

# **ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

της Α.Ε. «ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟ ΚΤΕΛ Ν. ΚΟΖΑΝΗΣ Α.Ε.»

## **ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ**

*Κύριοι Μέτοχοι,*

Υποβάλλουμε συνημμένα στη γενική συνέλευση τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας για τη χρήση 1/1/2018 - 31/12/2018 (15<sup>η</sup> διαχειριστική χρήση), καθώς επίσης και την έκθεση πεπραγμένων της χρήσης και παρακαλούμε όπως τις εγκρίνετε.

### **1. Οικονομική Κατάσταση της εταιρείας**

Τα κυριότερα σημεία της δραστηριότητας της παρούσας χρήσης είναι τα εξής:

- 1.1** Ο κύκλος εργασιών ανήλθε σε ποσό 8.478.852,96 ευρώ, σημειώνοντας αύξηση κατά 0,26% σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.
- 1.2** Το καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται στο ποσό των 2.340.000,00 ευρώ.
- 1.3** Το σύνολο της αξίας των ενσώματων ακινητοποιήσεων, μετά την αφαίρεση των αποσβέσεων έφθασε στο ποσό των 1.067.415,51 ευρώ.
- 1.4** Τα λοιπά άυλα στοιχεία μετά την αφαίρεση των αποσβέσεων έφθασαν στο ποσό των 1.904.211,20 ευρώ.
- 1.5** Το σύνολο του κυκλοφορούντος ενεργητικού έφθασε το ποσό των 1.523.098,81 ευρώ.
- 1.6** Από τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας για τις χρήσεις που έληξαν την 31/12/2018 και 31/12/2017 προκύπτουν οι ακόλουθοι αριθμοδείκτες:

### **Αριθμοδείκτες Οικονομικής Διάρθρωσης**

	<b><u>31/12/2018</u></b>		<b><u>31/12/2017</u></b>	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	<u>1.523.098,81</u>	28,63%	<u>1.753.608,97</u>	31,28%
Σύνολο ενεργητικού	<u>5.320.212,40</u>		<u>5.606.754,44</u>	
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό	<u>3.797.113,59</u>	71,37%	<u>3.853.145,47</u>	68,72%
Σύνολο ενεργητικού	<u>5.320.212,40</u>		<u>5.606.754,44</u>	
Ίδια κεφάλαια	<u>1.672.297,40</u>	45,84%	<u>1.688.700,28</u>	43,10%
Σύνολο υποχρεώσεων	<u>3.647.915,00</u>		<u>3.918.054,16</u>	
Ίδια κεφάλαια	<u>1.672.297,40</u>	31,43%	<u>1.688.700,28</u>	30,12%
Σύνολο παθητικού	<u>5.320.212,40</u>		<u>5.606.754,44</u>	
Σύνολο υποχρεώσεων	<u>3.647.915,00</u>	68,57%	<u>3.918.054,16</u>	69,88%
Σύνολο παθητικού	<u>5.320.212,40</u>		<u>5.606.754,44</u>	

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>1.672.297,40</u>	44,04%	<u>1.688.700,28</u>	43,83%
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό	3.797.113,59		3.853.145,47	
<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>1.523.098,81</u>	174,55%	<u>1.753.608,97</u>	179,41%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	872.587,72		977.404,21	
<u>Κεφάλαιο κινήσεως</u>	<u>650.511,09</u>	74,55%	<u>776.204,76</u>	79,41%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	872.587,72		977.404,21	
<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>1.672.297,40</u>	44,04%	<u>1.688.700,28</u>	43,83%
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό	3.797.113,59		3.853.145,47	
<u>Μη κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>3.797.113,59</u>	71,37%	<u>3.853.145,47</u>	68,72%
Σύνολο ενεργητικού	5.320.212,40		5.606.754,44	

### **Αριθμοδείκτες Απόδοσης**

	<u>31/12/2018</u>		<u>31/12/2017</u>	
<u>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων</u>	<u>-800,00</u>	-0,01%	<u>-800,00</u>	-0,01%
Σύνολο εσόδων	9.447.384,97		9.175.600,12	
<u>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων</u>	<u>-800,00</u>	-0,05%	<u>-800,00</u>	-0,05%
Ίδια κεφάλαια	1.672.297,40		1.688.700,28	
<u>Μικτά αποτελέσματα</u>	<u>12.430,43</u>	0,15%	<u>45.060,85</u>	0,53%
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	8.478.852,96		8.500.870,88	

### • **Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας**

Τα έσοδα και έξοδα σημαντικού ποσού ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας και τα καθαρά κέρδη της εταιρείας μας κατά τη χρήση που έληξε την 31.12.2018, συγκρινόμενα με τα αντίστοιχα κονδύλια της προηγούμενης χρήσης έχουν σε €, ως ακολούθως:

### **Α. ΕΣΟΔΑ**

<b>Έσοδα</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	1.507.727,64	1.406.614,52
ΠΩΛΗΣ. ΥΠΗΡΕΣΙ. ΑΠΟ. ΠΑΡ. ΥΠΗΡΕΣΙΩ	6.971.125,32	7.094.166,36
ΕΙΔΙΚΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ-ΕΠΙΔΟΤΗΣ	813.988,42	540.049,41
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	79686,39	75.998,35
ΙΔΙΟΠΑΡ. ΠΑΓΙ. & ΧΡΗ. ΠΡΟΒ. ΕΚΜΕΤ.	39.897,73	43.113,85
<b>Σύνολο</b>	<b>9.412.425,50</b>	<b>9.159.942,49</b>

## **B. ΕΞΟΔΑ**

<b>Έξοδα</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	1.211.373,06	923.770,59
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	360.244,25	324.267,77
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	5.741.616,87	5.990.861,52
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	466.166,76	436.912,12
<b>Σύνολο</b>	<b>7.779.400,94</b>	<b>7.675.812,00</b>

## **Γ. ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων**

31.12.2018	31.12.2017
<u>(800,00)</u>	<u>(800,00)</u>

## **Ε. ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ ΧΡΗΣΕΩΣ μετά φόρων**

31.12.2018	31.12.2017
<u>(16.402,88)</u>	<u>(9.037,32)</u>

Από την παραπάνω ανάλυση προκύπτει ότι ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης χρήσεως, σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, σημείωσε μείωση κατά (8.478.852,96 - 8.500.870,88 =) ποσό ευρώ 22.017,92 ή σε ποσοστό 0,26%.

Τα έξοδα σε σχέση με την προηγούμενη χρήση παρουσίασαν αύξηση 2,96%.

Από τις προαναφερόμενες αναλύσεις του συνόλου των εσόδων ποσού ευρώ 9.447.184,97 και των εξόδων ποσού ευρώ 9.448.184,97 προκύπτει αποτέλεσμα (ζημίες) προ φόρων ποσού ευρώ 800,00 και το οποίο, σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, παραμένει το ίδιο. Κατά το διάστημα από τη λήξη της εταιρικής χρήσης μέχρι σήμερα δεν έχει σημειωθεί καμία σημαντική ζημία. Η ζημία που εμφανίζεται ως αποτέλεσμα μετά από φόρους, αφορά το τέλος επιτηδεύματος ύψους ευρώ 800,00 και του αναλογούντος φόρου εισοδήματος της χρήσης ύψους ευρώ 15.602,88, τα οποία βάσει του Ν.4308/2014 πρέπει να απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσης της 31/12/2018.

### **2. Ακολουθούμενες βασικές λογιστικές αρχές και μέθοδοι**

Οι ακολουθούμενες βασικές λογιστικές αρχές και μέθοδοι περιγράφονται αναλυτικά στην παράγραφο 3 του προσαρτήματος της εταιρείας.

### **3. Κατεγόμενα από την εταιρεία χρεόγραφα**

Η εταιρεία κατά την 31/12/2018 δεν κατείχε χρεόγραφα.

#### **4. Ακίνητα της εταιρείας**

Η εταιρεία έχει στην κυριότητά της ακίνητα και οικοπέδα που αναφέρονται στο μητρώο παγίων.

#### **5. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης**

Μέχρι την ημερομηνία υποβολής της Έκθεσης αυτής δεν έχει συμβεί κανένα άλλο γεγονός, που θα μπορούσε να επηρεάσει σημαντικά την οικονομική θέση και την πορεία της εταιρείας.

Υπόψιν των παραπάνω, παρακαλούμε κύριοι μέτοχοι να εγκρίνεται τον Ισολογισμό της 31/12/2018 ο οποίος έχει τεθεί υπόψιν σας και τις σημειώσεις που τον συνοδεύουν. Τέλος παρακαλούμε να πάρετε αποφάσεις για τα υπόλοιπα θέματα ημερήσιας διάταξης.

---

### **ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΕΚ ΤΟΥ ΠΡΩΤΟΤΥΠΟΥ**

**Κοζάνη, 07.08.2019**

**Το Διοικητικό Συμβούλιο**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.**

**ΠΑΛΛΑΣ Χ. ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ**

Βεβαιώνεται ότι η ανωτέρω έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, που αποτελείται από τέσσερις (4) σελίδες μαζί με την παρούσα, είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή, που χορήγησα με ημερομηνία 19.08.2019.

Θεσσαλονίκη, 19.08.2019

**ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΖΙΓΚΕΡΙΔΗΣ**

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

A.M. ΣΟΕΛ 15851

**ΣΟΛ**  **Crowe**

ΣΟΛ Α.Ε.

Μέλος Δικτύου Crowe Global

Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα

A.M. ΣΟΕΛ 125