ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: ΤΣΙΜΠΟΥΚΗΣ ΧΑΡΗΣ
Τηλέφωνο: 2103382225
Fax: 2103616464
E-mail: htsib@acci.gr

Αθήνα,03/10/2019
Αριθ.Πρωτ.:1682757

Συνημ.:
Οικονομικές Καταστάσεις

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΟΣ ΚΥΚΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ ΚΑΙ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΩΝ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΖΩΟΤΡΟΦΩΝ»**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ

Την **10/09/2019** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1898990,** οι εγκεκριμένες από την 09/09/2019 Γενική Συνέλευση των μετόχων οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΟΣ ΚΥΚΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ ΚΑΙ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΩΝ ΦΑΡΜΑΚΩΝ ΚΑΙ ΖΩΟΤΡΟΦΩΝ» , το διακριτικό τίτλο «ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΟΣ ΚΥΚΛΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ Α.Ε. ξεν. VETERINARY CIRCLE TRADE» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **4260301000** για τη χρήση 01/01/2018 έως 31/12/2018.
Οι οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Η καταχώριση έγινε, μετά από τυπικό έλεγχο (έλεγχο πληρότητας), σύμφωνα με την Οδηγία με (ΑΔΑ: 647Θ465ΧΙ8-ΞΦ5) και αρ. πρωτ. 141372/ 28-12-2018 της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου & Προστασίας Καταναλωτή με θέμα: «Έλεγχος νομιμότητας πράξεων και στοιχείων των Α.Ε. κατά την μετάβαση από το Ν.2190/1920 στον Ν. 4548/2018.», ως και με τη διάταξη του άρθρου 9, παράγρ. 2, του Ν 4548/2018 (ΦΕΚ 104/Α)

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΟΣ ΚΥΚΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ ΦΑΡΜΑΚΩΝ & ΖΩΟΤΡΟΦΩΝ

ΑΦΜ: 999983701 ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ: 004260301000

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις της 31ης Δεκεμβρίου 2018 - 17η εταιρική χρήση (01/01/2018 - 31/12/2018)

Ποσά σε Ευρώ

	2018	**2017**
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	2.887.523,35	2.809.550,32
Κόστος πωλήσεων	1.924.604,08	1.932.271,41
Μικτό αποτέλεσμα	***962.919,27***	***877.278,91***
Λοιπά συνήθη έξοδα	6.408,81	4.720,20
	969.328,08	881.999,11
Έξοδα διοίκησης	362.632,59	356.235,69
Έξοδα διάθεσης	257.279,83	264.505,84
Λοιπά έξοδα και ζημιές	1.304,13	19.864,40
Απομείωση προθσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00	0,00
Κέρδη και ζημίες από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	0,00	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	0,00
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	628,25
Αποτελέσματα πρό τόκων και φόρων	***348.111,53***	***242.021,43***
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	435,10	333,93
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	3.658,68	4.126,63
Αποτέλεσμα πρό φόρων	***344.887,95***	***238.228,73***
Φόροι εισοδήματος	104.436,38	76.781,10
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**240.451,57**	**161.447,63**

ΓΕΡΑΚΑΣ, 18/05/2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΤΣΙΑΛΛΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	ΤΟΥΛΙΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΚΟΥΚΟΒΙΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ: Σ079581	ΑΔΤ: ΑΜ125875	ΑΔΤ: ΑΗ131962
		ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ: 16002 - Α' ΤΑΞΕΩΣ

ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΟΣ ΚΥΚΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ ΦΑΡΜΑΚΩΝ & ΖΩΟΤΡΟΦΩΝ

ΑΦΜ: 999983701 ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ: 004260301000

Ισολογισμός - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστασεις - (χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης)

της 31ης Δεκεμβρίου 2018 - 17 η εταιρική χρήση (01/01/2018 - 31/12/2018)

Ποσά σε Ευρώ

	2018	2017		2018	2017
Μη κυκλοφορούντα περουσιακά στοιχεία			**Καθαρή θέση**		
Ενσώματα πάγια			***Καταβλημένα κεφάλαια***		
Ακίνητα	521.414,12	521.414,12	Κεφάλαιο	331.830,00	331.830,00
Κτήρια & τεχνικά έργα	97.748,21	107.984,96	Υπέρ το άρτιο	0,00	0,00
Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	1.502,75	2.670,74	Καταθέσεια ιδιοκτητών	0,00	0,00
Μηχανολογικός εξοπλισμός	14.825,25	17.775,07	Ίδιοι τίτλοι	0,00	0,00
Λοιπός εξοπλισμός	2.679,18	3.678,41	***Σύνολο***	***331.830,00***	***331.830,00***
Μεταφορικά μέσα	0,07	0,08	Διαφορές ένλογης αξίας	0,00	0,00
Επενδύσεις σε ακίνητα	0,00	0,00	Διαφορές αξίας ενσώματων παγίων	0,00	0,00
Βιολογικά περουσιακά στοιχεία	0,00	0,00	Διαφορές αξίας διαθέσιμων προς πώληση	0,00	0,00
Λοιπα ενσώματα στοιχεία	0,01	0,01	Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών	0,00	0,00
Σύνολο	***638.169,59***	***653.523,39***	***Σύνολο***	***0,00***	***0,00***
Άυλα πάγια στοιχεία			***Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο***		
Δαπάνες ανάπτυξης	0,00	0,00	Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	184.843,90	184.843,90
Υπεραξία	0,01	0,01	Αφορολόγητα αποθεματικά	0,00	0,00
Λοιπά άυλα	0,00	0,00	Αποτελέσματα είσ νέο	1.228.241,44	987.789,87
Σύνολο	***0,01***	***0,01***	***Σύνολο***	***1.413.085,34***	***1.172.633,77***
Προκαταβολές & μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπο κατασκευή	0,00	0,00	Συναλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά περουσιακά στοιχεία	0,00	0,00	**Σύνολο καθαρής θέσης**	1.744.915,34	1.504.463,77
Δάνεια και απαιτήσεις	0,00	0,00			
Χρεωστικοί τίτλοι	0,00	0,00	**Προβλέψεις**		
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0,00	0,00	Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	0,00	0,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0,00	0,00	Λοιπές προβλέψεις	84.544,75	81.109,79
Λοιπά	5.481,08	5.351,08	**Σύνολο προβλέψεων**	84.544,75	81.109,79
Σύνολο	***5.481,08***	***5.351,08***			
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00			
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**643.650,68**	**658.874,48**	**Υποχρεώσεις**		
Κυκλοφορούντα περουσιακά στοιχεία			***Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις***		
Αποθέματα			Δάνεια	0,00	0,00
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	0,00	0,00	Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00
Εμπορεύματα	443.659,60	465.311,51	Κρατικές επιχορηγήσεις	0,00	0,00
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	0,00	0,00	Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00
Βιολογικά περουσιακά στοιχεία	0,00	0,00	***Σύνολο***	***0,00***	***0,00***
Προκαταβολές για αποθέματα	96.937,85	27.931,60	***Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις***		
Λοιπά αποθέματα	0,00	0,00	Τραπεζικά δάνεια	0,00	0,72
Σύνολο	***540.597,45***	***493.243,11***	Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			Εμπορικές υποχρεώσεις	163.946,01	285.213,27
Εμπορικές απαιτήσεις	322.248,75	322.367,05	Φορος εισοδήματος	104.436,38	77.781,10
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	0,00	0,00	Λοιποί φόροι και τέλη	46.781,70	49.260,80
Λοιπές απαιτήσεις	75.495,96	99.852,18	Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	18.511,74	18.953,82
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	0,00	0,00	Λοιπές υποχρεώσεις	17.583,91	42.473,75
Προπληρωμένα έξοδα	7.428,85	8.474,23	Έσοδα χρήσεως δοθλευμένα	0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	591.298,14	476.445,97	Έσοδα επομένων χρήσεων	0,00	0,00
Σύνολο	***996.471,70***	***907.139,43***	***Σύνολο***	***351.259,74***	***473.683,46***
Συνολο κυκλοφορούντων	**1.537.069,15**	**1.400.382,54**	**Σύνολο υποχρεώσεων**	**351.259,74**	**473.683,46**
Συνολο ενεργητικού	**2.180.719,83**	**2.059.257,02**	**Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων**	**2.180.719,83**	**2.059.257,02**

ΓΕΡΑΚΑΣ, 18/05/2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΤΣΙΑΛΛΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	ΤΟΥΛΙΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΚΟΥΚΟΒΙΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ: Σ079581	ΑΔΤ: ΑΜ125875	ΑΔΤ: ΑΗ131962
		ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ: 16002 - Α' ΤΑΞΕΩΣ

ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΟΣ ΚΥΚΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΩΝ ΦΑΡΜΑΚΩΝ & ΖΩΟΤΡΟΦΩΝ

ΑΡ. ΓΕΜΗ: 004260301000

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

Σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Προσάρτημα (μικρών επιχειρήσεων)

Σημειώσεις επί των χρηματοοικομικών καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2018

Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΟΣ ΚΥΚΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΩΝ ΦΑΡΜΑΚΩΝ & ΖΩΟΤΡΟΦΩΝ
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	01/01/2018 - 31/12/2018
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	ΒΙΖΥΗΝΟΥ 11, 15344 ΓΕΡΑΚΑΣ
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	ΓΕΜΗ
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	ΝΑΙ
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	ΟΧΙ
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	ΜΙΚΡΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΝΟΜΟ
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 4 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. (Παρ. 5 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΠΡΟΚΥΨΕΙ ΑΛΛΑΓΕΣ ΣΤΟΝ ΤΡΟΠΟ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
Παρεκκλίσεις υποχρέωσης της παραγράφου 2 του άρθρου 16 (Παρ. 6 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ ΠΑΡΕΚΚΛΙΣΕΙΣ
Συσχέτιση περιουσιακού στοιχείου με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού (Παρ. 7 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ
Πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων (Παρ. 8 άρθρου 29)	ΩΣ ΕΠΙΣΥΝΑΠΤΩΜΕΝΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ
Περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία (Παρ. 10 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ
Χρέος της οντότητας που καλύπτεται από εξασφαλίσεις (Παρ. 13 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ
Τα ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού. (Παρ. 14 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ
Έσοσα ή έξοδα ιδιαιτέρου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (Παρ. 17 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ
Ποσό τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών σύμφωνα με το άρθρο 20 (Παρ. 18 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ
Μέσος όρος απασχολούμενων στη περίοδο. (Παρ. 23α άρθρου 29)	21
Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ. (Παρ. 25 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ
Άρθρο 30, παραγρ. 9, Ν. 4308/2014	Οι μικρές οντότητες παρέχουν πληροφορίες μόνο των παραγράφων 3,4,5,6,7,8,10,13,14,16,17,18,23α και 25 του άρθρου 29 του Ν. 4308/2014

ΓΕΡΑΚΑΣ 18/05/2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΤΣΙΑΛΛΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΑΔΤ: Σ079581	ΤΟΥΛΙΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΔΤ: ΑΜ125875	ΚΟΥΚΟΒΙΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΔΤ: ΑΗ131962 ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ: 16002 - Α' ΤΑΞΕΩΣ

Πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων

ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΟΣ ΚΥΚΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΩΝ ΦΑΡΜΑΚΩΝ & ΖΩΟΤΡΟΦΩΝ
ΑΡ. ΓΕΜΗ: 004260301000

	Αξία κτήσης	Αποσβέσης απογραφής	Βελτιώσεις χρήσης 2018	Αποσβέσεις χρήσης 2018	Αναπόσβεστη αξία 2018
Ενσώματα πάγια					
Ακίνητα	521.414,12	0,00	0,00	0,00	521.414,12
Κτήρια & τεχνικά έργα	342.475,89	234.490,93	0,00	10.236,75	97.748,21
Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	14.623,42	14.623,41	0,00	0,00	0,01
Μηχανολογικός εξοπλισμός	93.858,80	76.083,73	0,00	2.949,82	14.825,25
Λοιπός εξοπλισμός	113.049,79	99.704,64	0,00	10.665,97	2.679,18
Μεταφορικά μέσα	54.975,86	54.975,79	0,00	0,00	0,07
Επενδύσεις σε ακίνητα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Βιολογικά περουσιακά στοιχεία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Λοιπα ενσώματα στοιχεία	97.769,90	94.169,15	0,00	2.098,00	1.502,75
Σύνολο	1.238.167,78	***574.047,65***	***0,00***	***25.950,54***	***638.169,59***
Άυλα πάγια στοιχεία					
Δαπάνες ανάπτυξης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Υπεραξία	7.336,76	7.336,75	0,00	0,00	0,01
Λοιπά άυλα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	7.336,76	***7.336,75***	***0,00***	***0,00***	***0,01***

ΓΕΡΑΚΑΣ 18/05/2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΤΣΙΑΛΛΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	ΤΟΥΛΙΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΚΟΥΚΟΒΙΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ: Σ079581	ΑΔΤ: ΑΜ125875	ΑΔΤ: ΑΗ131962
		ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ: 16002 - Α' ΤΑΞΕΩΣ

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ No. 169

Σήμερα την 21η Αυγούστου 2018, ημέρα Τετάρτη και ώρα 18:00 στα γραφεία της Ανωνύμου Εταιρείας με την επωνυμία "Κτηνιατρικός Κύκλος Εμπορική Α.Ε." που βρίσκονται στην οδό Βιζυηνού 11, Γέρακα Αττικής, συνήλθαν σε συνεδρίαση τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατόπιν πρόσκλησης του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου Κου Μάριου Τσιάλλα

Κατα την συνδρίαση παρέστησαν όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου:

1.	Δημήτριος Τσιάλλας του Πέτρου	Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος του Δ.Σ
2.	Ιωάννης Τούλιας του Κωνσταντίνου	Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.
3.	Ελένη Τσιάλλας του Πάνου	Μέλος Δ.Σ.

Της συνεδρίασης προήδρευσε ο Πρόεδρος του Δ.Σ. Κος Δημήτριος Τσιάλλας.

Θέματα ημερησίας διατάξεως.

1. Εγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2018.
2. Κατάρτιση και έγκριση της έκθεσης Διαχείρησης του Δ.Σ. προς τη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων γιά τα πεπραγμένα της χρήσεως 2018.
3. Σύγκλιση της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων και καθορισμός των θεμάτων ημερησίας διατάξεως.

ΘΕΜΑ 1ο. Το Δ.Σ. μετά από διαλογική συζήτηση ομόφωνα εγκρίνει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (Ισολογισμός 31/12/2018, αποτελέσματα χρήσεως 31/12/2018, Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων και το Προσάρτημα που συνοδεύει τον Ισολογισμό) όπως αυτές προκύπτουν από τα επίσημα βιβλία της εταιρείας και θα υποβληθούν γιά έγκριση στη Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

Ανάλυση των κονδυλίων των ανωτέρω οικονομικών καταστάσεων παρέχεται παρακάτω στην έκθεση διαχείρησης της χρήσεως 2018 προς τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων. Επίσης εξουσιοδοτούνται όπως υπογράψουν τον Ισολογισμό της εταιρείας ο Πρόεδρος του Δ.Σ. κ. Δημήτριος Τσιάλλας, ο Αντιπρόεδρος κ. Ιωάννης Τούλιας και ο υπεύθυνος του λογιστηρίου της εταιρείας κ. Κουκοβίνος Γεώργιος.

ΘΕΜΑ 2ο. Κατάρτιση και έγκριση της έκθεσης διαχείρησης του Δ.Σ. προς τη Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων γιά τα πεπραγμένα της χρήσεως 2018.

Το Δ.Σ. μετά από διαλογική συζήτηση ομόφωνα εγκρίνει την καταρτισθείσα έκθεση διαχείρησης γιά τη χρήση 2017, που θα υποβληθεί στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, η οποία θα έχει ως εξής:

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ "ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΟΣ ΚΥΚΛΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ Α.Ε."
ΠΡΟΣ ΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Κύριοι Μέτοχοι,

Το Δ.Σ. της εταιρείας θέτει υπό την κρίση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων την έκθεση του, επί του Ισολογισμού της 31/12/2018 με πλήρη και αναλυτική παράθεση των λογαριασμών Ενεργητικού και Παθητικού και του Λογαριασμού Αποτελέσματα Χρήσης με τις αναγκαίες πληροφορίες και επεξηγήσεις επί των επί μέρους κονδυλίων όλων των σχετικών λογαριασμών και το προσάρτημα.

Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

ΠΑΓΙΑ	**2018**	**2017**	**ΔΙΑΦΟΡΑ**
Ακίνητα	521.414,12	521.414,12	0,00
Κτίρια & τεχνικά έργα	97.748,21	107.984,96	-10.236,75
Μηχανολογικός εξοπλισμός	14.825,25	17.775,07	-2.949,82
Μεταφορικά μέσα	0,07	0,08	-0,01
Λοιπός εξοπλισμός	2.679,18	3.678,41	-999,23
Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	1.502,75	2.670,74	-1.167,99
Υπεραξία επιχειρησεως (Goodwill)	0,01	0,01	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	**638.169,59**	**653.523,39**	**-15.358,80**

Η παραπάνω αξία των ενσωμάτων ακινητοποιήσεων της εταιρείας προκύπτει από την αρχική αξία κτήσεως πλέον των κατά καιρούς γενομένων αναπροσαρμογών και βελτιώσεων και μετά την αφαίρεση των νομίμων αποσβέσεων.

Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

1. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ	**2018**	**2017**	**ΔΙΑΦΟΡΑ**
Εμπορεύματα	443.659,60	465.311,51	-21.651,91
Προκαταβολές για αγορες εμπορ/ματων	96.937,85	27.931,60	69.006,25
ΣΥΝΟΛΟ	**540.597,45**	**493.243,11**	**47.354,34**

Από τα παραπάνω στοιχεία προκύπτει ότι η συνολική αξία των αποθεμάτων παρουσίασε αύξηση σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, λόγω των προκαταβολών για αγορές εμπορευμάτων παρ' όλο που η αξία απογραφής μειώθηκε. Η αποτίμηση των εμπορευμάτων έγινε στη μέση τιμή κτήσης.

2. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ	**2018**	**2017**	**ΔΙΑΦΟΡΑ**
Πελάτες	322.248,75	322.367,05	-118,30
Λοιπές απαιτήσεις	75.495,96	99.852,18	-24.356,22
Προπληρωμένα έξοδα	7.428,85	8.474,23	-1.045,38
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	591.298,14	476.445,97	114.852,17
ΣΥΝΟΛΟ	**996.471,70**	**907.139,43**	**89.332,27**

Από τα παραπάνω στοιχεία προκύπτει ότι οι απαιτήσεις στις 31/12/2018, αυξήθηκαν σε σχέση με τη προηγούμενη χρήση κατά 89.332,27 ευρώ, η οποία προέρχεται κατα κυρίο λόγο από την αυξηση των απαιτήσεων απο τα ταμειακά διαθεσιμά και ισοδύναμα.

1. ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	**2018**	**2017**	**ΔΙΑΦΟΡΑ**
Μετοχικό Κεφάλαιο	331.830,00	331.830,00	0,00
Αποθεματικό νόμων ή καταστατικού	184.843,90	184.843,90	0,00
Αποτελέσματα εις νέο	1.228.241,44	987.789,87	240.451,57
ΣΥΝΟΛΟ	**1.744.915,34**	**1.504.463,72**	**240.451,57**

Από τον παραπάνω πίνακα προκύπτει ότι η καθαρή θέση της εταιρείας την 31/12/2018 ανήλθε στο ποσό των 1.744.915,34 ευρώ. Η αύξηση σε σχέση με τη προηγούμενη χρήση, κατά 240.451,57 ευρώ, οφείλεται αποκλειστικά στην αύξηση των αποτελεσμάτων εις νέο λόγω της μη διανομής μερισμάτων.

2.ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	**2018**	**2017**	**ΔΙΑΦΟΡΑ**
Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω συνταξιοδότησης	31.074,68	31.074,68	0,00
Λοιπες προβλεψεις	53.470,07	50.035,11	3.434,96
ΣΥΝΟΛΟ	**84.544,75**	**81.109,79**	**3.434,96**

Διατηρήθηκε η πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία, συνολικού ποσού 31.074,68 Ευρώ, ενω προστέθηκαν προβλέψεις για επισφαλείς πελάτες

3.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	**2018**	**2017**	**ΔΙΑΦΟΡΑ**
Τραπεζικά δάνεια	0,00	0,72	-0,72
Εμπορικές υποχρεώσεις	163.946,01	285.231,27	-121.285,26
Φόρος εισοδήματος	104.436,38	77.781,10	26.655,28
Λοιποί φόροι- τέλη	46.781,70	49.260,80	-2.479,10
Ασφαλιστικοι οργανισμοί	18.511,74	18.953,82	-442,08
Λοιπές υποχρεώσεις	17.583,91	42.473,75	-24.889,84
ΣΥΝΟΛΟ ΒΡΑΧ/ΜΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	**351.259,74**	**473.683,46**	**-122.423,72**

Το σύνολο των βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων της εταιρείας στις 31/12/2018, ανέρχεται στο ποσό των 351.259,74 ευρώ έναντι ποσού 473.683,46 ευρώ στις 31/12/2017. Από την ανάλυση των επί μέρους κονδυλίων προκύπτει ότι στις 31/12/2018 είχαμε αυξημένες υποχρεώσεις απο φόρους εισοδήματος, ενώ υπήρξαν μειωμένες υποχρεώσεις προς προμηθευτές και επιταγές πληρωτέες, ασφαλιστικούς οργανισμούς λοιπές υποχρεώσεις και φόρους-τέλη. Ώς αποτέλεσμα οι συνολικές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις μειώθηκαν κατα 122.423,72 ευρώ.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

	2018	**2017**	**ΔΙΑΦΟΡΑ**
Κύκλος εργασιών(πωλήσεις)	2.887.523,35	2.809.550,32	77.976,03
Μείον Κόστος πωλήσεων	1.924.604,08	1.932.271,41	-7.667,33
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σης	*962.919,27*	*877.278,91*	*85.640,36*
Λοιπά συνήθη έσοδα	6.408,81	4.720,20	1.688,61
Σύνολο	*969.328,08*	*881.999,11*	*87.328,97*
Μείον Εξοδα διοίκησης & διάθεσης	619.912,42	620.741,53	-829,11
Μείον Λοιπα έξοδα & ζημιές	1.304,13	19.864,40	-18.560,27
Πλεον Λοιπά έσοδα & κέρδη	0,00	628,25	-628,25
Αποτελέσματα προ τόκων & φόρων	*348.111,53*	*242.021,43*	*106.090,10*
Πλέον Πιστωτικοί τόκοι & συναφη έσοδα	435,10	333,93	101,17
Μειον Χρεωστικοί τόκοι & συναφη έξοδα	3.658,68	4.126,63	-467,95
Αποτελέσμα προ φόρων	*344.887,95*	*238.228,73*	*106.659,22*
Φόροι εισοδήματος	104.436,38	76.781,10	27.655,28
Αποτελέσματα μετα από φόρους	**240.451,57**	**161.447,63**	**79.003,94**

Από την ανάλυση των επιμέρους κονδυλίων του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης 2018 και της προηγούμενης χρήσης 2017 προκύπτουν τα παρακάτω:

- Οι πωλήσεις της χρήσης 2017 ανήλθαν στο ποσό των 2.887.523,35 ευρώ έναντι ποσού 2.809.550,32ευρώ της προηγούμενης χρήσης, δηλαδή αυξήθηκαν κατά 77.976,03 ευρώ.
- Το κόστος πωληθέντων της κλειόμενης χρήσης ανήλθε στο ποσό των 1.924.604,08 ευρώ έναντι του ποσού 1.932.271,41 ευρώ της χρήσης 2017, δηλαδή μειώθηκε κατά 7.667,33 ευρώ.
- Τα μικτά κέρδη εκμετάλλευσης ανήλθαν στο ποσό των 962.919,27 ευρώ έναντι 877.278,91 ευρώ της προηγούμενης χρήσης, σημειώθηκε δηλαδή αύξηση ποσού 85.640,36 ευρώ.
- τα Λοιπά εσοδα παρουσίασαν αύξηση κατα 1.688,61 Ευρώ και ανήλθαν στο ποσό των 6.408,81 ευρώ έναντι του ποσού των 4.720,20 ευρώ της χρήσης του 2017.
- Τα έξοδα διοίκησης και διάθεσης ανήλθαν στο ποσό των 619.912,42 ευρώ έναντι των 620.741,53 ευρώ της προηγούμενης χρήσης, σημειώνοντας μείωση 829,11 ευρώ.
- Κατά τη κλειόμενη χρήση η εταιρεία δεν οφελήθηκε με λοιπά έσοδα και κέρδη έναντι 628,25 της προηγούμενης χρήσης. Ταυτόχρονα τα λοιπά έξοδα και ζημίες μειώθηκαν στα ευρώ 1.304,13 έναντι 19.864,40 ευρώ της προηγούμενης χρήσης. Η συνολική μεταβολή της ζημίας για την εταιρεία είναι της τάξεως των -17.932,02 ευρώ.
- Τέλος κατά τη κλειόμενη χρήση η επιχείρηση μας οφελήθηκε με 435,10 ευρώ πιστωτικούς τόκους και συναφή έσοδα, οι οποίοι παρουσιάζονται αυξημένοι κατά 101,17 ευρώ της προηγούμενης χρήσης. Επίσης ζημιώθηκε με χρεωστικούς τόκους και συναφή έξοδα 3.65868 ευρώ, έναντι 4.126,63 ευρώ τη προηγούμενη χρήση, σημειώνοντας αύξηση της τάξεως των 569,12 ευρώ.

Συνέπεια όλων των παραπάνω εξελίξεων ήταν η επιχείρηση μας να εμφανίσει κέρδη πρό φόρων ύψους 344.887,95 ευρώ, αυξημένα κατά 106.659,22 ευρώ, έναντι καθαρών κερδών 238.228,73 ευρώ της προηγούμενης χρήσης. Τα καθαρά κέρδη πρέπει να κριθούν ως αρκετά ικανοποιητικά δεδομένου της γενικότερης οικονομικής κρίσης που πλήττει την χώρα. Το Δ.Σ. πιστεύει ότι έχουν τεθεί οι βάσεις γιά την διατήρηση, αλλά και την αποτελεσματική και μακρόπνοη ανάπτυξη των εργασιών της εταιρείας, που θα έχουν σαν αποτέλεσμα το όφελος των μετόχων αλλά και του προσωπικού της εταιρείας που καταβάλλει σημαντικές προσπάθειες για τη περαιτέρω ανάπτυξη της επιχείρησης

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2018 και 2017
Έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	31/12/2017		**31/12/2017**	
Κυκλοφορούν ενεργητικό / Σύνολο ενεργητικού	1.537.069,15 / 2.180.719,83	70,5%	1.400.382,54 / 2.059.257,02	68,0%
Πάγιο ενεργητικό / Σύνολο ενεργητικού	643.650,68 / 2.059.257,02	29,5%	653.523,40 / 2.059.257,02	31,7%

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

Ιδία κεφάλαια . / Σύνολο υποχρεωσεων	1.744.915,34 / 351.259,74	496,8%	1.504.463,77 / 473.683,46	317,6%

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της εταιρείας.

Σύνολο υποχρεώσεων / Σύνολο παθητικού	351.259,74 / 2.180.719,83	16,1%	473.683,46 / 2.059.257,02	23,0%
Ιδία κεφάλαια / Σύνολο παθητικού	1.744.915,34 / 2.180.719,83	80,0%	1.504.463,77 / 2.059.257,02	73,1%

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας.

Ιδία κεφάλαια / Πάγιο ενεργητικό	1.744.915,34 / 643.650,68	271,1%	1.504.463,77 / 653.523,40	230,21%

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδότησης των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα ίδια κεφάλαια.

Κυκλοφορούν ενεργητικό / Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.537.069,15 / 351.259,74	437,6%	1.400.382,54 / 473.683,46	295,6%

Ο δείκτης αυτός δείχνει τη δυνατότητα της εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Κεφάλαιο κινήσεως / Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.744.915,34 / 1.537.069,15	113,5%	1.504.463,77 / 1.400.382,54	107,4%

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει σε ποσοστό το τμήμα του κυκλοφορούντος ενεργητικού το οποίο χρηματοδοτείται από το πλεόνασμα των διαρκών κεφαλαίων (Ιδίων κεφαλαίων και μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων).

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας.

	31/12/2018		**31/12/2017**	
Καθαρά αποτελέσματα εκμ/σης / Πωλήσεις εμπορευμάτων & υπηρ.	349.415,66 / 2.887.523,35	12,1%	261.257,58 / 2.809.550,32	9,3%

Ο δείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό των εκτάκτων και ανόργανων αποτελεσμάτων.

Καθαρά αποτελ. χρήσης προ φόρων / Συνολο εσόδων	344.887,95 / 2887.523,35	11,9%	238.228,73 / 2.809.550,32	8,5%

Ο δείκτης αυτός απεικονίζει την συνολική απόδοδση της εταιρείας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα.

Καθαρά αποτελ. χρήσης προ φόρων / Ιδία κεφάλαια	344.887,95 / 1.744.915,34	19,8%	238.228,73 / 1.504.463,77	15,8%

Ο δείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

Μικτά αποτελέσματα / Πωλήσεις εμπορευμάτων & υπηρ.	962.919,27 / 2.887.523,35	33,3%	877.278,91 / 2.809.550,32	31,2%

ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

Η Εταιρεία εκτίθεται στους ακόλουθους κινδύνους από τη χρήση των χρηματοοικονομικών της μέσων:
1. Πιστωτικός κίνδυνος
2. Κίνδυνος αγοράς
3. Κίνδυνος ρευστότητας

Αυτή η σημείωση παρουσιάζει πληροφορίες για την έκθεση της εταιρείας σε καθέναν από τους ανωτέρω κινδύνους για τους στόχους της εταιρείας, τις πολιτικές και τις διαδικασίες που εφαρμόζει για την επιμέτρηση και την διαχείρηση του κινδύνου.

1. Πιστωτικός κίνδυνος

Ο πιστωτικός κίνδυνος είναι ο κίνδυνος της οικονομικής ζημιάς της εταιρείας σε περίπτωση που ένας πελάτης ή τρίτος σε συναλλαγή χρηματοοικονομικού μέσου δεν εκπληρώσει τις συμβατικές του υποχρεώσεις που σχετίζεται κατά κύριο λόγο με τις απαιτήσεις της από τους πελάτες.

1. Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις

Δεν υπάρχει συγκέντρωση του πιστωτικού κινδύνου σε σχέση με τις απαιτήσεις από πελάτες καθώς η εταιρεία έχει μεγάλο αριθμό πελατών και ο πιστωτικός κίνδυνος διασπείρεται.

Δέν υπάρχει πιστωτικός κίνδυνος.

2. Κίνδυνος αγοράς.

Ο κίνδυνος αγοράς συνίσταται στον κίνδυνο των αλλαγών σε τιμές α' υλών, συναλλαγματικές ισοτιμίες και επιτόκια που επηρεάζουν τα αποτελέσματα της εταιρείας η την αξία των χρηματοοικονομικων της μέσων.

1. Συναλλαγματικός κίνδυνος

Η εταιρεία συναλλάσεται με ευρώ εκτός τριών προμηθευτών, οι οποίοι πληρώνονται προκαταβολικά και δεν υπάρχει έκθεση σε συναλλαγματικό κίνδυνο.

2. Κίνδυνος τιμής

Η Εταιρεία δεν εκτίθεται σε απότομες μεταβολές της αξίας των α' υλών .

3. Κίνδυνος ρευστότητας

Ο κίνδυνος ρευστότητας συνίσταται στον κίνδυνο η εταιρεία να μη δύναται να εκπληρώσει τις χρηματοοικονομικές της υποχρεώσεις όταν αυτές λήγουν.

Δεν υφίσταται κίνδυνος ρευστότητας.

Διαχείρηση κεφαλαιουχικού κινδύνου

Ο σκοπός της εταιρείας όταν διαχειρίζεται τα κεφάλαια είναι να εξασφαλίσει την ικανότητα συνεχούς δραστηριότητας, για να παρέχει κέρδη στους μετόχους και οφέλη στους άλλους ενδιαφερόμενους καθώς και να διατηρήσει μια κεφαλαιουχική δομή, η οποία θα μειώνει το κόστος κεφαλαίου.

Το κεφάλαιο επισκοπείται με βάση το συντελεστή μόχλευσης. Ο συντελεστής υπολογίζεται ως το καθαρό χρέος διαιρούμενο με το συνολικό κεφάλαιο. Το καθαρό χρέος υπολογίζεται ως ο συνολικός δανεισμός μείον τα χρηματικά διαθέσιμα. Το συνολικό κεφάλαιο υπολογίζεται ως τα ίδια κεφάλαια συν το καθαρό χρέος.

	2018
Συνολικός δανεισμός	0,00
Μείον χρηματικά διαθεσιμα	591.298,14
Καθαρό χρέος	*-591.298,14*
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	1.744.915,34
Σύνολο κεφαλαίου	*1.504.463,49*
Συντελεστής μόχλευσης	**-0,513**

Οπως αναφέρθηκε παραπάνω το Δ.Σ. πιστεύει ότι έχουν τεθεί οι βάσεις γιά την μελλοντική ανάπτυξη της εταιρείας.

Μετά από τα παραπάνω, παρακαλούμε να εγκρίνεται τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, τη διάθεση των καθαρών κερδών και τα πεπραγμένα μας και να μας απαλλάξετε από κάθε ευθύνη αποζημίωσης.

ΘΕΜΑ 3ο. Στη συνέχεια λαμβάνει το λόγο ο Πρόεδρος του Δ.Σ. ο οποίος προτείνει όπως η ετήσια τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων γίνει στις 9 Σεπτεμβρίου 2019, ημέρα Δευτέρα και ώρα 18:00 πμ. στα γραφεία της εταιρείας και επι της οδού Βιζηυνού 11 Γέρακα Αττικής.

Μετά από συζήτηση η πρόταση του Προέδρου του Δ.Σ. γίνεται δεκτή και ακολούθως το συμβούλιο καθόρισε τα θέματα της ημερησίας διατάξεως της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων ως ακολούθως:

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ
ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
"ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΟΣ ΚΥΚΛΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ Α.Ε."
ΣΕ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΛΕΛΕΥΣΗ

Σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρείας και μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της, καλούνται οι μέτοχοι της εταιρείας σε ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση στις 9 Σεπτεμβρίου 2017, ημέρα Δευτέρα και ώρα 18:00 πμ. στην έδρα της εταιρείας, Βιζυηνού 11 Γέρακα Αττικής γιά συζήτηση και λήψη απόφασης επί των θεμάτων ημερήσιας διάταξης:

1. Υποβολή των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της 31/12/2018, 17^{ης} εταιρικής χρήσης απο 1/1/2018-31/12/2018 και της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου τα πεπραγμένα χρήσεως.

2. Έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της 31/12/2018, καθώς και της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου.
3. Απαλλαγή των μελών του Δ.Σ. από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως γιά την εταιρική χρήση 2018.

Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στην Γενική Συνέλευση πρέπει να συμμορφωθούν με τις διατάξεις του καταστατικού της εταιρείας.

Μη υπάρχοντος θέματος προς συζήτηση επικυρώνεται το πρακτικό αυτό και ο Πρόεδρος κυρύσσει τη λύση της συνεδρίασης. Προς επιβεβαίωση συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ακολούθως.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. & Διευθύνων Σύμβουλος	**Ο Αντιπρόεδρος**	**Το Μέλος**
_____	_____	_____
Τσιάλλας Δημήτριος	Τούλιας Ιωάννης	Τσιάλλα Ελένη