



ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της 14/14-10-2021 Γενικής Συνέλευσης της ΑΕΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΑΕ

Στην Ιερισσό και στην αίθουσα της Δημοτικής Επιχείρησης σήμερα Πέμπτη (14) του μηνός Οκτωβρίου του χρόνου 2021 και ώρα 12.00 συνήλθαν σε τακτική γενική συνέλευση οι μέτοχοι της ΑΕ.Τ.Α.Δ.Α Δημοτικής ΑΕ, ύστερα από την με αριθμό απόφασης 61/2021 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 164/2021 απόφαση του Δήμου Αριστοτέλη. Παρόν στην συνεδρίαση ήταν ο λογιστής Γκίνης Ιδομενέας εκπρόσωπος της εταιρίας ΝΙΚΟΛΑΣ ΓΚΙΝΗΣ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΜΟΝ. ΕΠΕ για την παρουσίαση του ισολογισμού και η Πρόεδρος Δ.Σ Ζαμανη 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 Εταιρίας σε Τακτική Γενική Συνέλευση για την 14η Οκτωβρίου 2021, έγινε με το Πρακτικό Διοικητικού Συμβουλίου με αριθμό 61/2021 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 31/12/2020, παρουσιάστηκαν στο πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου με αριθμό 61/2021. 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 Εταιρίας. 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 Εταιρίας.

Π Ι Ν Α Κ Α Σ

των ονομάτων εκείνων που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 14/10/2021, της Ανώνυμης Εταιρίας:

«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 Εταιρίας, 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 Εταιρίας, 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 14η Οκτωβρίου 2021, 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 των εκθέσεων του Δ.Σ. την έγκριση του Ισολογισμού της εταιρείας της 31/12/2020 καθώς και των λογαριασμών που τον συνοδεύουν.**
- 2. Απαλλαγή των Μελών του Δ.Σ., από κάθε αποζημίωση για τη χρήση από 01/01/20 μέχρι 31/12/20**
- 3. Αποζημίωση προέδρου**
- 4. Διάφορα θέματα.**

**Ιερισσός Χαλκιδικής, 14 Οκτωβρίου 2021
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 31/12/20 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 31/12/20 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 2020 - 12η Εταιρική χρήση (01/01/2020 - 31/12/2020)		
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ : 121755957000		
	2020	2019
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	312.057,38	319.745,73
Μηχανολογικός εξοπλισμός	33.043,10	37.276,50
Λοιπός εξοπλισμός	111.023,23	104.078,46
Επενδύσεις σε ακίνητα		
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		
Σύνολο	456.123,71	461.100,69
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης		
Υπεραξία		
Λοιπά άυλα	324.570,50	364.249,10
Σύνολο	324.570,50	364.249,10
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	780.694,21	825.349,79
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	118.548,73	137.403,39
Δουλεωμένα έσοδα περιόδου		
Λοιπές απαιτήσεις	9.491,01	5.618,51
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία		
Προπληρωμένα έξοδα	99,17	29.455,10
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	25.467,89	45.055,73
Σύνολο	153.606,80	217.532,73
Σύνολο κυκλοφορούντων	153.606,80	217.532,73
Σύνολο ενεργητικού	934.301,01	1.042.882,52
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	-155.674,07	-16.432,03
Σύνολο	-155.369,80	-16.127,76
Συναλλαγματικές διαφορές		
Σύνολο καθαρής θέσης	828.814,23	968.056,27
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	28.424,20	8.972,36
Φόρος εισοδήματος	0,00	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη	3.368,82	4.686,67
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	3.575,50	1.013,68
Λοιπές υποχρεώσεις	70.118,26	60.153,54
Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα	0,00	0,00
Έσοδα επόμενων χρήσεων		
Σύνολο	105.486,78	74.826,25
Σύνολο υποχρεώσεων	105.486,78	74.826,25
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	934.301,01	1.042.882,52

ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗ

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία

(Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις) Ποσά σε Ευρώ

Υπόδειγμα Β.2.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014

31ης Δεκεμβρίου 2020 - 12η Εταιρική χρήση (01/01/2020 - 31/12/2020)

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ : 121755957000

	2020		2019
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	281.667,66		322.607,15
Κόστος πωλήσεων			0,00
Μικτό αποτέλεσμα	281.667,66		322.607,15
Λοιπά συνήθη έσοδα	12.897,70		136.662,53
	294.565,36		459.269,68
Έξοδα διοίκησης	123.783,85		136.240,40
Έξοδα διάθεσης	288.829,00		317.894,28
Λοιπά έξοδα και ζημιές	29.485,95		3.092,87
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	10.553,76		0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	-136.979,68		2.042,13
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	57,48		136,88
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	2.319,84		671,23
Αποτέλεσμα προ φόρων	-139.242,04		1.507,78
Φόροι εισοδήματος			0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	-139.242,04		1.507,78

Σημειώσεις

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΔΣ

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Ν.ΓΚΙΝΗΣ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ Μ.Ε.Π.Ε.

ZAMANH MARIA ELENH
Α.Δ.Τ. ΑΕ 825076

AIBAZIDOU KLEOPATRA
Α.Δ.Τ. ΑΑ 487012

IDOMENEYΣ Ν.ΓΚΙΝΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΚ 693839
ΑΡ. ΜΗΤΡΩΟΥ ΑΔΕΙΑΣ 0005268 Α' ΤΑΞΗΣ

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

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος 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 1/1/2020 έως 31/12/2020» αναγιγνώσκοντας την έκθεση διαχείρισης του Δ.Σ. ως κατωτέρω:

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε τη τιμή να θέσουμε υπόψη σας τις οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2020 (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 01/01/2020 - 31/12/2020 καθώς και τις παρατηρήσεις μας επ' αυτών και παρακαλούμε όπως τις εγκρίνετε.

1. Εισαγωγή (Εδρα-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 εταιρία διαθέτει πέντε υποκαταστήματα στον δήμο Αριστοτέλη. Σκοπός της εταιρίας είναι η αξιοποίηση και εκμετάλλευση 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. Η πανδημία του covid -19 με τα συνεχή Lock down και με την μείωση εσόδων στα υποκαταστήματα μας (παρκινγκ-σκαφος-αλσος αιθουσα 3d) και η μη είσπραξη εσόδων ενοικίων από τους πλητόμενους ενοικιαστές με υπουργική απόφαση δημιούργησαν αρνητική αλλά ελεγχόμενη επίπτωση στις δραστηριότητες της

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

Εταιρείας στην Ελλάδα. Σημειώνεται ότι η ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α εξαιρέθηκε λόγω της μορφής της από τις αποζημιώσεις της πολιτείας προς ιδιοκτήτες ακινήτων που κυμαίνονταν από 40 έως 80% με την επιστροφή μερους των χαμένων ενοικίων, ως εκ τούτου δεν έλαβε κανένα ποσό. Επίσης εξαιρέθηκε από κάθε είδος κρατικής ενίσχυσης προς τους φορείς δημοσίου κι ευρύτερου δημοσίου τομέα στον οποίο ανήκουμε λόγω της μορφής που έχει ως Ανωνυμη εταιρία. Παρά το γεγονός αυτό, η Διοίκηση εκτιμά διαρκώς την κατάσταση και τις πιθανές μελλοντικές επιπτώσεις της, προκειμένου να διασφαλίσει την βιωσιμότητα της εταιρίας και 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 συμπέρασμα ότι δεν απαιτούνται πρόσθετες προβλέψεις απομείωσης των χρηματοοικονομικών και μη χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας την 31^η Δεκεμβρίου 2020. Το ευμετάβλητο και αβέβαιο μακροοικονομικό και χρηματοοικονομικό περιβάλλον στην Ελλάδα λόγω covid 19 δεν αναμένεται να επηρεάσει σημαντικά τη λειτουργία της επιχείρησης.

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 πανδημίας covid 19. Η διοίκηση της εταιρίας 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 εταιρία παρουσιάζει διασπορά πιστωτικού κινδύνου λόγω των πωλήσεων της σε ευρύ φάσμα πελατών, όμως η βαθιά ύφεση στην ελληνική οικονομία, η διακοπή εργασιών πολλών εταιρειών, η ραγδαία αύξηση της ανεργίας, η μείωση του καταναλωτικού εισοδήματος και η τεράστια μείωση του Α.Ε.Π. της χώρας την τελευταία εξαετία αυξάνουν τον συγκεκριμένο κίνδυνο. Η διοίκηση της εταιρίας παρακολουθεί σε διαρκή βάση την εισπραξιμότητα των απαιτήσεων της και

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

λαμβάνει κατάλληλες ενέργειες όπου κρίνει πως αυτό απαιτείται.

γ. Κίνδυνος ρευστότητας

Ως κίνδυνος ρευστότητας ορίζεται το ενδεχόμενο αδυναμίας της εταιρίας 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 εταιρίας δεν αναμένεται να επηρεαστούν καθώς δεν υφίστανται δανειακές υποχρεώσεις.

4. Αποτελέσματα και επιδόσεις κλειόμενης χρήσης

Ο κύκλος εργασιών διαμορφώθηκε στα ευρώ 281.667,66 έναντι ευρώ 322.607,15 κατά την προηγούμενη εταιρική χρήση. Τα μετά από φόρους αποτελέσματα χρήσεως διαμορφώθηκαν σε ζημιές που ανέρχεται στα 139.242,04 ευρώ έναντι κερδών 1.507,78 ευρώ κατά την αμέσως προηγούμενη εταιρική χρήση κι είναι απόρροια της καταστασης με τα συνεχόμενα lock down λόγω covid-19.

5. Περιουσιακά στοιχεία, ίδια κεφάλαια, δάνεια, υποχρεώσεις

Το σύνολο του ενεργητικού διαμορφώθηκε στα ευρώ 934.301,01 έναντι ευρώ 1.042.882,52 κατά την προηγούμενη εταιρική χρήση.

Οι μεταβολές που επήλθαν κατά τη διάρκεια της χρήσης στα πάγια περιουσιακά στοιχεία της εταιρίας είναι σε κτιριακά -7.688,35 μηχανολογικό εξοπλισμό -4.233,40 ευρώ στον λοιπό εξοπλισμό 6.944,77 ευρώ και άυλα πάγια -39.678,60. Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της Εταιρίας για τις χρήσεις 2020 και 2019 έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	31/12/2020		31/12/2019	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	153.606,80	16,44%	217.532,73	20,85%
Σύνολο ενεργητικού	934.301,01		1.042.882,52	
Μη κυκλοφορούν Ενεργητικό	780.694,21	83,56%	825.349,79	79,14%
Σύνολο ενεργητικού	934.301,01		1.042.882,52	
<i>Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.</i>				
Ίδια κεφάλαια	828.814,23	785,70%	968.056,27	1293,73%
Σύνολο υποχρεώσεων	105.486,78		74.826,25	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρίας.

Σύνολο υποχρεώσεων	105.486,78	11,29%	74.826,25	7,17%
Σύνολο παθητικού	934.301,01		1.042.882,52	
Ίδια κεφάλαια	828.814,23	88,71%	968.056,27	92,82%
Σύνολο παθητικού	934.301,01		1.042.882,52	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της Εταιρίας

Ίδια κεφάλαια	828.814,23		968.056,27	
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό	780.694,21	106,16%	825.349,79	117,29%

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

Κυκλοφορούν ενεργητικό	153.606,80	145,62%	217.532,73	290,71%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	105.486,78		74.826,25	

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

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

	31/12/2020		31/12/2019	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	-139.242,04	-16,80%	1.507,78	0,16%
Ίδια κεφάλαια	828.814,23		968.056,27	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρίας

6. Εργασιακά και περιβαλλοντικά θέματα

Στην εταιρεία απασχολούνται κατά μέσο όρο 9 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 εταιρίας 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.

Αριθμός θέματος 3 Αποζημίωση Προέδρου

Αριθμός απόφασης 3

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 3ο 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 οιοιδήποτε 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

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

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 Οκτώβριο 2021 έως την επόμενη τακτική γενική συνέλευση των μετόχων το Σεπτέμβριο του 2022 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: 4 Διάφορα άλλα θέματα

Αριθμός Απόφασης: 4

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 4ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής:

«Σύμφωνα με την υποπαράγραφο Α1 της παραγράφου α του νόμου 4336/2015 και 4308/2014 καταργούνται οι διατάξεις για τον έλεγχο των ανωνύμων από ελεγκτές πτυχιούχους ανωτάτων σχολών, που είναι μέλη του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος (Ο.Ε.Ε.) και κάτοχοι άδειας επαγγέλματος Λογιστή - Φοροτεχνικού Α' τάξεως του ν.2515/1997 (ΦΕΚ 154 Α'). Ο έλεγχος θα γίνεται πλέον υποχρεωτικά από ελεγκτές του νόμου 3693/2008 (ορκωτούς ελεγκτές) για τις μεσαίες και μεγάλες οντότητες, και προαιρετικά για τις μικρές. Από 1.1.2016 τίθενται πλέον νέα υψηλότερα όρια για τον υποχρεωτικό έλεγχο των ελεγκτών του νόμου 3693/2008. Έτσι ενώ μέχρι τώρα ο έλεγχος ήταν υποχρεωτικός για εταιρίες με τζίρο άνω των 5.000.000 ευρώ (πλέον και άλλων κριτηρίων), 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. Συνεπώς για την οικονομική χρήση 2021 **δεν θα ορισθούν ελεγκτές** μιας και η ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α Δ.ΑΕ δεν είναι υπόχρεη»

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 14/2021

Έτσι συντάχθηκε το πρακτικό και υπογράφεται όπως παρακάτω:

Ακριβές Απόσπασμα
Ιερισσός 14-10-2021

Ο Μέτοχος

Δήμος Αριστοτέλη
Δια του εκπροσώπου του
Αυγερινός Νικόλαος