

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΝΕΦΕΛΟΥΔΗΣ ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ Ι.Κ.Ε.

Γ.Ε.ΜΗ. : 142882004000

1 Σεπτεμβρίου 2022

Στη Θεσσαλονίκη σήμερα την 1η Σεπτεμβρίου 2021, ημέρα της εβδομάδος Πέμπτη και ώρα 9^η πρωινή, στα εντάυθα και επί της οδού Ι. Κοροβάγκου 3, γραφεία της εταιρείας με την επωνυμία «ΝΕΦΕΛΟΥΔΗΣ ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ Ι.Κ.Ε.» συνήλθαν οι εταίροι αυτής κατόπιν προσκλήσεως του Διαχειριστή αυτού κ. Νεφελούδη Θαλή, σε συνεδρίαση για να συζητήσουν και αποφασίσουν στα παρακάτω θέματα της ημερήσιας διάταξης :

Θέματα ημερήσιας διάταξης :

1. Έγκριση των καταρτισθέντων οικονομικών καταστάσεων με βάση τα ΕΛΠ (Ελληνικά λογιστικά πρότυπα)
2. Έκθεση πεπραγμένων Διοικητικού Συμβουλίου και απαλλαγή των διαχειριστών από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για τα πεπραγμένα.
3. Τρόπος διανομής αποτελεσμάτων χρήσης 2021.

Κατά την συνεδρίαση παραβρέθηκαν οι κ.κ.

1. Νεφελούδης Θαλής διαχειριστής
2. Νεφελούδης Θρασύβουλος διαχειριστής

ήτοι όλα τα μέλη της εταιρείας

Διαπιστωθείσης απαρτίας, αρχίζει η συνεδρίαση.

ΘΕΜΑ 1:

Επί του πρώτου θέματος τίθεται υπόψη των εταίρων, ο Ισολογισμός της 31ης Δεκεμβρίου 2021 και η ανάλυση των Αποτελεσμάτων χρήσεως που συνοδεύει τον παραπάνω Ισολογισμό, όπως συντάχθηκαν από το λογιστήριο της εταιρίας.

Αφού μελέτησαν προσεκτικά τα ποσά που απεικονίζονται στους λογαριασμούς του Ισολογισμού καθώς επίσης και τα ποσά που εμφανίζονται σε αναλυτικούς λογαριασμούς της απογραφής και μεταφέρονται συνολικά σε αντίστοιχους λογαριασμούς του Ισολογισμού, αποφάσισαν ομόφωνα την κατάρτιση του Ισολογισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2021 όπως συντάχθηκε από το λογιστήριο της εταιρίας.

Στη συνέχεια παρατίθεται ο καταρτισθείς Ισολογισμός της διαχειριστικής περιόδου 01.01.2021 μέχρι 31.12.2021, που έχει ως εξής :

ΝΕΦΕΛΟΥΔΗΣ ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ ΙΚΕ
ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 142882004000
Ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2021
(01^η Ιανουαρίου 2021 – 31^η Δεκεμβρίου 2021)
Ποσά σε μονάδες €

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΣΗΜ.	<u>01/01/2021</u> <u>31/12/2021</u>	<u>01/01/2020</u> <u>31/12/2020</u>
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα		0,00	0,00
Λοιπός εξοπλισμός		65.829,50	74.546,74
Επενδύσεις σε ακίνητα		0,00	0,00
Σύνολο		65.829,50	74.546,74
Άυλα πάγια στοιχεία			
Δαπάνες ανάπτυξης		0,00	0,00
Λοιπά άυλα		0,00	0,00
Σύνολο		0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Δάνεια και απαιτήσεις		5.585,83	2.157,69
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι		0,00	0,00
Σύνολο		5.585,83	2.157,69
Αναβαλλόμενοι φόροι			
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		71.415,33	76.704,43
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		0,00	0,00
Εμπορεύματα		90.403,08	48.864,23
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		258.846,21	129.418,64
Προκαταβολές για αποθέματα		10.595,85	77.654,32
Σύνολο		359.845,14	255.937,19
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		491.353,16	290.691,73
Δουλεωμένα έσοδα περιόδου		0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις		58.581,12	49.132,35
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία		0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα		271,57	28.507,58
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		722.835,21	573.909,37
Σύνολο		1.273.041,06	942.241,03
Σύνολο κυκλοφορούντων		1.632.886,20	1.198.178,22
Σύνολο Ενεργητικού		1.704.301,53	1.274.882,65

ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ**Καταβλημένα κεφάλαια**

Μετοχικό κεφάλαιο	25.000,00	25.000,00
Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	0,00	0,00
Σύνολο	25.000,00	25.000,00

Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο

Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	40.813,84	28.914,94
Αφορολόγητα αποθεματικά	0,00	0,00
Κέρδη/(ζημίες) εις νέον	417.389,77	237.977,93
Υπόλοιπο κερδών προηγ.χρήσεω	105.462,69	119.383,66
Σύνολο	563.666,30	386.276,53

Σύνολο καθαρής θέσης

588.666,30	411.276,53
-------------------	-------------------

Προβλέψεις

Προβλέψεις για παροχές σε εργαζόμενους	40.999,12	35.911,34
Σύνολο	40.999,12	35.911,34

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις**

Δάνεια	0,00	0,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00
Κρατικές επιχορηγήσεις	0,00	0,00
Αναβαλλόμενοι φόροι - Υποχρέωση	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Τραπεζικά δάνεια	210.750,37	160.528,93
Βραχυπρόθεσμο μέρος Μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	0,00	0,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	280.866,97	174.679,28
Φόρος Εισοδήματος	124.644,19	83.682,63
Λοιποί φόροι και τέλη	98.382,02	134.894,62
Όργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	16.636,05	15.629,14
Λοιπές υποχρεώσεις	333.245,87	252.509,64
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	10.110,64	5.770,54
Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00
Σύνολο	1.074.636,11	827.694,78

Σύνολο Υποχρεώσεων

1.074.636,11	827.694,78
---------------------	-------------------

Σύνολο Καθαρής Θέσης, Προβλέψεων και Υποχρεώσεων

1.704.301,53	1.274.882,65
---------------------	---------------------

• **ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**

	<u>ΣΗΜ.</u>	<u>01/01/2021 - 31/12/2021</u>	<u>01/01/2020 - 31/12/2020</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)			
Κόστος πωληθέντων		2.954.060,70 (1.609.917,50)	2.242.476,93 (1.195.355,08)
Μικτό Αποτέλεσμα		1.344.143,20	1.047.121,85
Λοιπά συνήθη έσοδα		662,91 1.344.806,11	716,56 1.047.838,41
Έξοδα λειτ. Ερευνών & Αναπτύξεως		0,00	0,00
Έξοδα διάθεσης		(626.620,75)	(564.864,55)
Έξοδα διοίκησης		(161.742,97)	(144.084,17)
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)		0,00	0,00
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		0,00	0,00
Λοιπά έξοδα και ζημίες		(4.297,74)	(3.809,92)
Λοιπά έσοδα και κέρδη		9.152,27	1.350,47
Αποτέλεσμα προ τόκων και φόρων		561.296,92	336.430,24
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		4,70	12,16
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		(19.267,66)	(14.781,84)
Αποτέλεσμα προ φόρων		542.033,96	321.660,56
Υπόλοιπ. Αποτελ. Προηγ. χρήσεων		0,00	0,00
Φόροι εισοδήματος		(124.644,19)	(83.682,63)
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		417.389,77	237.977,93

ΘΕΜΑ 2:

Στη συνέχεια οι εταίροι , μετά από συζήτηση, συνέταξαν την έκθεση για τον Ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2021, που θα υποβληθεί στην ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της 16ης Σεπτεμβρίου 2022:

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2021 - 31/12/2021 ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ “ΝΕΦΕΛΟΥΔΗΣ ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ ΙΚΕ” ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ.

Κύριοι Εταίροι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας τον Ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2021 (5η χρήση – 01/01/2021 έως 31/12/2021) και τον λογαριασμό «Αποτελέσματα Χρήσεως» που τον συνοδεύει και να σας γνωρίσουμε τα ακόλουθα σχετικά με την δραστηριότητα της εταιρίας την περίοδο αυτή:

1.Εξέλιξη των εργασιών της εταιρίας

Η εταιρία δραστηριοποιείται στο χώρο του εμπορίου, την εισαγωγή και παραγωγή μπαχαρικών, καφέ, τσαγιού, κακάο και πρώτων υλών αλλαντοποιίας . Τα προϊόντα της εταιρείας έχουν ανελαστική σχετικά ζήτηση. Με πολιτική αναζήτησης νέων αγορών, σχεδιασμό και υλοποίηση νέων προϊόντων , περαιτέρω βελτίωση της ποιότητας και των χαρακτηριστικών των προϊόντων η εταιρεία πιστεύει ότι θα καθιερωθεί στο χώρο . Η εταιρεία τηρεί τη νομοθεσία σχετικά με την πρόληψη και έλεγχο της ρύπανσης και δεν επιβαρύνει καθόλου το περιβάλλον με τη δραστηριότητά της, λόγω της φύσης των αγαθών της . Τα δικαιώματα των εργαζομένων γίνονται απολύτως σεβαστά και η πρόσληψη του προσωπικού γίνεται χωρίς διακρίσεις φύλλου , θρησκείας κ.τ.λ. Η εταιρεία απασχολεί τεχνικό ασφαλείας για την τήρηση των κανόνων ασφαλείας και υγιεινής τόσο ως προς τις εγκαταστάσεις της εταιρείας όσο και ως προς την παροχή της εργασίας .

Παραθέτουμε κατωτέρω ορισμένα οικονομικά στοιχεία με σκοπό να πληροφορήσουμε για την πραγματική εικόνα της εξέλιξης της εταιρίας:

A) ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ.

	31.12.2021	31.12.2020	% μεταβολή
Κύκλος εργασιών	2.954.060,70	2.242.476,93	31,732044173
Μικτά αποτελ.(κέρδη)εκμετάλ/σης	1.344.143,20	1.047.121,85	28,365500156
Καθαρά αποτελ/τα χρήσης προ φόρων.	542.033,96	321.660,56	68,511165932

Από τον παραπάνω πίνακα προκύπτει ότι ο κύκλος εργασιών της εταιρίας παρουσίασε ικανοποιητική άνοδο σε σχέση με τις γενικές οικονομικές συνθήκες που επικρατούν. Το αποτέλεσμα της διαχειριστικής χρήσης έκλεισε με κέρδη της τάξεως **542.033,96**, η οποία μετά την αφαίρεση του φόρου εισοδήματος ήτοι 124.644,19 αύξησε την καθαρή θέση της εταιρείας κατά 417.389,77.

2. Οικονομική θέση της εταιρίας.

Η οικονομική κατάσταση της εταιρίας κατά την 31/12/2021 κρίνεται ικανοποιητική.

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2021 ανέρχονται σε ποσό ευρώ **588.666,30** . Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρίας για τις χρήσεις 2021 έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	<u>31/12/2021</u>		<u>31/12/2020</u>	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.632.886,20	95,81%	1.198.178,22	93,98%
Σύνολο ενεργητικού	1.704.301,53		1.274.882,65	
Πάγιο ενεργητικό	65.829,50	3,86%	74.546,74	5,85%
Σύνολο ενεργητικού	1.704.301,53		1.274.882,65	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

Σύνολο υποχρεώσεων	1.074.636,11	63,05%	827.694,78	64,92%
Σύνολο παθητικού	1.704.301,53		1.274.882,65	
Ίδια κεφάλαια	588.666,30	34,54%	411.276,53	32,26%
Σύνολο παθητικού	1.704.301,53		1.274.882,65	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

	31/12/2021		31/12/2020	
Καθαρά αποτελέσματα εκμετάλλευσης	542.033,96	18,35%	321.660,56	14,34%
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	2.954.060,70		2.242.476,93	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

Μικτά αποτελέσματα	1.344.143,20	45,50%	1.047.121,85	46,69%
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	2.954.060,70		2.242.476,93	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας, κίνδυνοι.

Η εταιρία θα προσπαθήσει να αυξήσει τον κύκλο εργασιών της, προσανατολιζόμενη στην εσωτερική αγορά. Παράλληλα και με την ανάπτυξη και την ανεύρεση νέων προϊόντων, θα προωθήσει τις πωλήσεις της σε νέους και υφιστάμενους πελάτες.

4. Υποκαταστήματα της εταιρείας.

Η εταιρεία διατηρεί υποκαταστήματα στην βιομηχανική περιοχή ΒΠΠΕΘ Σίνδου, στο 11^ο χιλ. Θεσσαλονίκης-Κατερίνης, στην Αθήνα επί της οδού Γονατά 50 περιοχή Περιστέρι και στην οδό Χάριτος 39^Α με Πλουτάρχου 29.

Κύριοι, μετά τα παραπάνω παρακαλείσθε να εγκρίνεται τις οικονομικές καταστάσεις και να απαλλάξετε τους διαχειριστές από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για τα πεπραγμένα της χρήσης.

ΘΕΜΑ 3:

Αποφασίζεται να γίνει διανομή μερίσματος για τη χρήση 2021.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ

Τα μέλη του Δ.Σ

Ακριβές αντίγραφο εκ του Βιβλίου Πρακτικών διαχείρισης
Θεσσαλονίκη , 1 Σεπτεμβρίου 2022

Οι διαχειριστές

Νεφελούδης Θαλής

Νεφελούδης Θρασύβουλος