



ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της 15/08-09-2022 Γενικής Συνέλευσης της ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΑΕ

Στην Ιερισσό και στην αίθουσα της Δημοτικής Επιχείρησης σήμερα Πέμπτη (8) του μηνός Σεπτεμβρίου του χρόνου 2022 και ώρα 12.00 συνήλθαν σε τακτική γενική συνέλευση οι μέτοχοι της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α Δημοτικής ΑΕ, ύστερα από την με αριθμό απόφασης 40/2022 πρόσκλησης του Διοικητικού συμβουλίου και σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του καταστατικού της. Κύριος και μοναδικός μέτοχος είναι ο Δήμος Αριστοτέλη ο οποίος εκπροσωπείται νόμιμα από τον δημοτικό σύμβουλο κι αντιδήμαρχο Αυγερινό Νικόλαο που ορίστηκε σύμφωνα με την υπ αριθμόν 250/2022 απόφαση της οικονομικής επιτροπής του Δήμου Αριστοτέλη. Παρόν στην συνεδρίαση ήταν ο λογιστής Γκίνης Ιδομενέας εκπρόσωπος της εταιρείας ΝΙΚΟΛΑΣ ΓΚΙΝΗΣ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΜΟΝ. ΕΠΕ για την παρουσίαση του ισολογισμού και η Πρόεδρος Δ.Σ Ζαμάνη Μαρία Ελένη.

Η Συνέλευση διαπιστώνει ότι έχουν τηρηθεί όλες οι προϋποθέσεις που ορίζονται από τον Νόμο και το Καταστατικό για την σύγκλησή της (πλήρη απαρτία μετόχων και κεφαλαίου). Η Πρόσκληση των Μετόχων της Εταιρείας σε Τακτική Γενική Συνέλευση για την 8η Σεπτεμβρίου 2022, έγινε με το Πρακτικό Διοικητικού Συμβουλίου με αριθμό 40/2022 και τοιχοκολλήθηκε σε εμφανές σημείο στα Γραφεία της Εταιρείας, αναρτήθηκε στην ιστοσελίδα της επιχείρησης, δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ, ενώ στάλθηκε και στον μέτοχο.

Επίσης, τα στοιχεία του Ισολογισμού της 31/12/2021, παρουσιάστηκαν στο πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου με αριθμό 40/2022. Ο Ισολογισμός αναρτήθηκε στη ιστοσελίδα της επιχείρησης και καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ. Τα σχετικά με την συζήτηση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, έγγραφα υποβλήθηκαν, σύμφωνα με τους κανονισμούς και το καταστατικό στο ΓΕΜΗ. Εκτός των ανωτέρω οριζόμενων από τον νόμο και το καταστατικό δημοσιεύσεων και ανακοινώσεων, αποστάλθηκαν σε όλους τους κκ. Μετόχους, εισηγητική έκθεση του Δ.Σ., Ισολογισμός με το Προσάρτημα, η Πρόσκληση με τα θέματα, και λοιπά επιπλέον στοιχεία ως παραρτήματα για την εξέλιξη των υποθέσεων και την πορεία της Εταιρείας. Ο πίνακας των μετόχων που κατέθεσαν νόμιμα και εμπρόθεσμα τους προσωρινούς τίτλους με αριθμούς 1 έως 19 και έχουν δικαίωμα να συμμετάσχουν στην

Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων και έχουν δικαίωμα ψήφου, συντεταγμένος όπως ορίζει ο νόμος, βρισκόταν προ 48 ωρών σε εμφανές μέρος στα γραφεία της Εταιρείας.

Π Ι Ν Α Κ Α Σ

των ονομάτων εκείνων που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 8/09/2022, της Ανώνυμης Εταιρείας:

«ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΑΡΟΣΤΟΤΕΛΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΕ»

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΜΕΤΟΧΟΥ	ΜΕΤΟΧΕΣ	ΨΗΦΟΙ
Δήμος Αριστοτέλη Χαλκιδικής, δια του εκπροσώπου του με την υπ αριθμ 164/2021 απόφαση ΔΣ Δήμου Αριστοτέλη	949.600	949.600
1) Αυγερινό Νικόλαο		
ΣΥΝΟΛΟ	949.600	949.600

Στην συνέχεια η προσωρινή Πρόεδρος κα. Ζαμάνη Μαρία Ελένη της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης έκανε την ανάγνωση του καταλόγου των κ. κ. Μετόχων. Από την ανάλυση του Πίνακα διαπιστώνεται η παρουσία των Μετόχων που κατέχουν τις μετοχές εκπροσωπούν το 100% των μετοχών και του κεφαλαίου και συνεπώς η Συνέλευση βρίσκεται σε πλήρη απαρτία, για την συζήτηση και λήψη αποφάσεων πάνω σε όλα τα θέματα της Ημερήσιας Διάταξης. Αφού διαπιστώθηκε η απαρτία 100%, ο προσωρινός Πρόεδρος ρωτά την Συνέλευση αν υπάρχει καμία αντίρρηση, κατά του Πίνακα των παρισταμένων. Κανείς δεν έχει ένσταση ή αντίρρηση για την εγκυρότητα της παραπάνω συγκρότησης του Πίνακα των παρόντων και δικαιουμένων να λάβουν μέρος στην Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, καθώς επίσης και σχετικά με την νομιμότητα της συγκρότησης αυτής της Συνέλευσης. Έπειτα από αυτά η Συνέλευση, ως νομίμως συνεδριάζουσα, επικυρώνει τον παραπάνω πίνακα των ονομάτων εκείνων που έχουν δικαίωμα να συμμετάσχουν στην Τακτική Γενική Συνέλευση και τους παρόντες Μετόχους με τον σημειωμένο αριθμό ψήφων. Ο παραπάνω Πίνακας των παρόντων κηρύσσεται επίσης σε απαρτία και η Συνέλευση προχωρεί στον καταρτισμό της σε Σώμα. Η κα. Πρόεδρος καλεί την Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας, να εκλέξει τον οριστικό Πρόεδρο. Η Συνέλευση όμως, ομόφωνα εκλέγει σαν οριστικό Πρόεδρο της παρούσας Συνέλευσης τον παριστάμενο Αυγερινό Νικόλαο.

Αρ.ΜΑ.Ε.: 66872 / 61 / Β / 08 / 17---Αρ. ΓΕΜΗ 121755957000

"Πρόσκληση Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων"

Σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό καλούνται οι κ.κ. Μέτοχοι της Ανωνύμου Εταιρίας

με την επωνυμία: «ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΕ», σε Τακτική Γενική Συνέλευση, στα γραφεία της που βρίσκονται στην Ιερισσό Χαλκιδικής, την 8ης Σεπτεμβρίου 2022, ημέρα Πέμπτη και ώρα 12.00 π.μ., για την εξέταση και την λήψη αποφάσεων στα παρακάτω θέματα της Ημερήσιας Διάταξης.

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΣ

1. Μετά από ακρόαση της έκθεσης του Δ.Σ, την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας της 31/12/2021 (Ισολογισμός), χρήσης καθώς και των λογαριασμών που τον συνοδεύουν (Αποτελέσματα χρήσης – Πίνακας διάθεσης αποτελεσμάτων).

2. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από πάσης ευθύνης αποζημιώσεως αναφορικά με τα πεπραγμένα της χρήσης για τη χρήση από 01/01/2021 έως 31/12/2021.

3. Εκλογή ορκωτού ελεγκτή με τον αναπληρωματικό του για την χρήση 2022 και καθορισμός της αμοιβής τους .

4. Αποζημίωση Προέδρου

5. Διάφορα θέματα.

**Ιερισσό Χαλκιδικής, 8 Σεπτεμβρίου 2022
Με εντολή του Δ.Σ.**

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.

Στην συνέχεια αρχίζει η συζήτηση και η λήψη αποφάσεων επί των θεμάτων της Ημερησίας Διάταξης:

Αριθμός Θέματος: 1 Έγκριση ισολογισμού

Αριθμός Απόφασης: 1

Ο λογιστής της επιχείρησης Ιδομενέας Γκίνης εισηγούμενος το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής:

«Έχουμε τη τιμή να θέσουμε υπ' όψιν σας τον Ισολογισμό της 31/12/21 καθώς και των λογαριασμών αποτελεσμάτων χρήσης και διάθεσης αποτελεσμάτων που τον συνοδεύουν, μετά του προσαρτήματος και να σας γνωρίσουμε τα παρακάτω σχετικά που αφορούν τη δραστηριότητα της περιόδου αυτής.

Α. Τα στοιχεία που αποτελούν το Ενεργητικό και το Παθητικό του Ισολογισμού της 31/12/21 που έχει τεθεί υπόψη σας έχει ως εξής:

ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΕ		
Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις (Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης) Ποσά σε Ευρώ Υπόδειγμα Β.1.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014 31ης Δεκεμβρίου 2021 - 13η Εταιρική χρήση (01/01/2021 - 31/12/2021) ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ : 121755957000		
	2021	2020
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	28.260,28	312.057,38
Μηχανολογικός εξοπλισμός	28.790,33	33.043,10
Λοιπός εξοπλισμός	98.176,00	111.023,23
Επενδύσεις σε ακίνητα		
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		
Σύνολο	155.226,61	456.123,71
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης		
Υπεραξία		
Λοιπά άυλα	567.980,24	324.570,50
Σύνολο	567.980,24	324.570,50
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή		
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
Δάνεια και απαιτήσεις		
Χρεωστικοί τίτλοι		
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες		
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι		
Λοιπά		
Σύνολο		
Αναβαλλόμενοι φόροι		
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	723.206,85	780.694,21
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		
Εμπορεύματα		
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		
Προκαταβολές για αποθέματα		
Λοιπά αποθέματα		
Σύνολο	0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	145.692,95	118.548,73
Δουλεμένα έσοδα περιόδου	6.074,69	
Λοιπές απαιτήσεις	9.604,63	9.491,01
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία		
Προπληρωμένα έξοδα	127,47	99,17
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	40.307,64	25.467,89
Σύνολο	201.807,38	153.606,80
Σύνολο κυκλοφορούντων	201.807,38	153.606,80
Σύνολο ενεργητικού	925.014,23	934.301,01
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	949.600,00	949.600,00
Υπέρ το άρτιο		
Καταθέσεις ιδιοκτητών		
Ίδιοι τίτλοι		
Σύνολο	949.600,00	949.600,00
Διαφορές εύλογης αξίας		
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	34.584,03	34.584,03
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση		
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών		
Σύνολο	34.584,03	34.584,03
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	0,00	0,00
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	304,27	304,27
Αφορολόγητα αποθεματικά		
Αποτελέσματα εις νέο	-148.200,20	-155.674,07
Σύνολο	-147.895,93	-155.369,80
Συναλλαγματικές διαφορές		
Σύνολο καθαρής θέσης	836.288,10	828.814,23
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους		
Λοιπές προβλέψεις		
Σύνολο		
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια		
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Κρατικές επιχορηγήσεις		
Αναβαλλόμενοι φόροι		
Σύνολο	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων		
Εμπορικές υποχρεώσεις	15.222,34	28.424,20
Φόρος εισοδήματος	0,00	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη	8.013,47	3.368,82
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	3.723,43	3.575,50
Λοιπές υποχρεώσεις	61.766,89	70.118,26
Έξοδα χρήσεως δουλεμένα	0,00	0,00
Έσοδα επόμενων χρήσεων		
Σύνολο	88.726,13	105.486,78
Σύνολο υποχρεώσεων	88.726,13	105.486,78
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	925.014,23	934.301,01

Φ.Μ.
Ε.

ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΕ

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία
(Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις) Ποσά σε Ευρώ
Υπόδειγμα Β.2.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014
31ης Δεκεμβρίου 2021 - 13η Εταιρική χρήση (01/01/2021 - 31/12/2021)
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ : 121755957000

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	312.921,67	281.667,66
Κόστος πωλήσεων	0,00	0,00
Μικτό αποτέλεσμα	312.921,67	281.667,66
Λοιπά συνήθη έσοδα	33.715,30	12.897,70
	346.636,97	294.565,36
Έξοδα διοίκησης	112.821,13	123.783,85
Έξοδα διάθεσης	245.329,22	288.829,00
Λοιπά έξοδα και ζημιές	861,05	29.485,95
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)		
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		
Κέρδη και ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία		
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων		
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας		
Λοιπά έσοδα και κέρδη	21.660,96	10.553,76
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	9.286,53	-136.979,68
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	57,48
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	1.812,66	2.319,84
Αποτέλεσμα προ φόρων	7.473,87	-139.242,04
Φόροι εισοδήματος	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	7.473,87	-139.242,04

Β. Κατά το διάστημα από τη λήξη της εταιρικής χρήσης μέχρι σήμερα δεν έχει προκύψει κανένα ουσιαστικό πρόβλημα ή ζημία και με βάση τα σημερινά δεδομένα δεν θα προκύψει μέχρι την έγκριση του Ισολογισμού.

Με βάση λοιπόν τα παραπάνω παρακαλώ να εγκρίνετε τον ισολογισμό, τα αποτελέσματα και τη διάθεση αποτελεσμάτων της παραπάνω χρήσης».

Αριθμός Θέματος: 2 Απαλλαγή μελών

Αριθμός Απόφασης: 2

Η Πρόεδρος εισηγούμενη το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής:

«Αφού ελέγξετε τα στοιχεία του ισολογισμού προτείνω να απαλλάξετε τα μέλη του Δ.Σ από κάθε ευθύνη και αποζημίωση για τη χρήση 1/1/2021 έως 31/12/2021» αναγιγνώσκοντας την έκθεση διαχείρισης του Δ.Σ. ως κατωτέρω:

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε τη τιμή να θέσουμε υπόψη σας τις οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2021 (Ισολογισμό καθώς και τους λογαριασμούς αποτελεσμάτων χρήσης και διάθεσης αποτελεσμάτων που τον συνοδεύουν) και να σας γνωρίσουμε τα παρακάτω σχετικά που αφορούν τη δραστηριότητα της περιόδου αυτής.

Κατά τη διάρκεια της χρήσεως αυτής, οι δραστηριότητες της Εταιρείας υπήρξαν σύμφωνες με την ισχύουσα εμπορική νομοθεσία και τους σκοπούς της όπως ορίζονται από το καταστατικό της.

Σύμφωνα με το άρθρο 121 του 4548/2018, υποβάλουμε συνημμένα στην ετήσια τακτική Γενική Συνέλευση τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της διαχειριστικής χρήσης 01/01/2021 - 31/12/2021 καθώς και τις παρατηρήσεις μας επ' αυτών και παρακαλούμε όπως τις εγκρίνετε.

1. Εισαγωγή (Έδρα-Υποκαταστήματα-Σκοπός- Αντικείμενο Δραστηριότητας)

Η Ανώνυμη Εταιρεία Αξιοποίηση Τουριστικών Ακινήτων Δήμου Αριστοτέλη Δημοτική ΑΕ, εν συντομία «ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. ΔΑΕ» εδρεύει στην Ιερισσό Χαλκιδικής. Η εταιρεία διαθέτει πέντε υποκαταστήματα στον δήμο Αριστοτέλη. Σκοπός της εταιρίας είναι η αξιοποίηση της ακίνητης περιουσίας που της παραχωρείται από το Δήμο Αριστοτέλη.

2. Εξωτερικό περιβάλλον

Το μακροοικονομικό και χρηματοοικονομικό περιβάλλον στην Ελλάδα εμφανίζει σημάδια σταθεροποίησης, ωστόσο εξακολουθεί να υπάρχει αβεβαιότητα. Το ευμετάβλητο και αβέβαιο μακροοικονομικό και χρηματοοικονομικό περιβάλλον στην Ελλάδα λόγω covid 19 δεν αναμένεται να επηρεάσει σημαντικά τη λειτουργία της επιχείρησης.

Παρά το γεγονός αυτό, η Διοίκηση εκτιμά διαρκώς την κατάσταση και τις πιθανές μελλοντικές επιπτώσεις της, προκειμένου να διασφαλίσει ότι αναλαμβάνονται όλες οι απαραίτητες ενέργειες και πρωτοβουλίες για την ελαχιστοποίηση τυχόν επιπτώσεων στις εγχώριες δραστηριότητες της Εταιρείας. Η Διοίκηση δεν είναι σε θέση να προβλέψει με ακρίβεια τις πιθανές εξελίξεις στην ελληνική οικονομία, ωστόσο με βάση την αξιολόγησή της, η Διοίκηση έχει καταλήξει στο

ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. ΔΑΕ ΙΕΡΙΣΣΟΣ 63075 ΧΑΛΚΙΔΙΚΗ ☎2377021130 📠2377021132 Α.Φ.Μ.

998744058 📧axtada@dimosaristoteli.gr ΑΡ.ΓΕΜΗ 121755957000 ΑΡ.Μ.Α.Ε.

66872/67/Β/08/17

συμπέρασμα ότι δεν απαιτούνται πρόσθετες προβλέψεις απομείωσης των χρηματοοικονομικών και μη χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας την 31^η Δεκεμβρίου 2021.

3. Διαχείριση κινδύνων και χρηματοοικονομικά μέσα

α. Κίνδυνοι αγοράς

1) Συναλλαγματικός κίνδυνος

Δεν υπάρχει συναλλαγματικός κίνδυνος διότι δεν πραγματοποιούνται συναλλαγές σε ξένο νόμισμα.

2) Κίνδυνος μεταβολής τιμών

Τέτοιος κίνδυνος εμφανίζεται πλέον λόγω ανταγωνισμού και της αύξησης του κόστους ενέργειας. Η διοίκηση της εταιρείας για να περιορίσει τον κίνδυνο μεταβολής των τιμών διατηρεί ευρύ δίκτυο συνεργατών - προμηθευτών, επομένως υπάρχει η δυνατότητα συναλλαγής στην οικονομικότερη τιμή.

3) Επιτοκίου και εύλογης αξίας

Δεν υφίσταται τέτοιος κίνδυνος για τον λόγο ότι η εταιρεία δεν έχει δανεισμό.

β. Πιστωτικός κίνδυνος

Πιστωτικός κίνδυνος είναι ο κίνδυνος της μη έγκαιρης ή της αδυναμίας είσπραξης απαιτήσεων.

Η εταιρεία παρουσιάζει διασπορά πιστωτικού κινδύνου λόγω των πωλήσεων της σε ευρύ φάσμα πελατών, η διοίκηση της εταιρείας παρακολουθεί σε διαρκή βάση την εισπραξιμότητα των απαιτήσεών της και λαμβάνει κατάλληλες ενέργειες όπου κρίνει πως αυτό απαιτείται.

γ. Κίνδυνος ρευστότητας

Ως κίνδυνος ρευστότητας ορίζεται το ενδεχόμενο αδυναμίας της εταιρείας να αποπληρώσει πλήρως ή εγκαίρως τις τρέχουσες και μελλοντικές υποχρεώσεις της. Σύμφωνα και με το δείκτη κάλυψης των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων από το κυκλοφορούν ενεργητικό, η ρευστότητα της εταιρείας βρίσκεται σε ικανοποιητικά επίπεδα.

δ. Κίνδυνος επιτοκίου ταμειακών ροών

Οι ταμειακές ροές της εταιρείας δεν αναμένεται να επηρεαστούν καθώς δεν υφίστανται δανειακές υποχρεώσεις.

4. Αποτελέσματα και επιδόσεις κλειόμενης χρήσης

Ο κύκλος εργασιών διαμορφώθηκε στα ευρώ 312.921,67 έναντι ευρώ 281.667,66 κατά την προηγούμενη εταιρική χρήση.

Τα μετά από φόρους αποτελέσματα χρήσεως διαμορφώθηκαν σε κέρδη που ανέρχεται στα 7.473,87 ευρώ έναντι ζημιών 139.242,04 ευρώ κατά την αμέσως προηγούμενη εταιρική χρήση.

ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. ΔΑΕ ΙΕΡΙΣΣΟΣ 63075 ΧΑΛΚΙΔΙΚΗ ☎2377021130 📠2377021132 Α.Φ.Μ.

998744058 ✉axtada@dimosaristoteli.gr ΑΡ.ΓΕΜΗ 121755957000 ΑΡ.Μ.Α.Ε.

66872/67/Β/08/17

5. Περιουσιακά στοιχεία, ίδια κεφάλαια, δάνεια, υποχρεώσεις

Το σύνολο του ενεργητικού διαμορφώθηκε στα ευρώ 925.014,23 έναντι ευρώ 934.301,01 κατά την προηγούμενη εταιρική χρήση.

Οι μεταβολές που επήλθαν κατά τη διάρκεια της χρήσης στα πάγια περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας αφορούν τακτοποιήσεις στο λογαριασμό ακινήτων και μεταφορά σε άυλα αφού η εταιρεία έχει δικαίωμα χρήσης και όχι κυριότητα .

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της Εταιρείας για τις χρήσεις 2021 και 2020 έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	31/12/2021		31/12/2020	
<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>201.807,38</u>		<u>153.606,80</u>	
Σύνολο ενεργητικού	925.014,23	21,82%	934.301,01	16,44%

<u>Μη κυκλοφορούν Ενεργητικό</u>	<u>723.206,85</u>	78,%	<u>780.694,21</u>	83,56%
Σύνολο ενεργητικού	925.014,23		934.301,01	

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

<u>Ιδια κεφάλαια</u>	<u>836.288,10</u>	942,55%	<u>828.814,23</u>	785,70%
Σύνολο υποχρεώσεων	88.726,13		105.486,78	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτόρκεια της Εταιρείας.

<u>Σύνολο υποχρεώσεων</u>	<u>88.726,13</u>	9,59%	<u>105.486,78</u>	11,29%
Σύνολο παθητικού	925.014,23		934.301,01	

<u>Ιδια κεφάλαια</u>	<u>836.288,10</u>	90,41%	<u>828.814,23</u>	88,71%
Σύνολο παθητικού	925.014,23		934.301,01	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της Εταιρείας

<u>Ιδια κεφάλαια</u>	<u>836.288,10</u>		<u>828.814,23</u>	
<u>Μη κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>723.206,85</u>	115,64%	<u>780.694,21</u>	106,16%

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της Εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.

<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>201.807,38</u>		<u>153.606,80</u>	
<u>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</u>	<u>88.726,13</u>	227,45%	<u>105.486,78</u>	145.62%

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της Εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

31/12/2021

31/12/2010

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	7.473,87	0,89%	-139.242,04	-16,80% Ιδια κεφάλαι α
Ιδια κεφάλαια	836.288,10		828.814,23	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας

6. Εργασιακά και περιβαλλοντικά θέματα

Στην εταιρεία απασχολούνται κατά μέσο όρο 12 εργαζόμενοι, έναντι 12 κατά το προηγούμενο έτος. Δεν υπάρχει σωματείο εργαζομένων. Η εταιρεία απασχολεί τεχνικό ασφαλείας και συνεργάζεται μαζί του και με τους εργαζομένους για θέματα ασφαλείας στο χώρο εργασίας. Στα εργασιακά ζητήματα η εταιρεία ακολουθεί πολιτική ίσων ευκαιριών ανεξαρτήτου φύλλου, θρησκείας, μειονεκτικότητας κλπ. Οι συνθήκες υγιεινής και ασφάλειας των εργαζομένων είναι πρωταρχικός στόχος της εταιρείας. Το προσωπικό της εταιρείας ενημερώνεται συνεχώς στα νέα εμπορικά δεδομένα του σύγχρονου ανταγωνισμού καθώς και στα νέα προϊόντα.

7. Προοπτικές για το τρέχον έτος

Παρά το δυσμενές οικονομικό περιβάλλον, η διοίκηση προσδοκά βελτίωση των βασικών μεγεθών της εταιρείας κατά την τρέχουσα εταιρική χρήση.

8. Περιβάλλον & Ρύπανση

Σχετικά με το περιβάλλον η εταιρεία χρησιμοποιεί νέας τεχνολογίας εξοπλισμό που δεν ρυπαίνουν καθόλου το περιβάλλον και δεν υπάρχουν χημικά απόβλητα. Πιθανά υπολείμματα από την δραστηριότητα μας ανακυκλώνονται ή απορρίπτονται με τις προβλεπόμενες νόμιμες διαδικασίες. Η διαχείριση του νερού γίνεται με απόλυτη σύνεση και οι συνθήκες υγιεινής για τους πελάτες, τους εργαζομένους και την διοίκηση της εταιρείας είναι πολύ ικανοποιητικές.

Ιερισσός 25-08-2022

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ
& ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ZAMANH MARIA- ELENH
Α.Α.Τ ΑΕ 825076

ΑΪΒΑΖΙΔΟΥ ΚΛΕΟΠΑΤΡΑ
Α.Α.Τ ΑΑ 487012

**Αριθμός θέματος 4 Εκλογή ορκωτού ελεγκτή με τον αναπληρωματικό του για την
χρήση από 01/01/22 μέχρι 31/12/22 και τον καθορισμό της αμοιβής
Αριθμός απόφασης 4**

Επί του θέματος αυτού, επισημάνω ότι μέχρι τώρα ο έλεγχος των Ανωνύμων εταιρειών ήταν υποχρεωτικός για εταιρείες με τζίρο άνω των 5.000.000 ευρώ (πλέον και άλλων κριτηρίων), κι από 1.1.2016 το όριο αυτό ανεβαίνει έμμεσα στα 8.000.000 (μέσω των διατάξεων περί μικρών και μεσαίων οντοτήτων). Η ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α Δ.ΑΕ ανήκει στις μικρές οντότητες οπότε δεν είναι υποχρεωτικός ο έλεγχος από ορκωτούς ελεγκτές, παρ' όλα αυτά επειδή δεν έχει γίνει έλεγχος ποτέ από ορκωτούς προτείνω για την φετινή χρήση να ορισθούν ορκωτοί Ελεγκτές. Τα προσόντα τους, και την αμοιβή τους, εκλέγει ομόφωνα και παμψηφεί, τα άτομα που προτάθηκαν από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Προτείνω για τη Χρήση 2022 να οριστεί .

Η ελεγκτική εταιρεία **TGS (ΕΛΛΑΣ) ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΕ** με ΑΜ ΣΟΕΛ 182, αριθμό μητρώου φορέα ΕΛΤΕ 53 ΑΦΜ 800932665, Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 14523401000 διεύθυνση Λεωφόρος Κηφισίας 60, 15125 Μαρούσι και η οποία ορίζει για τον έλεγχο τους.

ΤΑΚΤΙΚΟΣ ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ

Γρηγόριος Κούτρας του Ηλία και της Βασιλικής με ΑΔΤ ΑΜ 514277 με αριθμό μητρώου ΣΟΕΛ 13601 και αριθμό μητρώου φορέα ΕΛΤΕ 1417 (ΑΦΜ 1033659450) Δ.Ο.Υ ΙΓ ΑΘΗΝΩΝ

ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ

Παύλος Σταφυλάς του Νικολάου και της Ελένης, με Α.Δ.Τ. ΑΗ 618735 με αριθμό μητρώου ΣΟΕΛ 28321 και αριθμό μητρώου φορέα ΕΛΤΕ 1783 (ΑΦΜ 106890878) Δ.Ο.Υ Χολαργού

Στη συνέχεια καθορίζει την αμοιβή της ελεγκτικής εταιρείας TGS (ΕΛΛΑΣ) ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΕ, στο ποσό των 3.720,00 ευρώ (καθαρή αξία 3.000,00 ευρώ συν ΦΠΑ 24% 720,00 ευρώ) για τη διενέργεια του τακτικού ελέγχου της χρήσης 2022 .

Αριθμός θέματος 4 Αποζημίωση Προέδρου

Αριθμός απόφασης 4

Η Πρόεδρος εισηγούμενη το 4ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε ότι αφού λάβουμε υπ όψιν τα κάτωθι:

Στο άρθρο 24 παρ.2 του Ν.2190/20 Περί ανωνύμων εταιριών αναφέρετε ότι: *“Πάσα ετέρα, μη*

καθοριζόμενη κατά πάσα ποσόν υπό του καταστατικού χορηγούμενη δε εξ οιουδήποτε λόγου εις σύμβουλον αμοιβή ή αποζημίωσης θεωρείται βαρύνουσα την εταιρείαν, μόνον, εάν εγκριθή δι ειδικής αποφάσεως της τακτικής γενικής συνέλευσης....''.

Από 1.1.2013, οι αποδοχές, οι αποζημιώσεις, τα έξοδα παράστασης και οι πάσης φύσεως αμοιβές των Διοικητών, Υποδιοικητών, των Προέδρων, Αντιπροέδρων, Διευθυνόντων Συμβούλων, καθώς και των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου των Ιδρυμάτων και των Νομικών Προσώπων Δημοσίου Δικαίου των Δήμων και των Περιφερειών, καθώς και των Νομικών Προσώπων Ιδιωτικού Δικαίου αυτών, συμπεριλαμβανομένων των Συνδέσμων των Ο.Τ.Α., αλλά και των ανωνύμων εταιρειών, στις οποίες οι Οργανισμοί Τοπικής Αυτοδιοίκησης κατέχουν ποσοστό πάνω από το 50% του μετοχικού κεφαλαίου, μειώνονται κατά ποσοστό πενήντα τοις εκατό (50%). (άρθρο πρώτο υποπαρ.Γ1.5 του Ν. 4093/12)(Αιτιολογική Έκθεση του Ν. 4093/12) (Υπ. Οικ. οικ. 2/85127/0022/22.11.2012, ΥΠ.ΕΣ.Δ.Α. 41382/25.11.2015). Συνεπώς, από 1.1.2013, μειώνονται κατά 50%, οι αποδοχές, οι αποζημιώσεις, τα έξοδα παράστασης και οι πάσης φύσεως αμοιβές, μεταξύ άλλων:

- Των προέδρων, αντιπροέδρων και των μελών των διοικητικών συμβουλίων των δημοτικών επιχειρήσεων.
- Των διευθυνόντων συμβούλων, προέδρων, αντιπροέδρων και των μελών των διοικητικών συμβουλίων των ανωνύμων εταιρειών, στις οποίες οι Οργανισμοί Τοπικής Αυτοδιοίκησης κατέχουν ποσοστό πάνω από το 50% του μετοχικού κεφαλαίου.

Οι παραπάνω περικοπές εφαρμόζονται στο σύνολο των μεικτών αποδοχών, όπως οι τελευταίες είχαν διαμορφωθεί την 31-12-2012. (Υπ. Οικ. 2/30774/0022/28.03.2013). Η μηνιαία αντιμισθία των αιρετών και δη του προέδρου του ΔΣ Δήμου διαμορφώθηκε στο ύψος των 1080 ευρώ και από 1-1-2013 στο ήμισυ δηλαδή 540,00 ευρώ.

Επειδή θέλουμε να υπάρχει διαφάνεια και ισοτιμία έναντι και των υπολοίπων αιρετών να εφαρμοστούν, οι γενικές διατάξεις του κ.ν.2190/1920 και 4548/2018 αφού λάβουμε υπ όψιν όμως για λόγους αρχής και διαφάνειας και τα οριζόμενα στον κώδικα Δήμων και κοινοτήτων καθώς και στις σχετικές εγκυκλίους που αναφέρονται παραπάνω για τις αμοιβές προέδρων δημοτικών επιχειρήσεων προτείνω η Γενική Συνέλευση να ορίσει η αποζημίωση της προέδρου της επιχείρησης για την περίοδο από Σεπτέμβριο 2022 έως την επόμενη τακτική γενική συνέλευση των μετόχων το Σεπτέμβριο του 2023 να είναι 540 ευρώ τον μήνα ήτοι 6.480,00 ευρώ ετησίως συμπεριλαμβανομένων όλων των νόμιμων κρατήσεων κι ασφάλισης ΕΦΚΑ κι εφόσον δε συντρέχει αλλαγή βάση νομοθετικής διάταξης. Δύναται βάσει απόφαση γενικής συνέλευσης να επανακαθοριστεί η αποζημίωση Προέδρου ανάλογα με τις αρμοδιότητες που θα προκύψουν και

το business plan της επιχείρησης.

Αριθμός Θέματος: 5 Διάφορα άλλα θέματα

Αριθμός Απόφασης: 5

Δεν υπάρχουν άλλα θέματα για συζήτηση

Το σώμα των μετόχων της Αξιοποίησης τουριστικών ακινήτων Δήμου Αριστοτελη Δημοτικής ΑΕ (ΑΞΤΑΔΑ ΔΑΕ) αποφασίζει ομόφωνα κι εγκρίνει τα παραπάνω θέματα ως έχουν.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 15/2022

Έτσι συντάχθηκε το πρακτικό και υπογράφεται όπως παρακάτω:

Ακριβές Απόσπασμα
Ιερισσός 8-9-2022

Ο Μέτοχος

Δήμος Αριστοτέλη
Δια του εκπροσώπου του
Αυγερινός Νικόλαος