

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ/ση: Ακαδημίας 7, Τ.Κ. 10671, ΑΘΗΝΑ
Τηλέφωνο: 2103382140
E-mail: gemiere@acci.gr

Αθήνα, 20/09/2018
Αριθ.Πρωτ.: 1053424

Συνημ.
Οικονομικές Καταστάσεις

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ».

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ

Την **2/10/2017** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1478131**, οι εγκεκριμένες από την 10/9/2017 Συνέλευση των εταίρων οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. «**524601000**», για τη χρήση 1/1/2016 έως 31/12/2016.

Οι οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Με εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ
ΤΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΥΓΣ



ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΕΠΕ

Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία (01/01/2016-31/12/2016)	
	Σημείωση 2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	932.842,45
Κόστος πωλήσεων	504.772,15
Μικτό αποτέλεσμα	428.070,30
Λοιπά συνήθη έσοδα	2.449,50
Έξοδα διοίκησης	173.455,64
Έξοδα διάθεσης	183.916,57
Λοιπά έξοδα και ζημιές	261,55
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00
Κέρδη & ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00
Κέρδη & ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	72.886,04
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	11,29
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	6.027,81
Αποτέλεσμα προ φόρων	66.869,52
Φόροι εισοδήματος	19.758,01
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	47.111,51

ΟΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΕΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΑΡΚΟΥΛΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

ΛΟΙΖΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΣΤΑΥΡΙΝΙΔΗΣ ΙΩ

2015
870.313,33
461.390,69
408.922,64
0,00
170.747,80
182.825,27
11,67
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
55.337,90
36,89
5.080,05
50.294,74
15.104,18
35.190,56

ANNHΣ

ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΕΠΕ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

Σημειώσεις επι των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Επωνυμία (παρ.3(α) άρθρου 29)	ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΕΠΕ
Νομικός τύπος. (παρ.3(β) άρθρου 29)	ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ
Περίοδος αναφοράς. (παρ.3(γ) άρθρου 29)	1.1.2016 έως 31.12.2016
Διεύθυνση έδρας. (παρ.3(δ) άρθρου 29)	ΦΙΛΟΛΑΟΥ 188-ΤΚ11632 ΑΘΗΝΑ
Δημόσιο μητρώο. (παρ.3(ε) άρθρου 29)	Γ.Ε.Μ.Η : 000524601000
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα. (παρ.3(στ) άρθρου 29)	η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή Της συνεχιζόμενης δραστηριότητας
Εκκαθάριση. (παρ.3(ζ) άρθρου 29)	Η οντότητα δεν έχει τεθεί σε εκκαθάριση
Κατηγορία οντότητας. (παρ.3(η) άρθρου 29)	Μικρή(παρ.4(α) του άρθρου 2)
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων. (παρ.3(θ) άρθρου 29)	Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με το Ν.4308/2014
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (παρ.4 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται ανάλογοι παράγοντες που να θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.(παρ.5 άρθρου 29)	Η οντότητα δεν μεταβάλλει τις λογιστικές της πολιτικές,λογιστικές εκτιμήσεις ή διορθώσεις λαθών,και παραμένει σταθερή στην σωστή απικόνιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων και των περιουσιακών της στοιχείων στο κόστος κτήσης των.
Παρέκκλιση στην εφαρμογή της παραγράφου 2 του άρθρου 16 περί εύλογης παρουσίασης(παρ.6 άρθρου 29)	Δεν υφίσταται καμία παρέκκλιση.
Γνωστοποίηση εάν υπάρχει	Δεν υπάρχει κανένα στοιχείο ή υποχρέωση που να

περιουσιακό στοιχείο ή υποχρέωση που σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού. (παρ.7 αρθου 29)	σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού.			
Πίνακας ενσωμάτων και άυλων περιουσιακών στοιχείων(παρ.8 αρθρου29)	<u>Ενσωματα περιουσιακα στοιχεία</u>			
	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝ.ΑΞΙΑ
	1.Επιβ.αυτοκ.	104639,42	20927,88	83711,54
	2.Λοιπα μέσα	3149,47	1781,03	1368,44
	3.επιπλ	92188,70	91680,44	508,26
	4.Η/Υ	69852,95	69852,49	0,46
	5.τηλ/κος εξοπλ.	14165,61	13567,85	597,76
	6.Λοιπός εξοπλ.	40153,94	43910,04	6243,90
	Συνολο	334150,09	241719,73	92430,36
Επιμέτρηση περιουσιακών στοιχείων (παρ.10 αρθρου29)	Η επιμέτρηση των περιουσιακών στοιχείων έγινε στην τιμή κτήσης των.			
Εξασφαλίσεις για χρέη της οντότητας. (παρ.13 αρθρου 29)	Η χρηματοδότηση της εταιρείας από τις τράπεζες δίνονται με εξασφαλίσεις επιταγών ειπρακτέων πελατών.			
Ποσά υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού (παρ.14 αρθρου 29)	Δεν υφίστανται τέτοια ποσά			
Χρηματοοικονομικές Δεσμέυσεις -εγγυήσεις. (παρ.16 αρθρου 29)	Δεν υφίστανται χρηματοοικονομικές δεσμέυσεις,εγγυήσεις ή ενδεχόμενες επιβαρύνσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό.			
Ποσά τόκων περιόδου που με τα οποία αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών	Δεν υφίστανται .			

(παρ.18 άρθρου 29)	
Παροχή πληροφοριών για τους απασχολούμενους στην οντότητα στην διάρκεια της περιόδου(παρ.23 α άρθρου 29)	Ο μέσος όρος των απασχολούμενων στην οντότητα κατά την διάρκεια της περιόδου ήταν δώδεκα άτομα.
Προκαταβολές και δεσμέυσεις στους διαχειριστές. (παρ.25 άρθρου 29)	Δεν χορηγήθηκαν προκαταβολές και πιστώσεις στους διαχειριστές της εταιρείας
Χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάχθηκαν. (παρ.34 άρθρου 29)	Συντάχθηκε ισολογισμός και Κατάσταση Αποτελεσμάτων βάσει των Υποδειγμάτων Β.1.1.και Β.2.1. αντίστοιχα

ΟΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΕΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Αρκουλης Κωνσταντίνος -Λοιζος Ιωαννης

Σταυρινίδης Ιωάννης

**ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΩΝ ΕΠΙ ΤΩΝ ΕΤΗΣΙΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
1/1/2016 – 31/12/2016**

**Προς
Την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των εταίρων.**

Κυρίες και Κύριοι εταίροι, έχουμε την τιμή να σας υποβάλλουμε την Ετήσια Έκθεση των διαχειριστών σύμφωνα με το καταστατικό και το [άρθρο 43α](#) του ν. 2190/1920, τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2016 και να σας ενημερώσουμε για σημαντικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες της και να ζητήσουμε την έγκρισή σας.

Σημειώνουμε ότι η παρούσα Ετήσια Έκθεση των διαχειριστών συντάχθηκε σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του ν. 2190/1920 όπως ισχύει.

1. Ανάλυση της εξέλιξης & των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της οντότητας και της θέσης της εταιρείας (περίπτωση α και β της [παραγράφου 2](#) του [άρθρου 43α](#) του ν. 2190/1920 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017) .

α. Συνοπτική περιγραφή επιχειρηματικού μοντέλου

Η εταιρεία «ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΕΠΕ » ιδρύθηκε το 1987 και εδρεύει στην Αθήνα ,οδός Φιλολάου 188.

Το κύριο αντικείμενό της είναι : Η εμπορία συστημάτων λιανικής πώλησης,Η/Υ ,ταμειακών μηχανών και προγράμματα software.

Η Εταιρεία δραστηριοποιείται στον κλάδο εμπορίου και παροχής υπηρεσιών .

Τα εμπορευόμενα προϊόντα και οι παρεχόμενες υπηρεσίες εκ μέρους της Εταιρείας εντάσσονται στους ακόλουθους τομείς: α) εμπορικός κλάδος

Οι κυριότερες εγκαταστάσεις και εξοπλισμένος της εταιρείας είναι τα κεντρικά γραφεία της εταιρείας , και εξοπλισμός .

Πελάτες της είναι : Επιχειρήσεις όλων των κλάδων .

Το δίκτυο πωλήσεων της Εταιρείας γεωγραφικά καλύπτει τις εξής περιοχές :

Ολόκληρη την επικράτεια και ορισμένες χώρες εξωτερικού.

Η διαφήμιση των προϊόντων και των υπηρεσιών γίνεται μέσω των εντύπων και

ηλεκτρονικές καταχωρήσεις .

Η Εταιρεία διοικείται από τους : α) Λοίζο Ιωάννη και Αρκουλή Κωνσταντίνο.

Η επιτυχημένη δραστηριότητα της Εταιρείας οφείλεται στους εξής παράγοντες : α) Πελατολόγιο του οποίου ικανοποιούνται οι ανάγκες, β) Εξειδικευμένο προσωπικό γ) Μακρόχρονη εμπειρία δ) Υλική υποδομή και σύγχρονος μηχανολογικός εξοπλισμός

β. Στόχοι, βασικές αξίες και κύριες στρατηγικές

Στόχοι

- α) Αύξηση του τζίρου,
- β) βελτίωση του περιθωρίου μικτού και καθαρού κέρδους,

Βασικές αξίες

- α) Έντιμη σχέση με τους πελάτες,
- β) Κατάλληλο εργασιακό περιβάλλον,
- γ) Ευκαιρίες εξέλιξης στους εργαζομένους ,
- δ) Ποιότητα εμπορευμάτων.

Κύριες στρατηγικές

- α) Επέκταση εντός της επόμενης τριετίας στις αγορές της Ευρώπης.

γ. Αρχές διοίκησης και εσωτερικά συστήματα διαχείρισης

Η διοίκηση της Εταιρείας παρέχει κατεύθυνση, ηγεσία καθώς και ένα κατάλληλο περιβάλλον για τη λειτουργία της ,ώστε να εξασφαλίζεται ότι όλοι οι διαθέσιμοι πόροι της, δραστηριοποιούνται πλήρως για την επίτευξη των αντικειμενικών σκοπών της. Οι πολιτικές της Εταιρίας στα στάδια της παραγωγικής και λειτουργικής της δραστηριότητας δίνουν έμφαση:

- α) Στην παροχή υψηλής ποιότητας εμπορευμάτων .
- β)Την εφαρμογή διαδικασιών που στηρίζονται σε διαφάνεια και δικαιοσύνη και την καθιέρωση κοινών αρχών και κανόνων.
- γ) Σεβασμό για το περιβάλλον .

Στην Εταιρεία δεν υπάρχει γραπτός « Κανονισμός Εργασίας - Οργανόγραμμα» ή άλλος «Κανονισμός» (ISO, κ.λπ).

Η Εταιρεία διαθέτει, ανεξάρτητη Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου. Προκειμένου να διασφαλιστεί η ανεξαρτησία και η πλήρης διαφάνεια λειτουργίας της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, η λειτουργία της εποπτεύεται από τους διαχειριστές.

δ. Περιγραφή των προηγούμενων επιδόσεων, της αλυσίδας αξίας και των ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων.

δα) Προηγούμενες επιδόσεις

Κύκλος εργασιών

Το 2016 ήταν μια ακόμα δύσκολη χρονιά. Η συνέχιση της οικονομικής κρίσης και τα δυσμενή οικονομικά μέτρα (capital controls) επηρέασαν αρνητικά το οικονομικό περιβάλλον.

Μέσα σε αυτό το δυσμενές οικονομικό κλίμα, η Εταιρεία κατόρθωσε την αύξηση του τζίρου της από 870313,33 ευρώ το 2015 ,σε 932842,45 ευρώ το 2016

Περιθώριο Καθαρού Κέρδους

Το 2016 το Περιθώριο Καθαρού Κέρδους αυξήθηκε σε 428070,30 ευρώ το 2016 από 408922,64 ευρώ το 2015.

Άλλες Σημαντικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες της χρήσης 2016

Τα Αποτελέσματα προ φόρων για τη χρήση 2016 ανήλθαν σε κέρδη 66869,52 ευρώ έναντι κερδών € 50294,74 το έτος 2015

Το Μικτό κέρδος για το 2016 ανέρχεται σε € 428070,30 έναντι € 408922,64 το 2015 παρουσιάζοντας αύξηση 16574,78 ευρώ.

Τα χρηματοοικονομικά έξοδα παρέμειναν σχεδόν σταθερά στο ποσό των € 6027,81 συγκριτικά με την προηγούμενη χρήση που ήταν € 5080,05 το 2015.

Τα Έξοδα διοικητικής λειτουργίας και διάθεσης της εταιρείας ανήλθαν σε € 357372,21 για το 2016 έναντι € 353573,07 για το 2015 παρουσιάζοντας αύξηση κατά € 3799,14.

Ο δανεισμός το 2016 αυξήθηκε από 14632,09 το έτος 2015 σε 52837,35 το έτος 2016.

Τα Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα της 31/12/2016 εμφανίζονται αυξημένα και διαμορφώθηκαν σε € 37.861,93 έναντι € 16.203,64 την προηγούμενη χρήση.

δβ) «Αλυσίδα αξίας» [2]

Όλες οι λειτουργίες (κύριες ή υποστηρικτικές), της Εταιρείας προσπαθούν να προσδώσουν «προστιθέμενη αξία» στον πελάτη μας, σε σχέση με την αξία που πήραμε από τον προμηθευτή μας.

δγ) Ενσώματα και άυλα περιουσιακά στοιχεία.

Επενδύσεις το έτος 2016

Το 2016, η Εταιρεία δεν διενέργησε σημαντικές επενδύσεις.

Η αξία των ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων, καθώς και οι μεταβολές τους το έτος 2016 φαίνεται στον σχετικό «Πίνακα» του Προσαρτήματος των

Οικονομικών Καταστάσεων.

Τα σημαντικότερα από τα στοιχεία αυτά είναι : ο λοιπός εξοπλισμός.

2. Κυριότεροι κίνδυνοι . (περίπτωση α και β της παραγράφου 2 του άρθρου 43α του ν. 2190/1920 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017) .

Η Εταιρεία παρακολουθεί συνεχώς τις εξελίξεις έχοντας ως στόχο να περιορίσει όσο το δυνατόν τις πιθανές αρνητικές επιπτώσεις οι οποίες μπορεί να προκύψουν από διάφορα γεγονότα.

Οι συνήθεις χρηματοοικονομικοί και λοιποί κίνδυνοι στους οποίους εκτίθεται η Εταιρεία είναι : Δεν υπάρχουν

α) Αναφορά στην εφοδιαστική αλυσίδα με μνεία στους κύριους προμηθευτές και στους κανόνες συνεργασίας μεταξύ τους

- Εφοδιαστική αλυσίδα

Οι Βασικοί προμηθευτές της Εταιρείας είναι τόσο από την εγχώρια αγορά ,όσο και από το εξωτερικό .Οι κανόνες συνεργασίας μεταξύ τους είναι σύμφωνοι με τους συνήθεις όρους της αγοράς. Δεν υπάρχουν ληξιπρόθεσμες οφειλές στους Προμηθευτές και δεν υπάρχουν άλλες παραβάσεις σε σχέση με τις συμβάσεις που έχουν υπογραφεί, με κάποιους από τους Προμηθευτές.

Επίσης δεν υπάρχουν προμηθευτές, η διακοπή της συνεργασίας των οποίων θα έθετε σε κίνδυνο την λειτουργία της Εταιρείας και η Εταιρεία διατηρεί ικανό απόθεμα εμπορευμάτων, σε περίπτωση παροδικής αδυναμίας να την εφοδιάσουν οι προμηθευτές .

Η Διοίκηση της Εταιρείας, επανεξετάζει σε τακτά χρονικά διαστήματα την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία των αποθεμάτων και σχηματίζει κατάλληλες προβλέψεις αν απαιτείται, ώστε στις οικονομικές καταστάσεις να απεικονίζεται η πραγματική αξίας τους.

- Κίνδυνος απαξίωσης αποθεμάτων

Η Εταιρεία λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα για να ελαχιστοποιήσει τον κίνδυνο απαξίωσης των αποθεμάτων της λόγω κακής συντήρησης/φύλαξης ή τεχνολογικής ή άλλης μεταβολής.

- Ασφάλιση αποθεμάτων

Η Εταιρεία λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα για να ελαχιστοποιήσει τον κίνδυνο και τις ενδεχόμενες ζημιές λόγω απώλειας αποθεμάτων από φυσικές καταστροφές ή από παρόμοια συναφή αίτια .

β) Μελλοντικές προοπτικές και πώς αυτές επηρεάζονται από το υφιστάμενο κανονιστικό πλαίσιο.

- Κίνδυνος Μείωσης της ζήτησης.

Η παρατεταμένη ύφεση στην Ελλάδα και οι διαρκείς αναπροσαρμογές των οικονομικών δεδομένων, συντελούν στην συντήρηση ενός αβέβαιου οικονομικού περιβάλλοντος. Η Εταιρεία παραμένει προς το παρόν σταθερή παρά το γενικότερο κλίμα οικονομικής ύφεσης και ταυτόχρονα προσπαθεί να διατηρεί την «ελαστικότητα» των δαπανών της.

- Κίνδυνος αλλαγής του Κανονιστικού Πλαισίου.

Η Εταιρεία δρα μέσα στο Κανονιστικό πλαίσιο που ορίζει η Νομοθεσία και ισχύει γενικά για τις Επιχειρήσεις.

- Λειτουργικός/Ρυθμιστικός κίνδυνος.

Ενδεχόμενες τροποποιήσεις του ρυθμιστικού και νομοθετικού πλαισίου, η εφαρμογή των προβλέψεων του Μνημονίου κ.λπ, ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στη λειτουργία, στην οικονομική κατάσταση, τα λειτουργικά αποτελέσματα και τη ρευστότητα της Εταιρείας

γ) Λοιποί κίνδυνοι οι οποίοι σχετίζονται με την δραστηριότητα ή τον κλάδο που η εταιρεία αναπτύσσεται.

- Κίνδυνοι που σχετίζονται με τον κλάδο που δραστηριοποιείται η Εταιρεία.

Δεν υπάρχουν ιδιαίτεροι κίνδυνοι για τον κλάδο πέρα από αυτούς που ισχύουν για το σύνολο της Αγοράς

- Κίνδυνος Ρευστότητας.

Η Εταιρεία διατηρεί υψηλό κυκλοφορούν ενεργητικό, ενώ παράλληλα διατηρεί εγκεκριμένα πιστωτικά όρια από πιστωτικά ιδρύματα, ώστε να διασφαλίζεται έτσι περαιτέρω από τον κίνδυνο ρευστότητας. Η Εταιρεία χαίρει υψηλής αξιοπιστίας τόσο έναντι των Τραπεζών, όσο και έναντι των προμηθευτών της, λόγω της πολυετούς παρουσίας της και πλέον δυναμικής πορείας της στην ελληνική αγορά.

Η Εταιρεία διαθέτει ισχυρή κεφαλαιακή διάρθρωση και υψηλό δείκτη ρευστότητας. Η γενική ρευστότητα της Εταιρείας βρίσκεται σε υψηλά επίπεδα. Όσον αφορά στη σωστή διαχείριση της ρευστότητας αυτή πετυγχάνεται με αυστηρή παρακολούθηση των ταμειακών ροών. Η παρακολούθηση της ρευστότητας πραγματοποιείται σε ημερήσια, εβδομαδιαία και μηνιαία. Επίσης η εταιρεία κατά τη διάρκεια των τελευταίων ετών εκμεταλλεύεται τις εκπτώσεις που προσφέρουν οι προμηθευτές της λόγω τρόπου πληρωμής

- Πιστωτικός Κίνδυνος.

Η Εταιρεία δεν παρουσιάζει συγκέντρωση πιστωτικού κινδύνου σε κάποια από τα συμβαλλόμενα με αυτόν μέρη, και είναι κύριος στόχος της η διασπορά του πελατολογίου της. Για τις χονδρικές πωλήσεις η Εταιρεία, με βάση τις εσωτερικές αρχές λειτουργίας του, χορηγεί πίστωση, εξετάζοντας κατά περίπτωση την πιστοληπτική ικανότητα των πελατών.

Η Διοίκηση της Εταιρείας εφαρμόζει διαδικασίες πιστωτικού ελέγχου με στόχο την ελαχιστοποίηση των επισφαλειών. Σε κάθε περίπτωση που υπάρχει ένδειξη επισφάλειας των απαιτήσεων διενεργούνται σχετικές απομείωσεις.

- Κίνδυνος αύξησης των επιτοκίων.

Η Διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί διαρκώς τις τάσεις των επιτοκίων καθώς και τις ανάγκες χρηματοδότησης της Εταιρείας, αλλά επειδή η εξάρτηση της Εταιρείας από τραπεζικό δανεισμό είναι πολύ μικρή, δεν υφίσταται σημαντικός επιτοκιακός κίνδυνος.

- Συναλλαγματικός κίνδυνος.

Η Διοίκηση της Εταιρείας, παρακολουθεί διαρκώς τους συναλλαγματικούς κινδύνους που ενδέχεται να προκύψουν και αξιολογεί την ανάγκη λήψης σχετικών μέτρων.

Δεν υπάρχει άμεσος κίνδυνος συναλλαγματικών ισοτιμιών καθώς η Εταιρεία δραστηριοποιείται κυρίως στην Ελληνική αγορά και τιμολογεί σε Ευρώ. Επιπλέον όλες οι δανειακές υποχρεώσεις είναι σε Ευρώ.

- Κίνδυνος τιμής

Η Εταιρεία, αντιμετωπίζει κίνδυνο από τις μεταβολές στις τιμές των ανταγωνιστικών προϊόντων. Η Εταιρεία διαμορφώνει την τιμολογιακή της πολιτική με βάση την τιμή προμήθειας και την τιμή του ανταγωνισμού.

- Διάφοροι ειδικοί κίνδυνοι.

Δεν υπάρχουν.

3. Περιβαλλοντικά ζητήματα (περίπτωση α και β της [παραγράφου 2](#) του [άρθρου 43α](#) του ν. 2190/1920 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

Η εταιρεία, αναγνωρίζει τις υποχρεώσεις της απέναντι στο περιβάλλον και της ανάγκης συνεχούς βελτίωσης των περιβαλλοντικών επιδόσεών της, έτσι ώστε να επιτυγχάνει μια ισορροπημένη οικονομική ανάπτυξη σε αρμονία με την προστασία του περιβάλλοντος. Η περιβαλλοντική πολιτική της, εστιάζεται στα ακόλουθα:

- Εξοικονόμηση ενέργειας με την ανάπτυξη συστήματος παρακολούθησης της κατανάλωσης φυσικών πόρων
- Διαρκή ενημέρωση του προσωπικού σε θέματα περιβάλλοντος
- Εκπαίδευση των εργαζομένων σε θέματα προστασίας του περιβάλλοντος.

α) Πραγματικές και δυνητικές επιπτώσεις της οντότητας στο περιβάλλον δεν υπάρχουν.

β) Γνωστοποίηση σχετικά με τις διαδικασίες που εφαρμόζει η οντότητα για την πρόληψη και τον έλεγχο της ρύπανσης και των περιβαλλοντικών επιπτώσεων από διάφορους παράγοντες

- Ενεργειακή χρήση :
Η Εταιρεία καταναλώνει ενέργεια μόνο από πάροχο ηλεκτρικού ρεύματος (
- Άμεση και έμμεση έκκληση ατμοσφαιρικών ρύπων :
Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση
- Προστασία της βιοποικιλότητας και των υδάτινων πόρων : Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση
- Διαχείριση αποβλήτων: Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση
- Περιβαλλοντικές επιπτώσεις από τη μεταφορά ή από τη χρήση και τη διάθεση των προϊόντων και των υπηρεσιών :
Η Εταιρεία, λόγω του αντικειμένου της δεν επιβαρύνει ιδιαίτερα το περιβάλλον κατά την μεταφορά-χρήση και διάθεση των προϊόντων-εμπορευμάτων-υπηρεσιών.
- εφαρμογή προγράμματος ανακύκλωσης του χαρτιού
- ανακύκλωση μελανιών εκτυπωτών .

γ) Αναφορά στην ανάπτυξη των πράσινων προϊόντων και υπηρεσιών εφόσον υπάρχουν.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση

4. Εργασιακά ζητήματα (περίπτωση α και β της [παραγράφου 2](#) του [άρθρου 43α](#) του ν. 2190/1920 , σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017) .

Η προώθηση των ίσων ευκαιριών και η προστασία της διαφορετικότητας αποτελούν βασικές αρχές της Εταιρείας. Η Διοίκηση της Εταιρείας δεν κάνει διακρίσεις στην πρόσληψη/ επιλογή, στις αποδοχές, στην εκπαίδευση, την ανάθεση εργασιακών καθηκόντων ή σε οποιεσδήποτε λοιπές εργασιακές δραστηριότητες. Οι παράγοντες που αποκλειστικά λαμβάνονται υπόψη είναι η εμπειρία, η προσωπικότητα, η θεωρητική κατάρτιση, τα προσόντα, η αποδοτικότητα και οι ικανότητες του ατόμου.

Η Εταιρεία παροτρύνει και συνιστά σε όλους τους εργαζομένους αυτής να σέβονται

τη διαφορετικότητα κάθε υπαλλήλου ή προμηθευτή ή πελάτη της Εταιρείας και να μην αποδέχονται οποιαδήποτε συμπεριφορά που ενδέχεται να δημιουργεί διακρίσεις οποιασδήποτε μορφής.

Η πολιτική της Εταιρείας, στον τομέα αυτό, στηρίζεται στις Κατευθυντήριες Αρχές του ΟΟΣΑ ή του Διεθνούς Οργανισμού Εργασίας (ILO).

α) Πολιτική διαφοροποίησης και ίσων ευκαιριών (ανεξαρτήτως φύλλου, θρησκείας, μειονεκτικότητας ή και άλλων πτυχών).

Η εταιρεία το 2016 απασχόλησε 12 εργαζομένους διαφορετικών φύλων και ηλικιών και πάγια πολιτική της Εταιρείας είναι η παροχή ίσων ευκαιριών στους εργαζόμενους, ανεξαρτήτως φύλλου, θρησκείας, μειονεκτικότητας ή και άλλων πτυχών .

Οι σχέσεις της Εταιρείας με το προσωπικό της είναι άριστες και δεν παρουσιάζονται εργασιακά προβλήματα.

β) Σεβασμός των δικαιωμάτων των εργαζομένων και συνδικαλιστική ελευθερία.

Η Εταιρεία σέβεται τα δικαιώματα των εργαζομένων και τηρεί την εργατική Νομοθεσία.

Στην εταιρεία δεν υπάρχει σωματείο των εργαζομένων

γ) Υγιεινή και ασφάλεια στην εργασία

Η ασφάλεια στην εργασία για τους εργαζομένους αποτελεί κυρίαρχη προτεραιότητα και απαραίτητη προϋπόθεση στην λειτουργία της Εταιρείας.

Η εταιρεία διατηρεί σε όλους τους χώρους εργασίας υλικά (φάρμακα, επιδέσμους κ.λπ) «πρώτων βοηθειών »

Η εταιρεία διαθέτει « τεχνικό ασφαλείας», σύμφωνα με την ισχύουσα Νομοθεσία. Η εταιρεία δεν διαθέτει « ιατρό εργασίας», σύμφωνα με την ισχύουσα Νομοθεσία.

δ) Συστήματα εκπαίδευσης, τρόπος προαγωγών κτλ.

Οι διαδικασίες επιλογής και πρόσληψης προσωπικού, γίνονται με βάση τα απαιτούμενα για την θέση προσόντα και χωρίς διακρίσεις.

Η Εταιρεία εκπαιδεύει συστηματικά όλες τις κατηγορίες των εργαζομένων της, με « εσωτερικά » σεμινάρια .

Ο τρόπος προαγωγών, είναι με βάση την αξιολόγηση του προϊσταμένου του τμήματος και της Διοίκησης.

Για τα ανωτέρω δεν υπάρχουν γραπτές διαδικασίες

5. Χρηματοοικονομικοί (ΧΔΕ) & μη χρηματοοικονομικοί δείκτες επιδόσεων

(ΜΧΔΕ) και πρόσθετες εξηγήσεις . (περίπτωση γ της [παραγράφου 2](#) του [άρθρου 43α](#) του ν. 2190/1920) .

α) Χρηματοοικονομικοί (ΧΔΕ) και μη χρηματοοικονομικοί δείκτες.

Χρηματοοικονομικοί δείκτες, που δείχνουν την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας είναι :

<u>α. Οικονομικής Διαρθρώσεως</u>		2016	2015
1.	<u>Κυκλοφορούν» ενεργητικό</u>	299	299
	Σύνολο ενεργητικού	392	410
2.	<u>Ίδια κεφάλαια</u>	18	18
	Σύνολο υποχρεώσεων	109	174
3.	<u>Ίδια κεφάλαια</u>	18	18
	Πάγιο ενεργητικό	92	110
4.	<u>«Κυκλοφορούν» ενεργητικό</u>	299	299
	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	109	174
5.	<u>Κεφάλαιο κινήσεως (*)</u>		
	«Κυκλοφορούν» ενεργητικό		

<u>β. Αποδόσεως και Αποδοτικότητας</u>		2016	2015
6.	<u>Καθαρά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</u>	66869	55337
	Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών	932842	870313
7.	<u>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων</u>	66869	55337
	Ίδια κεφάλαια	18	18
8.	<u>Μικτά αποτελέσματα</u>	428070	408922

	Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών	932842	870313
	<u>Μικτά αποτελέσματα</u>	428070	408922
9.	Κόστος πωλήσεων αποθεμάτων και υπηρεσιών	504772	461390
10.	Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών Ίδια κεφάλαια		
11.	Κόστος πωλήσεων αποθεμάτων Μέσος όρος αποθεμάτων περιόδου	504772 62707	461390 91130

<u>γ. Διαχειριστικής Πολιτικής</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
12.	Νέες επενδύσεις	0	0
	Περιθώριο αυτοχρηματοδότησεως	0	0
13.	Υποχρεώσεις προς προμηθευτές		
	Αγορές αποθεμάτων και υπηρεσιών με πίστωση		
14.	Απαιτήσεις από πελάτες		
	Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών με πίστωση		
15.	Απαιτήσεις από πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών		
	Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών		

(*) Για τον προσδιορισμό του κεφαλαίου κινήσεως αθροίζονται τα κονδύλια του κυκλοφορούντος ενεργητικού («αποθέματα», «απαιτήσεις», «χρεόγραφα» και «διαθέσιμα») . Από το άθροισμα αυτό αφαιρείται το άθροισμα των κονδυλίων «βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις» του παθητικού . Η διαφορά (+ ή -) απεικονίζει το

κεφάλαιο κινήσεως κάθε οικονομικής μονάδας στο τέλος της περιόδου προσδιορισμού του.

β) Μη χρηματοοικονομικοί δείκτες επιδόσεων (ΜΧΔΕ).
Η Εταιρεία δεν χρησιμοποιεί, τέτοιου είδους δείκτες.

γ) Αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

Δεν υπάρχουν σημαντικά ή ιδιαίτερα κονδύλια, τα οποία να χρήζουν ιδιαίτερης ανάλυσης ή σχολιασμού, (πρόσθετες εξηγήσεις) πέρα των πληροφοριών που παρέχονται στις Οικονομικές Καταστάσεις.

6. Προβλεπόμενη εξέλιξη της οντότητας (περίπτωση α της [παραγράφου 3](#) του [άρθρου 43α](#) του ν. 2190/1920) .

Με δεδομένη την διαφαινόμενη διατήρηση του υφιστάμενου αρνητικού κλίματος, η διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί διαρκώς τις εξελίξεις και προσαρμόζει τις κινήσεις, ενισχύοντας διαρκώς την ανταγωνιστικότητα και την αποτελεσματικότητα της.

Ο κυριότερος στόχος της διοίκησης για το 2017 είναι η άύξηση της πορείας των αποτελεσμάτων της, μέσα από την ανάπτυξη νέων εμπορευμάτων και υπηρεσιών, ώστε να επιτευχθεί η ανάπτυξη πωλήσεων.

Σχετικά με τις Πωλήσεις και με βάση τα μέχρι τώρα στοιχεία, προσδοκούμε μία σταθερή πορεία.

Σχετικά με τα Κέρδη προ φόρων και με βάση τα μέχρι τώρα στοιχεία, προσδοκούμε μία σταθερή πορεία.

Τα σημαντικότερα γεγονότα που αναμένεται να επηρεάσουν την πορεία της Εταιρείας είναι:

(α) Η πορεία της Ελληνικής οικονομίας που επηρεάζει την ζήτηση

Επίσης σημειώνουμε ότι : Μέχρι την σύνταξη της παρούσας έκθεσης, δεν υπάρχουν σημαντικά γεγονότα τα οποία να συνέβησαν από τη λήξη της κλειόμενης χρήσεως και τα οποία μπορούν να επηρεάσουν σημαντικά την οικονομική διάρθρωση ή την επιχειρηματική πορεία της Εταιρείας.

7. Δραστηριότητα της Εταιρείας στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης (περίπτωση β της [παραγράφου 3](#) του [άρθρου 43α](#) του ν. 2190/1920) .

Η εταιρεία δεν πραγματοποίησε δαπάνες ή επενδύσεις στον τομέα «ερευνών και

ανάπτυξης» στη χρήση 2016.

8. Πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 9 του άρθρου 16 του ΚΝ.2190/1920. (περίπτωση γ της παραγράφου 3 του άρθρου 43α του ν. 2190/1920) .

Δεν αποκτήθηκαν «ίδιες μετοχές », κατά την διάρκεια της χρήσης 2016.

9. Υποκαταστήματα της Εταιρείας. (περίπτωση δ της παραγράφου 3 του άρθρου 43α του ν. 2190/1920) .

Δεν υπάρχουν υποκαταστήματα.

10. Χρήση «χρηματοπιστωτικών μέσων». (περίπτωση ε της παραγράφου 3 του άρθρου 43α του ν. 2190/1920) .

Η Εταιρεία δεν χρησιμοποιεί «χρηματοπιστωτικά μέσα»,

Σημειώνουμε ότι :

αα) Οι στόχοι και οι πολιτικές της Εταιρείας όσον αφορά τη διαχείριση του χρηματοοικονομικού κινδύνου, συμπεριλαμβανομένης της πολιτικής της για την αντιστάθμιση κάθε σημαντικού τύπου προβλεπόμενης συναλλαγής για την οποία εφαρμόζεται λογιστική αντιστάθμισης είναι : η διασπορά του πελατολογίου

ββ) Η έκθεση της Εταιρείας στον κίνδυνο μεταβολής των τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών , είναι ασήμαντη.

Αθήνα , 01/09/2017

οι διαχειριστές

Αρκουλής Κωνσταντίνος

Λοίζος Ιωάννης

.....

ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΕΠΕ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31-12-2016 (Υπόδειγμα Β.1.1
(χρηματοοικονομικά στοιχεία στο κόστος κτήσης)

Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2016	2015
Ενσώματα πάγια		
Λοιπός εξοπλισμός	92.430,36	110.307,19
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	92.430,36	110.307,19
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Εμπορεύματα	62.707,36	91.130,52
Σύνολο	62.707,36	91.130,52
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκ/λές		
Εμπορικές απαιτήσεις	197.895,05	190.565,23
Λοιπές απαιτήσεις	451,95	457,48
Προπληρωμένα έξοδα	543,20	898,08
Ταμειακά Διαθέσιμα και ισοδύναμα	37.861,93	16.203,64
Σύνολο κυκλοφορούντων	299.459,49	299.254,95
Σύνολο Ενεργητικού	391.889,85	409.562,14
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
κεφάλαιο	18.000,00	18.000,00
Σύνολο	18.000,00	18.000,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων η καταστατικού	142.329,88	142.329,88
Αποτελέσματα εις νέο	121.384,38	74.272,87
Σύνολο καθαρής θέσης	281.714,26	234.602,75
Προβλέψεις		
Λοιπές προβλέψεις	577,82	577,82
Σύνολο	577,82	577,82
Υποχρεώσεις		
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά Δάνεια	52.837,35	14.632,09
εμπορικές υποχρεώσεις	19.734,72	127.625,05
Φόρος εισοδήματος	4.644,59	3.559,69
Λοιποί φόροι τέλη	14.435,15	8.818,81
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	17.129,30	15.275,20
Λοιπές υποχρεώσεις	0,00	3.625,41
Εξοδα χρήσεως δουλευμένα	816,66	845,32
Σύνολο Υποχρεώσεων	109.597,77	174.381,57
Σύνολο καθαρής θέσης,προβλέψεων και Υποχρεώσεων	391.889,85	409.562,14

ΑΘΗΝΑ 30/4/2017

ΟΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΕΣ
ΑΡΚΟΥΛΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ
ΛΟΙΖΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΣΤΑΥΡΙΝΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ Α ΤΑΞΗΣ 19125