ΕΝΑΣ ΑΙΩΝΑΣ ΔΕΣΜΟΙ ΕΜΠΙΣΤΟΣΥΝΗΣ
Ε Β Ε Θ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ
ΤΜΗΜΑ ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ/νση: Τσιμισκή 29
Τ.Κ.: 54624
Πληροφορίες: Ηλιάνα Γκόγκου
Τηλέφωνο: 2310370140
Fax: 2310370147
E-mail: gemi@ebeth.gr

Θεσσαλονίκη, 03/10/2018
Αριθ.Πρωτ.: 514362

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**SPICELAND ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ -ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**».

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ
ΑΝΑΚΟΙΝΩΝΕΙ ΟΤΙ:

Την **03/10/2018** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1502639** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ατομικές και ενοποιημένες) για την χρήση **01/01/2015 - 31/12/2015** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**SPICELAND ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ -ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», το διακριτικό τίτλο **SPICELAND AE** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **58722804000** (πρώην Αρ.ΜΑΕ 56500/62/Β/04/0067).

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

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της ΠΕ Θεσσαλονίκης (Αρ. Πρωτ.: 8006 / 21/09/2018).

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ
Η Προϊσταμένη Τμήματος Μητρώου
Ηλιάνα Γκόγκου

Με εντολή Προέδρου
Η Διευθύντρια Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών
Χριστίνα Δερμεντζόγλου

Κοινοποίηση:

1. **SPICELAND ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ -ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**
   ΒΙΠΕ ΣΙΝΔΟΥ Β ΦΑΣΗ ΟΤ 51Β ΟΤ51Β, 57022, ΒΙΠΕΘ ΣΙΝΔΟΣ

2. **ΠΕ Θεσσαλονίκης**
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
   26ης Οκτωβρίου 64, 54627, Θεσσαλονίκη

TÜV AUSTRIA HELLAS
EN ISO 9001:2008
No 01012583

SPICELAND ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ-ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000 Μ.Α.Ε.56500/62/Β04/0067
Ετήσιες χρηματοοικονομικές Καταστάσεις Περιόδου 2015
Κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Ισολογισμός) της 31.12.2015

ΥπόδειγμάΒ.1.1

Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	Σημ.	2015	2014
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα		0,00	0,00
Μηχανολογικός εξοπλισμός		16.872,56	20.322,56
Λοιπός εξοπλισμός		0,41	0,41
Σύνολο		16.872,97	20.322,97
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**16.872,97**	**20.322,97**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		0,00	0,00
Εμπορεύματα		815.112,33	779.083,31
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		0,00	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα		21.518,10	18.719,45
Σύνολο		836.630,43	797.802,76
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		347.131,77	859.919,64
Λοιπές απαιτήσεις		117.693,41	117.693,41
Προπληρωμένα έξοδα		213.000,00	225.000,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		5.197,70	4.989,14
Σύνολο		683.022,88	1.207.602,19
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		**1.519.653,31**	**2.005.404,95**
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικό)		**1.536.526,28**	**2.025.727,92**

Καθαρή θέση	Σημ.	2015	2014
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο		1.785.000,00	2.000.000,00
Σύνολο		1.785.000,00	2.000.000,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		7.735,21	7.735,21
Αποτελέσματα εις νέο		- 525.321,92	- 210.707,08
Σύνολο		- 517.586,71	- 202.971,87
Σύνολο καθαρής θέσης		**1.267.413,29**	**1.797.028,13**
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		64.352,57	0,00
Σύνολο		64.352,57	0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Τραπεζικά δάνεια		36.092,36	0,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων		9.856,33	90.355,46
Εμπορικές υποχρεώσεις		112.309,50	89.126,76
Φόρος εισοδήματος		0,00	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη		43.610,00	40.128,49
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		892,23	7.089,08
Λοιπές υποχρεώσεις		2.000,00	2.000,00
Σύνολο		204.760,42	228.699,79
Σύνολο υποχρεώσεων		**269.112,99**	**228.699,79**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		**1.536.526,28**	**2.025.727,92**

SPICELAND ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ-ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ
ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000 Μ.Α.Ε.56500/62/Β04/0067
Κατάσταση Αποτελεσμάτων της περιόδου 2015
Περίοδος:1/1/2015 - 31/12/2015

Υπόδειγμα Β.2.1

	2015	2014
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	281.187,61	212.460,47
Κόστος πωλήσεων	-208.603,41	-173.193,57
Μικτό αποτέλεσμα	72.584,20	39.266,90
Λοιπά συνήθη έσοδα	6.610,00	6.400,00
	79.194,20	45.666,90
Έξοδα διοίκησης	-31.853,60	-31.638,41
Έξοδα διάθεσης	-25.911,89	-31.380,25
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-541.219,93	-14.899,28
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη & ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	299,99	449,99
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	5.859,42	5.578,42
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	-513.631,81	-26.222,63
Πιστωτικοί τόκοι και έσοδα	0,00	198,63
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-10.890,11	-9.457,76
Αποτελέσματα(ζημίες) προ φόρων	-524.521,92	-35.481,76
Φόροι εισοδήματος	-800,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου(ζημίες) μετά από φόρους	-525.321,92	-35.481,76

SPICELAND ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ-ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ
ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000 Μ.Α.Ε.56500/62/Β04/0067

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2015

	Κεφάλαιο	Αποθεματικά νόμων & κατ/κού	Αφορολόγητα αποθεματικά	Αποτελεσμάτα εις νέο	Συνολικά ίδια κεφάλαια
Υπόλοιπα 1/1/2014	2.000.000,00	7.735,21		-175.225,32	1.832.509,89
Μεταβολές λογιστικών πολιτικών και λάθη					0,00
περίοδο					0,00
Εσωτερικές μεταφορές					0,00
Διανομές στους φορείς					0,00
Αποτελέσματα περιόδου				-35.481,76	-35.481,76
Υπόλοιπο Ιδίων Κεφαλαίων της 31/12/2014	**2.000.000,00**	**7.735,21**	**0,00**	**-210.707,08**	1.797.028,13
Υπόλοιπα 1/1/2015	2.000.000,00	7.735,21	0,00	-210.707,08	1.797.028,13
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	-215.000,00			210.707,08	-4.292,92
Εσωτερικές μεταφορές					0,00
Διανομές στους φορείς					0,00
Αποτελέσματα περιόδου				-525.321,92	-525.321,92
Υπόλοιπο Ιδίων Κεφαλαίων τη	**1.785.000,00**	**7.735,21**	**0,00**	**-525.321,92**	1.267.413,29

Μέσα στο 2015 έγινε μείωση κεφαλαίου 215.000,00€ με συμψηφισμό της ζημίας 210707,08 και επιστροφής 4292,92 € στους μετόχους

Θεσσαλονίκη 29/4/2016

Η πρόεδρος
Παπαλεωνίδα Στέλλα
ΑΔΤ.ΑΖ173431

Η αντιπρόεδρος
Παπαλεωνίδα Σμαρώ
ΑΔΤ.ΑΙ740422

Ο λογιστής
Καρακούσης Στέργιος
ΑΔΤ.Σ308869

ΒΙΒΛΙΟ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
SPICELAND A.E Α.Φ.M999720034 M.A.E.56500/62/B/04/0067
Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

Περίοδος 01/01/2015 - 31/12/2015

(Σύμφωνα με όσα προβλέπονται στο άρθρο 29 του Ν.4308/2014)

της εταιρείας SPICELAND ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ-ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΒΙΠΕΘ ΣΙΝΔΟΣ Β.Τ. Β ΦΑΣΗ 51 Β 0 ΤΚ 57022

Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000 M.A.E.56500/62/B04/0067

1. Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία

α) Η διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας είναι ενδεδειγμένη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

β) Η εταιρεία ανήκει στην κατηγορία της πολύ μικρής οντότητας.

γ) Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.

δ) Τα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εκφράζονται σε ευρώ, που αποτελεί το λειτουργικό νόμισμα της Εταιρείας.

ε) Τα ποσά δεν έχουν στρογγυλοποιηθεί εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά.

2. Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της Εταιρείας ως συνεχιζόμενης δραστηριότητας

Η Εταιρεία διενήργησε σχετική αξιολόγηση και δεν εντόπισε παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

ζ) Η Εταιρεία έχει ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς το Δημόσιο, ασφαλιστικούς οργανισμούς , προμηθευτές και λοιπούς συνολικού ποσού € 158.811,73 και γενικά δεν αντιμετωπίζει σημαντικό πρόβλημα ρευστότητας.

στ) Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων της Εταιρείας ανέρχεται σε € 204.760,42 έναντι βραχυπρόθεσμων απαιτήσεων ποσού € 464.825,18

η) Η εταιρεία δεν αντιμετωπίζει προβλήματα χρηματοδότησης από τις τράπεζες και συνεργάζεται άψογα με την Τράπεζα Πειραιώς και την Alpha Bank.

3. Λογιστικές αρχές και μέθοδοι

Οι Λογιστικές αρχές και μέθοδοι που χρησιμοποιούνται για την σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων είναι οι πάγια χρησιμοποιούμενες από την εταιρεία.

3.1. Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές και μέθοδοι

Η εταιρεία για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εφαρμόζει λογιστικές αρχές και μεθόδους, στα πλαίσια της βασικής αρχής του δουλευμένου.

3.1.1. Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

α) Αρχική καταχώριση

Τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, το οποίο περιλαμβάνει κάθε δαπάνη που απαιτείται για να έλθει το στοιχείο στην παρούσα κατάσταση ή θέση ή επιδιωκόμενη χρήση.

β) Μεταγενέστερη αποτίμηση

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχωρίσεως πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμούνται στο αποσβέσιμο κόστος (αρχικό κόστος κτήσεως, πλέον κάθε μεταγενέστερη δαπάνη που πληροί τον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου, μείον σωρευμένες αποσβέσεις και ζημίες απομειώσεως).

Οι αποσβέσεις των ενσωμάτων παγίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο και με τους φορολογικούς συντελεστές ως ακολούθως:

- Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός : 10%.
- Μεταφορικά μέσα επιβατικά : 16%.
- Μεταφορικά μέσα φορτηγά κ.λπ. : 10%.
- Έπιπλα και εξοπλισμός γραφείων : 10%.
- Εξοπλισμός Η/Υ & λογισμικό : 20%

γ) Διαγραφή

Τα ενσώματα πάγια στοιχεία διαγράφονται κατά την πώλησή τους ή αν η Εταιρεία δεν αναμένει μελλοντικά οικονομικά οφέλη από τη χρησιμοποίησή τους ή την πώλησή τους.

3.1.2. Άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Τα άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία περιλαμβάνουν λογισμικά προγράμματα.

Η αξία των λογισμικών προγραμμάτων περιλαμβάνει το κόστος αγοράς λογισμικών προγραμμάτων καθώς και κάθε δαπάνη που έχει πραγματοποιηθεί προκειμένου αυτά να τεθούν σε καθεστώς λειτουργίας, μειωμένη κατά το ποσό των σωρευμένων αποσβέσεων και τυχόν

απομειώσεων της αξίας .Τα λογισμικά προγράμματα έχουν αποσβεσθεί ολοσχερώς σε προηγούμενες χρήσεις.

3.1.3 Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία.

3.1.3.2 Λοιπά χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία δεν υπάρχουν.

3.1.4. Φόροι εισοδήματος

3.1.4.1. Τρέχων φόρος

Ο τρέχων φόρος εισοδήματος περιλαμβάνει:

- Τον φόρο εισοδήματος που προκύπτει με βάση τις διατάξεις της εκάστοτε ισχύουσας φορολογικής νομοθεσίας.
- Τον φόρο εισοδήματος και τις προσαυξήσεις που προκύπτουν από τον φορολογικό έλεγχο.

Οι διαφορές του φορολογικού ελέγχου, καταχωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων της χρήσεως, κατά την οποία βεβαιώνονται από τις φορολογικές αρχές και γίνονται αποδεκτές από την Εταιρεία.

.

3.1.5. Αποθέματα

α) Αρχική καταχώριση

Τα αποθέματα καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, το οποίο περιλαμβάνει κάθε δαπάνη που απαιτείται για να έλθει κάθε στοιχείο των αποθεμάτων στην παρούσα κατάσταση ή θέση ή επιδιωκόμενη χρήση.

β) Μεταγενέστερη αποτίμηση

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχωρίσεως, τα αποθέματα αποτιμούνται στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή μεταξύ του κόστους κτήσεως και της καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας τους. Το κόστος κτήσεως προσδιορίζεται με τη μέθοδο της μέσης τιμής κτήσης. Στην περίπτωση αποτιμήσεως στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία, η ζημία απομειώσεως καταχωρίζεται ως κόστος πωληθέντων, εκτός αν είναι σημαντική, οπότε ενσωματώνεται στο κονδύλι «απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων».

3.1.6. Προβλέψεις

Δεν υπάρχουν

3.1.7. Κρατικές επιχορηγήσεις

Δεν υπάρχουν

3.1.8. Έσοδα και έξοδα

Η εταιρεία καταχωρίζει τα έσοδα και τα έξοδα, όταν αυτά καθίστανται δουλευμένα.

Ειδικότερα:

- Τα έσοδα από πώληση αγαθών καταχωρίζονται εντός της περιόδου στην οποία καθίστανται δουλευμένα και εφόσον πληρούνται όλες οι παρακάτω προϋποθέσεις:
  - ✓ Μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά τους.
  - ✓ Τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από τον αγοραστή.
  - ✓ Τα οικονομικά οφέλη από τη συναλλαγή μπορούν να αποτιμηθούν αξιόπιστα και θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή τους στην οντότητα.

3.1.9. Στοιχεία της καθαρής θέσεως

Τα κονδύλια της καθαρής θέσεως καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμούνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά ποσά, που έχουν ληφθεί ή καταβληθεί.

3.1.10. Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού

Δεν υπάρχουν γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού.

3.1.11. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Οι εκτιμήσεις και οι παραδοχές αξιολογούνται διαρκώς και βασίζονται στην ιστορική εμπειρία και σε άλλους παράγοντες, συμπεριλαμβανομένων αναμενόμενων μελλοντικών γεγονότων που, υπό τις παρούσες συνθήκες, αναμένεται να πραγματοποιηθούν.

3.2. Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων, μεταβολές λογιστικών εκτιμήσεων και διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων

3.2.1. Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων

Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας μεταβολής πέραν της 1ης εφαρμογής ,των κανόνων αποτιμήσεως και συντάξεως των χρηματοοικονομικών καταστάσεων ,η οποία αντιμετωπίζεται ως αλλαγή λογιστικών αρχών και μεθόδων.

4. Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρεώσεως με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού

Στον λογαριασμό Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ,Δάνεια, περιλαμβάνεται το μακροπρόθεσμο μέρος του δανείου 64.352,57 ευρώ .Το αντίστοιχο βραχυπρόθεσμο μέρος του δανείου 45.948,69 ευρώ περιλαμβάνεται στο λογαριασμό Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις , Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων .

5. Πληροφορίες σχετικά με ενσώματα και άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Πίνακας μεταβολών ενσώματων παγίων στοιχείων ιδιοχρησιμοποιούμενων	Γήπεδα	Κτίρια	Μηχανολογικός εξοπλισμός	Λοιπός εξοπλισμός	Λοιπά ενσώματα πάγια
Αξία κτήσης					
Υπόλοιπο 1.1.2014			36.530,00	28.518,81	
Προσθήκες περιόδου				400,00	
Κεφαλαιοποίηση τόκων					
Διαφορά αναπροσαρμογής					
Μειώσεις περιόδου			400,00		
Μεταφορές περιόδου					
Υπόλοιπο 31.12.2014			36.130,00	28.918,81	
Σωρευμένες αποσβέσεις & απομειώσεις					
Υπόλοιπο 1.1.2014			12.757,43	28.383,43	
Αποσβέσεις περιόδου			3.450,00	534,97	
Διαφορά αναπροσαρμογής					
Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου			399,99		
Μεταφορές περιόδου					
Υπόλοιπο 31.12.2014			15.807,44	28.918,40	
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2014			20.322,56	0,41	
Αξία κτήσεως					
Υπόλοιπο 1.1.2015			36.130,00	28.918,81	
Προσθήκες περιόδου				975,47	
Κεφαλαιοποίηση τόκων					
Διαφορά αναπροσαρμογής					
Μειώσεις περιόδου				1.799,99	
Μεταφορές περιόδου				299,99	
Υπόλοιπο 31.12.2015			36.130,00	31.994,26	
Σωρευμένες αποσβέσεις & απομειώσεις					
Υπόλοιπο 1.1.2015			15.807,44	28.918,40	
Αποσβέσεις περιόδου			3.450,00	975,46	
Διαφορά αναπροσαρμογής					
Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου				1.799,99	
Απομειώσεις περιόδου					
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου					
Μεταφορές περιόδου				300,00	
Υπόλοιπο 31.12.2015			19.257,44	31.993,85	
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2015			16.872,56	0,41	

6. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

6.2.1 Εμπορικές απαιτήσεις

Οι εμπορικές απαιτήσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Εμπορικές απαιτήσεις	31/12/2015	31/12/2014
Πελάτες	235.789,76	773.050,10
Γραμμάτια στο χαρτοφυλάκιο	4.427,94	4.427,94
Επιταγές εισπρακτέες	7.697,98	49.598,59
Επιταγές σε τράπεζες	75.968,33	00,00
Επιταγές σε καθυστέρηση - σφραγισμένες	23.247,76	32.843,01
Σύνολο	347.131,77	859.919,64

6.2.2 Λοιπές απαιτήσεις

Οι λοιπές απαιτήσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές απαιτήσεις	31/12/2015	31/12/2014
Δοσμένες εγγυήσεις (ΔΕΗ)	556,00	556,00
Επίδικες απαιτήσεις κατά Ελλ. Δημοσίου	32.137,41	32.137,41
Απαίτηση από Φαβατά Αναστάσιο	85.000,00	85.000,00
Σύνολο	117.693,41	117.693,41

6.2.3 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Τα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	31/12/20X1	31/12/20X0
Ταμείο	5.197,70	4.989,14
Σύνολο	5.197,70	4.989,14

7. Λογαριασμοί καθαρής θέσεως

Το καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας διαιρείται σε 35.700 ανώνυμές κοινές με δικαίωμα ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας € 50 η κάθε μία και ανέρχεται σε € 1.785.000,00.

Το τακτικό αποθεματικό € 7.735,21 σχηματίζεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του κ.ν. 2190/1920.

8. Υποχρεώσεις

8.1 Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

8.1.1 Δάνεια

. Η εταιρεία έχει συνάψει πενταετές δάνειο ποσού € 82.027,74 . με την Alpha Bank.

α) Εξασφαλίσεις δανείων

Δεν υπάρχουν

(β) Χρόνος λήξεως δανειακών υποχρεώσεων

Υπόλοιπο λήξεως	Τραπεζικά δάνεια	Δάνεια χρηματοδοτικής μισθώσεως	Σύνολο
Βραχυπρόθεσμο τμήμα:			
Έως 1 έτος	9.855,52	00,00	9.885.52
Σύνολο Βραχυπρόθεσμου τμήματος	**9.856,52**	**00,00**	**9.855,52**
Μακροπρόθεσμο τμήμα:			
1 έως 2 έτη	19.712,66	00,00	19.712,66
2 έως 5 έτη	44.639,91	00,00	44.639,91
Άνω των 5 ετών			
Σύνολο μακροπρόθεσμου τμήματος	64.352,57	00,00	64.352,57
Γενικό Σύνολο	74.208,90	00,00	74.208,09

8.2 Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

8.2.1 Εμπορικές υποχρεώσεις

Οι εμπορικές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Εμπορικές υποχρεώσεις	31/12/2015	31/12/2014
Προμηθευτές	68.322,31	87.309,80
Προκαταβολές πελατών	41.535,63	713,91
Αξιόγραφα εμπορικών υποχρεώσεων	2.451,56	1.103,05
Σύνολο	**112.309,50**	**89.126,76**

8.2.2 Λοιπές υποχρεώσεις

Οι λοιπές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές υποχρεώσεις	31/12/2015	31/12/2014
Λοιποί φόροι και τέλη	43.610,00	40.128,49
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	892,23	7.089,08
Λοιπές υποχρεώσεις	2.000,00	2.000,00
Σύνολο	46.502,23	49.217,57

9. Προτεινόμενη διάθεση κερδών

Η κλειόμενη χρήση παρουσίασε ζημιογόνο αποτέλεσμα. Ζημία πρό φόρων 524.521,92 ευρώ.

10. Λογιστικός χειρισμός ζημιών περιόδου

Οι ζημίες της περιόδου μεταφέρθηκαν στην καθαρή θέση ως ζημίες εις νέο, προκειμένου να καλυφθούν με κέρδη επόμενων χρήσεων, η να συμψηφισθούν με μείωση του κεφαλαίου της εταιρίας μετά από απόφαση της Γ.Σ των μετόχων.

11. Κατηγορίες και αμοιβές προσωπικού

Ο μέσος όρος των απασχολούμενων ανά κατηγορία ανέρχεται σε άτομα:

	31/12/2015	31/12/2014
Διοικητικό προσωπικό	2	1
Εργατοτεχνικό προσωπικό	1	1
Σύνολο	3	2

Η εταιρεία σε σχέση με το απασχολούμενο προσωπικό επιβαρύνθηκε με τα εξής ποσά:

	31/12/2015	31/12/2014
Μισθοί και ημερομίσθια	19.798.91	20.660,59
Κοινωνικές επιβαρύνσεις	5.218,11	5.857,51
Αποζημίωση Απόλυσης εργαζομένου	2.451,56	00,00
Σύνολο	27.468,58	26.518,10

12. Ανάλυση του κύκλου εργασιών ανά κατηγορίες δραστηριότητας και γεωγραφικές περιοχές

Ο κύκλος εργασιών αναλύεται ως εξής:

	31/12/2015	31/12/2014
Κατηγορίες δραστηριότητας		
Βιομηχανική δραστηριότητα	2.400,00	1.958,25
Εμπορική δραστηριότητα	278.787,61	210.502,22
Παροχή υπηρεσιών	00,00	00,00
Σύνολο	**281.187,61**	**212.460,47**
Γεωγραφικές αγορές		
Εσωτερική αγορά	226.532,24	137.092,25
Ευρωπαϊκή αγορά	54.655,37	75.368,22
Αγορές τρίτων χωρών	00,00	00,00
Σύνολο	**281.187,61**	**212.460,47**

13. Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

14. Χρήση της επιλογής της παραγράφου 7 ή της παραγράφου 8 του άρθρου 16 του νόμου

Η Εταιρεία ανήκει στην κατηγορία των πολύ μικρών οντοτήτων , επέλεξε όμως να καταρτίσει ισολογισμό και κατάσταση αποτελεσμάτων μικρών οντοτήτων (υπόδειγμα Β.1.2 & Β.2.2.

15. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις ,εγγυήσεις ,και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που δεν εφμανίζονται στον ισολογισμό .

α) Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις

Δεν υπάρχουν.

β) Εγγυήσεις

Δεν υπάρχουν.

16. Πρώτη Εφαρμογή

Η πρώτη εφαρμογή των κανόνων αποτιμήσεως και συντάξεως χρηματοοικονομικών καταστάσεων αντιμετωπίζεται ως αλλαγή λογιστικών αρχών και μεθόδων.

Η εταιρεία έκρινε ότι οι αναδρομικές προσαρμογές δεν είναι πρακτικά ευχερείς και βάσει των παραγράφων 3, 4 και 5 του άρθρου 37 του Ν.4308/2014 δεν θα εφαρμόσει αναδρομικά τα Ε.Λ.Π.

Θεσσαλονίκη 06 Μαΐου 2016

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ	**Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ**	**Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ**
ΠΑΠΑΛΕΩΝΙΔΑ ΣΤΕΛΛΑ	**ΠΑΠΑΛΕΩΝΙΔΑ ΣΜΑΡΩ**	**ΚΑΡΑΚΟΥΣΗΣ ΣΤΕΡΓΙΟΣ**

ΒΙΒΛΙΟ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
SPICELAND A.E Α.Φ.Μ999720034 Μ.Α.Ε.56500/62/Β/04/0067
Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΥΠ'ΑΡΙΘ. 158

Σήμερα την 06η Μαϊου 2016 ημέρα Παρασκευή και ώρα 16.00, συνήλθε στα γραφεία της εταιρίας στην ΒΙΠΕ Σίνδου ΟΤ51Β στο Δήμο Ωραιοκάστρου, μετά από πρόσκληση της Προέδρου κ. Παπαλεωνίδα Στέλλα , το Διοικητικό Συμβούλιο της SPICELAND ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ-ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ προς συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των κατωτέρω θεμάτων.

Σ' αυτήν παρευρέθηκαν οι κ.κ.
1.Παπαλεωνίδα Στέλλα του Γεωργίου Πρόεδρος και Διευθύνουσα Σύμβουλος
2.Παπαλεωνίδα Σμαρώ του Γρηγορίου Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.
3.Σαρίκου Στέλλα του Χρήστου Μέλος του Δ.Σ.

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό , το Διοικητικό Συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση της ημερήσιας διάταξης.

ΘΕΜΑ 1ον : ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ Δ.Σ.ΠΡΟΣ ΤΗΝ 11η ΤΑΚΤΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΘΕΜΑ 2ον : ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΤΗΝ 11η ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΣΤΙΣ 31/08/2016

ΘΕΜΑ 1ον Η Πρόεδρος εκθέτει στα Μέλη του Δ.Σ. τον Ισολογισμό της 31/12/2015 και την ανάλυση των αποτελεσμάτων χρήσεως που συνοδεύει τον παραπάνω Ισολογισμό, όπως είχε συνταχθεί από το λογιστή της εταιρίας.

Το Δ.Σ. αφού μελέτησε προσεκτικά τα ποσά που απεικονίζονται στους λογαριασμούς του Ισολογισμού, καθώς επίσης και τα ποσά που απεικονίζονται στους αναλυτικούς λογαριασμούς της απογραφής και που εκφράζονται συνοπτικά στους αντίστοιχους λογαριασμούς του Ισολογισμού, αποφάσισε ομόφωνα και ενέκρινε την κατάρτιση του ισολογισμού της 31/12/2015 και των αποτελεσμάτων της ίδιας χρήσης όπως είχε συνταχθεί από το λογιστή της εταιρίας χωρίς καμία τροποποίηση.

Κατόπιν των ανωτέρω, προτείνει την έγκριση του Ισολογισμού της 31/12/2015.και τα αποτελέσματα αυτής που εμφανίζει ζημία της τάξης των **525.321,92** ευρω.

Στη συνέχεια η Πρόεδρος του Δ.Σ., Παπαλεωνίδα Στέλλα, υποβάλλει για έγκριση τον Ισολογισμό με το Προσάρτημα για τη περίοδο 01/01/2015 - 31/12/2015. μαζί με την έκθεση του Δ.Σ για αυτό, προς την 11η Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων στις 31/08/2016

ΒΙΒΛΙΟ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
SPICELAND A.E Α.Φ.M999720034 M.A.E.56500/62/B/04/0067
Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000

ΕΚΘΕΣΗ
Του Δ.Σ. της SPICELAND ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ-ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΙΑΡΕΙΑ . για τον Ισολογισμό της 31/12/2015

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας τον Ισολογισμό της ...31/12/2015 (11η εταιρική χρήση) και τον λογαριασμό Αποτελεσμάτων Χρήσης που τον συνοδεύει και να σας γνωρίσουμε τα ακόλουθα σχετικά με τα στοιχεία αυτά και γενικά την δραστηριότητα της εταιρίας στην περίοδο αυτή.

Ετήσιες χρηματοοικονομικές Καταστάσεις Περιόδου 2015
Κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Ισολογισμός) της 31.12.2015

Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	Σημ.	2015
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα		
Μηχανολογικός εξοπλισμός		16.872,56
Λοιπός εξοπλισμός		0,41
Σύνολο		16.872,97
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**16.872,97**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		
Εμπορεύματα		815.112,33
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		
Προκαταβολές για αποθέματα		21.518,10
Σύνολο		836.630,43
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις		347.131,77
Λοιπές απαιτήσεις		117.693,41
Προπληρωμένα έξοδα		213.000,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		5.197,70
Σύνολο		683.022,88
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		**1.519.653,31**
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικό)		**1.536.526,28**

ΒΙΒΛΙΟ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
SPICELAND A.E Α.Φ.M999720034 M.A.E.56500/62/B/04/0067
Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000

Καθαρή θέση	Σημ.	2.015
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο		1.785.000,00
Σύνολο		1.785.000,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		7.735,21
Αποτελέσματα εις νέο		- 525.321,92
Σύνολο		- 517.586,71
Σύνολο καθαρής θέσης		**1.267.413,29**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		64.352,57
Σύνολο		64.352,57
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια		36.092,36
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων		9.856,33
Εμπορικές υποχρεώσεις		112.309,50
Φόρος εισοδήματος		0,00
Λοιποί φόροι και τέλη		43.610,00
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		892,23
Λοιπές υποχρεώσεις		2.000,00
Σύνολο		204.760,42
Σύνολο υποχρεώσεων		**269.112,99**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		**1.536.526,28**

ΒΙΒΛΙΟ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
SPICELAND A.E Α.Φ.M999720034 M.A.E.56500/62/B/04/0067
Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000

Κατάσταση Αποτελεσμάτων της περιόδου 2015
Περίοδος:1/1/2015 - 31/12/2015

	2.015
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	281.187,61
Κόστος πωλήσεων	-208.603,41
Μικτό αποτέλεσμα	72.584,20
Λοιπά συνήθη έσοδα	6.610,00
	79.194,20
Έξοδα διοίκησης	-31.853,60
Έξοδα διάθεσης	-25.911,89
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-541.219,93
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00
Κέρδη & ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	299,99
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	5.859,42
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	-513.631,81
Πιστωτικοί τόκοι και έσοδα	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-10.890,11
Αποτέλεσμα προ φόρων	-524.521,92
Φόροι εισοδήματος	-800,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	-525.321,92

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας :

Στη χρήση 2015 η εταιρεία παρά την ύφεση που επικρατεί στην αγορά παρουσίασε αύξηση του κύκλου εργασιών της κατά 68.727,14 ευρώ και ζημία προ φόρου της τάξεως των 524.521,92 ευρώ. Η αύξηση της ζημίας οφείλεται στην απόφαση της διοίκησης ,στα πλαίσια του εξορθολογισμού και της σωστής απεικόνισης της οικονομικής κατάστασης της εταιρείας, να ταχτοποιήσει απαιτήσεις από επισφαλείς πελάτες ύψους 506.965,18 ευρώ.

2. Οικονομική θέση της εταιρείας :

Η πραγματική οικονομική κατάσταση της εταιρείας είναι ικανοποιητική και πρέπει να θεωρείται ότι ανταποκρίνεται στην εμφανιζόμενη εικόνα του Ισολογισμού της κλειόμενης περιόδου.

Ο βαθμός χρηματοδότησης των ακινητοποιήσεων επίσης είναι καλός και προσδίδει στην εταιρεία οικονομική ασφάλεια και σταθερότητα. Τα κεφάλαια κινήσεως που διαθέτει η εταιρεία κρίνονται επαρκή.

Κατωτέρω παρατίθενται οι βασικοί οικονομικοί δείκτες διετίας :

ΒΙΒΛΙΟ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
SPICELAND A.E Α.Φ.Μ999720034 Μ.Α.Ε.56500/62/Β/04/0067
Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000

Α) ο αριθμοδείκτης χρηματοδότησης ακινητοποιήσεων (Ίδια Κεφάλαια/ Πάγιο Ενεργητικό) είναι 7511,5009% έναντι 8606,8811% την προηγούμενη χρήση και απεικονίζει το βαθμό χρηματοδότησης των ακινητοποιήσεων της οικονομικής μονάδας.

Β) ο αριθμοδείκτης χρηματοδοτήσεως κυκλοφορούντος ενεργητικού (Κυκλοφορούν Ενεργητικό/ Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις) είναι 742,1616% έναντι 876,6291% την προηγούμενη χρήση και απεικονίζει τη γενική ρευστότητα της οικονομικής μονάδας.

Γ) ο αριθμοδείκτης κυκλοφορίας κεφαλαίου (Πωλήσεις/ Ίδια Κεφάλαια) που είναι 22,1859% έναντι 11,8229% την προηγούμενη χρήση και απεικονίζει την ανακύκλωση των ιδίων κεφαλαίων κατά την διάρκεια της χρήσης.

Δ) ο αριθμοδείκτης αποδοτικότητας πωλήσεων (Ολικά αποτελέσματα Εκμ/σεως/ Πωλήσεις) που είναι 3,7479% έναντι 0,000% την προηγούμενη χρήση και

ΣΤ) ο αριθμοδείκτης αποδοτικότητας των ιδίων κεφαλαίων (Καθαρά αποτελέσματα προ φόρων/ Ίδια Κεφάλαια) που είναι 0,04% έναντι 00,00% την προηγούμενη χρήση.

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας :

Όπως προκύπτει από την μέχρι τώρα πορεία των εργασιών της εταιρείας παρά την ύφεση που επικρατεί στην αγορά , θα υπάρξει αύξηση του κύκλου εργασιών και με την σωστή διαχείριση που ασκείται από την διοίκηση της εταιρείας πιστεύουμε ότι τρέχουσα περίοδος θα είναι κερδοφόρα.

Έχουν δρομολογηθεί οι απαραίτητες διαδικασίες για την προμήθεια επαρκών ποσοτήτων εμπορευμάτων από τους προμηθευτές μας , για να μπορούμε να ανταπεξέλθουμε στη ζήτηση της αγοράς όποια και αν είναι αυτή λόγω του αβέβαιου οικονομικού περιβάλλοντος που συνεχίζεται και το 2016..

4. Κατεχόμενα από την εταιρεία χρεόγραφα :

Δεν υπάρχουν.

5. Διαθέσιμο συνάλλαγμα ,καταθέσεις προθεσμίας σε ΞΝ.:

Δεν υπάρχει.

6. Ακίνητα της εταιρείας :

Η εταιρεία έχει στην κατοχή της με εργολαβικό προσύμφωνο 6 διαμερίσματα σε οικοδομή που βρίσκεται στην Ν.Μηχανιώνα Θεσσαλονίκης.

7. Απασχόληση προσωπικού:

Η υγιεινή και ασφάλεια του προσωπικού αποτελεί βασική προτεραιότητα για την εταιρεία. Κατά την κλειόμενη περίοδο η εταιρεία απασχόλησε κατά μέσο όρο 2 άτομα.

8. Προστασία περιβάλλοντος(περιβαλλοντικοί όροι) :

Η εταιρεία φροντίζει με τη λειτουργία της, να συμμορφώνεται με τους όρους προστασίας του περιβάλλοντος.

9. Άλλα σημαντικά γεγονότα :

Από τη λήξη της κλειόμενης περιόδου και μέχρι την ημέρα συντάξεως της παρούσας εκθέσεως δεν συνέβησαν άλλα σημαντικά γεγονότα που θα έπρεπε να αναφερθούν εδώ και η όλη πορεία των εργασιών της εταιρείας βαίνει ομαλά.

Τέλος σας γνωρίζουμε ότι λόγω του χαμηλού τζίρου για την χρήση 2015 δεν ορίστηκαν οι ελεγκτές και ως εκ τούτου δεν υπάρχει έκθεση ελεγκτών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο, όπως και όλοι οι εργαζόμενοι στην εταιρεία, με πλήρη και αρμονική συνεργασία, κατέβαλαν και θα καταβάλουν ακόμα μεγαλύτερη προσπάθεια για να πετύχουν τα κατά το δυνατόν καλύτερα οικονομικά αποτελέσματα για την εταιρεία.

ΘΕΜΑ 2ον: ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΕ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΣΤΙΣ 31/08/2016.

Το Δ.Σ. αποφασίζει τη σύγκληση της 11ης Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της εταιρίας την 31η Αυγούστου 2016 ημέρα Τετάρτη και ώρα 11:00. Συγχρόνως καταρτίζει τη σχετική πρόσκληση που είναι όπως παρακάτω:

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Της SPICELAND ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ-ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΩΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό, καλούνται οι κ.κ. Μέτοχοι της εταιρίας SPICELAND A.E., σε 11η Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση στα γραφεία της που βρίσκονται στην ΒΙΠΕΘ Σίνδου ΟΤ 51Β στο δήμο Ωραιοκάστρου την 31η Αυγούστου 2016 ημέρα Τετάρτη και ώρα 18:00 με θέματα ημερήσιας διάταξης τα παρακάτω:

ΒΙΒΛΙΟ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
SPICELAND A.E Α.Φ.Μ999720034 Μ.Α.Ε.56500/62/Β/04/0067
Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000

1)Έγκριση του Ισολογισμού της 31-12-2015, μετά από ακρόαση της έκθεσης του Δ.Σ.

2)Απαλλαγή του Δ.Σ. από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τη περίοδο 01/01/2015 – 31/12/2015

Οι κ.κ. Μέτοχοι για να λάβουν μέρος στην Τακτική Γενική Συνέλευση είναι υποχρεωμένοι να καταθέσουν τις μετοχές τους ή τα τυχόν πληρεξούσια των αντιπροσώπων τους στο ταμείο της εταιρίας ή στο ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε τράπεζα, το λιγότερο πέντε ημέρες νωρίτερα από την ημέρα σύγκλησης της Γενικής Συνέλευσης.

Θεσσαλονίκη , 06/05/2016
Το Διοικητικό Συμβούλιο

Κατόπιν αυτού το Δ.Σ. μετά από διαλογική συζήτηση, αποδέχτηκε ομόφωνα τις προτάσεις της κας. Προέδρου και αποφασίζει παμψηφεί περί αυτών.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος για συζήτηση, η Πρόεδρος του Δ.Σ. κηρύσσει τη λήξη της συνεδρίασης.

Ακολουθεί το προσάρτημα των Ε.Λ.Π (Ν.4308/2014)

Θεσσαλονίκη 06 Μαΐου 2016

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.

Παπαλεωνίδα Στέλλα

Τα Μέλη

1) Παπαλεωνίδα Σμαρώ

2) Σαρίκου Στέλλα

SPICELAND ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ-ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000 Μ.Α.Ε.56500/62/Β04/0067
Ετήσιες χρηματοοικονομικές Καταστάσεις Περιόδου 2015
Κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Ισολογισμός) της 31.12.2015

ΥπόδειγμάΒ.1.1

Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	Σημ.	2015	2014
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα		0,00	0,00
Μηχανολογικός εξοπλισμός		16.872,56	20.322,56
Λοιπός εξοπλισμός		0,41	0,41
Σύνολο		16.872,97	20.322,97
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**16.872,97**	**20.322,97**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		0,00	0,00
Εμπορεύματα		815.112,33	779.083,31
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		0,00	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα		21.518,10	18.719,45
Σύνολο		836.630,43	797.802,76
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		347.131,77	859.919,64
Λοιπές απαιτήσεις		117.693,41	117.693,41
Προπληρωμένα έξοδα		213.000,00	225.000,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		5.197,70	4.989,14
Σύνολο		683.022,88	1.207.602,19
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		**1.519.653,31**	**2.005.404,95**
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικό)		**1.536.526,28**	**2.025.727,92**

Καθαρή θέση	Σημ.	2015	2014
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο		1.785.000,00	2.000.000,00
Σύνολο		1.785.000,00	2.000.000,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		7.735,21	7.735,21
Αποτελέσματα εις νέο		- 525.321,92	- 210.707,08
Σύνολο		- 517.586,71	- 202.971,87
Σύνολο καθαρής θέσης		**1.267.413,29**	**1.797.028,13**
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		64.352,57	0,00
Σύνολο		64.352,57	0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Τραπεζικά δάνεια		36.092,36	0,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων		9.856,33	90.355,46
Εμπορικές υποχρεώσεις		112.309,50	89.126,76
Φόρος εισοδήματος		0,00	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη		43.610,00	40.128,49
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		892,23	7.089,08
Λοιπές υποχρεώσεις		2.000,00	2.000,00
Σύνολο		204.760,42	228.699,79
Σύνολο υποχρεώσεων		**269.112,99**	**228.699,79**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		**1.536.526,28**	**2.025.727,92**

SPICELAND ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ-ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ
ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000 Μ.Α.Ε.56500/62/Β04/0067
Κατάσταση Αποτελεσμάτων της περιόδου 2015
Περίοδος:1/1/2015 - 31/12/2015

Υπόδειγμα Β.2.1

	2015	2014
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	281.187,61	212.460,47
Κόστος πωλήσεων	-208.603,41	-173.193,57
Μικτό αποτέλεσμα	72.584,20	39.266,90
Λοιπά συνήθη έσοδα	6.610,00	6.400,00
	79.194,20	45.666,90
Έξοδα διοίκησης	-31.853,60	-31.638,41
Έξοδα διάθεσης	-25.911,89	-31.380,25
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-541.219,93	-14.899,28
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη & ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	299,99	449,99
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	5.859,42	5.578,42
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	-513.631,81	-26.222,63
Πιστωτικοί τόκοι και έσοδα	0,00	198,63
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-10.890,11	-9.457,76
Αποτελέσματα(ζημίες) προ φόρων	-524.521,92	-35.481,76
Φόροι εισοδήματος	-800,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου(ζημίες) μετά από φόρους	-525.321,92	-35.481,76

SPICELAND ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ-ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ
ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Γ.Ε.ΜΗ.:58722804000 Μ.Α.Ε.56500/62/Β04/0067

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2015

	Κεφάλαιο	Αποθεματικά νόμων & κατ/κού	Αφορολόγητα αποθεματικά	Αποτελεσμάτα εις νέο	Συνολικά ίδια κεφάλαια
Υπόλοιπα 1/1/2014	2.000.000,00	7.735,21		-175.225,32	1.832.509,89
Μεταβολές λογιστικών πολιτικών και λάθη					0,00
περίοδο					0,00
Εσωτερικές μεταφορές					0,00
Διανομές στους φορείς					0,00
Αποτελέσματα περιόδου				-35.481,76	-35.481,76
Υπόλοιπο Ιδίων Κεφαλαίων της 31/12/2014	**2.000.000,00**	**7.735,21**	**0,00**	**-210.707,08**	1.797.028,13
Υπόλοιπα 1/1/2015	2.000.000,00	7.735,21	0,00	-210.707,08	1.797.028,13
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	-215.000,00			210.707,08	-4.292,92
Εσωτερικές μεταφορές					0,00
Διανομές στους φορείς					0,00
Αποτελέσματα περιόδου				-525.321,92	-525.321,92
Υπόλοιπο Ιδίων Κεφαλαίων τη	**1.785.000,00**	**7.735,21**	**0,00**	**-525.321,92**	1.267.413,29

Μέσα στο 2015 έγινε μείωση κεφαλαίου 215.000,00€ με συμψηφισμό της ζημίας 210707,08 και επιστροφής 4292,92 € στους μετόχους

Θεσσαλονίκη 29/4/2016

Η πρόεδρος
Παπαλεωνίδα Στέλλα
ΑΔΤ.ΑΖ173431

Η αντιπρόεδρος
Παπαλεωνίδα Σμαρώ
ΑΔΤ.ΑΙ740422

Ο λογιστής
Καρακούσης Στέργιος
ΑΔΤ.Σ308869