

IPSOMA AELIOS MONOPΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31.12.2023

Α.Φ.Μ. 801071674

6η ΧΡΗΣΗ (01/01/2023 - 31/12/2023) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 148420627000

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα & ασώματα πάγια στοιχεία	5.555.125,04	5.939.514,14
Συμμετοχές σε θυγατρικές και συνδεδεμένες εταιρείες	0,00	0,00
Λοιπές Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	5.555.125,04	5.939.514,14
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Εμπορικές απαιτήσεις & Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	17.382,00	47.822,51
Λοιπές απαιτήσεις	31.524,79	13.009,79
Χρηματικά Διαθέσιμα	173.406,68	155.436,67
Δεδουλευμένες και λοιπές απαιτήσεις	51.443,26	(43.474,88)
Σύνολο κυκλοφορούντων	273.756,73	172.794,09
Σύνολο Ενεργητικού	5.828.881,77	6.112.308,23
Ίδια Κεφάλαια και Καθαρή θέση		
Κεφάλαια και αποθεματικά	630.000,00	230.000,00
Αποτέλεσμα εις νέο	-1.231.762,78	-962.425,35
Σύνολο ιδίων Κεφαλαίων	-601.762,78	-732.425,35
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμος Δανεισμός	5.972.000,00	6.422.000,00
Λοιπές Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00
Σύνολο Μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	5.972.000,00	6.422.000,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	0,00	287.315,60
Εμπορικές υποχρεώσεις	262.024,14	74.188,57
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	114.997,44	60.826,52
Δεδουλευμένες και λοιπές υποχρεώσεις	81.622,97	402,89
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	458.644,55	422.733,58
Σύνολο καθαρής θέσης ,προβλέψεων και υποχρεώσεων	5.828.881,77	6.112.308,23

IPSOMA AELIOS MONOPΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**
6η ΧΡΗΣΗ (01/01/2023 - 31/12/2023) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

	2023	2022
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	853.111,32	1.021.951,66
Μεταβολές αποθεμάτων		
Λοιπά συνήθη έσοδα	0,00	1.061,31
Παροχές σε εργαζόμενους	13.600,43	13.664,12
Λοιπά έξοδα και ζημιές	185.136,53	606.944,84
Αποσβέσεις ενσωμάτων παγίων και άυλων στοιχείων	524.590,50	522.876,35
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων		
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	0,00
Αποτέλεσμα προ τόκων και φόρων	129.783,86	-120.472,34
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	399.121,29	295.387,46
Αποτέλεσμα προ φόρων	-269.337,43	-415.859,80
Φόροι Εισοδήματος	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	-269.337,43	-415.859,80

Ηράκλειο, 31/7/2024

Ο Πρόεδρος & Διευθ/νων Σύμβουλος
Αρώνης Σταύρος

ΑΔΤ ΑΕ554579

Το Λογιστήριο
ASOS FINANCE & MANAGEMENT IKE

AM 4208

Προσάρτημα (Σημειώσεις) της IPSOMA AELIOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2023

Φοίνικος 4, 713 05, Ηράκλειο – Αριθμός μητρώου ΓΕ.ΜΗ. 148420627000

Στο παρόν Προσάρτημα περιλαμβάνονται οι απαιτούμενες από τις διατάξεις του Ν.4308/2014 ειδικές πληροφορίες επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων βάσει των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων που έχουν ως εξής:

Παρ. 3(α) άρθρου 29: Επωνυμία της εταιρείας

Το παρόν προσάρτημα αφορά την εταιρεία με την επωνυμία «**IPSOMA AELIOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**».

Παρ. 3(β) άρθρου 29: Νομικός Τύπος

Πρόκειται για Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία.

Παρ. 3(γ) άρθρου 29: Περίοδος Αναφοράς

Οι παρούσες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις αφορούν την περίοδο από 01/01/2023 έως 31/12/2023.

Παρ. 3(δ) άρθρου 29: Διεύθυνση της έδρας της εταιρείας

Η έδρα της εταιρείας έχει οριστεί ο Νομός Ηρακλείου και τα γραφεία αυτής επί της οδού Φοίνικος 4. Διατηρεί επίσης υποκατάστημα στο Δίστομο στη θέση Ύψωμα, ΤΚ 32005.

Παρ. 3(ε) άρθρου 29: Δημόσιο Μητρώο

Η εταιρεία έχει λάβει από την Υπηρεσία ΓΕ.ΜΗ Ηρακλείου αριθμό μητρώου **ΓΕ.ΜΗ: 148420627000**.

Παρ. 3(στ) άρθρου 29: Συνεχιζόμενη δραστηριότητα

Η εταιρεία λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα. Επισημαίνεται ότι η εταιρεία διενέργησε σχετική αξιολόγηση και δεν εντόπισε παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα πλην των σωρευμένων ζημιών οι οποίες ανέρχονται σε 1.231.762,78€ με αποτέλεσμα τα ίδια κεφάλαια να έχουν καταστεί αρνητικά κατά 601.762,78€. Οι συσσωρευμένες ζημιές οφείλονται κατά κύριο λόγο στα έξοδα (αποσβέσεις και τόκους δανείων) που η εταιρεία καταλόγισε κατά την κατασκευαστική περίοδο του αιολικού πάρκου ισχύος 4,5MW στη θέση Ύψωμα, Δήμος Διστόμου- Αράχωβας - Αντίκυρας, Περιφέρεια Στερεάς Ελλάδος καθώς και στις υψηλές ετήσιες αποσβέσεις που διενεργεί έκτοτε ως εταιρεία εντάσεως πάγιας περιουσίας. Ο αιολικός σταθμός τέθηκε πρώτη φορά σε λειτουργία εντός της διαχειριστικής χρήσης 2021 έχοντας παράλληλα υπογραφεί σύμβαση πώλησης ηλεκτρικής ενέργειας με την εταιρεία ΔΑΠΕΕΠ Α.Ε., διάρκειας 20 ετών, γεγονός που συνεπάγεται σταθερή ροή εσόδων για τις επόμενες χρήσεις ικανά να δημιουργήσουν επαρκή κερδοφορία και η οποία θα διατίθεται προς ενίσχυση και αποκατάσταση των ιδίων κεφαλαίων. Πέραν τούτου, προς ενίσχυση της κεφαλαιακής βάσης και της ρευστότητας της εταιρείας, ο μοναδικός πλέον μέτοχος της εταιρείας κατέθεσε ποσό ύψους 300.000€ για τη μελλοντική αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου σε λογαριασμό όψεως της εταιρείας εντός του πρώτου εξαμήνου του 2024. Στην Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων θα ολοκληρωθεί η εν λόγω αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά το ποσό των 300.000€ με κεφαλαιοποίηση του ήδη κατατεθειμένου ποσού και η τροποποίηση του άρθρου 5 παρ. 1 του καταστατικού. Ανάλογες δε μεθοδεύσεις για την περαιτέρω ενίσχυση της κεφαλαιακής βάσης της εταιρείας θα λάβουν χώρα και στο μέλλον εφόσον αυτό καταστεί αναγκαίο.

Παρ. 3(ζ) άρθρου 29: Εκκαθάριση

Η εταιρεία δεν τελεί υπό εκκαθάριση.

Παρ. 3(η) άρθρου 29: Κατηγορία Οντότητας

Η εταιρεία εμπίπτει στις οντότητες της παραγράφου 2(α) του άρθρου 1 και κατατάσσεται στην κατηγορία των μικρών οντοτήτων του άρθρου 2 του νόμου 4308/2014.

Παρ. 3(θ) άρθρου 29: Κατάρτιση Οικονομικών Καταστάσεων

Οι Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της εταιρείας έχουν καταρτισθεί σε πλήρη εφαρμογή με τον Νόμο 4308/2014.

Παρ. 6 άρθρου 29: Παρέκκλιση εκπλήρωσης διάταξης παρ.2 άρθρου 16

Δεν υπάρχει καμία παρέκκλιση κατά την εκπλήρωση της ως άνω διάταξης.

Παρ. 16 άρθρου 29: Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις

Ενδεχόμενη υποχρέωση για αποζημίωση προσωπικού: Η εταιρεία, εντός της χρήσης του 2023 απασχόλησε ένα άτομο προσωπικό και δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για αποζημίωση.

Ενδεχόμενη υποχρέωση για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις: Η Εταιρεία είναι ενήμερη προς όλες τις φορολογικές της υποχρεώσεις, οι οποίες έως και την διαχειριστική της χρήση του 2023 δεν έχουν καταστεί αμετάκλητες αφού δεν έχει διενεργηθεί φορολογικός έλεγχος.

Εγγυήσεις: Έχουν παρασχεθεί προς την Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος ενοχικές και εμπράγματες εξασφαλίσεις για τη σύναψη Ομολογιακού Δανείου και Σύμβασης Ανοικτού Αλληλόχρεου Λογ/σμού με υπόλοιπα 31/12/2023 4.690.000,00€ και 0,00€ αντίστοιχα.

Επίδικες Υποθέσεις: Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές της εταιρείας, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν επίπτωση στην οικονομική κατάσταση της εταιρείας

Παρ. 25 άρθρου 29: Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ.

Δεν υπάρχουν.

Παρ. 34 άρθρου 29: Χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάχθηκαν

Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις συντάχθηκαν με χρήση της επιλογής της παραγράφου 7 του άρθρου 16 του Ν.4308/2014.

Λοιπές πληροφορίες:

Σύμφωνα με το καταστατικό της, κύριο αντικείμενο της Εταιρείας είναι :

Η παραγωγή, μεταφορά, διανομή και προμήθεια ηλεκτρικής ενέργειας από αιολικό πάρκο που κατέχει την υπ' αριθμόν ΑΔ-03519 άδεια παραγωγής και άδεια εγκατάστασης με αρ. πρωτοκόλλου 399/30582/16-3-2020 στη θέση Ύψωμα, Δήμου Διστόμου-Αράχωβας-Αντίκυρας της Περιφερειακής Ενότητας Βοιωτίας το οποίο ξεκίνησε τη λειτουργία του εντός του έτους 2021.

Η εταιρεία για την κατασκευή του αιολικού σταθμού παραγωγής στη θέση Ύψωμα προχώρησε στις 09/01/2020, όπως ισχύει τροποποιημένο με βάση τις από 22/02/2020 & 08/06/2020 τροποποιήσεις αυτού, στην έκδοση ομολογιακού δανείου συνολικού ύψους 1.200.000€, το οποίο εκταμιεύθηκε εντός του 2020. Στις 31/12/2023 οι υποχρεώσεις ανά ομολογιούχο δανειστή διαμορφώθηκαν ως ακολούθως:

- ΓΑΛΑΝΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ DANASTA LTD ΕΕ ποσό 138.413,45€
- ΔΗΜΑΚΑΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΕ ποσό 378.746,76€
- ΔΥΤΙΚΟΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ποσό 553.603,99€
- ΥΙΟΙ ΕΥΣΤΑΘΙΟΥ ΠΙΤΣΟΥ ΟΕ- ΔΗΜΑΚΑΣ ΔΗΜ.-ΓΑΛΑΝΟΣ ΧΡ. Ο.Ε ποσό 127.128,89€
- ΠΙΤΣΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΕΕ ποσό 149.877,14€
- SOLASTRON ΕΕ ποσό 34.246,28€

Ιδίες Μετοχές (παρ. 2, άρθρο 50, Ν.4548/2018). Η εταιρεία δεν έχει αποκτήσει δικές της μετοχές ούτε η ίδια, ούτε με πρόσωπο που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της.

Ηράκλειο, 31/07/2024

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Αρώνης Σταύρος

ΑΔΤ ΑΕ554579

Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ

Νικηφοράκης Εμμανουήλ

ΑΔΤ Α00892861

Το Λογιστήριο

ASOS FINANCE & MANAGEMENT IKE

A.A. ΟΕΕ 4208