

**Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.**
Πληροφορίες: ΑΡΓΥΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΡΓΥΡΙΟΣ
Τηλέφωνο: 2103382213
Fax: 2103617217
E-mail: aargyropoulos@acci.gr

Αθήνα, 13/09/2019
Αριθ.Πρωτ.:55944

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΤΕΟΡΟΣ Ανώνυμος Βιομηχανική και Εμπορική Εταιρεία Παραγωγής και Εμπορίας Αρωμάτων, Καλλυντικών, Χημικών Προϊόντων και Αντιπροσωπειών**».

Ανακοινώνεται ότι την **12/09/2019** καταχωρίστηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1852737** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και το πιστοποιητικό ελέγχου των ελεγκτών για την χρήση **01/01/2014 - 31/12/2014** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΤΕΟΡΟΣ Ανώνυμος Βιομηχανική και Εμπορική Εταιρεία Παραγωγής και Εμπορίας Αρωμάτων, Καλλυντικών, Χημικών Προϊόντων και Αντιπροσωπειών**», το διακριτικό τίτλο **ΤΕΟΡΟΣ Α.Β.Ε.Ε.** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **340201000**.

«**Η καταχώριση έγινε, μετά από τυπικό έλεγχο (έλεγχο πληρότητας), σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 9, παράγρ. 2, του Ν. 4548/2018 (ΦΕΚ 104/Α) και την Οδηγία με ΑΔΑ: 647Θ465ΧΙ8-ΞΦ5 (αρ. πρωτ. 141372/ 28-12-2018) της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου & Προστασίας Καταναλωτή, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν.3419/2005 όπως ισχύει.**»

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΙΑΚΟΠΟΥΛΟΣ



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

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της εταιρείας " ΤΕΟΡΟΣ Α.Β.Ε.Ε."

με αρ. ΓΕΜΗ 000340201000

Ελέγξαμε τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις καθώς και το σχετικό προσάρτημα της εταιρείας "ΤΕΟΡΟΣ Α.Β.Ε.Ε." για την χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2014.

Κατά τον έλεγχο εφαρμόσαμε τις διατάξεις του άρθρου 37 του Ν.2190/1920 περί Ανωνύμων Εταιρειών και τις κατάλληλες κατά την κρίση μας ελεγκτικές διαδικασίες. Η εταιρεία τήρησε τα βιβλία και στοιχεία που προβλέπονται από την νομοθεσία, τα οποία και έθεσε στη διάθεσή μας προς έλεγχο. Επίσης μας δόθηκαν όλες οι πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε.

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της έκθεσης διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις.

Το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από το άρθρο 43α του Ν.2190/1920. Οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και λοιπά στοιχεία της εταιρείας και μαζί με το προσάρτημα απεικονίζουν, με βάση τις κείμενες διατάξεις και γενικά παραδεκτές λογιστικές αρχές, την οικονομική κατάσταση της εταιρείας σας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2014 καθώς και τα αποτελέσματα κατά τη χρήση που έληξε την ίδια ημερομηνία.

Αθήνα 30 Απριλίου 2015

Οι ελεγκτές

A) Αντώνιος Παντελίδης

B) Θεοχάρης Βησαρίτης

ΤΕΡΟΣ Α.Β.Ε.Ε.
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
32η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)
Α.Μ.Α.Ε 4559/01/Β/86/4557 Γ.Ε.ΜΗ 340201000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2014		ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2013		ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2014	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2013
	Αξία κτήρεως	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία κτήρεως	Αναπόσβεστη Αξία			
ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ					Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	20.843,11	20.842,95	0,16	20.843,11	Ι. Κεφάλαιο Μετοχικό		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	181.218,99	180.885,38	333,61	181.218,99	1. Καταβλημένο (672.244 μετοχές των 2,93 Ευρώ.)	1.969.674,92	1.969.674,92
Σύνολο Εξόδων Εγκαταστάσεως	<u>202.062,10</u>	<u>201.728,33</u>	<u>333,77</u>	<u>202.062,10</u>			
ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					ΙV. Αποθεματικά κεφάλαια		
Ι. Ανώματες ακινήτοποιησεις					1. Τακτικά αποθεματικά	94.460,02	94.460,02
5. Λοιπές αιώματες ακινήτοποιησεις	313.035,95	313.035,94	0,01	313.035,95	4. Έκτακτα αποθεματικά	481.292,06	481.292,06
	<u>313.035,95</u>	<u>313.035,94</u>	<u>0,01</u>	<u>313.035,95</u>	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	14.673,52	14.673,52
ΙΙ. Ενσώματες ακινήτοποιησεις					5α. Αφορολόγητα αποτίμια απαλλάχτα της φορολογίας έσοδα	5.837,14	5.837,14
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	148.746,25	103.924,56	44.821,69	148.746,25		<u>596.262,74</u>	<u>596.262,74</u>
6. Επιπλά και λοιπός εξοπλισμός	479.501,01	471.175,65	8.325,36	475.341,04	V. Αποτελέσματα εις νέο		
Σύνολο Ακινήτοποιησεων (Γ+ΓII)	<u>628.247,26</u>	<u>575.100,21</u>	<u>53.147,05</u>	<u>624.087,29</u>	Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	-963.170,39	-974.357,70
ΙΙΙ. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις					Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙV+ΑV)	<u>-963.170,39</u>	<u>-974.357,70</u>
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			322.339,55			<u>1.602.767,27</u>	<u>1.591.579,96</u>
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			17.995,64		Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Σύνολο Συμμετοχών και άλλων μακροπρόθεσμων ενεργητικών (Γ+ΓII+ΓIII)			<u>340.335,19</u>		ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					1. Προμηθευτές	194.388,32	111.808,56
Ι. Αποθέματα					5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	100.460,23	80.809,40
1. Εμπορεύματα		347.085,66		261.280,03	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	22.930,04	25.332,47
5. Αναλώσιμα υλικά		<u>9.686,68</u>		<u>6.682,06</u>	11. Πιστωτές διάφορα	52.787,39	55.900,51
		<u>356.772,34</u>		<u>267.962,09</u>	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	<u>370.565,98</u>	<u>273.850,94</u>
ΙΙ. Απαιτήσεις							
1. Πιστώτες		125.748,96		77.758,61			
11. Χρεώστες διάφορα		709.351,74		755.854,45			
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων		<u>50.729,61</u>		<u>21.588,97</u>			
		<u>885.830,31</u>		<u>855.202,03</u>			
ΙV. Διαθέσιμα							
1. Ταμείο		22.664,50		21.013,18			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας		<u>240.442,94</u>		<u>274.089,67</u>			
		<u>263.107,44</u>		<u>295.102,85</u>			
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)		<u>1.505.710,09</u>		<u>1.418.266,97</u>			
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	<u>1.973.333,25</u>	<u>1.865.430,90</u>
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων		<u>73.807,14</u>		<u>41.935,82</u>	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
					1. Διακρίσιμα αλλοτρίων περιουσιακών στοιχείων	0,03	0,03
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)		<u>1.973.333,25</u>		<u>1.865.430,90</u>			
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ		<u>0,03</u>		<u>0,03</u>			
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία							

ΚΑΤΑΧΤΗΣΗ ΛΟΓΙΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (1.1.2014 - 31.12.2014)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2014		ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2013		ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2014		ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2013	
Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ				Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	15.939,14	122.788,91	
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	2.373.626,23		2.311.351,23	Υπόλοιπο αποτιμίων (ζημιών) προηγ. χρήσεων	-974.357,70	-1.095.629,93	
Μείον: Κόστος πωλημάτων	801.937,14		617.935,29	Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγ. χρήσεων			
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	1.571.689,09		1.693.415,94	Σύνολο	-958.418,56	-972.841,02	
Πλέον : 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	59.812,46		43.170,90	ΜΕΙΟΝ: 2. Λοιπά μη ενσωματωμένα στο λειτουργικό κόστος φόροι	-4.751,83	-1.516,68	
Σύνολο	<u>1.631.501,55</u>		<u>1.736.586,84</u>	Αποτελέσματα εις νέο (ζημιές)	<u>-963.170,39</u>	<u>-974.357,70</u>	
ΜΕΙΟΝ : 1. Έξοδα Διακινητικής Λειτουργίας	756.945,26		776.303,71				
3. Έξοδα λειτουργ. Διαθέσεως	<u>853.811,42</u>	1.610.756,68	<u>832.830,33</u>				
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		20.744,87					
Πλέον 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	245,23	245,23	765,95				
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		<u>20.990,10</u>		<u>128.218,75</u>			
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ : Έκτακτα αποτελέσματα							
1. Έκτακτα και ανάγωνα έσοδα	1.499,55		1.461,43				
2. Έκτακτα κέρδη	40,05		0,10				
ΜΕΙΟΝ:	1.539,60		1.461,53				
1. Έκτακτα & ανάγωνα έξοδα	3.868,02	4.066,19					
2. Έκτακτες ζημιές	<u>2.722,54</u>	<u>6.590,56</u>	<u>2.825,18</u>	<u>6.891,37</u>	<u>-5.429,84</u>		
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)		15.939,14			<u>122.788,91</u>		
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	15.559,06		21.284,16				
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	<u>15.559,06</u>	<u>0,00</u>	<u>21.284,16</u>	<u>0,00</u>			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ		<u>15.939,14</u>		<u>122.788,91</u>			

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΑΘΗΝΑ, 30 ΔΙΤΡΙΛΙΟΥ 2015
ΕΝΔΕΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ Ν. ΘΕΟΧΑΡΑΚΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 340063

ANNA MARIA ΒΑΣ. ΘΕΟΧΑΡΑΚΗ
Α.Δ.Τ. ΑΡΕ 548091

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ι. ΒΙΔΑΛΛΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΖ 079020

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α
ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
ΤΕΟΡΟΣ ΑΒΕΕ αρ. ΓΕΜΗ 000201000
(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει)

§ 1. Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων -
Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας

- (α) **Άρθρο 42α § 3:** Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί κατάρτισεως των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια, της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της § 2 του άρθρου αυτού.
Δεν έγινε
- (β) **Άρθρο 42β § 1:** Παρέκκλιση από την αρχή του αμεταβλήτου της δομής και μορφής εμφανίσεως του ισολογισμού και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως».
Δεν έγινε
- (γ) **Άρθρο 42β § 2:** Καταχώρηση στον προσοδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.
Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.
- (δ) **Άρθρο 42β § 3:** Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί.
Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.
- (ε) **Άρθρο 42β § 4:** Συμπύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.
Δεν έγινε.
- (στ) **Άρθρο 42β § 5:** Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.
Δεν χρειάστηκε να γίνουν.

§ 2 Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων
και χρηματοοικονομικών μέσων

(α) Άρθρο 43α § 1-α: Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.

(1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως ή του κόστους ιδιοκατασκευής τους ή της αναπροσαρμοσμένης με βάση ειδικό νόμο αξίας τους, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις.

(2) Δεν συντρέξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.

(3) Οι συμμετοχές και τα χρεόγραφα, με εξαίρεση τους τίτλους με χαρακτήρα προθεσμιακής καταθέσεως, αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεως τους.

(4) Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα (εμπορεύματα, πρώτες ύλες, αναλώσιμα κ.λ.π.) αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους.

(5) Η μέση τιμή κτήσεως όλων των αποθεμάτων προσδιορίστηκε με τη μέθοδο της μέσης σταθμικής τιμής η οποία ακολουθείται πάγια.

Δεν συντρέχει η παραπάνω περίπτωση .

(β) Άρθρο 43α § 1 περ. ιζ': Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:

α) οι κύριες υποθέσεις στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές αποτίμησης, εφόσον η εύλογη αξία έχει προσδιορισθεί κατ' εφαρμογή του άρθρου 43γ παράγραφος 4 στοιχείο β,

β) ανά κατηγορία χρηματοοικονομικών μέσων, η εύλογη αξία, οι μεταβολές της αξίας που έχουν καταλογισθεί απευθείας στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, καθώς και οι μεταβολές που έχουν περιληφθεί στο αποθεματικό εύλογης αξίας.

γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να

επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών,
δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.»

(γ) Άρθρο 43α § 1 περ. ιθ': Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 43γ, πρέπει να γνωστοποιούνται:

αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:

- η εύλογη αξία αυτών των μέσων, αν μπορεί να προσδιορισθεί σύμφωνα με κάποια από τις μεθόδους της παραγράφου 4 του άρθρου 43γ,
- πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών των μέσων, και

αβ) για τα πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της παραγράφου 1 του άρθρου 43γ η λογιστική αξία των οποίων υπερβαίνει την εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:

- η λογιστική αξία και η εύλογη αξία είτε των επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού είτε των κατάλληλων ομάδων των επιμέρους στοιχείων,
- οι λόγοι για τη μη μείωση της λογιστικής αξίας, καθώς και οι ενδείξεις που οδηγούν στην πεποίθηση ότι η λογιστική αξία αυτών των στοιχείων θα ανακτηθεί.»

Δεν συντρέχει η παραπάνω περίπτωση.

(δ) Άρθρο 43α § 1-α: Βάσεις μετατροπής σε ευρώ περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.

(1) Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία εκφρασμένα σε Ξ.Ν.

(ε) Άρθρο 43 § 2: Παρέκκλιση από τις μεθόδους κατά τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.

Δεν έγινε

(στ) Άρθρο 43 § 7-β: Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών

Δεν έγινε.

(ζ) Άρθρο 43 § 7-γ: Παράθεση της διαφοράς, μεταξύ της αξίας αποτιμήσεως των αποθεμάτων και κινητών αξιών και της τρέχουσας τιμής αγοράς τους, εφόσον είναι αξιόλογη.

Δεν είναι αξιόλογη η διαφορά.

(η) Άρθρο 43 § 9: Ανάλυση και επεξήγηση της γενόμενης μέσα στη χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού «Διαφορές αναπροσαρμογής».

Δεν έγινε.

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

(α) Άρθρο 42ε § 8: Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).

Επισυνάπτεται πίνακας μεταβολών παγίων στοιχείων στο τέλος του προσαρτήματος.

(β) Άρθρο 43 § 5-δ: Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων.

Δεν έγιναν.

(γ) Άρθρο 43 § 5-ε: Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματων πάγιων περιουσιακών στοιχείων.

Δεν σχηματίστηκαν.

(δ) Άρθρο 43 § 3-ε: Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν τη χρήση.

Δεν υπάρχουν.

(ε) Άρθρο 43 § 3-γ: Τα ποσά και ο λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση, κατά την πληρωμή (δόσεων) και / ή την αποτίμηση στο τέλος της χρήσεως δανείων ή πιστώσεων, χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις πάγιων στοιχείων.

Δεν υπάρχουν.

(στ) Άρθρο 43 § 4 εδάφ. α' και β': Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων «Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως», «Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας» και «Υπεραξία επιχειρήσεως (GOODWILL)».

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

§ 4. Συμμετοχές

(α) Άρθρο 43α § 1-β': Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10% .

Η εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 100% στην εταιρεία TEOROCHE BALKAN DOO που εδρεύει στα Σκόπια. Η εν λόγω εταιρεία έχει διάκοψε την δραστηριότητά της.

(β) Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων, στις οποίες η εταιρεία είναι απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος.

Δεν υπάρχουν.

(γ) Άρθρο 43α § 1-ιε': Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.

§ 5. Αποθέματα

(α) Άρθρο 43α § 1-ια : Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτιμήσεως του άρθρου 43, για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(β) Άρθρο 43α § 1-ι : Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται.

Δεν υπάρχουν.

§ 6. Μετοχικό Κεφάλαιο

(α) Άρθρο 43α § 1-δ: Κατηγορίες μετοχών, στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο.

Αριθμός -	Ονομαστική - αξία	Συνολική αξία
672.244	2,93	1.969.674,92

(β) Άρθρο 43α § 1-γ: Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

Δεν εκδόθηκαν

(γ) Άρθρο 43α § 1-ε και 42ε § 10: Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σ' αυτούς δικαιώματα.

Δεν εκδόθηκαν

(δ) Άρθρο 43α § 1-ιστ: Απόκτηση ιδίων μετοχών μέσα στη παρούσα χρήση.

Δεν αποκτήθηκαν.

**§ 7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις –
Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων
Εκτός Ισολογισμού διακανονισμοί - Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη**

(α) Άρθρο 42ε § 14 εδαφ. δ: Ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπές προβλέψεις» αν το ποσό που είναι σημαντικό.

Δεν υπάρχουν.

Σύμφωνα με το άρθρο **43α § 1-ιζ'**, παρατίθεται και ο τρόπος υπολογισμού των προβλέψεων αποζημιώσεως του προσωπικού.

Η εταιρεία δεν διενεργεί προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού. Αν σχημάτιζε την εν λόγω πρόβλεψη αυτή θα ανερχόταν στο ποσό των ευρώ 168.000,00 περίπου κατά την 31.12.2014.

(β) Άρθρο 43α § 1-ζ: Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κ.λ.π. που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεδεμένες επιχειρήσεις.

Δεν υπάρχουν

(γ1) Άρθρο 43α § 1-ζα: - Η φύση και ο επιχειρηματικός στόχος των εκτός ισολογισμού διακανονισμών της εταιρείας, καθώς και οι οικονομικές επιπτώσεις αυτών στην εταιρεία, εφόσον οι προκύπτοντες από αυτούς κίνδυνοι ή τα οφέλη είναι ουσιώδεις και η δημοσιοποίησή τους είναι απαραίτητη για την αξιολόγηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν τέτοιοι διακανονισμοί.

(γ2) Άρθρο 43α § 1-ζα. Οι ουσιώδεις συναλλαγές που δεν έχουν πραγματοποιηθεί υπό τους συνήθεις όρους της αγοράς από την εταιρεία με τα συνδεδεμένα μέρη, μαζί με τα ποσά των συναλλαγών και τη φύση της σχέσης του συνδεδεμένου μέρους, καθώς και άλλα σχετικά πληροφοριακά στοιχεία, τα οποία είναι απαραίτητα για την κατανόηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν.

(γ) Άρθρο 43α § 1-ιβ: Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων και ποσά φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειομένης και των προηγούμενων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.

Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τη χρήση 2010, 2011, 2012, 2013 και 2014. Κατά συνέπεια για την εν λόγω χρήση οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές.

(δ) Άρθρο 43α § 1-στ: Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.

Δεν υπάρχουν.

(ε) Άρθρο 43α § 1-στ: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματα ασφάλειες.

Δεν υπάρχουν.

(ζ) Άρθρο 43α § 1 περ. ιζ': Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:

α) οι κύριες υποθέσεις στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές αποτίμησης, εφόσον η εύλογη αξία έχει προσδιορισθεί κατ' εφαρμογή του άρθρου 43γ παράγραφος 4 στοιχείο β,

Δεν συντρέχει η παραπάνω περίπτωση.

β) ανά κατηγορία χρηματοοικονομικών μέσων, η εύλογη αξία, οι μεταβολές της αξίας που έχουν καταλογισθεί απευθείας στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, καθώς και οι μεταβολές που έχουν περιληφθεί στο αποθεματικό εύλογης αξίας.

γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών, δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.»

(η) Άρθρο 43α § 1 περ. ιθ': Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 43γ, πρέπει να γνωστοποιούνται:

αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:

- η εύλογη αξία αυτών των μέσων, αν μπορεί να προσδιορισθεί σύμφωνα με κάποια από τις μεθόδους της παραγράφου 4 του άρθρου 43γ,
- πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών των μέσων, και

αβ) για τα πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της παραγράφου 1 του άρθρου 43γ η λογιστική αξία των οποίων υπερβαίνει την εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:

- η λογιστική αξία και η εύλογη αξία είτε των επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού είτε

Δεν συντρέχει η παραπάνω περίπτωση.

των κατάλληλων ομάδων των επιμέρους στοιχείων, οι λόγοι για τη μη μείωση της λογιστικής αξίας, καθώς και οι ενδείξεις που οδηγούν στην πεποίθηση ότι η λογιστική αξία αυτών των στοιχείων θα ανακτηθεί.»

§ 8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

- Άρθρο 42ε § 12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών «Έξοδα επομένων χρήσεων»

Τα έξοδα επομένης χρήσεως αφορούν:

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ
Ασφάλιστρα	3.143,65
Επισκ.& Συντ/σεις	6.558,61
Έξοδα προβ.& διαφ/σης	22.880,69
Συνδρομές	1.377,75
Έντυπα & Γραφική ύλη	981,46
Υλικά Συσκευασίας	4.029,97
Τηλεπικοινωνίες	4.099,19
Εκθέσεις	852,26
Διάφορα έξοδα	33,32
Εκπτώσεις επί αγορών	29.850,24
Σύνολο	73.807,14

§ 9. Λογαριασμοί τάξεως

- Άρθρο 42ε § 11: Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως, στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης § 10.

Δεν υπάρχουν.

§ 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες

- Άρθρο 42ε § 9: Εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρεία.

Δεν υπάρχουν.

§ 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

(α) Άρθρο 43α § 1-ιγ, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 3 του Π.Δ. 325/1994: Αμοιβές μελών οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.

- Αμοιβές Προέδρου Δ.Σ. και Διευθ. Συμβούλου Δεν υπάρχουν
- Έξοδα παραστάσεως Δ.Σ. Δεν υπάρχουν
- Αμοιβές-Γεν.Διεύθυνσης € 99.963,21

(β) Άρθρο 43α § 1-ιγ: Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοικήσεως και

Δεν υπάρχουν.

διευθύνσεως της εταιρείας.

(γ) Άρθρο 43α § 1-ιδ: Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως (μέλη διοικητικών συμβουλίων και διαχειριστές).

Δεν υπάρχουν.

§ 12. Αποτελέσματα χρήσεως

(α) Άρθρο 43α § 1-η: Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας και γεωγραφικές αγορές. (Ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 42ε § 15 εδάφιο α').

(1) Εμπορικής δραστηριότητας:	
- εσωτερικού	€ 2.373.626,23
- εξωτερικού	€ -
(2) Παροχής υπηρεσίας:	
εσωτερικού	€ -
- εξωτερικού	€ -
Σύνολο	€ <u>2.373.626,23</u>

(β) Άρθρο 43α § 1-θ: Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά τη διάρκεια της χρήσεως προσωπικού και κατηγορίες αυτού, με το συνολικό κόστος τους. Διευκρινίζεται ότι, στο «Διοικητικό (υπαλληλικό) προσωπικό» περιλαμβάνεται το με μηνιαίο μισθό αμειβόμενο προσωπικό και στο «εργατοτεχνικό προσωπικό» οι αμειβόμενοι με ημερομίσθιο.

(1) Μέσος όρος προσωπικού άτομα	19
(2) Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:	
- Διοικητικό (υπαλληλικό) προσ. άτομα	18
- Εργατοτεχνικό προσωπικό άτομα	<u>1</u>
Σύνολο άτομα	<u>19</u>

(3) Αμοιβές & έξοδα προσωπικού:

-Διοικητικού (υπαλληλικού) προσωπικού:	
• Μισθοί	€ 309.757,53
και βοηθήματα	€ 97.371,95
- Εργατοτεχνικού προσωπικού:	
• Ημερομίσθια	€ 15.669,38
• Κοινωνικές επιβαρύνσεις και βοηθήματα	€ 4.382,08

(γ) Άρθρο 42ε § 15-β: Ανάλυση των έκτακτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων (δηλαδή των λογαριασμών «έκτακτα και ανόργανα έξοδα» και «έκτακτα και ανόργανα έσοδα»). Αν τα ποσά των λογαριασμών «έκτακτες ζημιές» και «έκτακτα κέρδη» είναι σημαντικά, κατ' εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43α § 1-ιγ, παρατίθεται κι αυτών ανάλυση (με βάση τους λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γεν. Λογ. Σχεδίου).

(1) Έκτακτα και ανόργανα έξοδα

-Ελλείμματα παραλαβών	
Απογραφών	3.267,17
-Λοιπά ευρώ	<u>600,85</u>
	3.868,02

(2) Έκτακτες ζημιές

-Καταστροφές εμπ/των ευρώ	2.696,86
-Λοιπά ευρώ	<u>25,58</u>
Σύνολο ευρώ	<u>2.722,44</u>

(1) Έκτακτα & ανόργανα έσοδα:	
-Πλεονάσματα παραλαβών ευρώ	1.499,55
(2) Έκτακτα κέρδη	
-Μικροδιαφορές προς εξίσωση	40,05

(δ) Άρθρο 42ε § 15-β: Ανάλυση των λογαριασμών «Έσοδα προηγούμενων χρήσεων». «Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων» και «Έξοδα προηγούμενων χρήσεων».

(ε) Άρθρο 43α § 1-κ : «Διακριτή παρουσίαση των συνολικών αμοιβών που χρέωσε κατά το οικονομικό έτος ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο:

Ότι προβλέπει ο Ν.2190 για αμοιβές τακτικού ελέγχου.

- Για τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων,
- των συνολικών αμοιβών που χρεώθηκαν για άλλες υπηρεσίες ελεγκτικής φύσης,
- των συνολικών αμοιβών που χρεώθηκαν για υπηρεσίες φορολογικών συμβουλών,
- των συνολικών αμοιβών που χρεώθηκαν για λοιπές μη ελεγκτικές υπηρεσίες».

§ 13. Άλλες πληροφορίες που απαιτούνται για αρτιότερη πληροφόρηση και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας

(δ) Άρθρο 43α § 1-ιζ: Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις ή που κρίνονται αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των μετόχων και των τρίτων και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας.

Δεν υπάρχουν.

Αθήνα 30/4/2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΕΝΑΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΤΩΝ ΟΙΚΟΝ.ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Β. Ν. ΘΕΟΧΑΡΑΚΗΣ

ANNA MARIA ΘΕΟΧΑΡΑΚΗ

Γ. Ι. ΒΙΔΑΛΛΗΣ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΥΠ' ΑΡΙΘΜ. 360

Εν Αθήναι σήμερον την 30^η Απριλίου 2015 ημέρα Πέμπτη και ώρα 12^{:00} π/μ/ εις τα ενταύθα και επί της οδού Δεινοκράτους 101 γραφεία της εταιρείας ΤΕΟΡΟΣ ΑΒΕΕ με αρ.ΓΕΜΗ 000340201000, κατόπιν νομίμου προσκλήσεως του Προέδρου του Δ.Σ., συνήλθαν σε τακτική συνεδρίαση τα μέλη του Δ.Σ. της εταιρείας.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

Βασίλειος Θεοχαράκης	Πρόεδρος
Μαρίνα Θεοχαράκη	Αντιπρόεδρος
Δέσποινα Θεοχαράκη	Σύμβουλος
Άννα Μαρία Θεοχαράκη	Σύμβουλος

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΣ

- α. Επικύρωση Πρακτικών Προηγούμενης Συνεδριάσεως.
- β. Κατάθεση και έγκριση Ισολογισμού χρήσεως 2014 μετά του σχετικού προσαρτήματος και αποτελεσμάτων χρήσεως.
- γ. Ανάγνωση και έγκριση της Έκθεσης του Δ.Σ. προς την Γενική Συνέλευση των μετόχων για τη χρήση 2014.
- δ. Πρόσκληση των μετόχων της εταιρείας σε Τακτική Γενική Συνέλευση.

ΘΕΜΑ ΠΡΩΤΟ: ΕΠΙΚΥΡΩΣΗ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. εισηγείται την επικύρωση των πρακτικών της προηγούμενης συνεδριάσεως. Τα μέλη του Δ.Σ. επικυρώνουν τα πρακτικά της προηγούμενης συνεδριάσεως.

ΘΕΜΑ ΔΕΥΤΕΡΟ: ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΚΑΙ ΕΓΚΡΙΣΗ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΧΡΗΣΕΩΣ 2014 ΜΕΤΑ ΤΟΥ ΣΧΕΤΙΚΟΥ ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑΤΟΣ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. καταθέτει τον Ισολογισμό της τριακοστής δεύτερης Εταιρικής χρήσεως καθώς επίσης και την ανάλυση του λογαριασμού 'ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ' ως και το σχετικό προσάρτημα όπως ακριβώς αυτά έχουν καταστρωθεί από την Οικονομική Διεύθυνση της εταιρείας. Αναλυτικότερα τα στοιχεία αυτά έχουν ως εξής:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	20.843,11	
Μείον αποσβέσεις	<u>20.842,95</u>	0,16
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	181.218,99	
Μείον αποσβέσεις	<u>180.885,38</u>	333,61
Λοιπές ασώματες ακινητοποιήσεις	313.035,95	
Μείον αποσβέσεις	<u>313.035,94</u>	0,01
Κτίρια και τεχνικά έργα	148.746,25	
Μείον αποσβέσεις	<u>103.924,56</u>	44.821,69
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	479.501,01	
Μείον αποσβέσεις	<u>471.175,65</u>	8.325,36
Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις		322.339,55
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		17.995,64

ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ
ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

Εμπορεύματα	347.085,66
Αναλώσιμα υλικά	9.686,68

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

Πελάτες	125.748,96
Χρεώστες διάφοροι	709.351,74
Λογ/σμοί διαχείρισεως προκ/λών & πιστώσεων	50.729,61

ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Ταμείο	22.664,50
Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	240.442,94

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Έξοδα επομένων χρήσεως	73.807,14
------------------------	-----------

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία	0,03
-------------------------------	------

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Μετοχικό κεφάλαιο	1.969.674,92
-------------------	--------------

ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Τακτικό αποθεματικό	94.460,02
Έκτακτα αποθεματικά	481.292,06
Αφορολ.αποθεμ.ειδικών διατάξεων νόμων	14.673,52
Αφορολ.αποθεμ.απολ/να της φορολογίας έσοδα	5.837,14

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ

Υπόλοιπο χρήσεως εις νέο	-963.170,39
--------------------------	-------------

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Προμηθευτές	194.388,32
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	100.460,23
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	22.930,04
Πιστωτές διάφοροι	52.787,39

Μεταβατικοί λογ/σμοί παθητικού

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

Δικαιούχοι αλλότριων περιουσιακών στοιχείων	0,03
---	------

Τον Ισολογισμό θα συνοδεύει η έκθεση των ελεγκτών της εταιρείας προς το Δ.Σ. της εταιρείας και τους Μετόχους.

Το Δ.Σ. κατόπιν συζητήσεως εγκρίνει τον ούτω καταρτισθέντα Ισολογισμό, τα αποτελέσματα χρήσεως και το σχετικό προσάρτημα που συνοδεύει τον Ισολογισμό.

ΘΕΜΑ ΤΡΙΤΟ: ΑΝΑΓΝΩΣΗ ΚΑΙ ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΤΟΥ Δ.Σ. ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 2014.

Κύριοι Μέτοχοι,

Σας υποβάλλουμε για έγκριση την παρούσα Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, για τη χρήση 2014 εκθέτοντας εν συντομία την δραστηριότητα της Εταιρείας.

**Ι Η ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΑΣ ΚΑΤΑ ΤΟ 2014
ΚΑΙ ΤΑ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ**

Κύριοι Μέτοχοι,

Κατά τη χρήση που έκλεισε στις 31 Δεκεμβρίου 2014 το αποτέλεσμα που προέκυψε ήταν θετικό. Πιο συγκεκριμένα κατά τη χρήση 2013 προέκυψε κέρδος ποσού € 15.539,14.

Κατωτέρω παραθέτομε ανάλυση των κονδυλίων του Ισολογισμού καθώς και σύγκριση όλων των στοιχείων με τα αντίστοιχα της χρήσης 2013.

II ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

1. Έξοδα Εγκαταστάσεως

€ 202.062,10 έναντι € 202.062,10 της προηγούμενης χρήσης.

ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

I Ασώματες Ακίνητοποιήσεις

5) Λοιπές ασώματες ακίνητοποιήσεις

€ 313.035,95 έναντι € 313.035,95 της προηγούμενης χρήσης.

II Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις

3) Κτίρια και τεχνικά έργα € 148.746,25 έναντι € 148.746,25 της προηγούμενης χρήσης.

6) Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός

€ 479.501,01 έναντι € 475.341,04 της προηγούμενης χρήσης. Η διαφορά αντιπροσωπεύει στις νέες αγορές επίπλων και λοιπού εξοπλισμού.

III Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις

2) Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις

€ 322.339,55. Το ποσόν αντιπροσωπεύει την συμμετοχή της εταιρείας στην εταιρεία TEOROCHE BALKAN DOO των Σκοπίων η λειτουργία της οποίας έχει σταματήσει από προηγούμενες χρήσεις.

- 7) Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις
€ 17.995,64 έναντι € 18.008,64 της προηγούμενης χρήσης.

ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

I Αποθέματα

€ 347.085,66 έναντι € 261.280,03 της προηγούμενης χρήσης. Το ποσόν αυτό αντιπροσωπεύει την αξία Εμπορευμάτων, κατά την 31.12.2014 η αποτίμηση των οποίων έγινε με την μέθοδο της μέσης σταθμικής τιμής.

II Απαιτήσεις

1) Πελάτες

€ 125.748,96 που αντιπροσωπεύει τα χρεωστικά υπόλοιπα των πελατών μας κατά την 31.12.2014.

11) Χρεώστες διάφοροι

€ 709.351,74 που αντιπροσωπεύει το χρεωστικό υπόλοιπο διαφόρων χρεωστών κατά την 31.12.2014.

12) Λογαριασμοί διαχείρισεως προκαταβολών και πιστώσεων

€ 50.729,61 που αντιπροσωπεύει το χρεωστικό υπόλοιπο λογαριασμού διαχείρισεως προκαταβολών και πιστώσεων κατά την 31.12.2014.

IV Διαθέσιμα

€ 263.107,44 που αντιπροσωπεύει την αξία των διαθεσίμων της Εταιρείας κατά την 31.12.2014 η ανάλυση των οποίων έχει ως εξής:

▪ Μετρητά στο ταμείο της Εταιρείας	22.664,50
▪ Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας στις Τράπεζες	<u>240.442,94</u>
	263.107,44

Μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού

€ 73.807,14 που αντιπροσωπεύει έξοδα που καταβλήθηκαν στη χρήση 2014 και αφορούν τη χρήση 2015.

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

1) Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία

€ 0,03 που αντιπροσωπεύει τα πάγια περιουσιακά στοιχεία τρίτων που χρησιμοποιεί η Εταιρεία και τα οποία είναι αποτιμημένα με την ενδεικτική τιμή του € 0,01 το κάθε ένα.

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Κεφάλαιο Μετοχικό

1) Καταβλημένο

€ 1.969.674,92 διαιρούμενο σε 672.244 μετοχές.

Αποθεματικά κεφάλαια

1) Τακτικό Αποθεματικό

€ 94.460,02 που αντιπροσωπεύει το Τακτικό Αποθεματικό που σχηματίστηκε από τα κέρδη προηγούμενων χρήσεων σύμφωνα με τον Ν. 2190.

4) Έκτακτα αποθεματικά

€ 481.292,06 αντιπροσωπεύει τα Έκτακτα Αποθεματικά που σχηματίστηκαν από τα κέρδη προηγούμενων χρήσεων σύμφωνα με τον Ν. 2190 και το καταστατικό της Εταιρείας.

5) Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων

€ 14.673,52 που αντιπροσωπεύει σχηματισθέν αφορολόγητο αποθεματικό Ν. 1892/90

5α) Αφορολόγητα αποθεματικά από απαλλασσόμενα της φορολογίας έσοδα

€5.837,14 που αντιπροσωπεύει σχηματισθέν αφορολόγητο αποθεματικό από απαλλασσόμενα της φορολογίας έσοδα.

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ

Υπόλοιπο ζημιών εις νέο

€ -963.170,39 ζημιές χρήσεως εις νέον.

.

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

II

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

1) Προμηθευτές

€ 194.388,32 που αντιπροσωπεύει τις οφειλές της εταιρείας προς προμηθευτές κατά την 31.12.2014.

5) Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη

€ 100.460,23 που αντιπροσωπεύει τις μη ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις μας κατά την 31.12.2014 προς το Δημόσιο Ταμείο Α.Ε. και Ε.Ο.Φ.

- 6) Ασφαλιστικοί Οργανισμοί
€ 22.930,04 που αντιπροσωπεύει τις μη ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις μας, κατά την 31.12.2014 προς τους Ασφαλιστικούς Οργανισμούς.
- 11) Πιστωτές διάφοροι
€ 52.787,39 που αντιπροσωπεύει τις οφειλές της Εταιρείας κατά την 31.12.2014 προς διάφορους πιστωτές

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ

- 1) Δικαιούχοι αλλότριων περιουσιακών στοιχείων
€ 0,03 που αντιπροσωπεύει τους δικαιούχους των οποίων πάγια στοιχεία χρησιμοποιεί η εταιρεία και τα οποία έχουν αποτιμηθεί στην ενδεικτική τιμή του € 0,01 το κάθε ένα.

Κύριοι Μέτοχοι,

Παραθέτομε στη συνέχεια τις βασικές αρχές που ακολούθησε η Εταιρεία μας για την κατάρτιση τόσο του Ισολογισμού όσο και του λογαριασμού “Αποτελέσματα Χρήσεως” και οι οποίες είναι σύμφωνες με τις γενικές αρχές της λογιστικής με το κωδικοποιημένο περί ανωνύμων Εταιρειών νόμο 2190/20, όπως ισχύει μετά τα Π.Δ. 409/12/28.11.86 και 498/31.12.87, με τον Κώδικα Φορολογικών Στοιχείων ως και με τις διατάξεις περί φορολογίας εισοδήματος νομικών προσώπων.

1. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΠΑΓΙΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ ΑΥΤΩΝ

Τα ενσώματα και ασώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία έχουν αποτιμηθεί στην αξία κτήσεώς τους (ιστορικό κόστος). Οι αποσβέσεις των εν λόγω περιουσιακών στοιχείων υπολογίσθηκαν με τους συντελεστές του Π.Δ. 100/2003.

2. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ

Τα αποθέματα εμπορευμάτων και διαφόρων ειδών έχουν αποτιμηθεί με τη μέθοδο της μέσης σταθμικής τιμής.

3. ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΥΠΑΛΛΗΛΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ

Η Εταιρεία βασιζόμενη στη 205/88 γνωμοδότηση της Ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων της διοικήσεως με την οποία ερμηνεύονται οι νέες διατάξεις του άρθρου 422 παρ. 14 του Ν. 2190/1920 δεν σχημάτισε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού της λόγω εξόδου από την υπηρεσία, επειδή στην χρήση 2015 δεν πρόκειται να αποχωρήσει κανείς λόγω συνταξιοδοτήσεως βάσει των στοιχείων που έχουμε.

Κύριοι Μέτοχοι,

Με την πεποίθηση ότι αντιμετωπίσαμε το σύνολο των προβλημάτων που προέκυψαν και ότι σωστά ασκήσαμε τη διαχείριση και διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων, και αποδώσαμε με ακρίβεια και ειλικρίνεια τη πραγματική οικονομική κατάσταση της Εταιρείας, θέτουμε στην κρίση σας όλη την προσπάθειά μας, και παρακαλούμε να εγκρίνετε την παρούσα έκθεσή μας όπως και τις ενώπιον σας οικονομικές καταστάσεις, απαλλάξετε δε εμάς και τους ελεγκτές από κάθε ευθύνη για την διαχείριση της εταιρικής χρήσης 2014.

ΘΕΜΑ ΤΕΤΑΡΤΟΝ : ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
ΣΕ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Το Δ.Σ. αναθέτει στη σύμβουλο κα Μαρίνα Θεοχαράκη να προβεί σε κάθε απαραίτητη ενέργεια για την γνωστοποίηση της πρόσκλησης των μετόχων για την Τακτική Συνέλευση αυτών και η οποία ορίζεται για την 30^η Ιουνίου 2015 ημέρα Τρίτη και ώρα 12^η στην έδρα της εταιρείας για συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα παρακάτω θέματα της ημερησίας διατάξεως:

- 1) Υποβολή και έγκριση της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών επί του Ισολογισμού χρήσεως 2014.
- 2) Υποβολή και έγκριση Ισολογισμού της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2014 και του λογαριασμού ‘Αποτελέσματα Χρήσεως’.
- 3) Απαλλαγή των μελών του Δ.Σ. και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την χρήση 2014.
- 4) Εκλογή των κατά νόμο ελεγκτών για τον έλεγχο της χρήσης 2015 και καθορισμός της αμοιβής τους.
- 5) Εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.
- 6) Προέγκριση αμοιβών Μελών Διοικητικού Συμβουλίου χρήσεως 2015.
Εν συνεχεία ο Πρόεδρος του Δ.Σ. μη υπάρχοντος ετέρου θέματος προς συζήτηση λύει την συνεδρίαση .

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ