ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΚΑΒΑΛΑΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Ομονοίας 50α
Τ.Κ.: 65302
Τηλέφωνο: 2510223325
Fax: 2510835946
E-mail: register@kcci.gr

Καβάλα, 19/05/2017
Αριθ.Πρωτ.: 502254

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Την **19/05/2017** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1001767** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ατομικές και ενοποιημένες) για την χρήση **01/01/2015 - 31/12/2015** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΓΑΒΡ.ΚΑΠΛΑΝΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **20478630000** (πρώην Αρ.ΜΑΕ 67902/53/Β/09/5).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της ΠΕ Καβάλας (Αρ. Πρωτ.: 05/1839-1/17 / 18/05/2017).

Με Εντολή Προέδρου

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx

Κοινοποίηση:

1. ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΓΑΒΡ.ΚΑΠΛΑΝΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»
   Ν ΚΑΡΒΑΛΗ 0, 64006, Ν ΚΑΡΒΑΛΗ

2. ΠΕ Καβάλας
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
   Διοικητήριο, 65110, Καβάλα

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΚΤΟΥ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμος Εταιρίας «ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΓΑΒΡ ΚΑΠΛΑΝΗΣ Α.Ε.»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων:

Ελέγξαμε τις οικονομικές καταστάσεις της " ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΓΑΒΡ ΚΑΠΛΑΝΗΣ Α.Ε ", που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2015 και την κατάσταση αποτελεσμάτων της πρώτης εταιρικής χρήσεως, που έληξε στην ημερομηνία αυτή.

Ευθύνη Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις: Η Διοίκηση της εταιρίας έχει ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα, που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει σχεδιασμό, εφαρμογή και διατήρηση συστήματος εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση Οικονομικών Καταστάσεων, απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια , που οφείλεται σε απάτη ή λάθος. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει επίσης την επιλογή και εφαρμογή καταλλήλων λογιστικών πολιτικών και την διενέργεια λογιστικών εκτιμήσεων, που είναι λογικές για τις περιστάσεις.

Ευθύνη Ελεγκτή: Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση γνώμης επί αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων, εδρακωμένης στο διενεργηθέντα έλεγχο. Ο έλεγχός μας διενεργήθηκε σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι εναρμονισμένα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν τη συμμόρφωση μας με τους κανόνες δεοντολογίας και το σχεδιασμό και διενέργεια του ελέγχου μας με σκοπό την εύλογη διασφάλιση , ότι οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει την διενέργεια διαδικασιών για την συγκέντρωση ελεγκτικών τεκμηρίων σχετικά με τα ποσά και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις .Οι διαδικασίες επιλέγονται κατά την κρίση του ελεγκτή και περιλαμβάνουν την εκτίμηση κινδύνου ουσιώδους ανακρίβειας των Οικονομικών Καταστάσεων, λόγω απάτης ή λάθους. Για την εκτίμηση του κινδύνου αυτού, ο ελεγκτής λαμβάνει υπόψη το σύστημα εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών για τις περιστάσεις και όχι για την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της εταιρίας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών πολιτικών που εφαρμόσθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από την Διοίκηση καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της γνώμης μας. Από τον έλεγχο μας προέκυψαν τα παρακάτω θέματα: 1). Η εταιρία βάση τις διατάξεις του άρθρου 31 του Ν. 2238/94 (παραγ 1) δεν σχημάτισε πρόβλεψη αποζημιώσεως προσωπικού λόγου εξόδου του από την υπηρεσία . Αν η εταιρία σχημάτιζε πρόβλεψη για αποζημίωση του συνόλου του προσωπικού της, σύμφωνα με την παρ.14 του άρθρου 42ε του Κ.Ν. 2190/20, λόγω εξόδου από την υπηρεσία για συνταξιοδότηση, αυτή θα ανερχόταν στο ποσό των 17.200,00€ 2) Η διάθεση των κερδών πρέπει να εγκριθεί από μετόχους που να εκπροσωπούν το σύνολο (100%) του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας.

Γνώμη: Κατά τη γνώμη μας, με εξαίρεση τις επιπτώσεις των θεμάτων, που μνημονεύονται στις προηγούμενες παραγράφους &1 έως &2, οι προαναφερόμενες οικονομικές καταστάσεις , παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη την οικονομική κατάσταση της εταιρίας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2015, και την χρηματοοικονομική της επίδοση για την χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη ως προς τα συμπεράσματα του ελέγχου μας, εφιστούμε την προσοχή σας, στη σημείωση 43α παραγρ 1-ιβ που παρατίθεται στο προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων, στην οποία γίνεται αναφορά στο γεγονός ότι οι φορολογικές δηλώσεις για την διαχειριστική χρήση , που έληξε στις 31/12/2015 δεν έχει εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές, με συνέπεια να υπάρχει ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά τον χρόνο που θα εξετασθούν και οριστικοποιηθούν. Η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και, ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό. Αναφορά επί άλλων νομικών και κανονιστικών θεμάτων: Το περιεχόμενο της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου είναι συνεπές με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις

Καβάλα 10 Απριλίου 2016

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Χήτας Χρήστος ΑΜΣΟΕ 12531

ΧΡΗΣΤΟΣ Γ. ΧΗΤΑΣ
ΟΡΚΩΤΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ-ΕΛΕΓΚΤΗΣ
ΑΜ ΣΟΕΛ 12531
20ο ΧΛΜ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ - ΠΕΡΑΙΑΣ
ΠΛΑΓΙΑΡΙ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΤΗΛ. 6977 206.835 - ΑΦΜ 059214608

ΠΡΑΚΤΙΚΟ Ν 38

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ 01/06/2016 ΤΗΣ Α.Ε. «ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΓΑΒΡ ΚΑΠΛΑΝΗΣ Α.Ε »

Στην Νέα Καρβάλη σήμερα στις 1 Ιουνίου 2016, ημέρα Τετάρτη και ώρα 18:30, στα γραφεία της εταιρείας επί της οδού Νέα Καρβάλη αρ. 0., συνήλθε το Διοικητικό Συμβούλιο της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΓΑΒΡ ΚΑΠΛΑΝΗΣ Α.Ε», μετά από πρόσκληση του Προέδρου της.

Στη συνεδρίαση παρέστησαν οι:

1. Σοφία συζ Γαβριήλ Ιωσηφίδη , Μέλος
2. Καπλάνης Ιωσηφίδης του Γαβριήλ , Πρόεδρος
3. Βασιλική Χαλκοπούλου του Ηλία , Μέλος

Αφού υπάρχει απαρτία σύμφωνα με το καταστατικό και το νόμο, το Διοικητικό Συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

- Υποβολή και έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 1/1 - 31/12/2015.
- Έκθεση διαχείρισης του διοικητικού συμβουλίου

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλλει στο Σώμα, τις οικονομικές καταστάσεις (Ισολογισμό, Λογαριασμό αποτελέσματα χρήσεως, Πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και Προσάρτημα) για τη χρήση 1/1 - 31/12/2015.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου στη συνέχεια λαβών το λόγο, αναφέρει στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ότι όπως προκύπτει από τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις , τα αποτελέσματα αυτά αφορούν την Α.Ε και για λόγους οικονομικής αβεβαιότητας που διαγράφονται στην νέα χρήση θα προταθεί στην Γ.Σ να μην δοθεί μέρισμα στους μετόχους αλλά το υπόλοιπο κερδών μετά το τακτικό αποθεματικό να λογισθεί στα έκτακτα αποθεματικά της.

Μετά από συζήτηση το Διοικητικό Συμβούλιο ομόφωνα εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1/1 - 31/12/2015, (Ισολογισμό, Λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, Πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και προσάρτημα).

Στη συνέχεια λαβών το λόγο ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, προτείνει την έγκριση της έκθεσης διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Γενική Συνέλευση των μετόχων, η οποία περιέχει όλες εκείνες τις απαραίτητες παρατηρήσεις δια την χρήση 1/1 - 31/12/2015 και έχει ως εξής:

ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΓΑΒΡ ΚΑΠΛΑΝΗΣ ΑΕ

Προς την Ετήσια Γενική Συνέλευση των Μετόχων

Κύριοι Μέτοχοι,

Σας παρουσιάζομε την παρούσα έκθεση μας , για την εταιρική χρήση που έληξε την 31^{ην} Δεκεμβρίου 2015.

Κατά την διάρκεια της χρήσης αυτής , οι δραστηριότητες της Εταιρίας , υπήρξαν σύμφωνες με την ισχύουσα νομοθεσία και τους σκοπούς της , όπως ορίζονται από το καταστατικό της.

Ο ισολογισμός, τα αποτελέσματα χρήσης της ανωτέρω χρήσης που υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση , προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρίας και συντάχθηκαν σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα.

Τα αποτελέσματα της χρήσεως υπήρξαν κερδοφόρα.

Από τη λήξη της διαχειριστικής περιόδου μέχρι σήμερα δεν προέκυψε γεγονός που να επηρεάσει σημαντικά την πορεία των εργασιών της Εταιρίας μας.
Τέλος σας αναφέρουμε ότι:
-Δεν υπήρξε δραστηριότητα της Εταιρίας , κατά την χρήση 2015 στους τομείς της έρευνας και της ανάπτυξης.
- Τα ακίνητα της Εταιρίας απεικονίζονται στο Μητρώο Παγίων και περιλαμβάνει το οικόπεδο και τις διοικητικές εγκαταστάσεις. Το δε οικόπεδο, που βρίσκεται στη ΒΙΠΕ Καβάλας ,επί του οποίου βρίσκεται και το υποκατάστημα μας το ελαιοτριβείο .
Υπολογίζεται ότι η πορεία των εργασιών της Εταιρίας για την χρήση του 2016 θα είναι επί της βάσης να διατηρηθεί το πελατολόγιο μας , δηλαδή το μερίδιο της τοπικής αγοράς. Σημαντικός παράγοντας των δραστηριοτήτων της Εταιρίας θα αποτελέσει και η κανονική πορεία της ελαιοπαραγωγής.
Καλούμε τη Γενική Συνέλευση να εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις για την χρήση που έληξε την 31-12-2015 και να απαλλάξετε τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου , τους ελεγκτές και τον λογιστή της Εταιρίας από κάθε ευθύνη .
Με τιμή Το Διοικητικό Συμβούλιο
Τέλος, ευχαριστούμε για την εμπιστοσύνη που έχετε προς τα πρόσωπα του Δ.Σ.
Αφού δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση, λύεται η συνεδρίαση και υπογράφεται το παρόν ως ακολούθως:
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές αντίγραφο από
Το βιβλίο πρακτικών



ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΚΑΠΛΑΝΗΣ

ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΓΑΒΡ ΚΑΛΑΝΗΣ ΑΕ

ΓΕΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ ΑΡΜΑΕ 67902/53/Β/09/5

7ης Εταιρικής χρήσης ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

ΓΕΜΗ 020478630000

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο

	2015	**2014**
Μη κυκλοφορούντα περιουσικά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	164.906,00	164.906,00
Μηχανολογικός εξοπλισμός	181.933,37	247.275,16
Λοιπός εξοπλισμός	17.101,77	13.570,16
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	7.479,55	8.409,55
Σύνολο	371.420,69	434.160,87
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Εμπορεύματα	74.191,30	78.805,97
Προκαταβολές για αποθέματα	64.137,27	62.943,74
Σύνολο	138.328,57	141.749,71
Χρηματοοικονομικά στοιχεία		
Εμπορικές Απαιτήσεις	259.363,10	259.341,10
Λοιπές απαιτήσεις	34.627,06	38.204,12
Προπληρωμένα έξοδα	3.011,95	1.464,90
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	479.341,86	420.750,03
Σύνολο	776.343,97	719.760,15
Σύνολο κυκλοφορούντων	914.672,54	861.509,86
Σύνολο Ενεργητικού	**1.286.093,23**	**1.295.670,73**
Καθαρή Θέση		
Καταβεβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	951.000,00	951.000,00
Σύνολο	951.000,00	951.000,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	165.343,04	119.575,60
Αποτελέσματα εις νέο	0,00	0,00
Σύνολο	165.343,04	119.575,60
Σύνολο καθαρής θέσης	1.116.343,04	1.070.575,60
Υποχρεώσεις		
Βραχυπρόθεσμες		
Εμπορικές υποχρεώσεις	122.342,13	163.656,03
Φόρος εισοδήματος	19.949,92	25.217,28
Λοιποί φόροι και τέλη	8.777,67	5.572,83
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	6.588,17	9.558,57
Λοιπές υποχρεώσεις	456,64	103,43
Έξοδα χρήσης δεδουλευμένα	11.635,66	20.986,99
Σύνολο	169.750,19	225.095,13
Σύνολο υποχρεώσεων	169.750,19	225.095,13
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων	**1.286.093,23**	**1.295.670,73**

Κατά λειτουργία- Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

	Σημείωση 2015	**2.014**
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	1.210.856,55	1.291.188,32
Κόστος πωλήσεων	-840.171,92	-876.238,62
Μικτά αποτελέσματα	370.684,63	414.949,70
Λοιπά συνήθη έσοδα	0,00	0,00

	370.684,63	414.949,70
Έξοδα Διοίκησης.	-299.502,71	-293.124,56
Έξοδα Διάθεσης	0,00	0,00
Λοιπά έξοδα και ζημίες	-1.889,66	-24.310,53
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων(καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00	0,00
Κέρδη και ζημίες από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	0,00	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	0,00
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00	0,00
Λοιπα έσοδα και κέρδη	0,00	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	69.292,26	97.514,61
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	2,00	1,09
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή εξοδα	501,44	526,18
Αποτελέσματα προ φόρων	68.792,82	96.989,52
Φόροι εισοδήματος	0,00	0,00
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους	68.792,82	96.989,52

