U H U - B I S O N H E L L A S E. Π. Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ από 1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2023

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την χρηματοοικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Εταιρείας "UHU - BISON HELLAS Ε.Π.Ε.". Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, προκειμένου να αντλήσει ολοκληρωμένη εικόνα της Χρηματοοικονομικής Θέσης και των Αποτελεσμάτων της, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναρτώνται οι Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις οι οποίες έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς καθώς και η Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Διεύθυνση Έδρας Εταιρείας: Μιχαλακοπούλου 91, Αθήνα 115 28
Αρμόδια Υπηρεσία: Γενικό Μητρώο - Α.Μ. 44560907000
Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρείας: www.uhu.gr
Ημερομηνία έγκρισης των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων : 10 Οκτωβρίου 2024
Οι διαχειριστές της Εταιρείας είναι οι εξής:
Νικόλαος Δ. Καλαμαράς και
Δημήτριος Ν. Αβράσογλου

Ορκωτός Ελεγκτής: Ευαγγελία Καρατσόρη
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 21181
Ελεγκτική Εταιρεία: KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές ΑΕ
Τύπος Έκθεσης Ελέγχου: Με σύμφωνη γνώμη

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

	31/12/2023	31/12/2022
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία	0,18	364,59
Δικαιώματα Χρήσης περουσιακών στοιχείων	501.059,44	52.967,16
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	66.324,63	44.329,26
Αποθέματα	992.718,55	1.094.980,68
Εμπορικές Απαιτήσεις	2.165.569,69	1.982.150,36
Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα	782.464,78	1.057.503,94
Τρέχουσες φορολογικές απαιτήσεις		
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	79.767,74	61.220,22
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**4.587.905,01**	**4.293.516,21**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Εταιρικό κεφάλαιο	45.000,00	45.000,00
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	977.047,99	1.008.399,42
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	**1.022.047,99**	**1.053.399,42**
Τρέχουσες φορολογικές υποχρέωσεις	15.735,79	54.022,50
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	288.114,39	210.712,46
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	3.262.006,84	2.975.381,83
Σύνολο υποχρεώσεων	**3.565.857,02**	**3.240.116,79**
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	**4.587.905,01**	**4.293.516,21**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	**1/1/2023 έως 31/12/2023**	**1/1/2022 έως 31/12/2022**
Συνεχιζόμενες δραστηριότητες:		
Κύκλος εργασιών	6.694.054,17	6.643.547,97
Κόστος πωλήσεων	-3.822.119,68	-3.761.951,32
Μικτά κέρδη	**2.871.934,49**	**2.881.596,65**
Λοιπά έσοδα	0,00	30,00
Έξοδα διάθεσης και διοικητικής λειτουργίας	-2.468.601,63	-2.309.121,57
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	**403.332,86**	**572.505,08**
Αποτελέσματα χρηματοοικονομικής Λειτουργίας	-24.959,04	-19.065,03
Κέρδη προ φόρων	**378.373,82**	**553.440,05**
Φόρος εισοδήματος	-109.579,11	-132.742,91
Κέρδη μετά από φόρους	**268.794,71**	**420.697,14**
Λοιπά αποτελέσματα που καταχωρήθηκαν απευθείας στην Κατάσταση μεταβολής Ιδίων Κεφαλαίων και δεν αναταξινομούνται		
Αναλογιστικά κέρδη / (ζημίες) παροχών προσωπικού	-33.154,00	9.779,00
Αναβαλλόμενη φορολογία αναλογιστικών κερδών παροχών προσωπικού	7.293,88	-2.151,38
Συγκεντρωτικό εισόδημα χρήσεως μετά από φόρους	**242.934,59**	**428.324,76**
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (EBITDA)	**460.226,63**	**602.918,58**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

	31/12/2023	**31/12/2022**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1.1.2023 και 1.1.2022 αντίστοιχα)	**1.053.399,42**	**893.500,10**
Αναμορφώσεις ΔΛΠ19		
Μείωση ιδίων κεφαλαίων λόγω διανομής μερίσματος σε εταίρους	-279.654,39	-268.425,44
Συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	268.794,71	420.697,14
Αναλογιστικά κέρδη / (ζημίες) παροχών προσωπικού	-33.154,00	9.779,00
Αναβαλλόμενη φορολογία αναλογιστικών κερδών παροχών προσωπικού	7.293,88	-2.151,38
Διαφορά φόρου εισοδήματος προηγούμενης χρήσης	**5.368,37**	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.12.2023 και 31.12.2022 αντίστοιχα)	**1.022.047,99**	**1.053.399,42**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

Έμμεση μέθοδος	**1/1/2023 έως 31/12/2023**	**1/1/2022 έως 1/12/2022**
Λειτουργικές Δραστηριότητες		
Κέρδη προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	378.373,82	553.440,05
Πλέον / μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις ενσώματων πάγιων περιουσιακών στοιχείων	364,41	391,00
Αποσβέσεις δικαιωμάτων χρήσης περιουσιακών στοιχείων	56.529,36	30.022,50
Προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού	51.809,00	16.072,00
Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων	15.000,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	24.959,04	19.065,03
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:		
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	102.262,13	-247.994,23
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-216.966,85	-355.284,00
Αύξηση υποχρεώσεων	565.600,57	582.027,89
Μείον:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	-24.959,04	-19.065,03
Καταβλημένοι φόροι	-142.973,09	-10.257,03
Σύνολο εισροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	**809.999,35**	**568.418,18**
Επενδυτικές Δραστηριότητες		
Αγορές ενσώματων πάγιων περιουσιακών στοιχείων και δικαιωμάτων χρήσης	-504.621,64	-35.757,95
Τόκοι εισπραχθέντες	0,00	0,00
Σύνολο εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	**-504.621,64**	**-35.757,95**
Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες		
Αποπληρωμή υποχρεώσεων από μισθώσεις	-47.621,20	-13.258,60
Μερίσματα πληρωθέντα	-532.795,67	-519.819,76
Σύνολο εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	**-580.416,87**	**-533.078,36**
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	**-275.039,16**	**-418,13**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	**1.057.503,94**	**1.057.922,07**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	**782.464,78**	**1.057.503,94**

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Οι βασικές λογιστικές πολιτικές για τη σύνταξη των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της 31 Δεκεμβρίου 2023 έχουν εφαρμοστεί με συνέπεια προς αυτές που συντάχθηκαν οι Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της προηγούμενης χρήσης. Οι Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις έχουν συνταχθεί με βάση την αρχή της συνέχισης της δραστηριότητας (going concern).

2. Για τις χρήσεις 2012 έως 2022 η Εταιρεία έχει λάβει το πιστοποιητικό φορολογικής συμμόρφωσης από τον ορκωτό ελεγκτή χωρίς επιφύλαξη, ενώ για τη χρήση 2023 βρίσκεται σε εξέλιξη η εργασία διασφάλισης φορολογικής συμμόρφωσης από τον ορκωτό ελεγκτή βάσει των διατάξεων του άρθρου 65α του Κώδικα Φορολογικής Διαδικασίας (Ν.4174/2013, όπως ισχύει). Ωστόσο, η Εταιρεία δεν αναμένει να υπάρξουν πρόσθετοι φόροι και προσαυξήσεις. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της Εταιρείας παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 27 των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων.

3. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2023 ήταν 21 άτομα και κατά την 31 Δεκεμβρίου 2022 ανέρχονταν σε 20 άτομα.

4.Οι σημαντικότερες συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24 για την Εταιρεία, που αφορούν την κλειόμενη χρήση, αναλύονται ως εξής:

	31.12.2023	**31.12.2022**
α) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών:	4.209.545,19	4.380.409,77
β) Λοιπά έξοδα:	49.827,48	45.463,08
γ) Υποχρεώσεις:	1.773.572,86	1.835.262,66
δ) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης:	169.789,76	170.302,23

5. Στα Ιδία Κεφάλαια της Εταιρείας έχουν καταχωρηθεί αναλογιστικά κέρδη παροχών προσωπικού (καθαρά) ποσού Ευρώ 33.154,00 (2021: 9.779,00 αναλογιστικές ζημίες Ευρώ)

6. Δεν υφίστανται σημαντικές νομικές υποθέσεις που να επηρεάζουν την χρηματοοικονομική θέση της Εταιρείας και συνεπώς δεν έχει σχηματισθεί σχετική πρόβλεψη.

7. Οι Διαχειριστές της Εταιρείας θα προτείνουν τη διανομή μερίσματος προς τους Εταίρους ποσού Ευρώ 231.084,16 που αφορά κέρδη της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2021. Η εν λόγω πρόταση τελεί υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Εταίρων.

8. Οι Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας UHU GmbH με έδρα τη Γερμανία.

ΑΘΗΝΑ, 10 Οκτωβρίου 2024

ΟΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΕΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Δ. ΚΑΛΑΜΑΡΑΣ **ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Ν. ΑΒΡΑΣΟΓΛΟΥ**

Α.Δ.Τ. Σ 691872 **Α.Δ.Τ. ΑΕ 065876**

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΦΩΤΕΙΝΗ Θ. ΑΜΠΑΡΙΩΤΗ

Α.Δ.Τ. ΑΚ 120487 ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Α' ΤΑΞΗΣ 0049213