ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΟΥ ΕΤΑΙΡΟΥ

Συνεδρίαση αρ. 9/2021

Στη Θεσσαλονίκη σήμερα Δευτέρα, 6 Σεπτεμβρίου 2021 και ώρα 09:00 π.μ. συνήλθε το μέλος του Εταιρικού Συμβουλίου της Εταιρίας με την επωνυμία «ΝΟΗΣΙΣ Εμπορική Διαχείριση Μονοπρόσωπη Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρία», το διακριτικό τίτλο «ΝΟΗΣΙΣ Εμπορική Διαχείριση Μονοπρόσωπη ΙΚΕ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ αρ. μητρώου 141164104000, σε τακτική αυτόκλητη συνεδρίαση στα γραφεία της Εταιρίας, επί της οδού 6^{ο} χλμ Θεσσαλονίκης-Θέρμης.

Παρόντες στη συνέλευση είναι οι ακόλουθοι Εταίροι με τα εξής εταιρικά μερίδια:

«Κέντρο Διάδοσης Επιστημών και Μουσείο Τεχνολογίας», δια του νομίμου εκπροσώπου του κ. Μιχαήλ Σιγάλα, αριθμός εταιρικών μεριδίων 200, ποσοστό 100%.

Κατόπιν έλεγχου, διαπιστώνεται ότι παρίσταται ο μοναδικός Εταίρος, επομένως υπάρχει η απαραίτητη από το νόμο απαρτία και προχωρεί η συζήτηση των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης:

Θέμα 1^{ον} : Υποβολή και έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της Εταιρίας για τη χρήση 2020 (1/1/2020 έως 31/12/2020) και της συνακόλουθης έκθεσης του Διαχειριστή.

Ο Διαχειριστής της εταιρείας, κύριος Αφθονίδης Ευάγγελος, ανέλαβε καθήκοντα Προέδρου της Συνέλευσης και χωρίς να υποβληθεί καμία ένσταση, ξεκίνησε η συζήτηση επί του μοναδικού θέματος της ημερήσιας διάταξης.

Ακολουθεί ανάγνωση και επεξήγηση όλων των στοιχείων του Ισολογισμού καθώς και λεπτομερής ανάλυση των στοιχείων του λογαριασμού «Αποτελέσματα Χρήσεως», όπου εμφανίζονται ζημίες χρήσης που ανέρχονται στο ποσό των (14.638,49) ευρώ.

ΝΟΗΣΙΣ Εμπορική Διαχείριση Μονοπρόσωπη ΙΚΕ

NOESIS

Ισολογισμός της 31/12/2020, 4η Εταιρική Χρήση

(χρηματοοικονομικά στοιχεία στο κόστος κτήσης)

(ποσά σε €)

Γ.Ε.ΜΗ αρ. μητρώου 141164104000

	Έτος 2020	Έτος 2019
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Μηχανολογικός εξοπλισμός		
Λοιπός εξοπλισμός	0,22	0,19
Σύνολο	**0,22**	**0,19**
Αϋλα πάγια στοιχεία		
Λοιπά άϋλα	1.713,86	2.586,83
Σύνολο	**1.713,86**	**2.586,83**
Προκαταβολές & μη κυκλ. Στοιχεία υπό κατασκευή		
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**1.714,08**	**2.587,02**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Εμπορεύματα	19.895,96	12.250,68
Σύνολο	**19.895,96**	**12.250,68**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία & προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	78,90	105,31
Δεδουλευμένα έσοδα περιόδου		
Λοιπές απαιτήσεις	14.612,19	36.751,49
Προπληρωμένα έξοδα		
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	2.946,73	3.900,42
Σύνολο	**17.637,82**	**40.757,22**
Σύνολο κυκλοφορούντων	***37.533,78***	***53.007,90***
Σύνολο Ενεργητικού	**39.247,86**	**55.594,92**

	Έτος 2020	Έτος 2019
ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	20.000,00	20.000,00
Σύνολο	**20.000,00**	**20.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποτελέσματα εις νέο	(54.130,73)	(39.492,24)
Σύνολο	**(54.130,73)**	**(39.492,24)**
Σύνολο καθαρής θέσης	**(34.130,73)**	**(19.492,24)**
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	1.697,03	1.697,03
Σύνολο	**1.697,03**	**1.697,03**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Λοιπές υποχρεώσεις	4.000,00	0,00
Σύνολο	**4.000,00**	**0,00**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	10.962,65	9.431,67
Φόρος εισοδήματος	800,00	800,00
Λοιποί φόροι & τέλη	78,63	247,51
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	425,38	1.858,97
Λοιπές υποχρεώσεις	55.003,90	61.051,98
Έξοδα χρήσης δουλευμένα	411,00	
Σύνολο	**67.681,56**	**73.390,13**
Σύνολο υποχρεώσεων	**71.681,56**	**73.390,13**
Σύνολο Καθαρής Θέσης, Προβλέψεων και Υποχρεώσεων	**39.247,86**	**55.594,92**

ΝΟΗΣΙΣ Εμπορική Διαχείριση Μονοπρόσωπη ΙΚΕ

NOESIS

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία

(ποσά σε €)

Γ.Ε.ΜΗ αρ. μητρώου 141164104000

	Έτος 2020	Έτος 2019
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	16.779,94	33.429,70
Κόστος πωλήσεων	10.015,72	20.117,86
Μικτό αποτέλεσμα	6.764,22	13.311,84
Λοιπά συνήθη έσοδα	7.799,56	22.036,42
	40,3%	**39,8%**
Έξοδα διοίκησης	7.187,71	9.315,49
Έξοδα διάθεσης	20.903,02	36.159,94
Λοιπά έξοδα & ζημιές	0,02	4.001,95
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθ. Ποσό)		
Κέρδη & ζημιές από διάθεση μη κυκλοφ. στοιχείων		
Κέρδη & ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία		
Έσοδα συμμετοχών & επενδύσεων		
Λοιπά έσοδα και κέρδη	1.105,72	173,09
Αποτέλεσμα προ τόκων και φόρων	**(12.421,25)**	**(13.956,03)**
Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	1.417,24	1.457,58
Αποτέλεσμα προ φόρων	**(13.838,49)**	**(15.413,61)**
Φόροι εισοδήματος	800,00	800,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**(14.638,49)**	**(16.213,61)**

ΝΟΗΣΙΣ Εμπορική Διαχείριση Μονοπρόσωπη ΙΚΕ

NOESIS

Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης Περιόδου

(χρηματοοικονομικά στοιχεία στο κόστος κτήσης)

(ποσά σε €)

Γ.Ε.ΜΗ αρ. μητρώου 141164104000

	Κεφάλαιο	Αποθεματικά νόμων & καταστ.	Μη αναλωθέν κεφ. Αναπτ. Προγραμ.	Μη αναλωθέν κεφ. Μεταπτ. Προγραμ.	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο Καθαρής Θέσης
Υπόλοιπο 01/01/2019	**20.000,00**				**(23.278,63)**	**(3.278,63)**
Μεταβολές λογ. πολιτικών και διόρθωση λαθών						
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο						
Εσωτερικές μεταφορές					(800,00)	
Διανομές στους Φορείς						
Αποτελέσματα περιόδου					(15.413,61)	
Υπόλοιπο 31/12/2019	**20.000,00**				(39.492,24)	**(19.492,24)**
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο						
Εσωτερικές μεταφορές					(800,00)	
Διανομές μερισμάτων						
Αποτελέσματα περιόδου					(13.838,49)	
Συνολική μεταβολή καθαρής θέσης περιόδου					(14.638,49)	(14.638,49)
Υπόλοιπο Καθαρής Θέσης της 31/12/2020						**(34.130,73)**

ΝΟΗΣΙΣ Εμπορική Διαχείριση Μονοπρόσωπη ΙΚΕ

NOESIS

Κατάσταση Χρηματοροών (έμμεση μέθοδος)

(χρηματοοικονομικά στοιχεία στο κόστος κτήσης)

Γ.Ε.ΜΗ αρ. μητρώου 141164104000

(ποσά σε €)

	Έτος 2020	Έτος 2019
Χρηματοροές από λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτέλεσμα προ φόρων	(13.838,49)	(15.413,61)
Πλέον ή μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώμ. & άϋλων παγίων	1.475,94	2.206,71
Προβλέψεις	0,00	(169,63)
Κέρδη & ζημίες από διάθεση στοιχείων		
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων		
Κέρδη & ζημίες από επιμέτρηση στοιχείων		
Χρεωστικοί & πιστωτικοί τόκοι (καθαρό ποσό)		
Λειτουργικό κέρδος προ μεταβολών του Κεφαλαίου Κίνησης	**(12.362,55)**	**(13.376,53)**
Πλέον ή μείον μεταβολές λογ. κεφαλαίου κίνησης		
Μεταβολή αποθεμάτων	(7.645,28)	3.667,98
Μεταβολή απαιτήσεων	22.165,71	(30.300,19)
Μεταβολή υποχρεώσεων	(1.708,57)	34.359,71
Σύνολο	**12.811,86**	**7.727,50**
Μείον:		
Πληρωμές για χρεωστικούς τόκους		
Πληρωμές για φόρο εισοδήματος	(800,00)	(800,00)
Σύνολο	**(800,00)**	**(800,00)**
Σύνολο εισροών (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	**(350,69)**	**(6.449,03)**
Χρηματοροές από επενδυτικές δραστηριότητες		
Πληρωμές (εισπράξεις) για απόκτηση (πώληση) παγίων	(603,00)	(1.611,78)
Χορηγηθέντα δάνεια (καθαρή μεταβολή)		
Τόκοι εισπραχθέντες		
Μερίσματα εισπραχθέντα		
Σύνολο	**(603,00)**	**(1.611,78)**
Χρηματοροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις (πληρωμές) από αύξηση (μείωση) κεφαλαίου		
Εισπράξεις (πληρωμές) από δάνεια		
Μερίσματα εισπραχθέντα		
Σύνολο	**0,00**	**0,00**
Συμφωνία μεταβολής διαθεσίμων		
Καθαρή μεταβολή στα ταμειακά διαθέσιμα & ισοδύν. χρήσης	(953,69)	(8.060,81)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	3.900,42	11.961,23
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	**2.946,73**	**3.900,42**

Ο Διαχειριστής
Ευάγγελος Αφθονίδης
ΑΜ. Αδείας ΟΕΕ: 0395/39889

Η Λογίστρια
Σημέλα Αμοιρίδου
ΑΜ. Αδείας ΟΕΕ: 23798

Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των οικονομικών καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2020
(σύμφωνα με τα όσα προβλέπονται στο άρθρο 29 του ν. 4308/2014)

1. Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία

α) **Επωνυμία**: ΝΟΗΣΙΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

β) **Νομικός τύπος**: Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρία

γ) **Περίοδος αναφοράς**: 1.1.2020 -31.12.2020

δ) **Διεύθυνση της έδρας**: 6ο χλμ Θεσσαλονίκης --Θέρμης, Τ.Κ. 57001

ε) **ΓΕ.ΜΗ**.: αρ. μητρώου 141164104000

στ) Ή διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας είναι ενδεδειγμένη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ζ) Η εταιρεία ανήκει στην κατηγορία πολύ μικρή, του άρθρου 2 του Ν. 4308/2014, όπως ισχύει.

Ωστόσο, συντάσσει χρηματοοικονομικές καταστάσεις ως μεγάλη οντότητα του άρθρου 2 του Ν.4305/2014, κατ' επιλογή της και Προσάρτημα (σημειώσεις) ως μικρή οντότητα.

η) Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.

θ) Τα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εκφράζονται σε ευρώ, που αποτελεί το λειτουργικό νόμισμα της Εταιρείας.

ι) Τα ποσά δεν έχουν στρογγυλοποιηθεί εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά.

2. Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της Εταιρείας ως συνεχιζόμενης δραστηριότητας

Μοναδικός εταίρος της «ΝΟΗΣΙΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΚΕ», είναι το «ΚΕΝΤΡΟ ΔΙΑΔΟΣΗΣ ΕΠΙΣΤΗΜΩΝ ΚΑΙ ΜΟΥΣΕΙΟ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ» ΚΔΕΜΤ.

Σκοπός της εταιρείας είναι η ανάπτυξη επιχειρηματικής δραστηριότητας, η οποία δεν καλύπτεται από τη φύση του ΚΔΕΜΤ. Ενδεικτικά μεταξύ άλλων είναι:

- η δημιουργία και εκμετάλλευση καταστήματος ενθυμημάτων και δώρων (συμπεριλαμβανομένου και διαδικτυακού καταστήματος ενθυμημάτων και δώρων) εντός των εγκαταστάσεων του Ιδρύματος (6ο χλμ Θεσσαλονίκης -Θέρμης).
- η εκμετάλλευση πνευματικών δικαιωμάτων Ιδιοκτησίας του ΚΔΕΜΤ που απορρέουν από τις μόνιμες ή περιοδικές εκθέσεις.

Συνεπώς η λειτουργία της Εταιρείας είναι άρρηκτα συνδεδεμένη με τη λειτουργία του ΚΔΕΜΤ

Στην κλεισμένη χρήση η Εταιρεία διενήργησε σχετική αξιολόγηση και εντόπισε τους ακόλουθους παράγοντες:

α) Η εστία «Covid-19» αναπτύχθηκε ταχέως το 2020 καθώς και το έτος 2021, με σημαντικό αριθμό λοιμώξεων. Τα αναγκαία μέτρα που ελήφθησαν από τις αρχές για να περιορίσουν τον ιό έχουν επηρεάσει την οικονομική δραστηριότητα.

Ανεξαρτήτως της επικρατούσας οικονομικής κατάστασης, καθώς η Εταιρεία είναι άρρηκτα συνδεδεμένη με το ΚΔΕΜΤ, το οποίο χρηματοδοτείται από τον κρατικό προϋπολογισμό, την τακτική χρηματοδότηση και έχει την στήριξη σε αυτήν την πανδημία από τους φορείς Εποπτείας, οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για τη χρήση 2020 καταρτίσθηκαν επί τη βάσει της αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας.

β) Οι σωρευμένες ζημίες ανέρχονται στο ποσό των € (54.130,73).

Υ) Τα ίδια κεφάλαια έχουν καταστεί αρνητικά και ανέρχονται στο ποσό των € (34.130,73).

δ) Οι λειτουργικές ταμειακές ροές είναι αρνητικές και ανέρχονται στο ποσό των € (350,69).

ε) Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων της Εταιρείας ανέρχεται σε € 67.681,56 έναντι βραχυπρόθεσμων απαιτήσεων ποσού € 73.390,13 το έτος 2019, εκ των οποίων ποσό € 55.000,00 αφορά ποσό οφειλόμενου κεφαλαίου κίνησης προς τον μοναδικό Εταίρο.

Για την αντιμετώπιση του προβλήματος της ρευστότητας έχουν γίνει από τη διοίκηση της Εταιρείας οι εξής ενέργειες:

1. Αίτημα αναδιάρθρωσης του δανεισμού της Εταιρίας με επιμήκυνση του χρονικού ορίζοντα αποπληρωμής του χρεολυσίου, το οποίο έγινε αποδεκτό από τον Εταίρο.
2. Συμμετοχή της Εταιρίας σε όλα τα προγράμματα ενισχύσεων της Πολιτείας αλλά και της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας για την αντιμετώπιση των συνεπειών της πανδημίας, συνεπεία των οποίων έως σήμερα αντλήθηκαν από την Εταιρία εξωτερικά κεφάλαια ύψους € 36.911,16 (€ 1.105,72 αποζημίωση ειδικού σκοπού και επιδότηση εργοδοτικών εισφορών, € 29.859,30 πρόγραμμα ενίσχυσης της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, € 5.946,14 επιστρεπτέα προκαταβολή 4-7).

Ύστερα από τις προαναφερόμενες ενέργειες η Διοίκηση εκτιμά ότι θα εξασφαλίσει την αναγκαία και επαρκή χρηματοδότηση, ώστε να εξυπηρετηθούν οι χρηματοδοτικές και λειτουργικές ανάγκες της Εταιρείας, στο άμεσο μέλλον. Κατά συνέπεια οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί στη βάση της δυνατότητας ομαλής συνέχισης των δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

Ο Διαχειριστής & Νόμιμος εκπρόσωπος	**Ο/Η Λογιστής/τρια**
Ευάγγελος Αφθονίδης	Σημέλα Αμοιρίδου
ΑΦΜ: 055165817	Λογιστής Α’ – Α.Μ. ΟΕΕ 23798

Θέμα 2^{ον} : Απαλλαγή του Διαχειριστή, του λογιστή και του ορκωτού ελεγκτή από κάθε ευθύνη για τη χρήση από 1/1/2020-31/12/2020

Μετά την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων χρήσης 2020 (1/1/2020-31/12/2020), η Συνέλευση απαλλάσσει ομοφώνως το Διαχειριστή της Εταιρίας, τον υπογράφων λογιστή και τον ορκωτό ελεγκτή από κάθε ευθύνη αποζημίωσης σε σχέση με τις οικονομικές καταστάσεις και την εν γένει διαχείριση του κατά την εν λόγω χρήση.

Μετά την εξέταση των ανωτέρω θεμάτων και μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση, λύεται η συνεδρίαση.

Ο Εταίρος
Κέντρο Διάδοσης Επιστημών και Μουσείο Τεχνολογίας

Ο Διαχειριστής

Αφθονίδης Ευάγγελος
ΑΜΦ: 055165817