**

Φλώρινα, 30/04/2015

Ακριβές Αντίγραφο

  
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΑΧΙΛΛΕΑΣ ΓΙΑΛΑΜΑΣ

Α.Δ.Τ. ΑΑ479620

Βεβαιώνεται ότι η ανωτέρω έκθεση του Δ. Σ. που αποτελείται από τέσσερις (4) σελίδες, είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 4 Ιουνίου 2015.

Γιαννιτά, 4 Ιουνίου 2015

**Ο Νόμιμος Ελεγκτής**

  
**Ιωσήφ Στεφ. Ορφανουδάκης**  
Α.Μ. ΕΛΤΕ: 2425

**ΓΡΑΦΕΙΟ ΝΟΜΙΜΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ**

Θωμά. Μαγκριώτου αρ.4, 58100 Γιαννιτά