ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.

Πληροφορίες: ΜΑΝΤΑΛΩΖΗ ΕΜΜΑΝΟΥΕΛΑ
Τηλέφωνο: 2103382139
Fax: 2103616464
E-mail: mantalozi@acci.gr

Αθήνα,08/10/2018
Αριθ.Πρωτ.:1349107

Συνημ.:
Οικονομικές Καταστάσεις

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΩΝ ΕΞΑΓΩΓΩΝ ΓΕΝΙΚΟΥ ΕΜΠΟΡΙΟΥ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι:

Την **05/10/2018** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1515000,** οι εγκεκριμένες από την 10/09/2018 Γενική Συνέλευση των μετόχων οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΩΝ ΕΞΑΓΩΓΩΝ ΓΕΝΙΚΟΥ ΕΜΠΟΡΙΟΥ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**, το διακριτικό τίτλο **MASTERETAIL Α.Ε.Ε.** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **3773001000** για τη χρήση 01/01/2017 έως 31/12/2017.

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

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Δυτικής Αττικής (Αρ. Πρωτ.: 6883.2018 - 05/10/2018).

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις (Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης)

MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Φ.Μ. : 095453858, Φορολογικό έτος : 2017, περιόδου (01/01/2017 - 31/12/2017) - ΓΕ.Μ.Η.: 003773001000

Ποσά σε μονάδες ευρώ

	2017	2016
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	1.153.148,88	1.155.873,04
Μηχανολογικός εξοπλισμός	0,03	0,03
Λοιπός εξοπλισμός	30.175,29	45.369,11
Σύνολο	**1.183.324,20**	**1.201.242,18**
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης	1.102.073,46	1.102.073,46
Λοιπά άυλα	1.775,46	2.075,46
Σύνολο	**1.103.848,92**	**1.104.148,92**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**2.287.173,12**	**2.305.391,10**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Εμπορεύματα	866.292,05	430.710,36
Προκαταβολές για αποθέματα	41.063,44	41.179,04
Σύνολο	**907.355,49**	**471.889,40**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	568.607,71	492.667,38
Λοιπές απαιτήσεις	67.419,44	67.664,02
Προπληρωμένα έξοδα		442,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	139.595,66	126.665,62
Σύνολο	**775.622,81**	**687.439,02**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**1.682.978,30**	**1.159.328,42**
Σύνολο ενεργητικού	**3.970.151,42**	**3.464.719,52**
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	1.250.000,00	1.250.000,00
Σύνολο	**1.250.000,00**	**1.250.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	45.790,70	45.790,70
Αποτελέσματα εις νέο	(229.273,28)	(168.695,07)
Σύνολο	**(183.482,58)**	**(122.904,37)**
Σύνολο καθαρής θέσης	**1.066.517,42**	**1.127.095,63**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	1.145.965,59	1.112.719,23
Σύνολο	**1.145.965,59**	**1.112.719,23**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	186.934,55	242.092,01
Εμπορικές υποχρεώσεις	904.267,90	437.597,76
Φόρος εισοδήματος	2.669,77	3.283,81
Λοιποί φόροι και τέλη	457.749,21	329.821,15
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	80.078,69	55.832,69
Λοιπές υποχρεώσεις	116.811,29	146.503,93
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	9.157,00	9.773,31

Σύνολο	**1.757.668,41**	**1.224.904,66**
Σύνολο υποχρεώσεων	**2.903.634,00**	**2.337.623,89**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**3.970.151,42**	**3.464.719,52**

Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις της 31/12/2017

MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Φ.Μ. : 095453858, Φορολογικό έτος : 2017, περιόδου (01/01/2017 - 31/12/2017) - ΓΕ.Μ.Η.: 003773001000

	2017	2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	**1.534.219,48**	**1.607.245,77**
Κόστος πωλήσεων	(1.157.140,21)	(1.220.880,38)
Μικτό αποτέλεσμα	**377.079,27**	**386.365,39**
Λοιπά συνήθη έσοδα	192,22	1.401,90
	377.271,49	**387.767,29**
Έξοδα διοίκησης	(107.084,48)	(111.520,90)
Έξοδα διάθεσης	(249.863,79)	(260.215,42)
Λοιπά έξοδα και ζημιές	(16.562,13)	(11.013,97)
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	2.746,32	673,59
Λοιπά έσοδα και κέρδη	128,00	3.154,89
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**6.635,40**	**8.845,48**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	93,55	91,30
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	(67.307,16)	(76.462,03)
Αποτέλεσμα προ φόρων	**(60.578,21)**	**(67.525,25)**
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**(60.578,21)**	**(67.525,25)**

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.
Μπέγκας Σπυρίδων
ΑΔΤ ΑΒ056792

Ο Αντιπρόεδρος του ΔΣ
Μπέγκας Χαράλαμπος
ΑΔΤ Χ 052448

Ο Λογιστής
Κοντός Κ Αθανάσιος
ΑΔΤ ΑΝ053311
Α.Μ. ΟΕΕ 48899 Α'

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΦΜ. 095453858 αφορά περίοδο χρήσης από 01/01/2017 έως 31/12/2017

Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. : 003773001000

Η ανωτέρω οικονομική οντότητα **ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** νομικής μορφής με την επωνυμία **MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** ΑΦΜ. **095453858** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **003773001000** επί της οδού **54ης & 53ης 8 13341 ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ** συνέταξε ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις **Β.1** και κατάσταση αποτελεσμάτων κατά λειτουργία ή κατά είδος (**Β.2.1 ή Β.2.2**) που απεικονίζουν σύμφωνα με τον Νόμο τα οικονομικά στοιχεία και αφορούν περίοδο **από 01/01/2017 έως 31/12/2017**.

Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Φ.Μ. : 095453858, περιόδου από 01/01/2017 έως 31/12/2017 , Γ.Ε.ΜΗ.: 003773001000 ποσά σε €

	2017
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Ενσώματα πάγια	
Ακίνητα	1.153.148,88
Μηχανολογικός εξοπλισμός	0,03
Λοιπός εξοπλισμός	30.175,29
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0,00
Σύνολο	**1.183.324,20**
Άυλα πάγια στοιχεία	
Δαπάνες ανάπτυξης	1.102.073,46
Λοιπά άυλα	1.775,46
Σύνολο	**1.103.848,92**
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	
Λοιπά	0,00
Σύνολο	**0,00**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**2.287.173,12**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Αποθέματα	
Εμπορεύματα	866.292,05
Προκαταβολές για αποθέματα	41.063,44
Λοιπά αποθέματα	0,00

Σύνολο	**907.355,49**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	
Εμπορικές απαιτήσεις	568.607,71
Λοιπές απαιτήσεις	67.419,44
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	139.595,66
Σύνολο	**775.622,81**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**1.682.978,30**
Σύνολο ενεργητικού	**3.970.151,42**
Καθαρή θέση	
Καταβλημένα κεφάλαια	
Κεφάλαιο	1.250.000,00
Ίδιοι τίτλοι	0,00
Σύνολο	**1.250.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	45.790,70
Αποτελέσματα εις νέο	-229.273,28
Σύνολο	**-183.482,58**
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	**1.066.517,42**
Προβλέψεις	
Λοιπές προβλέψεις	0,00
Σύνολο	**0,00**
Υποχρεώσεις	
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Δάνεια	1.145.965,59
Αναβαλλόμενοι φόροι (μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων)	0,00
Σύνολο	**1.145.965,59**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Τραπεζικά δάνεια	186.934,55
Εμπορικές υποχρεώσεις	904.267,90
Φόρος εισοδήματος	2.669,77
Λοιποί φόροι και τέλη	457.749,21
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	80.078,69
Λοιπές υποχρεώσεις	116.811,29
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	9.157,00
Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00
Σύνολο	**1.757.668,41**
Σύνολο υποχρεώσεων	**2.903.634,00**

Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**3.970.151,42**

Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις
MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Φ.Μ. : 095453858, περιόδου από 01/01/2017 έως 31/12/2017 , Γ.Ε.ΜΗ.: 003773001000 ποσά σε €

	2017
Κύκλος εργασιών	**1.534.219,48**
Κόστος πωλήσεων	-1.144.352,08
Μικτό αποτέλεσμα	**389.867,40**
Λοιπά συνήθη έσοδα	192,22
	390.059,62
Έξοδα διοίκησης	-119.872,62
Έξοδα διάθεσης	-249.863,79
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-16.562,13
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	2.746,32
Λοιπά έσοδα και κέρδη	128,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**6.635,40**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	93,55
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-67.307,16
Αποτέλεσμα προ φόρων	**-60.578,21**
Φόροι εισοδήματος	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**-60.578,21**

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατ' είδος
Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις
MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Φ.Μ. : 095453858, περιόδου από 01/01/2017 έως 31/12/2017 , Γ.Ε.ΜΗ.: 003773001000 ποσά σε €

	2017
Κύκλος εργασιών	**1.534.219,48**
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)	435.581,69
Λοιπά συνήθη έσοδα	192,22
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών	-1.193.622,47
Παροχές σε εργαζόμενους	-402.608,42
Αποσβέσεις	-20.924,22

Λοιπά έξοδα και ζημίες	-349.077,20
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	2.746,32
Λοιπά έσοδα και κέρδη	128,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**6.635,40**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	93,55
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-67.307,16
Αποτέλεσμα προ φόρων	**-60.578,21**
Φόροι εισοδήματος	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**-60.578,21**

Η παραπάνω οντότητα εντάσσεται σύμφωνα με τον Νόμο στις μικρές οντότητες και είναι υπόχρεη στην σύνταξη (Β1 και Β.2.1 ή Β.2.2) Ισολογισμού.

Πρόσθετες πληροφορίες για την οντότητα σύμφωνα με το άρθ.29 Ν.4308/2014	
Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, ή όχι ; (Παρ. 3 (στ) άρθρου 29)	**Η διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας είναι ενδεδειγμένη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.**
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	**Η οντότητα δεν έχει τεθεί σε εκκαθάριση**
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	**Μικρη οντοτητα**
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	**Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.**
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 4 άρθρου 29)	**Η Εταιρεία διενήργησε σχετική αξιολόγηση και δεν εντόπισε παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.**
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. (Παρ. 5 άρθρου 29)	**Οι λογιστική πολιτική που ακολουθεί η οντότητα είναι αυτή του ιστορικού κόστους αξιών όπως αυτά αποτυπώνονται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.**
Παρεκκλίσεις υποχρέωσης της παραγράφου 2 του άρθρου 16 (Παρ. 6 άρθρου 29)	**Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας παρεκκλίσεως.**
Συσχέτιση περιουσιακού στοιχείου με περισσότερα από ένα κονδύλια του Ισολογισμού. (Παρ. 7 άρθρου 29)	**Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού.**
Πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων (Παρ. 8 άρθρου 29)	**ο κατώτερο πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων απεικονίζει τις μεταβολές διαχωρισμένα σε τυχόν ιδιοχρησιμ/μενα και επενδυτικά ακίνητα και σε Άυλα πάγια της οντότητας.**

	Ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα						Επενδυτικά ακίνητα		Άϋλα		
	10.	11.	12.								
	Γη (οικόπεδα)	Διαμορφώσεις γης υποκείμενες σε απόσβεση	Κτήρια - τεχνικά έργα	13. Μηχανολογικός εξοπλισμός	14. Μεταφορικά μέσα	15. Λοιπός εξοπλισμός	16. Κτήρια - τεχνικά έργα	17. Βιολογικά στοιχεία	18.01 Δαπάνες ανάπτυξης	18.02 Υπεραξία	18.03 Λοιπά άϋλα
Μικτή λογιστική αξία 01.01.2017	**1.140.000,00**	**0,00**	**48.179,96**	**108,30**	**61.665,12**	**412.554,61**	**0,00**	**0,00**	**1.102.073,46**	**0,00**	**276.716,43**
Προσθήκες περιόδου											
Τόκοι περιόδου											
Μειώσεις περιόδου											
Μεταφορές											
Λοιπά											
Μικτή λογιστική αξία 31.12.2017	**1.140.000,00**	**0,00**	**48.179,96**	**108,30**	**61.665,12**	**412.380,27**	**0,00**	**0,00**	**1.102.073,46**	**0,00**	**276.716,43**
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις 01.01.2017	**0,00**	**0,00**	**24.240,38**	**108,27**	**54.169,05**	**379.867,53**	**-300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**274940,97**
Αποσβέσεις περιόδου		0,00	10.790,70	0,00	1.200,00	8.633,52	300,00	0,00			0,00
Μειώσεις αποσβεσθέντων περιόδου											
Απομειώσεις περιόδου											
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου											
Λοιπές μειώσεις απομειώσεων											
Σωρευμένες αποσβέσεις	**0,00**	**0,00**	**35.031,08**	**108,27**	**55.369,05**	**388.501,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**274.940,97**
και απομειώσεις 31.12.2017											
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2017	**1.140.000,00**	**0,00**	**13.148,88**	**0,03**	**6.296,07**	**23.879,22**	**0,00**	**0,00**	**1.102.073,46**	**0,00**	**1.775,46**

Περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία (Παρ. 10 άρθρου 29)	**Δεν υφίστανται.**
Χρέος της οντότητας που καλύπτεται από εξασφαλίσεις (Παρ. 13 άρθρου 29)	**Δεν υφίστανται.**
Τα ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού. (Παρ. 14 άρθρου 29)	**Δεν υφίστανται.**
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	**Δεν συντρέχει περίπτωση καθώς δεν βρέθηκαν συμβάσεις λειτουργικών μισθώσεων και εγγυητικές επιστολές προς διαφόρους τρίτους.**
Έσοδα ή έξοδα ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (Παρ. 17 άρθρου 29)	**Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.**
Ποσά τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών σύμφωνα με το άρθρο 20. (Παρ. 18 άρθρου 29)	**Δεν υφίστανται.**
Μέσος όρος απασχολούμενων στη περίοδο. (Παρ. 23α άρθρου 29)	**29**
Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ. (Παρ. 25 άρθρου 29)	**Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.**
Χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάχθηκαν (Παρ. 34 άρθρου 29)	**Συντάχθηκαν οι κατά νόμο χρηματοοικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα υποδείγματα του Ν.4308/2014.**
Σημειώσεις	**Η πρώτη εφαρμογή των κανόνων αποτιμήσεως και συντάξεως χρηματοοικονομικών καταστάσεων αντιμετωπίζεται ως αλλαγή λογιστικών αρχών και μεθόδων.**

Για την οντότητα ο επιτηδευματίας

54ης & 53ης 8 13341 ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ, Αυθημερόν

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. Μπέγκας Σπυρίδων ΑΔΤ ΑΒ056792	Ο Αντιπρόεδρος του ΔΣ Μπέγκας Χαράλαμπος ΑΔΤ Χ 052448	Ο Λογιστής Κοντός Αθανάσιος ΑΔΤ ΑΝ053311 Α.Μ. ΟΕΕ 48899 Α’

ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ 10/08/2018 –

Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. : 003773001000

Σήμερα την 10/08/2018 και ώρα 18.00 συνήλθε στα γραφεία της εταιρείας με την επωνυμία MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ που βρίσκονται στην οδό 54ης & 53ης 8, ο πρόεδρος και τα μέλη του Δ.Σ., σε συνεδρίαση με τα παρακάτω θέματα ημερήσιας διάταξης :

1. Σύνταξη οικονομικών καταστάσεων.
2. Σύνταξη της έκθεσης του Δ.Σ. προς την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.
3. Ορισμός των προσώπων που θα υπογράψουν τις οικονομικές καταστάσεις.
4. Ορισμός της ημερομηνίας σύγκλησης της ετήσιας Γενικής Συνέλευσης των μετόχων
5. Διάφορες ανακοινώσεις : Προσάρτημα οικονομικής κατάστασης.

Κατά την συνεδρίαση ταύτη παρέστησαν όλα τα μέλη της εταιρείας και ο Πρόεδρος. :

- Μπέγκας Σπύρος – Πρόεδρος του Δ.Σ. και Δ/νων Σύμβουλος
- Μπέγκας Χαράλαμπος – Αντιπρόεδρος Δ.Σ.
- Πρωιμάκη Αργυρω – Μέλος Δ.Σ.
- Σολωμάκου Μαρια – Μέλος Δ.Σ.
- Σαγωνας Αντώνιος – Μέλος Δ.Σ.

Διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό της εταιρείας οπότε όλες οι αποφάσεις που θα λάβει το Διοικητικό συμβούλιο είναι νόμιμες και αρχίζει η συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

ΘΕΜΑ ΠΡΩΤΟ : Σύνταξη οικονομικών καταστάσεων

Ο/Η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Μπέγκας Σπύρος διαβάζει τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρικής χρήσης (περίοδος χρήσης από : 01/01/2017 έως : 31/12/2017). Μετά από διαλογική συζήτηση κατά την οποία ο Πρόεδρος και ο Προϊστάμενος

του λογιστηρίου έδωσαν τις πληροφορίες και διευκρινήσεις που ζητήθηκαν από τα μέλη, το Διοικητικό Συμβούλιο εγκρίνει ομόφωνα τον ισολογισμό και τον πίνακα αποτελεσμάτων της εταιρικής χρήσης (περίοδος χρήσης από : 01/01/2017 έως : 31/12/2017).

Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Φ.Μ. : 095453858, περιόδου (περίοδος χρήσης από : 01/01/2017 έως : 31/12/2017) , Γ.Ε.ΜΗ.: 003773001000 ποσά σε €

	2017	2016
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	1.153.148,88	1.155.873,04
Μηχανολογικός εξοπλισμός	0,03	0,03
Λοιπός εξοπλισμός	30.175,29	45.369,11
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0,00	0,00
Σύνολο	**1.183.324,20**	**1.201.242,18**
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης	1.102.073,46	1.102.073,46
Λοιπά άυλα	1.775,46	2.075,46
Σύνολο	**1.103.848,92**	**1.104.148,92**
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
Λοιπά	0,00	0,00
Σύνολο	**0,00**	**0,00**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**2.287.173,12**	**2.305.391,10**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Εμπορεύματα	866.292,05	430.710,36
Προκαταβολές για αποθέματα	41.063,44	41.179,04
Λοιπά αποθέματα	0,00	0,00
Σύνολο	**907.355,49**	**471.889,40**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	568.607,71	492.667,38
Λοιπές απαιτήσεις	67.419,44	67.664,02

Προπληρωμένα έξοδα	0,00	442,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	139.595,66	126.665,62
Σύνολο	**775.622,81**	**687.439,02**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**1.682.978,30**	**1.159.328,42**
Σύνολο ενεργητικού	**3.970.151,42**	**3.464.719,52**
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	1.250.000,00	1.250.000,00
Ίδιοι τίτλοι	0,00	0,00
Σύνολο	**1.250.000,00**	**1.250.000,00**
Διαφορές εύλογης αξίας		
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμ. ταμειακών ροών	0,00	0,00
Σύνολο	**0,00**	**0,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	45.790,70	45.790,70
Αποτελέσματα εις νέο	-229.273,28	-168.695,07
Σύνολο	**-183.482,58**	**-122.904,37**
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	**1.066.517,42**	**1.127.095,63**
Προβλέψεις		
Λοιπές προβλέψεις	0,00	0,00
Σύνολο	**0,00**	**0,00**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	1.145.965,59	1.112.719,23
Αναβαλλόμενοι φόροι (μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων)	0,00	0,00
Σύνολο	**1.145.965,59**	**1.112.719,23**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	186.934,55	242.092,01
Εμπορικές υποχρεώσεις	904.267,90	437.597,76
Φόρος εισοδήματος	2.669,77	3.283,81
Λοιποί φόροι και τέλη	457.749,21	329.821,15
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	80.078,69	55.832,69
Λοιπές υποχρεώσεις	116.811,29	146.503,93

Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	9.157,00	9.773,31
Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00
Σύνολο	**1.757.668,41**	**1.224.904,66**
Σύνολο υποχρεώσεων	**2.903.634,00**	**2.337.623,89**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**3.970.151,42**	**3.464.719,52**

Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Φ.Μ. : 095453858,

(περίοδος χρήσης από : 01/01/2017 έως : 31/12/2017) ,

Γ.Ε.ΜΗ.: 003773001000 ποσά σε €

	2017	**2016**
Κύκλος εργασιών	**1.534.219,48**	**1.607.245,77**
Κόστος πωλήσεων	-1.144.352,08	-1.220.880,38
Μικτό αποτέλεσμα	**389.867,40**	**386.365,39**
Λοιπά συνήθη έσοδα	192,22	1.401,90
	390.059,62	**387.767,29**
Έξοδα διοίκησης	-119.872,62	-111.520,90
Έξοδα διάθεσης	-249.863,79	-260.215,42
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-16.562,13	-11.013,97
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	2.746,32	673,59
Λοιπά έσοδα και κέρδη	128,00	3.154,89
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**6.635,40**	**8.845,48**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	93,55	91,30
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-67.307,16	-76.462,03
Αποτέλεσμα προ φόρων	**-60.578,21**	**-67.525,25**

Φόροι εισοδήματος	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**-60.578,21**	**-67.525,25**

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατ' είδος – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Φ.Μ. : 095453858, περιόδου (περίοδος χρήσης από : 01/01/2017 έως : 31/12/2017) , Γ.Ε.ΜΗ.: 003773001000 ποσά σε €

	2017	**2016**
Κύκλος εργασιών	**1.534.219,48**	**1.607.245,77**
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)	435.581,69	132.407,64
Λοιπά συνήθη έσοδα	192,22	1.401,90
Ιδιοπαραχθέντα πάγια στοιχεία	0,00	51.022,92
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών	-1.193.622,47	-981.551,70
Παροχές σε εργαζόμενους	-402.608,42	-365.363,25
Αποσβέσεις	-20.924,22	-26.631,17
Λοιπά έξοδα και ζημίες	-349.077,20	-413.515,11
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	2.746,32	673,59
Λοιπά έσοδα και κέρδη	128,00	3.154,89
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**6.635,40**	**8.845,48**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	93,55	91,30
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-67.307,16	-76.462,03
Αποτέλεσμα προ φόρων	**-60.578,21**	**-67.525,25**
Φόροι εισοδήματος	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**-60.578,21**	**-67.525,25**

<u>ΘΕΜΑ ΔΕΥΤΕΡΟ:</u> Σύνταξη της έκθεσης του Δ.Σ. προς την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Ο/Η Πρόεδρος διαβάζει προς το Δ.Σ. την έκθεση πεπραγμένων της χρήσης (περίοδος χρήσης από : 01/01/2017 έως : 31/12/2017) που θα υποβληθεί προς έγκριση στην τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων και ζητά την έγκριση της.

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΕΤΑΙΡΙΑΣ «MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ » Προς την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων

Κύριοι μέτοχοι,

Υποβάλλουμε συνημμένως στη γενική συνέλευσή σας τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας για την χρήση (περίοδος χρήσης από : 01/01/2017 έως : 31/12/2017) σύμφωνα με τον Ν.4308/2014 που καθορίζει τη κατηγορία της οντότητας το υπόδειγμα των ανωτέρω οικονομικών καταστάσεων με τις παρατηρήσεις μας πάνω σε αυτές και παρακαλούμε να τις εγκρίνετε.

1. **<u>Ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της οντότητας.</u>**
   - ✓ **<u>Συνοπτική περιγραφή επιχειρηματικού μοντέλου - Αρχές και αξίες της εταιρείας :</u>**

Η MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ έχει στρατηγικά επιλέξει να λειτουργεί με τρόπο υπεύθυνο και να αναλαμβάνει τις ευθύνες για τις όποιες επιπτώσεις έχει η λειτουργία της απέναντι σε όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη στα οποία απευθύνεται και επηρεάζει. Στο πλαίσιο αυτό, υλοποιούνται συστηματικά με το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο, μια σειρά από δράσεις, με στόχο:

- ✓ Τη λειτουργία της εταιρείας με σεβασμό στο περιβάλλον,
- ✓ τους εργαζόμενους,
- ✓ τους πελάτες,
- ✓ τους προμηθευτές,

- ✓ τις τοπικές κοινωνίες
- ✓ και τις κρατικές αρχές

Οι αξίες μας αποτυπώνονται στις λέξεις :

- ✓ «**Ακεραιότητα**» καθώς ενεργούμε με ειλικρίνεια σεβόμενοι τις ανάγκες των πελατών μας.
- ✓ «**Σεβασμός στον άνθρωπο**» καθώς είναι η κινητήρια δύναμη της επιτυχίας μας. Η εταιρεία συμπεριφέρεται στο προσωπικό με σεβασμό και αξιοπρέπεια.
- ✓ «**Υψηλές επιδόσεις**» με συνεχή βελτίωση της απόδοσής μας, μελετώντας προσεκτικά τα αποτελέσματα και φροντίζοντας να μη διακυβεύεται ποτέ η ακεραιότητά μας και ο σεβασμός προς τον άνθρωπο.
- ✓ «**Ομαδικότητα**» καθώς μοιραζόμαστε γνώσεις, ιδέες και εμπειρία, δείχνουμε εμπιστοσύνη στους συναδέλφους μας για να επιτύχουμε τα καλύτερα δυνατά αποτελέσματα.

Η εταιρεία MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ έχει στρατηγικά επιλέξει να λειτουργεί με τρόπο υπεύθυνο και να αναλαμβάνει τις ευθύνες για τις όποιες επιπτώσεις έχει η λειτουργία της απέναντι σε όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη στα οποία απευθύνεται και επηρεάζει. Στο πλαίσιο αυτό, υλοποιούνται συστηματικά με το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο, μια σειρά από δράσεις, με στόχο:

- o Τη λειτουργία της εταιρείας με σεβασμό στο περιβάλλον,
- o τους εργαζόμενους,
- o τους πελάτες,
- o τους προμηθευτές,
- o τις τοπικές κοινωνίες
- o και τις κρατικές αρχές

Η επιτυχημένη δραστηριότητα της Εταιρείας οφείλεται στους εξής παράγοντες :

- ✓ Πελατολόγιο του οποίου ικανοποιούνται οι ανάγκες,
- ✓ Εξειδικευμένο προσωπικό
- ✓ Συνέπεια λόγων και έργων από μέρους της διοίκησης.

- ✓ **<u>Στόχοι, βασικές αξίες, Στρατηγικές:</u>**
  - **Στόχοι**
    - Αύξηση του τζίρου,
    - βελτίωση του περιθωρίου μικτού και καθαρού κέρδους,
    - Αειφόρος ανάπτυξη
  - **Βασικές αξίες**
    - Έντιμη σχέση με τους πελάτες,
    - Κατάλληλο εργασιακό περιβάλλον,
    - Ευκαιρίες εξέλιξης στους εργαζομένους
  - **Κύριες στρατηγικές**
    - διατήρηση σχέσεων: διατήρηση των σχέσεων της άριστης συνεργασίας τόσο με πελάτες όσο και με τους βασικούς προμηθευτές.
    - αναδιοργάνωση - ανάπτυξη: ανάπτυξη νέων και βελτίωση των ήδη υπαρχουσών υπηρεσιών και προϊόντων και εισαγωγή σε νέες δραστηριότητες υψηλής προστιθέμενης αξίας.
    - Επέκταση : Επέκταση στα αμέσως επόμενα έτη σε νέες αγορές, για την υφιστάμενη δραστηριότητα, με σκοπό την προσέλκυση πελατών με υψηλότερο εισόδημα.

- ✓ **<u>Αρχές διοίκησης και εσωτερικά συστήματα διαχείρισης - επιδόσεις</u>**

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:

- Στην παροχή υψηλής ποιότητας προϊόντων και υπηρεσιών.
- Την εφαρμογή διαδικασιών που στηρίζονται σε διαφάνεια και δικαιοσύνη και την καθιέρωση κοινών αρχών και κανόνων.

- Σεβασμό για το περιβάλλον.
- Η λειτουργία της επιχείρησης εποπτεύεται από το Δ.Σ.

Ο κύκλος εργασιών της κλειομένης χρήσεως ανήλθε σε 1.534.219,48€ και τα αποτελέσματα προ φόρων -60.578,21€. Η εταιρία πραγματοποίησε ζημιά χρήσης **-60.578,21€**, και η φορολογική της υποχρέωση ανήλθε σε 0,00€. Το τακτικό αποθεματικό της κλειόμενης χρήσης 2017 διαμορφώθηκε σε 0,00€ και το αποτέλεσμα εις νέο της χρήσης σε -60.578,21€. Στη συνέχεια για πληρέστερη πληροφόρηση θα παραθέσουμε ανάλυση των επιδόσεων της εταιρείας σύμφωνα με τα οικονομικά της στοιχεία τα οποία πρέπει να θεωρούνται ότι ανταποκρίνονται στην εμφανιζόμενη εικόνα του ισολογισμού της κλειόμενης χρήσης 2017.

Προβλεπόμενη πορεία της εταιρίας :

Το Διοικητικό Συμβούλιο βλέπει με συγκρατημένη αισιοδοξία την τρέχουσα χρήση και προσδοκεί σε μία σταθεροποιητική πορεία της εταιρίας λόγω και της οικονομικής κρίσης και του αυξημένου ανταγωνισμού. Με την λήξη της εταιρικής Χρήσης έτος 2017 η οντότητα MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ παρουσιάζει, σύμφωνα με τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις, τα παρακάτω οικονομικά στοιχεία:

- ✓ **Καθαρές πωλήσεις** : Ανήλθαν στο 2017 σε **1.534.219,48€**, έναντι **1.607.245,77€** στο 2016, ήτοι παρουσίασαν εντός του 2017 **μία μείωση λόγω της οικονομικής ύφεσης και του ανταγωνισμού που υφίσταται ο χώρος στον οποίο δραστηριοποιείται η εταιρεία** κατά **73.026,29€** ή ποσοστό **4,54%**.

- ✓ **Μικτά αποτελέσματα**: Ανήλθαν στο 2017 σε **389.867,40€** έναντι **386.365,39€** στο 2016, ήτοι παρουσίασαν στην κλειόμενη χρήση **μία αύξηση λόγω στοχευμένων ενεργειών μείωσης κόστους και οικονομιών κλίμακας** κατά **2.292,33€** ή ποσοστό **0,59%.**

- ✓ **Αποτελέσματα προ φόρων, τόκων και αποσβέσεων:** Ο **EBITDA** της εταιρείας στο 2017 ανήλθε σε **27.559,62€** έναντι **35.476,65€** στο 2016 παρουσιάζοντας **μία μείωση** κατά **7.917,03€**, ποσοστιαία μεταβολή **22,32€**.

✓ **Το κονδύλι Λειτουργικά έξοδα αναλύονται ως εξής:**

Είδος λειτουργικού εξόδου	Αξία το 2017	%
Παροχές σε εργαζόμενους	402.608,42€	48,90%
Απομείωση αποθεμάτων (αφορά μόνο τον Λ/σμό 61.04)	0,00€	0,00%
Διάφορα λειτουργικά έξοδα	332.515,07€	40,39%
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	67.307,16€	8,17%
Αποσβέσεις	20.924,22€	2,54%
Προβλέψεις (εκτός από προβλέψεις για το προσωπικό) όλος ο 68 εκτός του Λογ/σμού 68.01	0,00€	0,00%
Κέρδη από αναστροφή προβλέψεων (αφορά 76.02 έως 76.05 & 76.09) - Καταχωρούμε αρνητικά	0,00€	0,00%
Έξοδα σε ιδιοπαραγωγή όλος ο 80 εκτός του Λ/σμού 80.04	0,00€	0,00%
Σύνολο	**823.354,87€**	**100,00%**

Τα σημαντικότερα κονδύλια των λειτουργικών εξόδων είναι οι Παροχές σε εργαζόμενους 402.608,42€ με ποσοστό 48,90%. Παρατηρούμε πως οι αποσβέσεις διαμορφώθηκαν στα 20.924,22€ το 2017 από 26.631,17€ το 2016, μειωμένες κατά 21,43% στα πλαίσια μιας συντηρητικής επενδυτικής πολιτικής.

Άλλα σημαντικά γεγονότα :

Από την λήξη της κλειόμενης χρήσεως μέχρι την ημέρα συντάξεως της παρούσας εκθέσεως δεν έχουν συμβεί σημαντικά γεγονότα.

2. Κυριότεροι κίνδυνοι.

Η MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ 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 αφορά :

✓ **Εφοδιαστική αλυσίδα**

Οι Βασικοί προμηθευτές της Εταιρείας είναι από την ευρωπαϊκή αγορά. Οι κανόνες συνεργασίας μεταξύ τους είναι σύμφωνοι με τους συνήθεις όρους της αγοράς. Δεν υπάρχουν

προμηθευτές, η διακοπή της συνεργασίας των οποίων θα έθετε σε κίνδυνο την λειτουργία της Εταιρείας και η Εταιρεία διατηρεί ικανό απόθεμα στη περίπτωσης παροδικής αδυναμίας εφοδιασμού από τους προμηθευτές.

- ✓ **Κίνδυνος Μείωσης της ζήτησης.**

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

- ✓ **Λειτουργικός / Ρυθμιστικός κίνδυνος.**

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

- ✓ **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 που βρίσκεται σε ύφεση και αβεβαιότητα που μπορεί να χαρακτηρίζει την Ελληνική αλλά και την παγκόσμια αγορά.

- ✓ **Κίνδυνο ρευστότητας, κεφαλαίου**

Αναφορικά με τον κίνδυνο ρευστότητας, επισημαίνουμε πως παρακολουθούμε προσεκτικά τις προγραμματισμένες πληρωμές για τις υποχρεώσεις της εταιρείας, καθώς και των ταμειακών εκροών από την καθημερινή της δραστηριότητα.

3. <u>Περιβαλλοντικά ζητήματα.</u>

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:

- ✓ Διαχείριση των παραγόμενων στερεών και υγρών αποβλήτων , δίνοντας προτεραιότητα στην χωριστή συλλογή τους και την ανακύκλωση

- ✓ 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.

Στα πλαίσια λειτουργίας των δραστηριοτήτων της εταιρεία μας, στόχος μας είναι η όσο το δυνατό λιγότερη κατανάλωση πόρων με εφαρμογή πολιτικών στοχεύουμε στη μείωση της κατανάλωσης της ενέργειας της εταιρείας μας.

- ✓ Ανακύκλωση υλικών και αναλωσίμων. Τα απορρίμματα όπως π.χ. χαρτί, toner και οικιακές μπαταρίες ανακυκλώνονται σε τακτική βάση συμβάλλοντας στη μείωση της άμεσης περιβαλλοντικής μας επίδρασης.
- ✓ Λάμπες τεχνολογίας LED σε όλους τους χώρους της εταιρείας μας μειώνοντας την κατανάλωση ενέργειας.
- ✓ Διαρκή ενημέρωση του προσωπικού σε θέματα περιβάλλοντος
- ✓ Εκπαίδευση των εργαζομένων σε θέματα προστασίας του περιβάλλοντος.

Η Εταιρεία, MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ λόγω του αντικειμένου της δεν αναπτύσει πράσινα εμπορεύματα και δεν επιβαρύνει ιδιαίτερα το περιβάλλον κατά την μεταφορά και διάθεση των εμπορευμάτων ή υπηρεσιών της. Καταναλώνει ενέργεια μόνο από πάροχο ηλεκτρικού ρεύματος συνεχίζοντας την αντικατάσταση λαμπτήρων φωτισμού από νέους τεχνολογίας LED.

4. Εργασιακά ζητήματα.

Η Εταιρεία MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ σέβεται τις Διεθνείς Αρχές Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων που συμπεριλαμβάνονται στη Διεθνή Διακύρηξη για τα Ανθρώπινα Δικαιώματα του Οργανισμού Ηνωμένων Εθνών και ειδικότερα μεταξύ άλλων τις αρχές:

- ✓ της ίσης μεταχείρισης
- ✓ σεβασμού των ανθρωπίνων δικαιωμάτων
- ✓ της διαφορετικότητας
- ✓ της παροχής ίσων ευκαιριών προς όλους τους εργαζόμενους της και

- ✓ της αποφυγής χρήσης παιδικής ή καταναγκαστικής εργασίας.

Η διασφάλιση των ανθρωπίνων δικαιωμάτων, αποτελεί βασικό ζήτημα για την εταιρεία μας με γνώμονα τη διασφάλιση της ισοτιμίας, της ίσης μεταχείρισης κάθε πελάτη και αποτρέπει κάθε είδους ρατσιστικής συμπεριφοράς.

Η Εταιρεία φροντίζει για την διασφάλιση των κατάλληλων συνθηκών εργασίας και την τήρηση των βασικών κανόνων υγείας και ασφάλειας με στόχο την διατήρηση ενός ασφαλούς περιβάλλοντος εργασίας χωρίς κίνδυνο εργατικού ατυχήματος. Η Εταιρεία MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ διαθέτει τεχνικό ασφαλείας σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και σέβεται τα δικαιώματα των εργαζομένων την συνδικαλιστική ελευθερία τηρώντας την εργατική Νομοθεσία. Σε όλους τους χώρους εργασίας διατηρεί υλικά πρώτων βοηθειών και εκπαιδεύει συστηματικά τους εργαζόμενους είτε με εσωτερικά ή με εξωτερικά σεμινάρια.

5. Χρηματοοικονομικοί και Μη Χρηματοοικονομικοί δείκτες.

Μη χρηματοοικονομικοί δείκτες δεν υπάρχουν.

6. Προβλεπόμενη εξέλιξη της οντότητας.

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 κύκλος εργασιών της κλειομένης χρήσεως ανήλθε σε **1.534.219,48€** και τα αποτελέσματα προ φόρων **-60.578,21€**. Η εταιρία πραγματοποίησε **ζημιά** χρήσης **-60.578,21€**, και η φορολογική της υποχρέωση ανήλθε σε **0,00€**. Το τακτικό αποθεματικό της κλειόμενης χρήσης **2017** διαμορφώθηκε σε **0,00€** και το αποτέλεσμα εις νέο της χρήσης σε **-60.578,21€**.

Ο κυριότερος στόχος της διοίκησης για την επόμενη χρήση είναι η ανάπτυξη των πωλήσεων σε νέες αγορές, μέσα από καινοτόμες υπηρεσίες και εμπορεύματα σε παλιούς και νέους πελάτες.

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 .

Η εταιρεία MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ δεν πραγματοποίησε δαπάνες ή επενδύσεις στον τομέα «ερευνών και ανάπτυξης» στη χρήση 2017.

8. Πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 9 του άρθρου 16 του ΚΝ.2190/1920.

Η εταιρεία MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ κατά την διάρκεια της χρήσης 2017 δεν έχει αποκτήσει δικές της μετοχές είτε η ίδια είτε με πρόσωπο που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της.

9. Υποκαταστήματα της Εταιρείας.

Η εταιρεία δεν διατηρεί υποκαταστήματα.

10. Χρήση «χρηματοπιστωτικών μέσων».

Η εταιρεία δεν χρησιμοποιεί χρηματοπιστωτικά μέσα όπως :

- ✓ Τα μέσα χρηματαγοράς.
- ✓ Τα μερίδια οργανισμών συλλογικών επενδύσεων.
- ✓ Οι κινητές αξίες.
- ✓ Τα συμβόλαια δικαιωμάτων προαίρεσης.
- ✓ τα συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης.
- ✓ προθεσμιακές συμβάσεις επιτοκίων.
- ✓ συμβάσεις ανταλλαγής (swaps).

Μετά από τα παραπάνω κύριοι μέτοχοι παρακαλείσθε όπως:

- Εγκρίνετε τις οικονομικές καταστάσεις καθώς και τη διάθεση των αποτελεσμάτων της χρήσεως (περίοδος χρήσης από : 01/01/2017 έως : 31/12/2017).
- Απαλλάξετε το Δ.Σ. από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για τα πεπραγμένα της χρήσεως (περίοδος χρήσης από : 01/01/2017 έως : 31/12/2017).

Μετά από συζήτηση η έκθεση εγκρίνεται ως έχει.

ΘΕΜΑ ΤΡΙΤΟ : Ορισμός προσώπων που θα υπογράψουν τον ισολογισμό.

Με εισήγηση του Προέδρου του Δ.Σ. αποφασίζετε ομόφωνα να υπογράψουν τον ισολογισμό της κληθείσας χρήσης :
α) Ο/Η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου Μπέγκας Σπύρος και
β) Ο/Η Αντιπρόεδρος Δ.Σ. Μπέγκας Χαράλαμπος
γ) Ο/Η υπεύθυνος λογιστηρίου.

ΘΕΜΑ ΤΕΤΑΡΤΟ : Ορισμός της ημερομηνίας σύγκλησης της ετήσιας τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Με πρόταση του Προέδρου του Δ.Σ. αποφασίζετε ομόφωνα την σύγκλιση της ετήσιας γενικής συνέλευσης των μετόχων για την 10/09/2018 και ώρα 17.00 στα γραφεία της εταιρείας MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με θέματα ημερήσιας διάταξης :

1. Υποβολή των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης (περίοδος χρήσης από : 01/01/2017 έως : 31/12/2017) (Ισολογισμός, Αποτελέσματα χρήσεως, Προσάρτημα) μετά των επ' αυτών εκθέσεων του Δ.Σ.
2. Συζήτηση και έγκριση των οικονομικών καταστάσεων εταιρικής χρήσης 2017 μετά των επ' αυτών εκθέσεων του Δ.Σ. ως και της πρότασης διανομής κερδών.

3. Απαλλαγή των μελών του Δ.Σ. (και του Ορκωτού Ελεγκτή -, Λογιστή) από κάθε ευθύνη για την εταιρική χρήση 2017.
4. Εκλογή ή μη ελεγκτών για την νέα χρήση.
5. Διάφορες ανακοινώσεις.

ΘΕΜΑ ΠΕΜΠΤΟ : Διάφορες ανακοινώσεις. Προσάρτημα οικονομικής κατάστασης.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος διαβάζει στο Δ.Σ. το προσάρτημα της οικονομικής κατάστασης. Με την ανάγνωση του παρόντος πρακτικού το Δ.Σ. επικυρώνει τις αποφάσεις του και λύεται η συνεδρίαση.

ο Πρόεδρος	Αντιπρόεδρος Δ.Σ.	Μέλος Δ.Σ.
Μπέγκας Σπύρος	Μπέγκας Χαράλαμπος	Πρωιμακη Αργυρω

Ακριβές αντίγραφο από το Βιβλίο Πρακτικών Δ.Σ.
Ο/Η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου
Μπέγκας Σπύρος

Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις (Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης)

MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Φ.Μ. : 095453858, Φορολογικό έτος : 2017, περιόδου (01/01/2017 - 31/12/2017) - ΓΕ.Μ.Η.: 003773001000

Ποσά σε μονάδες ευρώ

	2017	2016
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	1.153.148,88	1.155.873,04
Μηχανολογικός εξοπλισμός	0,03	0,03
Λοιπός εξοπλισμός	30.175,29	45.369,11
Σύνολο	**1.183.324,20**	**1.201.242,18**
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης	1.102.073,46	1.102.073,46
Λοιπά άυλα	1.775,46	2.075,46
Σύνολο	**1.103.848,92**	**1.104.148,92**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**2.287.173,12**	**2.305.391,10**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Εμπορεύματα	866.292,05	430.710,36
Προκαταβολές για αποθέματα	41.063,44	41.179,04
Σύνολο	**907.355,49**	**471.889,40**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	568.607,71	492.667,38
Λοιπές απαιτήσεις	67.419,44	67.664,02
Προπληρωμένα έξοδα		442,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	139.595,66	126.665,62
Σύνολο	**775.622,81**	**687.439,02**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**1.682.978,30**	**1.159.328,42**
Σύνολο ενεργητικού	**3.970.151,42**	**3.464.719,52**
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	1.250.000,00	1.250.000,00
Σύνολο	**1.250.000,00**	**1.250.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	45.790,70	45.790,70
Αποτελέσματα εις νέο	(229.273,28)	(168.695,07)
Σύνολο	**(183.482,58)**	**(122.904,37)**
Σύνολο καθαρής θέσης	**1.066.517,42**	**1.127.095,63**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	1.145.965,59	1.112.719,23
Σύνολο	**1.145.965,59**	**1.112.719,23**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	186.934,55	242.092,01
Εμπορικές υποχρεώσεις	904.267,90	437.597,76
Φόρος εισοδήματος	2.669,77	3.283,81
Λοιποί φόροι και τέλη	457.749,21	329.821,15
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	80.078,69	55.832,69
Λοιπές υποχρεώσεις	116.811,29	146.503,93
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	9.157,00	9.773,31

Σύνολο	**1.757.668,41**	**1.224.904,66**
Σύνολο υποχρεώσεων	**2.903.634,00**	**2.337.623,89**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**3.970.151,42**	**3.464.719,52**

Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις της 31/12/2017

MASTERETAIL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Φ.Μ. : 095453858, Φορολογικό έτος : 2017, περιόδου (01/01/2017 - 31/12/2017) - ΓΕ.Μ.Η.: 003773001000

	2017	2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	**1.534.219,48**	**1.607.245,77**
Κόστος πωλήσεων	(1.157.140,21)	(1.220.880,38)
Μικτό αποτέλεσμα	**377.079,27**	**386.365,39**
Λοιπά συνήθη έσοδα	192,22	1.401,90
	377.271,49	**387.767,29**
Έξοδα διοίκησης	(107.084,48)	(111.520,90)
Έξοδα διάθεσης	(249.863,79)	(260.215,42)
Λοιπά έξοδα και ζημιές	(16.562,13)	(11.013,97)
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	2.746,32	673,59
Λοιπά έσοδα και κέρδη	128,00	3.154,89
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**6.635,40**	**8.845,48**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	93,55	91,30
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	(67.307,16)	(76.462,03)
Αποτέλεσμα προ φόρων	**(60.578,21)**	**(67.525,25)**
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**(60.578,21)**	**(67.525,25)**

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.
Μπέγκας Σπυρίδων
ΑΔΤ ΑΒ056792

Ο Αντιπρόεδρος του ΔΣ
Μπέγκας Χαράλαμπος
ΑΔΤ Χ 052448

Ο Λογιστής
Κοντός Κ Αθανάσιος
ΑΔΤ ΑΝ053311
Α.Μ. ΟΕΕ 48899 Α'