

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΠΟ 09/10/2026
ΕΤΗΣΙΑΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ
ΤΗΣ Ι.Κ.Ε. ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
“NORTH NUTS ΙΚΕ” ΜΕ ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 187150155000
& Α.Φ.Μ. 803002129

Στην Βεγόρα σήμερα την 09/10/2026, ημέρα της εβδομάδος Παρασκευή και ώρα 10.00 π.μ. συνήλθαν στα επί του αγροτεμάχιου της έδρας της εταιρίας NORTH NUTS Ι.Κ.Ε. οι εταίροι αυτής, μετά την από 18/09/2026 Πρόσκληση των Διαχειριστών για την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση με θέματα ημερήσιας διάταξης:

ΘΕΜΑ 1ο: Υποβολή και έγκριση του Ισολογισμού της εταιρικής χρήσης από 17/09/2025 έως 31/12/2025 και του συνοδούντος αυτού λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσης μετά της εκθέσεως του διαχειριστή, του προσαρτήματος και της διάθεσης των κερδών – ζημιών αυτής.

ΘΕΜΑ 2ο: Απαλλαγή του διαχειριστή και της λογίστριας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσης από 17/09/2025 έως 31/12/2025.

Παρόντες στη συνέλευση είναι όλοι οι εταίροι, όπως αναφέρονται αυτοί στην συστατική πράξη της εταιρίας, ήτοι:

- 1)** Μειμάρης Θεόδωρος, διαθέτων 240.000,00 εταιρικά μερίδια και ίσες αντίστοιχα ψήφους ποσοστού 50% και
- 2)** Μειμάρης Ευάγγελος, διαθέτων 240.000,00 εταιρικά μερίδια και ίσες αντίστοιχα ψήφους ποσοστού 50%.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία στη συνέλευση, αφού μετέχουν όλοι οι εταίροι που εκπροσωπούν το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου και συνεπώς αυτή εγκύρως αποφασίζει για κάθε θέμα εντός ή εκτός ημερησίας διατάξεως.

Η Γενική Συνέλευση πριν εισέλθει στη συζήτηση των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης, εξέλεξε ομόφωνα και παμψηφεί ως Πρόεδρο τον κ. Μειμάρη Θεόδωρο και ως Γραμματέα για την διεξαγωγή των εργασιών της τον κ. Μειμάρη Ευάγγελο.

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία της Γενικής Συνέλευσης για την λήψη αποφάσεων, σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό, δηλαδή παρίστανται δύο εταίροι επί συνόλου δύο, οι οποίοι κατέχουν το 100% των μεριδίων, αυτή προχωρεί στη συζήτηση του καθενός θέματος της Ημερήσιας Διάταξης έχουσα και την κατά νόμο ειδική απαρτία.

ΘΕΜΑ 1ο: Για την κατάρτιση του Ισολογισμού της παρούσης χρήσης, όπως και τον συνοδεύοντα αυτόν Λογαριασμό Αποτελεσμάτων Χρήσης, εφαρμόσθηκαν οι διατάξεις των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων του Νόμου 4308/2014. Ειδικότερα:

(α) Η Επιμέτρηση των Περιουσιακών Στοιχείων και Υποχρεώσεων έγινε στο κόστος κτήσης. Το κόστος κτήσης των ενσώματων και άυλων (παγίων) περιουσιακών στοιχείων περιλαμβάνει το σύνολο των δαπανών που απαιτούνταν για να φτάσει το στοιχείο στην κατάσταση λειτουργίας για την οποία προορίζεται.

(β) Οι Αποσβέσεις των Ενσώματων Παγίων υπολογίσθηκε με τη σταθερή μέθοδο.

(γ) Η Επιμέτρηση των Αποθεμάτων Λήψης έγινε στο κόστος κτήσης.

Κατά την χρήση αυτή καταβλήθηκε κάθε δυνατή προσπάθεια για την πληρέστερη και αποτελεσματικότερη οργάνωση της εταιρείας σε όλους τους τομείς, κυρίως όμως στο επίπεδο της προετοιμασίας για την έναρξη της απαιτούμενης κατασκευαστικής περιόδου των κτιριακών εγκαταστάσεων, αλλά και της προμήθειας του μηχανολογικού της εξοπλισμού.

Το αποτέλεσμα των προσπαθειών αυτών ευοδώθηκε, αφού ολοκληρώθηκε η προετοιμασία μας στο επίπεδο των απαιτούμενων αδειοδοτήσεων, καθώς είναι η πρώτη χρήση της εταιρείας. Για τον λόγο αυτό η πορεία της εταιρείας για τα επόμενα χρόνια προβλέπεται πολλαπλά αισιόδοξη.

Και προχωρώντας στην ανάλυση των αναλυτικότερων κονδυλίων της Εταιρείας, έχουμε να αναφέρουμε τα εξής:

- Το πάγιο ενεργητικό ανέρχεται στο ποσό των 11.828,30 ευρώ. Εμφανιζόμενες απαιτήσεις μας σε ξένο νόμισμα δεν υπάρχουν, αντίθετα οι υπάρχουσες εμπορικές απαιτήσεις μας είναι μηδενικές και οι λοιπές απαιτήσεις

μας ανέρχονται στο ποσό των 82.299,73 ευρώ. Το σύνολο του ενεργητικού ανήλθε στα 490.305,07 ευρώ.

- Τα ίδια κεφάλαια – καθαρή μας θέση ανέρχονται ήδη στα 478.352,97 ευρώ, Οι συνολικές υποχρεώσεις της εταιρείας ανέρχονται σε 1.952,10 ευρώ.

- Η χρήση του 2025, καθώς είναι η πρώτη χρήση της εταιρείας και βρίσκεται σε κατασκευαστικό στάδιο, η παραγωγική δραστηριότητα της εταιρείας μας δεν έχει ξεκινήσει και κατά συνέπεια το συνολικό αποτέλεσμα της χρήσης αυτής ήταν ζημίες, που ανήλθαν στο τελικό ποσό των 1.647,03 ευρώ, γεγονός που σε καμία περίπτωση όμως δεν θέτει σε άμεσο και σοβαρό κίνδυνο την προοπτική της εταιρείας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

Αναλυτικότερα οι Οικονομικές Καταστάσεις έχουν ως εξής:

(Γ). ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2025.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31/12/2025	31/12/2024
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	0	0
Μηχανολογικός εξοπλισμός	0,00	0,00
Λοιπός εξοπλισμός	11.828,30	0
Σύνολο	11.828,30	0,00
Άυλα πάγια στοιχεία	0,00	0,00
Δαπάνες ανάπτυξης	0,00	0,00
Λοιπά άυλα	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	11.828,30	0,00
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00

Αποθέματα	0,00	0,00
Εμπορεύματα	0,00	0,00
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	0,00	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	82.299,73	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	396.177,04	0,00
Σύνολο	478.476,77	0,00
Σύνολο κυκλοφορούντων	478.476,77	0,00
Σύνολο Ενεργητικού	490.305,07	0,00
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	31/12/2025	31/12/2024
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	480.000,00	0,00
Σύνολο	480.000,00	0,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	0,00	0,00
Αφορολόγητα αποθεματικά	0,00	0,00
Αποτελέσματα εις νέο	1.647,03	0,00
Σύνολο	1.647,03	0,00

Σύνολο καθαρής θέσης	478.352,97	0,00
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0.00
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
Δάνεια	0	0,00
Κρατικές επιχορηγήσεις	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
Τραπεζικά Δάνεια	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	0,00	0,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	11.591,09	0,00
Φόρος Εισοδήματος	200,00	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη	0,00	0,00
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	0,00	0,00
Λοιπές υποχρεώσεις	160,21	0,00
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0,00	0,00
Σύνολο	11.952,10	0,00
Σύνολο Υποχρεώσεων	11.952,10	0,00
Σύνολο Καθαρής Θέσης, Προβλέψεων και Υποχρεώσεων	490.305,07	0,00

(Δ). ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΟΛΥ ΜΙΚΡΩΝ ΟΝΤΟΤΗΤΩΝ

Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους	2025	2024
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	0,00	0,00
Λοιπά συνήθη έσοδα	0,00	0,00
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα...)	0,00	0,00
Αγορές εμπορευμάτων & υλικών	0,00	0,00
Παροχές σε εργαζόμενους	0,00	0,00
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων & ...	0,00	0,00
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-1.572,71	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	0,00
Τόκοι και συναφή (καθαρό ποσό)	-74,32	0,00
Αποτέλεσμα προ φόρων	-1.647,03	0,00
Φόροι	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	-1.647,03	0,00
Σύνολο	-1.647,03	0,00

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΠΡΟΤΥΠΑ –

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΠΟΛΥ ΜΙΚΡΩΝ ΟΝΤΟΤΗΤΩΝ

Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	NORTH NUTS IKE
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	17/09/2025 - 31/12/2025
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	ΕΠΙ ΑΓΡΟΤΕΜΑΧΙΟΥ – 53200 – ΒΕΓΟΡΑ Δ. ΑΜΥΝΤΑΙΟΥ
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	ΓΕΜΗ: 187150155000
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	Η Οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας (για διάστημα τουλάχιστον 12 μηνών μετά την ημερομηνία του ισολογισμού)
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	Η οντότητα δεν είναι υπό εκκαθάριση
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	Η οντότητα κατατάσσεται στην κατηγορία των πολύ μικρών οντοτήτων των παρ.2α,2β του άρθρου 1 του Ν 4308/2014
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	Οι οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον Ν.4308/2014
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 4 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. (Παρ. 5 άρθρου 29)	Επιμέτρηση περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων στο κόστος κτήσης
Άρθρο 30, παραγρ. 9, Ν. 4308/2014	Οι μικρές οντότητες παρέχουν

	πληροφορίες μόνο των παραγράφων 3,4,5,6,7,8,10,13,14,16,17,18,23α και 25 του άρθρου 29 του Ν. 4308/2014
--	---

Ο Πρόεδρος της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης κ. Μεϊμάρης Θεόδωρος, υποβάλλει προς έγκριση τις ως άνω Οικονομικές Καταστάσεις της 31/12/2025, που απεικονίζουν την γενική οικονομική κατάσταση, την οικονομική θέση και τη χρηματοοικονομική επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα για το χρονικό διάστημα από 17ης Σεπτεμβρίου 2025 έως 31 Δεκεμβρίου 2025 και προβαίνει σε ανάλυση των διαφόρων κονδυλίων αυτών. Εισηγούμενος την έγκριση του Ισολογισμού ως και των Αποτελεσμάτων Χρήσης από 17/09/2025 έως 31/12/2025 που εμφανίζουν ζημίες 1.647,03 € , ανέπτυξε λεπτομερώς στους κ.κ. εταίρους τα του Ισολογισμού της από 17/09/2025 έως 31/12/2025, μετά το πέρας των οποίων υποβάλλει τον Ισολογισμό της χρήσης αυτής στη Γενική Συνέλευση των εταίρων για έγκριση, η οποία:

(α) Ομόφωνα ενέκρινε τον Ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2025, την Κατάσταση Αποτελεσμάτων και το Προσάρτημα, που αφορούν τη χρήση, από την 17/09/2025 έως και την 31/12/2025.

(β) Κατόπιν εισηγήσεως του Διαχειριστή, ομόφωνα τους εξουσιοδότησε, ως και τη Λογίστρια της Εταιρείας, προκειμένου να συνυπογράψουν τον Ισολογισμό και τις ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της εταιρικής χρήσης, διάρκειας από την 19/07/2025 έως και την 31/12/2025.

(γ) Απήλλαξε τους Διαχειριστές και τη Λογίστρια της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τον ισολογισμό και για τη διαχείριση γενικά στο διάστημα, που αναφέρεται στον ισολογισμό.

(ε) Εξουσιοδότησε τον Διαχειριστή της εταιρίας να εκδίδουν επικυρωμένα αντίγραφα του παρόντος πρακτικού.

Κατόπιν αυτών και περί ώρα 12^η μεσημβρινή, μη υπάρχοντος άλλου θέματος, λύθηκε η παρούσα συνεδρίαση της Τακτικής Ετήσιας Γενικής Συνέλευσης των Εταίρων της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας “ NORTH NUTS ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ” και τον διακριτικό τίτλο “NORTH NUTS ΙΚΕ” και συνυπογράφηκε το παρόν πρακτικό από τους εταίρους και Διαχειριστές της Εταιρείας, ως ακολούθως:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ Γ.Σ.

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ Γ.Σ.

Μεϊμάρης Θεόδωρος

Μεϊμάρης Ευάγγελος

(Εταίρος - Διαχειριστής)

(Εταίρος)