Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: ΛΙΟΔΑΚΗ ΕΜΜΑΝΟΥΕΛΑ
Τηλέφωνο: 2103382151
Fax: 2103616464
E-mail: emmal@acci.gr

Αθήνα,19/11/2019
Αριθ. Πρωτ.: 1841979

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων του υποκαταστήματος Αλλοδαπής Εταιρείας με την επωνυμία «**CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E. GREEK BRANCH»**, το διακριτικό τίτλο «**CD-MEDIA SE»** και αριθμό ΓΕΜΗ **1774101001**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :

Την **05/11/2019** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ **1977999,** και στη μερίδα του υποκαταστήματος Αλλοδαπής Εταιρείας με την επωνυμία **«CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E. GREEK BRANCH»**, το διακριτικό τίτλο «**CD-MEDIA SE»** και αριθμό ΓΕΜΗ **1774101001**, ο ισολογισμός, η ετήσια έκθεση και οι οικονομικές καταστάσεις για τη χρήση που έληξε **31/12/2018** της Αλλοδαπής Εταιρείας με την επωνυμία «**CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.».**

«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 ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

Bifați numai dacă este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic
- ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002_A1.0.0 09.04.2019 Tip situație financiară: BL

(•) An ( ) Semestru Anul 2018

Sumă de control 12.156.939

Entitatea: CD MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Bucuresti	Sector 3	Bucuresti

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
Turturelelor	62			1	0744575159

Număr din registrul comerțului: J40/15823/2017 Cod unic de înregistrare: 38110230

Forma de proprietate

35-Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4651 Comert cu ridicata al calculatoarelor, echipamentelor periferice si software-ului

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4651 Comert cu ridicata al calculatoarelor, echipamentelor periferice si software-ului

(•) **Situații financiare anuale** ( ) **Raportări anuale**

(entitații al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- (•) Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- ( ) Entități mici
- ( ) Microentități

☐ Entități de interes public ?

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANȚ
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	31.682.319
Capital subscris	12.156.939
Profit/ pierdere	11.256.092

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele: SPYROS GIAMAS

Semnătura

SEMNĂTURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

INTOCMIT,

Numele și prenumele: CLOUD ACCOUNTING SRL

Calitatea: 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional: A10841

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? (•) DA ( ) NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ( ) DA (•) NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit: BDO AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR: 18

CIF/ CUI: 6546223

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2018

Cod 10 - lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	160.144	228.353
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07	160.144	228.353
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	4.632.207	4.296.479
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	171.086	150.209
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	271.515	399.223
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		-78
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	5.074.808	4.845.833
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	18.820.502	20.193.361
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	223.328	188.326
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	19.043.830	20.381.687
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	24.278.782	25.455.873
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	82.380	130.203
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3957)	27	27		
3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	8.837.122	19.504.072
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	8.919.502	19.715.075
II. CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676*+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	14.025.566	15.685.125
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate şi entităţile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	4.208.996	9.554.773
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (36)	0	1.004.284
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	18.234.562	26.244.182
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	11.070.642	8.240.770
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	38.224.706	54.200.027
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	193.531	54.438
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	193.531	54.438
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	14.247.087	16.026.753
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		181.416
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	12.451.272	19.920.060
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate şi entităţilor controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	8.358.439	10.435.797
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	35.056.798	46.564.026
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	3.361.439	7.690.439
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	27.640.221	33.146.312
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	1.863.880	652.946
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	1.863.880	652.946
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	719.524	811.047
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	719.524	811.047
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	12.156.939	12.156.939

F10 - pag. 4

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	12.156.939	12.156.939
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	366.156	360.019
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.785.327	2.431.386
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	115.823	115.823
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	111.394	111.394
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.012.544	2.658.603
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	6.619.674	6.508.723
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) **SOLD C** (ct. 117)	96	95	3.491.604	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	689.657
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	409.900	11.256.092
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		568.400
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	25.056.817	31.682.319
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) x)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	25.056.817	31.682.319

Suma de control F10 : 853560374 / 3781406445

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând şi preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asemănătoare, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entităţile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

Numele şi prenumele
SPYROS GIAMAS

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele
CLOUD ACCOUNTING SRL

Calitatea
22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:
A10841

Formular VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+05+06**)	01	80.293.260	225.940.049
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	972.654	6.022.417
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	81.469.457	226.501.356
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	2.148.851	6.583.724
Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	2.651.623	397.879
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	82.944.883	226.337.928
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	21.130	212.616
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18		
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	32.572	61.825
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	72.452.635	197.613.392
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		4.172.190
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	22	1.695.554	4.539.040
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	23	1.355.385	3.660.163
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	24	340.169	878.877
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	25	437.855	509.537
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	437.855	509.537
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	28	2.602.681	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	2.602.681	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	4.591.002	12.617.329
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	4.447.525	11.302.298
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	112.265	288.261
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	31.212	1.026.770
Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	81.833.429	211.381.549
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	1.111.454	14.956.379
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	5.307	560.579
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48		
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		976.186
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	5.307	1.536.765
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	604.459	1.032.188
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	18.381	1.639.915
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	622.840	2.672.103
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	617.533	1.135.338

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	82.950.190	227.874.693
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	82.456.269	214.053.652
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (**rd. 62 - 63**)	64	493.921	13.821.041
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	84.021	2.564.949
20. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:			
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	69	409.900	11.256.092
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	70	0	0

Suma de control F20 : 2227490877 / 3781406445

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
La rândul 23 - se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se prelau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SPYROS GIAMAS

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CLOUD ACCOUNTING SRL

Calitatea

22–PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A10841

Formular VALIDAT

DANIEL RIZAI ITIEI

DATE INFORMATIVE

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Rd. nr. DMRP aferenta art.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	11.256.092
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanţi – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contribuţia asiguratorie pentru munca	18	17a (2011)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	24	30
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	24	30

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri *1)*	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *1)*	34	33	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	37	36	

V. Tichete acordate salariaţilor		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	39	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		

VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		

VIII. Alte informaţii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		-78
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	54	48	19.644.985	20.381.687

N-DAMIL
PRIZAT
TIITIET

Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	19.421.656	20.193.361
- acţiuni necotate emise de rezidenti	56	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	57	51	16.035.469	16.035.469
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	58	52	3.386.187	4.157.892
- detineri de cel putin 10%	59	52a (307)	3.386.187	20.193.361
- obligatiuni emise de nerezidenti	60	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	223.329	188.326
- creanţe imobilizate în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		22.273
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56	223.329	166.053
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	14.025.566	21.105.286
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	10.980.621	16.857.118
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		0
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	466	1.756
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61		
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63		
- subventii de incasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), **(rd.72 la 74)**	79	71	7.683.203	9.607.455
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	7.639.698	9.603.636
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	43.505	3.819
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), **(rd.79 la 82)**	86	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	92	84	51.015	34.608
- în lei (ct. 5311)	93	85		
- în valută (ct. 5314)	94	86	51.015	34.608
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	95	87	11.019.627	8.206.161
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88		166.553
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	11.019.627	8.039.608
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91	1.114.847	1.335.619
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	103	95	22.673.591	31.190.219
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) **(din ct. 162), (rd .97+98)**	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) **(rd.100+101)**	107	99	1.863.880	652.946
- în lei	108	100		
- în valută	109	101	1.863.880	652.946
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei şi exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	12.627.050	20.101.476
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109	12.627.050	18.903.574
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (310)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	4.702.312	3.304.205
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	192.683	272.911
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	4.509.629	3.025.943
- fonduri speciale - taxe şi varsaminte asimilate (ct.447)	123	114		5.351
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	130	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	3.480.349	7.131.592
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	3.480.349	7.131.592
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	137	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128		
- către nerezidenţi	139	123a (311)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	12.156.939	12.156.939
- acţiuni cotate 4)	142	131		
- acţiuni necotate 5)	143	132		
- părţi sociale	144	133	12.156.939	12.156.939
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134	12.156.939	12.156.939
Brevete si licente (din ct.205)	146	135		

IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136		

X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139		

XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**31.12.2017**		**31.12.2018**	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	12.156.939	X	12.156.939	X
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	154	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	155	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deţinut de regii autonome	160	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	161	150	4.015.800	33,03	4.015.800	33,03
- deţinut de persoane fizice	162	151	8.141.139	66,97	8.141.139	66,97
- deţinut de alte entităţi	163	152				

		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153		
- către instituții publice centrale;	165	154		
- către instituții publice locale;	166	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156		

		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituții publice centrale	170	159		
- către instituții publice locale	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162		
- către instituții publice centrale	174	163		
- către instituții publice locale	175	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165		

XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate *8)*	177	165a (312)		1.004.284

XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ******)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	181	169		

XVII. Venituri obținute din activități agricole *******)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	182	170		

Suma de control F30 : 576508306 / 3781406445

STILPEANU C
TRADUCAT
DE MINISTE
NR

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SPYROS GIAMAS

Semnatura

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CLOUD ACCOUNTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A10841

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.

******) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Orice alte venituri sunt considerate venituri din activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.
7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.
8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	239.800	130.352		X	370.152
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	239.800	130.352		X	370.152
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	1.845.241	1.663		X	1.846.904
Constructii	07	3.058.343	46.877			3.105.220
Instalatii tehnice si masini	08	193.079	1.136			194.215
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	344.357	191.295			535.652
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0		78		-78
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	5.441.020	240.971	78		5.681.913
III.Imobilizari financiare	17	19.043.830	1.372.859	35.002	X	20.381.687
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	24.724.650	1.744.182	35.080		26.433.752

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	79.656	62.143		141.799
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22	79.656	62.143		141.799
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	271.373	384.272		655.645
Instalatii tehnice si masini	25	21.994	22.012		44.006
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	72.845	63.584		136.429
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	366.212	469.868		836.080
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	445.868	532.011		977.879

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 123846888 / 3781406445

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SPYROS GIAMAS

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CLOUD ACCOUNTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A10841

Formular VALIDAT

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.
Str. Turturelelor, nr. 62, Et. 1, Sector 3, Bucuresti
C.U.I. 38110230, Nr. Reg. Comertului J40/15823/2017

STRAINU CF
TRADUCATO
DE MINISTE
NR

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2018 pentru :

Entitate: CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.
Judetul: 40--MUN.BUCURESTI
Adresa: Str. Turturelelor, nr. 62, Sector 3, Bucuresti, Tel. 0744373139
Numar din registrul comertului: J40/15823/2017
Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4651--Comerț cu ridicata al calculatoarelor, echipamentelor periferice și software- ului
Cod de identificare fiscala: 38110230

Administratorul societatii, SPYROS GIAMAS, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.

ADMINISTRATOR,
SPYROS GIAMAS

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.

Str. Turturelelor, nr. 62, Et. 1, Sector 3, Bucuresti

C.U.I. 38110230. Nr. Reg. Comertului J40/15823/2017

RAPORT DE GESTIUNE

la 31.12.2018

Situatiile financiare apartin societatii CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E. (denumite în continuare „CD MEDIA SE" sau „Companie") si se refera la situatiile financiare individuale ale societatii CD MEDIA SE si ale sucursalei din CD MEDIA - Sucursala Grecia.

Societatea CD-MEDIA SA, cu titlul distinctiv „CD MEDIA SA" a fost înfiinţat în 1993, prin decizia prefectului Atenei, şi a fost înregistrat în Registrul societăţilor cu numărul companiei 30158 / 01AT / B / 93/207 / 95. Sediul său social se află la Marousi, Attica, 32 Kifissias.

La data de 23.09.2016, a fost inregistrata in Registrul General al Comertului (GEMI) cu codul de inregistrare 776180, in sectiunea Societati Europene, cu denumirea CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS, cu titlul distinctiv CD-MEDIA S.E., planul de transfer al sediului societatii europene in Romania, conform dispozitiilor Legii 3412/2005 si Legi 2190/1920 si Regulamentului 2157/2001 al Consiliului European.

La data de 18.08.2017 societatea se inregistreaza la Registrul Comertului din Romania, devenind astfel persoana juridica romana, avand codul unic de inregistrare 38110230.

În procesul-verbal al Adunării Generale Extraordinare din 9 decembrie 2017, s-a decis transferul sediului legal al companiei la adresa din Bucureşti, Sector 3, Str. Turturelelor 62, Birouri 1 & 2.

Transferul sediului social al companiei a fost aprobat de Registrul comercial grecesc în 22 decembrie 2017 şi, conform anunţului relevant, CD Entitatea Greacă CD Media SE a fost anulată din Registrul comercial grecesc (GEMI) şi în aceeaşi zi a luat fiinta noua entitate „CD MEDIA SE - Sucursala Grecia" înregistrată sub nr. 001774101001.

Ca administrator am urmarit sa fie respectate prevederile legale privind organizarea si conducerea contabilitatii asa cum este prevazut in Legea Contabilitatii 82/1991 republicata, completata cu prevederile O.M.F.P. 1802/2014 si cu respectarea legislatiei financiar-fiscale in vigoare.

Inregistrarea in contabilitate a documentelor justificative si centralizatoare privind operatiunile economico-financiare s-a facut cronologic si sistematic, in concordanta cu prevederile legale privind incadrarea acestora in conturile sintetice si analitice.

Obligatiile fata de bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale au fost calculate lunar si inregistrate in contabilitate.

Intocmirea bilantului contabil s-a efectuat pe baza Balantei de verificare consolidata a societatii CD MEDIA S.E. intocmita prin consolidarea Balantei de verificare a societatii CD MEDIA S.E. si a Balantei de verificare a sucursalei CD MEDIA S.E. – Sucursala Grecia.

Contul de profit si pierdere reflecta veniturile si cheltuielile inregistrate de societatea CD MEDIA S.E. la care s-au adaugat veniturile si cheltuielile inregistrate de sucursala din Grecia CD-MEDIA S.E – Sucursala Grecia

Astfel, in perioada 01.01.2018 – 31.12.2018 societatea a realizat un profit in suma de 11.256.092 lei, astfel:

Cifra de afaceri	225.940.049 lei
Alte venituri din exploatare	397 879 lei
VENITURI DIN EXPLOATARE	226.337.928 lei
Cheltuieli materiale	212.616 lei
Cheltuieli cu energia si apa	61.825 lei
Cheltuieli privind marfurile	197.613.392 lei
Reduceri comerciale primite	- 4.172.190 lei
Cheltuieli cu personalul	6.539.040lei
Cheltuieli cu alte servicii prestate de terti	11.302.298 lei
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	288.261 lei
Cheltuieli cu amortizarea	509.537 lei

BREANU CR
TRADUCATO
DE MINISTEI
NR

Alte cheltuieli	1.026.770 lei
TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	211.381.549 lei
REZULTAT DIN EXPLOATARE	14.956.379 lei
REZULTAT FINANCIAR	-1.135.338 lei
REZULTAT BRUT	13.821.041 lei
Impozit datorat	- 2.564.949 lei
REZULTAT NET	11.256.092 lei

In ceea ce priveste performanta activității, societatea a inregistrat in anul 2018 valori istorice pe mai multe planuri. Astfel, vanzarile au crescut pentru anul financiar 2018 la 44%. Pentru anul urmator, previzionam ca vor continua sa creasca.

Aceasta cresterea semnificativa a vanzarilor este rezultatul noului parteneriat cu Nintendo, pentru distributia exclusive a produselor in tarile balcanice, Cipru si Turcia, precum si cresterii exporturilor catre tarile balcanice si de asemenea catre noi client

Indicatorii de performanta ai societatii inregistrati in anul 2018 in comparatie cu anul 2017 se prezinta astfel:

I. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1. Indicatorul lichiditatii curente	2017	2018
Active curente (A)	38.418.237	54.254.465
Datorii curente (B)	35.056.798	46.564.026
A/B - in numar de ori	1,10	1,17
2. Indicatorul lichiditatii immediate	2017	2018
Active circulante (A)	38.418.237	54.254.465
Stocuri (B)	8.919.502	19.715.075
Datorii pe termen scurt (C)	35.056.798	46.564.026
(A-B)/C - in numar de ori	0,84	0,74
II. INDICATORI DE RISC		
1. Indicatorul gradului de indatorare	2017	2018
Capital imprumutat (A)	1.863.880	652.946
Capital propriu (B)	25.056.817	31.682.319
A/B x 100	7,44	2,06
III. INDICATORI DE ACTIVITATE		
1. Viteza de rotatie a stocurilor	2017	2018
Stoc mediu (A)	8.919.502	19.715.075
Cifra de afaceri (B)	80.293.260	225.940.049
A/B x 365 - in numar de ori	40,55	31,85
2. Viteza de rotatie a debitelor clienti	2017	2018
Sold mediu clienti (A)	14.025.566	15.685.125
Cifra de afaceri (B)	80.293.260	225.940.049
A/B x 365 - in numar de zile	63,76	25,34
3. Viteza de rotatie a furnizorilor	2017	2018
Sold mediu furnizori (A)	12.451.272	19.920.060
Cifra de afaceri (B)	80.293.260	225.940.049
A/B x 365 - in numar de zile	56,60	32,18

IV. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
1. Rentabilitatea capitalului angajat	2017	2018
Profit inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit (A)	1.111.454	14.956.379
Capital angajat (B)	26.920.697	31.682.319
A/B	0,04	0,47
2. Marja bruta din vanzari	2017	2018
Profit brut din vanzari (A)	1.111.454	14.956.379
Cifra de afaceri (B)	80.293.260	225.940.049
A/B	1%	7%

In ceea ce priveste dezvoltarea viitoare a societatii, ne asteptam pentru urmatorii doi ani la cresteri semnificative ale cifrei de afaceri datorate in primul rand planurilor de investitii ale companiei avand ca obiectiv extinderea geografica a vanzarilor prin deschiderea unei subsidiare in Portugalia.

De asemenea se are in vedere infiintarea unei alte subsidiare intr-una din tarile Europei de Est, destinatie care nu a fost inca decisa.

Obiectivul final in urma realizarii planului de investitii este acela de realizare a unei cresteri a vanzarilor cu 20% pana la finalul anului 2019 comparativ cu anul 2018.

ADMINISTRATOR,
SPYROS GIAKAS

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.
Str. Turturelelor, nr. 62, Et. 1, Sector 3, Bucuresti
C.U.I. 38110230, Nr. Reg. Comertului J40/15823/2017

STIL-GRUP CR
TRADUCATORI
DE INTERPRETE
NR

Situatia fluxurilor de trezorerie

	Pentru anul incheiat la Decembrie 31, 2018
Flux de trezorerie din exploatare	
Profit net inainte de impozitare	13.821.041,00
Ajustari privind:	-
Amortizarea	509.537,00
Provizioane	1.235.268,00
Diferente din schimburile valutare	663.729,00
Titluri de plasament	471.609,00
Profitul inainte de impactul variatiei Necesarului de Fond de rulment	
Diminuare / (Crestere) a Stocurilor	-10.795.573,00
Diminuare / (Crestere) a Creantelor	-8.009.620,00
Cresteri / (Diminuari) ale Datoriilor pe termen scurt	9.742.371,00
Numerar generat din	7.638.362,00
Dobanzi platite	-1.032.188,00
Impozitul pe profit platit	-4.349.319,00
Fluxul net de trezorerie din activitatea de exploatare	2.256.855,00
Fluxul de trezorerie din activitatea de investitii	
Achizitii de sucursale	-1.337.857,00
Achizitii de imobilizari	-139.674,00
Venituri din reevaluare	560.579,00
Fluxul net de trezorerie din activitatea de investitii	-916.952,00
Flux de trezorerie din activitatea de finantare	
Trageri/Restituiri de imprumuturi	554.210,00
Dividende platite	-4.723.985,00
Flux net de trezorerie din activitatea de finantare	-4.169.775,00
Cresterea/(Diminuarea) fluxului de numerar si alte disponibilitati	-2.829.872,00
Disponibilitati nete la inceputul perioadei	11.070.642,00
Disponibilitati nete la sfarsitul perioadei	8.240.770,00

ADMINISTRATOR,
SPYROS GIAMAS

INTOCMIT,
CLOUD ACCOUNTING SRL

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.
Str. Turturelelor, nr. 62, Et. 1, Sector 3, Bucuresti
C.U.I. 38110230, Nr. Reg. Comertului J40/15823/2017

Situatia modificarii capitalurilor proprii

	Capital social	Prime de emisiune	Rezerve	Rezultat reportat	Total
Sold la Dec 31, 2016	**12.156.939,00**	**6.451.188,00**	**2.052.106,00**	**459.725,00**	**21.119.958,00**
Constituit in cursul anului	-	-	-	3.028.245,00	3.028.245,00
Rezultatul exercitiului				409.900,00	409.900,00
Dividende distribuite	-	-	-	-	0,00
Constituire rezerve	-	-	272.998,00		272.998,00
Diferente din curs valutar	-	168.486,00	53.596,00	3.634,00	225.716,00
Sold Dec 31, 2017	**12.156.939,00**	**6.619.674,00**	**2.378.700,00**	**3.901.504,00**	**25.056.817,00**
Sold la Ian 1, 2018	**12.156.939,00**	**6.619.674,00**	**2.378.700,00**	**3.901.504,00**	**25.056.817,00**
Constituit in cursul anului	-	-	568.400,00	-	568.400,00
Rezultatul exercitiului	-	-	-	11.256.092,00	11.256.092,00
Dividende distribuite	-	-	-	-1.004.284,00	-1.004.284,00
Constituire rezerve				-568.400,00	-568.400,00
Diferente din curs valutar	-	-110.951,00	71.522,00	132.824,00	93.395,00
Sold la Dec 31, 2018	**12.156.939,00**	**6.508.723,00**	**3.018.622,00**	**9.998.035,00**	**31.682.319,00**

ADMINISTRATOR,
SPYROS GIAMAS

INTOCMIT,
CLOUD ACCOUNTING SRL

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.
Str. Turturelelor, nr. 62, Et. 1, Sector 3, Bucuresti
C.U.I. 38110230, Nr. Reg. Comertului J40/15823/2017

STÎLPEANU TRADUCERI DE MINIS

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE PRESCURTATE

31.12.2018

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE PRESCURTATE 1
Nota 1: Organizare si operare 2
Nota 2: Politici contabile 3
Nota 3: Active imobilizate 5
Nota 4: Stocuri 6
Nota 5: Provizioane pentru riscuri si cheltuieli 6
Nota 6: Repartizarea profitului - RON - 6
Nota 7: Cifra de afaceri 6
Nota 8: Cheltuieli privind prestatiile externe 7
Nota 9 : Parti legate 7
Nota 10: Analiza rezultatului din exploatare 8
Nota 11: Analiza rezultatului financiar 8
Nota 12: Situatia creantelor si datoriilor - RON – 9
Nota 13: Actiuni si obligatiuni 9
Nota 14: Informatii privind salariatii 10
Nota 15: Alte informatii 10
Nota 16: Evenimente ulterioare datei bilantului 11

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.
Str. Turturelelor, nr. 62, Et. 1, Sector 3, Bucuresti
C.U.I. 38110230. Nr. Reg. Comertului J40/15823/2017

Nota 1: Organizare si operare

Situaţiile financiare apartin societatii CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E. (denumite în continuare „CD MEDIA SE" sau „Companie") si se refera la situatiile financiare individuale ale societatii CD MEDIA SE si ale sucursalei din CD MEDIA - Sucursala Grecia.

Societatea CD-MEDIA SA, cu titlul distinctiv „CD MEDIA SA" a fost înfiinţat în 1993, prin decizia prefectului Atenei, şi a fost înregistrat în Registrul societăţilor cu numărul companiei 30158 / 01AT / B / 93/207 / 95. Sediul său social se află la Marousi, Attica, 32 Kifissias.

La data de 23.09.2016, a fost inregistrata in Registrul General al Comertului (GEMI) cu codul de inregistrare 776180, in sectiunea Societati Europene, cu denumirea CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS, cu titlul distinctiv CD-MEDIA S.E., planul de transfer al sediului societatii europene in Romania, conform dispozitiilor Legii 3412/2005 si Legi 2190/1920 si Regulamentului 2157/2001 al Consiliului European.

La data de 18.08.2017 societatea se inregistreaza la Registrul Comertului din Romania, devenind astfel persoana juridica romana, avand codul unic de inregistrare 38110230.

În procesul-verbal al Adunării Generale Extraordinare din 9 decembrie 2017, s-a decis transferul sediului legal al companiei la adresa din Bucureşti, Sector 3, Str. Turturelelor 62, Birouri 1 & 2.

Transferul sediului social al companiei a fost aprobat de Registrul comercial grecesc în 22 decembrie 2017 şi, conform anunţului relevant, CD Entitatea Greacă CD Media SE a fost anulată din Registrul comercial grecesc (GEMI) şi în aceeaşi zi a luat fiinta noua entitate „CD MEDIA SE - Sucursala Grecia" înregistrată sub nr. 001774101001.

Compania deţine 100% din partile sociale ale societatii BEST DISTRIBUTION SRL cu sediul în România. Costul de achiziţie al acestei filiale s-a ridicat la 3.500.000 EUR. Obiectul de activitate al acestei companii este vânzarea cu ridicata a jocurilor electronice şi a diverselor produse pentru calculatoare.

La 23/12/2014 Compania a înfiinţat compania afiliată 100% «CD MEDIA SL, druzba za informacijski inzeniring doo» cu sediul în Ljubljana, Slovenia, pe Dunajak Cesta 106 şi cu numărul companiei 6700454000. Obiectul companiei este comerţul cu ridicata al calculatoare, aparate electronice şi echipamente şi echipamente de telecomunicaţii.

De asemenea, Compania a achiziţionat în baza unei decizii strategice comerciale 65% din compania cipriotă „G3 GREAT GAMES LIMITED", care are sediul în Nicosia, Ciprul.

La 13/02/2018 Compania a înfiinţat compania afiliată 100% CD MEDIA Turcia Oyun Konsol Ve Aksesuar Pazarlama ve tic A.S. Domeniul de activitate al societatii il reprezinta " Comertul cu ridicata al calculatoarelor, echipamentelor periferice si software- ului".

STILPEANU C
EDUCA
DE MINIST
N

Situatiile financiare anuale au fost intocmite conform reglementarilor contabile din OMFP 1802/2014, cu respectarea Legii contabilitatii 82/1991 si a altor prevederi legale din domeniu. Totodata au fost respectate procedurile stabilite de catre conducere pentru operatiunile derulate pe parcursul exercitiului financiar.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare aferente anului **2018** a fost efectuata in acord cu respectarea urmatoarelor principii contabile prezentate in cadrul Reglementarilor contabile conforme cu Directivele europene, aprobate prin OMFF nr. 1802/2014, astfel:

Principiul continuitatii activitatii care presupune ca societatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

Principiul permanentei metodelor care presupune ca metodele de evaluare sunt aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

Principiul prudentei care presupune efectuarea evaluarilor pe o baza prudenta, si in special:

a) este prezentat numai profitul realizat la data bilantului;

b) s-a tinut cont de toate datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;

c) s-a tinut cont de toate datoriile previzibile si pierderile potentiale aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu financiar precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;

d) s-a tinut cont de toate deprecierile, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul independentei exercitiului in sensul ca s-a tinut cont numai de veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar, indiferent de data incasarii sau platii acestor venituri si cheltuieli.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii in baza caruia componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

Principiul intangibilitatii, in baza caruia bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul necompensarii in sensul ca orice compensare intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

Nu au avut loc modificari ale politicii contabile nepermise de lege sau a metodelor de evaluare si nici abateri de la principiile contabile.

Nu a fost efectuata nici o evaluare a elementelor cuprinse in situatiile financiare prin derogare de la principiile contabile generale si care sa afecteze rezultatul exercitiului in vederea obtinerii de facilitati fiscale.

La incheierea exercitiului elementele patrimoniale au fost evaluate si reflectate in bilantul contabil la valoarea de intrare in patrimoniu respectiv la valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele invenatarierii.

Nota 2: Politici contabile

Imobilizarile corporale si necorporale sunt reflectate la costul de achizitie minus amortizarea cumulata pana la data bilantului.

In cazul in care valoarea contabila a unui activ este mai mare decat valoarea sa recuperabila, atunci aceasta este diminuata pana la valoarea recuperabila.

Imbunatatirile care maresc in mod semnificativ durata de viata a activelor, capacitatea de productie a acestora sau performantele tehnice, se capitalizeaza. Aceste imbunatatiri sunt amortizate pe durata de viata utila ramasa a activului aferent.

Cheltuielile cu intretinerea si reparatia mijloacelor fixe sunt incluse in contul de profit si pierdere pe masura ce au fost efectuate.

Imobilizările corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt eliminate din bilanțul contabil împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o astfel de operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere.

Amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale este calculata in conformitate cu durata lor de folosinta. Metoda de amortizare folosita este cea liniara conform deciziei managementului. Duratele de viata utilizate sunt cele prevazute de Legea 15/1994.

Stocurile de marfuri sunt prezentate in bilant la valoarea lor istorica, cost de achizitie, neajustata.

Costul de achizitie al bunurilor este determinat prin luarea in considerare a pretului de cumparare, a taxelor nerecuperabile de la autoritatile fiscale, a cheltuielilor de transport, a cheltuielilor de asigurare si a altor cheltuieli care pot fi atribuibile direct achizitiei bunurilor respective excluzand reducerile comerciale primite de la furnizor.

Costul de productie al bunurilor este calculat prin luarea in considerare a costului de achizitie a materiilor prime si materialelor consumabile si a cheltuielilor de productie direct atribuibile bunului.

Creantele si datoriile in valuta se inregistreaza in contabilitate atat in lei, la cursul de schimb de la data efectuarii operatiunilor, comunicat de Banca Nationala a Romaniei, cat si in valuta.

Operatiunile in valuta au fost inregistrate in momentul recunoasterii initiale in moneda de raportare (leu), aplicandu-se sumei in valuta cursul de schimb dintre moneda de raportare si moneda straina, la data efectuarii tranzactiei.

Cheltuielile cu salariile persoanelor angajate cu contract de munca sunt inregistrate lunar, conform statelor de plata intocmite. Societatea calculeaza si achita in termen toate datoriile salariale, fata de salariati, precum si impozitele si taxele salariale.

Veniturile societatii sunt considerate a fi realizate la data emiterii facturilor prin care se atesta transferul dreptului de proprietate sau prestarea de servicii catre clienti.

Cheltuielile sunt inregistrate in contabilitate in perioadele la care acestea se refera, pe baza documentelor justificative.

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului ajustat pentru diferite elemente care nu sunt deductibile sau impozabile. Impozitul este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit în vigoare la data bilanțului.

Rata impozitului pe profit pentru anul 2018 a fost de 16%.

Legislatia romana privind TVA prevede cota de 19% pentru livrarile de bunuri si prestarile de servicii efectuate pe teritoriul tarii in anul 2018.

Tranzacțiile exprimate în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar în vigoare la data tranzacției. Activele și pasivele monetare exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb valutar în vigoare la data bilanțului contabil. Cursul de schimb valutar la 31 decembrie 2018 a fost de 4,6639 lei/1 EURO.

TRADUCATOR DE MINISTE

Tranzactiile in moneda straina sunt convertite in moneda functionala pe baza cursului de schimb de la data tranzactiilor sau a evaluarii pentru elementele care sunt reevaluate. Castigurile si pierderile din diferente de curs valutar rezultate in urma efectuarii acestor tranzactii si din conversia la cursul de schimb de sfarsit de an a activelor si pasivelor monetare exprimate in moneda straina, sunt recunoscute in situatia veniturilor si cheltuielilor din diferente de curs valutar.

Nota 3: Active imobilizate

Activele imobilizate sunt prezentate in bilant la costul de achizitie diminuat cu amortizarea cumulata pana la data bilantului si cu pierderile din depreciere.

Amortizarea aferenta a fost calculata pe baza duratei de viata utila, conform reglementarilor legale in vigoare. Nu au fost constatate si recunoscute pierderi din depreciere pentru activele imobilizate.

Metoda de amortizare utilizata de societate este aceeasi pentru toate grupele de imobilizari, si anume metoda liniara.

Valorile corespunzatoare activelor imobilizate la inceputul si incheierea exercitiului financiar, intrarile si iesirile precum si ajustarile de valoare aferente sunt prezentate in formularul 40, precum si in tabelul de mai jos:

- RON -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7
Alte imobilizari necorporale	239,800	130,352	0	370,152	79,656	62,143	0	141,799
Avansuri		0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari necorporale	**239,800**	**130,352**	**0**	**370,152**	79,656	62,143	0	141,799
Terenuri	1,845,241	1,663		1,846,904	0	0	0	0
Constructii	3,058,343	46,877		3,105,220	271,373	384,272		655,645
Instalatii tehnice si masini	193,079	1,136		194,215	21,994	22,012		44,006
Alte instalatii, utilaje si mobilier	344,357	191,295		535,652	72,845	63,584		136,429
Investitii imobiliare				0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0	0	78	-78	0	0	0	0
Imobilizari corporale	5,441,020	240,971	78	5,681,913	366,212	469,868	0	836,080
Imobilizari financiare	19,043,830	1,372,859	35,002	20,381,687	0	0	0	0
TOTAL	24,724,650	1,744,182	35,080	26,433,752	445,868	532,011	0	977,879

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.
Str. Turturelelor, nr. 62, Et. 1, Sector 3, Bucuresti
C.U.I. 38110230, Nr. Reg. Comertului J40/15823/2017

Din situatiile financiare anuale simplificate reiese faptul ca societatea detine active imobilizate a caror valoare bilantiera este de 26,433,752 lei, din care amortizarea cumulata este in suma de 977,879 lei.

Baza de evaluare folosita in determinarea valorii contabile brute este costul istoric.

In cursul exercitiului financiar 2018 nu au fost efectuate reevaluari ale activelor imobilizate ale societatii.

Nota 4: Stocuri

Indicatori	31.12.2018
Materii prime si materiale consumabile	130.203
Marfuri	19,584,872
Ajustari pentru deprecierea marfurilor	-
Total STOCURI	19.715.075

Nota 5: Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

La sfarsitul exercitului financiar 2018, societatea avea constituite provizioanea cum urmeaza:

Indicator	2017	2018
Provizioane pentru deprecierea creantelor clienti	3 243.491	4 343 751
Provizioane pentru deprecierea creantelor (Legea 4172/2013 / Grecia)	1,076,410	1.076.410
Total PROVIZIOANE pentru deprecierea creantelor	4.319.901	5.420.161
Provizioane pentru pensii si obligatii similare	719.524	811.047

Nota 6: Repartizarea profitului - RON -

La 31.12.2018 societatea a inregistrat un profit in suma de 11.256.092 lei, pe care asociatii au hotarat sa il reporteze in anii urmatori.

Destinatia rezultatului	2018
Rezultat net de repartizat:	11.256.092
- rezerve legale	- 568.400
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	- 1.004.284
- majorarea capitalului social	-
Rezultat nerepartizat	9.683.408

Nota 7: Cifra de afaceri

Indicatori	31.12.2018
Venituri din servicii prestate	6.022.417
Venituri din vânzarea mărfurilor	226.501 356
Reduceri comerciale acordate	- 6.583.724
Total	225.940.049

Nota 8: Cheltuieli privind prestatiile externe

Indicatori	31.12.2018
Cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile	23,812
Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile	305,621
Cheltuieli cu primele de asigurare	427,460
Cheltuieli privind comisioanele şi onorariile	1,111,807
Cheltuieli de protocol, reclamă şi publicitate	4,732,767
Cheltuieli cu transportul de bunuri şi personal	773,600
Cheltuieli cu deplasări, detaşări şi transferări	697,309
Cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	158,171
Cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate	1,069,646
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi	2,002,105
Total	11,302,298

Nota 9 : Parti legate

Natura tranzactiilor cu partile legate:

Nume societate (inclusiv forma juridica)	Natura relatiei	Tip tranzactii
Best Distribution SRL	Comerciale	Comercializare de jocuri video
CD Media Turkey	Comerciale	Comercializare de jocuri video
CD Media SL Doo	Comerciale	Comercializare de jocuri video
G3 Great Games Limited	Comerciale	Comercializare de jocuri video

Sume datorate si de primit de la partile legate:

Creante de la partile legate

	31 decembrie 2018 EUR	31 decembrie 2018 RON
Best Distribution SRL	778.254,86	3.629.702,84
CD Media SL Doo	857.483,49	3.999.217,25
CD Media Turkey	36.940,37	172.286,19
G3 Great Games Limited	0	0
Total	1.672.678,72	7.801.206,28

Datorii catre partile legate

	31 decembrie 2018 EUR	31 decembrie 2018 RON
Best Distribution SRL	23.797,93	110.991,17
CD Media SL Doo	0	0
CD Media Turkey	0	0
G3 Great Games Limited	0	0
Total	23.797,93	110.991,17

Venituri din vanzari de bunuri si servicii

	31 decembrie 2018 EUR	31 decembrie 2018 RON
Best Distribution SRL	2.233.500,68	10.393.595,41
CD Media SL Doo	1.174.072,73	5.463.547,45
CD Media Turkey	705.834,85	3.284.602,47
G3 Great Games Limited	0	0
Total	**4.113.408,26**	**19.141.745,34**

Achizitii de bunuri si servicii

	31 decembrie 2018 EUR	31 decembrie 2018 RON
Best Distribution SRL	23.797,93	110.743,67
CD Media SL Doo	181,61	845,12
CD Media Turkey	0	0
G3 Great Games Limited	0	0
Total	**23.979,54**	**111.588,79**

Nota 10: Analiza rezultatului din exploatare

Activitatea de exploatare a societatii se bazeaza pe activitati de vanzare a jocurilor pe suport digital.

Prin comparatie, se poate observa ca rezultatul din exploatare realizat in exercitiul curent este in suma de 14,956,379 lei, comparativ cu rezulatul exercitiului precedent in suma de 1,111,454 lei.

- RON -

Indicator	2017	2018
1. Cifra de afaceri neta	80,293,260	225,940,049
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	72,452,635	197,613,392
3. Cheltuielile activitatii de baza	72,452,635	197,613,392
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	7,840,625	28,326,657
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	9,380,794	13,768,157
9. Alte venituri din exploatare	2,651,623	397,879
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	1,111,454	14,956,379

Nota 11: Analiza rezultatului financiar

Activitatea de exploatare a societatii se bazeaza pe activitati de vanzare a jocurilor pe suport digital.

Prin comparatie, se poate observa ca rezultatul din exploatare realizat in exercitiul curent este in suma de 14,956,379 lei, comparativ cu rezulatul exercitiului precedent in suma de 1,111,454 lei.

- RON -

Indicator	2017	2018
1. Venituri din dobânzi	5.307	560.579
2. Alte venituri financiare	0	976.186
3. Total venituri financiare	**5.307**	**1.536.765**
4. Cheltuieli privind dobânzile	604.459	1.032.188
5. Alte cheltuieli financiare	18.381	1.639.915
6. Total cheltuieli financiare	**622.840**	**2.672.103**
7. Rezultatul din exploatare (3 - 6)	**- 617.533**	**- 1.135.338**

STILIANU CR
TRADUCĂTO
DE MINISTER
NR.

Nota 12: Situatia creantelor si datoriilor - RON -

Creante	Sold la 31.12	Termen de lichiditate	
	(2+3)	sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care :	**26,244,182**	**26,244,182**	-
Furnizori debitori	-	-	-
Avansuri salariale	1,756	1,756	-
Clienti	15,685,125	15,685,125	-
Creante fata de bugetul statului	-	-	-
Debitori diversi, din care:	10,557,301	10,557,301	-
- DIVIDENDE PLATITE IN CURSUL ANULUI 2018	1,004,284	1,004,284	
- SPYROS GIAMAS	2.832.382	2.832.382	
- CD MEDIA TURKEY	2.770.180	2.770.180	
- LAMPRIANOS GEORGE	505.276	505.276	
- DISCOUNT ACORDAT CD MEDIA GR	520.340	520.340	
- IMPOZIT PE PROFIT ACHITAT IN AVANS IN GRECIA	2.394.729	2.394.729	
- DEBITORI DIVERSI	530.110	530.110	

Datorii	Sold la 31.12	Termen de exigibiliatate	
	(2+3)	sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care :	**47,216,972**	**46,564,026**	**652,946**
Furnizori	19,920,060	19,920,060	-
Clienti creditori	181,416	181,416	-
Impozite si taxe	3,304,205	3,304,205	-
Salarii	-	-	-
Sume datorate asociatilor	-	-	-
Creditori diversi, din care:	7,131,592	7,131,592	-
- IMPRUMUT LAMPRIANOS GEORGE	3.264.730	3.264.730	
- BEST DISTRIBUTION SRL	932.780	932.780	
- CREDITORI INTERNI GRECIA	1.618.883	1.618.883	
- IMPRUMUT PARALOPOULOS ATHANASIOS	932.780	932.780	
- CREDITORI DIVERSI	382.419	382.419	
Imprumuturi pe termen scurt	16,026,753	16,026,753	-
Imprumuturi pe termen lung	652,946	-	652,946

Datoriile privind salariile si obligatiile catre bugetul statului aferente acestora au fost achitate la termenele legale.

Sumele reprezentand impozite si taxe evidentiate in sold la **31.12.2018** reprezinta soldul obligatiilor de plata la 31.12.2018.

Nota 13: Actiuni si obligatiuni

In cursul anului nu au avut loc cresteri sau scaderi ale capitalului social, astfel ca valoarea acestuia la **31.12.2018** este de **12.156.939 lei.**

Structura actionariatului este prezentata in tabelul de mai jos:

		31 December 2018 (No of shares)		31 December 2017 (No of shares)
SPYROS GIAMAS	45.80%	2,078,838	45.80%	2,078,838
LUMINAR LTD	16.81%	762,712	16.81%	762,712
CENTRIC HOLDING SA	16.23%	736,504	16.23%	736,504
GEORGE LAMBRIANOS	13.47%	611,124	13.47%	611,124
MARKOS KOMONDOUROS	3.33%	150,925	3.33%	150,925
DIMITRIOS KRASOPOULOS	2.48%	112,645	2.48%	112,645
ATHANASIOS PARALOPOULOS	1.89%	85,794	1.89%	85,794
Total	100%	4,538,542	100%	4,538,542

Conducerea Societatii

Societatea este condusa de un Consiliu de Administratie format din urmatorii membrii:

- SPYROS GIAMAS – Presedinte
- ATHANASIOS PARALOPOULOS – Membru
- GEORGE LAMBRIANOS - Membru
- SILVIU GINAVAR - Membru
- MARKOS KOMONDOUROS - Membru

Nota 14: Informatii privind salariatii

In timpul exercitiului financiar incheiat la 31 Decembrie 2018 conducerea societatii a fost asigurata de D-nul SPYROS GIAMAS, in calitate de administrator.

Nivelul de remunerare a directorului general a fost stabilit de Consiliul de Administratie.

Societatea nu are nici o obligatie cu privire la pensii fata de fostii administratori sau directori la 31 Decembrie 2018.

Nu s-a acordat nici un avans sau imprumut administratorilor sau directorilor cu exceptia avansurilor de trezorerie in timpul exercitiului financiar incheiat la 31 Decembrie 2018. La 31 Decembrie 2018 nu exista niciun avans de trezorerie nereturnat acordat directorului general.

In cursul anului 2018 nu au fost generate sau asumate angajamente privind pensiile pentru fostii membri ai organelor de administratie, conducere sau de supraveghere, valoarea acestui tip de angajamente fiind nula la sfarsitul exercitiului financiar 2018.

La 31.12.2018 societatea avea 30 angajati salariati cu contract individual de munca.

Indicatori	31.12.2018
Cheltuieli cu salariile personalului	3.660.163
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	878.877
Total	4.539.040

Nota 15: Alte informatii

Impozitul pe profit

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2018 societatea a inregistrat profit contabil in suma de 2,256,540 lei. Reconcilierea rezultatului contabil cu rezultatul fiscal se prezinta astfel:

- RON -

Indicator	2018
Rezultat contabil	11,256,092
- Amortizarea fiscala	509,537
- Rezerva legala deductibila	568,400
+ Cheltuieli cu impozitul pe profit	2,564,948
+ Despagubiri, amenzi, penalitati	1,026,770
+ Cheltuieli de protocol nedeductibile	-
+ Cheltuieli cu sponsorizari	
+ Amortizarea contabila	509,537
+ Provizioane pentru deprecierea stocurilor	
+ Dobanzi nedeductibile	
+ Diferente de curs nedeductibile	
+ Alte cheltuieli nedeductibile	410,769
Total cheltuieli nedeductibile	4,512,024
Rezultat fiscal	14,690,179
Pierdere fiscala de recuperat	
Profit fiscal	14,690,179

Impozit pe profit	2,350,429
Credit fiscal	93,889
Impozit pe profit	2,256,540

Nota 16: Evenimente ulterioare datei bilantului

Nu exista alte evenimente ulterioare materiale datei bilantului care sa denatureze situatiile financiare aferente exercitiul incheiat la 31.12.2018.

Aceste situatii financiare apartin societatii CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS, iar perioada la care se refera este 01.01.2018 – 31.12.2018.

Societatea este incadrata in categoria entitatilor micisi mijlocii din punctul de vedere al reglementarilor contabile, aprobate prin OMF nr. 1802 / 2014.

CD MEDIA S.E.

ADMINISTRATOR,
SPYROS GIAMAS

INTOCMIT,
CLOUD ACCOUNTING SRL

TIAN-OAN
AUTORIZ
JUSTITIE
3

Μετάφραση από τα Ρουμανικά

Σημειώνετε μόνο αν είναι η περίπτωση ☐ ☐ ☐ ☐	S1002_A1.0.0 09.04.2019 Είδος οικονομικής κατάστασης: BL ◉ Έτος ○ Εξάμηνο Έτος 2018 Άθροισμα ελέγχου: 12.156.939

Οντότητα	CD MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE						
Διεύθυνση	Νομός	Τομέας	Πόλη				
	Βουκουρέστι	Τομέας 3	Βουκουρέστι				
	Οδός		Αριθ.	Κτίριο	Είσοδος	Διαμ.	Τηλέφωνο
	Turturelelor		62			1	0744373139
Αριθμός Εμπορικού Μητρώου	J40/15823/2017		Αποκλειστικός αριθμός καταχώρησης	3	8	1	1	0	2	3	0	

Είδος ιδιοκτησίας

35 - Εταιρείες περιορισμένης ευθύνης

Κύρια δραστηριότητα (κωδικός και όνομα τάξης CAEN)

4651 Χονδρικό εμπόριο ηλεκτρονικών υπολογιστών, περιφερειακού εξοπλισμού υπολογιστών και λογισμικού

Κύρια δραστηριότητα που ασκείται πραγματικά (κωδικός και όνομα τάξης CAEN)

4651 Χονδρικό εμπόριο ηλεκτρονικών υπολογιστών, περιφερειακού εξοπλισμού υπολογιστών και λογισμικού

◉ Ετήσιες οικονομικές καταστάσεις ○ Ετήσιες αναφορές

(Οντότητες για τις οποίες η εταιρική χρήση συμπίπτει με το ημερολογιακό έτος)

◉ Μεσαίες και μεγάλες οντότητες και οντότητες δημοσίου ενδιαφέροντος
○ Μικρές οντότητες
○ Μικροεπιχειρήσεις

☐ Οντότητες δημοσίου ενδιαφέροντος

☐ 1. Οντότητες που επέλεξαν εταιρική χρήση διαφορετική από το ημερολογιακό έτος κατά το άρθρο 27 του Νόμου Λογιστικής αριθ. 82/1991
☐ 2. νομικά πρόσωπα που βρίσκονται σε εκκαθάριση, σύμφωνα με το νόμο
☐ 3. υποστατικά που ιδρύουν στη Ρουμανία εταιρείες με έδρα σε χώρες που ανήκουν στον Ευρωπαϊκό Οικονομικό Χώρο

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που καταρτίστηκαν στις 31/12/2018 από οντότητες δημοσίου ενδιαφέροντος και τις οντότητες που αναφέρονται στο εδ. 9 της παρ. (4) των Λογιστικών Κανονισμών που εγκρίθηκαν με το ΔΥΟ με τον αριθ. 1.802/2014, όπως τροποποιήθηκαν και συμπληρώθηκαν, η εταιρική χρήση των οποίων συμπίπτει με το ημερολογιακό έτος

F10 - ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

F20 - ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

F30 - ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

F40 - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΜΕΝΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Δείκτες:		
	Κεφάλαια - σύνολο	31.682.319
	Εκδομένο κεφάλαιο	12.156.939
	Κέρδος / ζημιά	11.256.092

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ	ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΑΠΟ
Ονοματεπώνυμο	Ονοματεπώνυμο
ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ	CLOUD ACCOUNTING SRL
	Ιδιότητα
	22 - ΑΔΕΙΟΥΧΑ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΜΕΛΗ CECCAR
Υπογραφή *[υπογραφή]*	Υπογραφή *[υπογραφή]*
	Αριθ. καταχώρησης στο επαγγελματικό οργανισμό
	A10841

Η ΥΠΟΓΡΑΦΗ ΓΙΝΕΤΑΙ ΟΡΑΤΗ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΟΡΘΗ ΚΥΡΩΣΗ

Η οντότητα έχει νόμιμη υποχρέωση ελέγχου των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων;	◉ ΝΑΙ	○ ΟΧΙ
Η οντότητα επέλεξε εκούσια να ελεγχθούν οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις;	○ ΝΑΙ	◉ ΟΧΙ
Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν κατά το νόμο ☒		

Ο ΕΛΕΓΚΤΗΣ

Ονοματεπώνυμο ελεγκτή (φυσικό πρόσωπο)/Επωνυμία ελεγκτικής εταιρείας

Έντυπο ΚΥΡΩΜΕΝΟ	BDO AUDIT SRL	
	Αριθ. καταχώρησης στο Μητρώο CAFR	ΑΦΜ
	18	6 5 4 6 2 2 3

STILE... U CR
TRA... CATC
DE MINISTE
NR

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
στις 31/12/2018

Υπόδειγμα 10

- λεϊ -

Όνομα στοιχείου	Αριθ. γρ. ΔΥΟ 10/ 03.01.19	Αριθ. γρ.	Υπόλοιπο στις: 01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
Α. ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
1. ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ				
1. Έξοδα σύστασης (ct.201 -2801)	01	01		0
2. Έξοδα ανάπτυξης (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Παραχωρήσεις, ευρεσιτεχνίες, άδειες, εμπορικά σήματα, δικαιώματα και όμοια στοιχεία και άλλες ασώματες ακινητοποιήσεις (λογ. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	160.144	228.353
4. Εμπορικά στοιχεία (λογ.2071-2807)	04	04		
5. Ασώματα στοιχεία εξερεύνησης και αξιολόγησης ορυκτών πόρων (λογ. 206-2806-2906)	05	05		
6. Προκαταβολές (λογ.4094)	06	06		
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 01 έως 06)	07	07	160.144	228.353
II. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ				
1. Γήπεδα και κτίρια (λογ. 211 +212-2811 -2812-2911 -2912)	08	08	4.632.207	4.296.479
2. Τεχνικές εγκαταστάσεις και μηχανήματα (λογ. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	171.086	150.209
3. Άλλες εγκαταστάσεις, μηχανήματα και έπιπλα (λογ. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	271.515	399.223
4. Επενδύσεις σε ακίνητα (λογ. 215-2815-2915)	11	11		
5. Ενσώματες ακινητοποιήσεις σε εξέλιξη (λογ. 231-2931)	12	12		
6. Ασώματες ακινητοποιήσεις σε εξέλιξη (λογ. 235-2935)	13	13		
7. Ενσώματα στοιχεία εξερεύνησης και αξιολόγησης ορυκτών πόρων (λογ. 216-2816-2916)	14	14		
8. Παραγωγικά βιολογικά στοιχεία (λογ.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Προκαταβολές (λογ. 4093)	16	16		-78
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 08 έως 16)	17	17	5.074.808	4.845.833
III. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ				
1. Μετοχές που κατέχονται σε θυγατρικές (λογ. 261 - 2961)	18	18		
2. Δάνεια προς οντότητες ομίλου (λογ. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Μετοχές που κατέχονται σε συνδεδεμένες οντότητες και σε οντότητες υπό κοινό έλεγχο (λογ. 262+263 - 2962)	20	20	18.820.502	20.193.361
4. Δάνεια προς συνδεδεμένες οντότητες και οντότητες υπό κοινό έλεγχο (λογ. 2673+ 2674- 2965)	21	21		
5. Άλλοι ακινητοποιημένοι τίτλοι (λογ. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Άλλα δάνεια (λογ. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	223.328	188.326
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 18 έως 23)	24	24	19.043.830	20.381.687
ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ - ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 07+17 + 24)	25	25	24.278.782	25.455.873
Β. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
1. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ				

F10 - σελ. 2

1. Πρώτες ύλες και αναλώσιμα υλικά (λογ. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	82.380	130.203
2. Παραγωγή σε εξέλιξη (λογ. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Τελικά προϊόντα και εμπορεύματα (λογ. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396-397- din λογ. 4428)	28	28	8.837.122	19.584 072
4. Προκαταβολές (λογ. 4091)	29	29		
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 26 έως 29)	30	30	8.919.502	19.715.075
II. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (Τα ποσά που πρόκειται να εισπραχθούν μετά από περισσότερο από ένα χρόνο πρέπει να παρουσιαστούν ξεχωριστά σε κάθε στοιχείο)				
1. Εμπορικές απαιτήσεις 1) (λογ. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 +413 + 418-491)	31	31	14.025.566	15.685.125
2. Εισπρακτέα ποσά από συνδεδεμένες οντότητες (λογ. 451** - 495*)	32	32		
3. Εισπρακτέα ποσά από συνδεδεμένες οντότητες και οντότητες υπό κοινό έλεγχο (λογ. 453**-495*)	33	33		
4. Άλλες απαιτήσεις (λογ. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441**+ 4424 + din λογ.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 +4662+ 461 + 473** -496 + 5187)	34	34	4.208.996	9.554.773
5. Εκδομένο και μη καταβεβλημένο κεφάλαιο (λογ. 456 - 495')	35	35		
6. Απαιτήσεις που αποτελούν μερίσματα που διανεμήθηκαν κατά την εταιρική χρήση (λογ. 463)	36	35a (301)	0	1.004.284
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 31 έως 35 + 35a)	37	36	18.234.562	26.244 182
III. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ				
1. Μετοχές που κατέχονται σε συνδεδεμένες οντότητες (λογ. 501 - 591)	38	37		
2. Άλλες βραχυπρόθεσμες επενδύσεις (λογ. 505 + 506 + 507 + din Λογ. 508 - 595 -596-598 + 5113 + 5114)	39	38		
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 37+ 38)	40	39		
IV. ΤΑΜΕΙΟ ΚΑΙ ΤΡΑΠΕΖΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ (από λογ. 508 + λογ. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	11.070.642	8.240.770
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ - ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	38.224.706	54.200.027
Γ. ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΙΚΑ ΕΞΟΔΑ (λογ. 471) (γρ. 43+44)	43	42	193.531	54.438
Ποσά για επανάληψη έως ένα έτος (από λογ. 471)	44	43	193.531	54.438
Ποσά για επανάληψη πάνω από ένα έτος (din λογ. 471*)	45	44		
ΧΡΕΗ: ΠΟΣΑ ΠΟΥ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΠΛΗΡΩΘΟΥΝ ΕΩΣ 1 ΕΤΟΣ				
1. Ομολογιακά δάνεια, παρουσιάζοντας ξεχωριστά τα δάνεια από μετατρέψιμα ομόλογα (λογ. 161 + 1681 -169)	46	45		
2. Ποσά οφειλόμενα σε πιστωτικά ιδρύματα (λογ. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 +5192 + 5198)	47	46	14.247.087	16.026.753
3. Προκαταβολές που εισπράχθηκαν για παραγγελίες (λογ. 419)	48	47		181 416
4. Εμπορικά χρέη - προμηθευτές (λογ. 401 + 404 + 408)	49	48	12.451.272	19.920 060
5. Εμπορικά στοιχεία πληρωτέα (λογ. 403 + 405)	50	49		
6. Ποσά οφειλόμενα σε οντότητες ομίλου (λογ. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Ποσά οφειλόμενα σε συνδεδεμένες οντότητες και οντότητες υπό κοινό έλεγχο (λογ. 1663 +1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

STILPEANU CF
TRADUCATC
DE MINISTEI
NR.

Ε. ΚΑΘΑΡΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ / ΚΑΘΑΡΑ ΤΡΕΧΟΝΤΑ ΧΡΕΗ (γρ. 41+43-53-70-73-76)	53	52	8.358.439	10.435.797
ΣΤ. ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΜΕΙΟΝ ΤΡΕΧΟΝΤΑ ΧΡΕΗ (γρ. 25+44+54)	54	53	35.056.798	46.564.026
8. . Άλλα χρέη, συμπεριλαμβανομένων των φόρων και των κοινωνικών ασφαλίσεων (λογ. 1623 + 1626+ 167 + 1687 + 2695 + 421 +423+424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441 *** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	54	3.361.439	7.690.439
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 45 έως 52)	56	55	27.640.221	33.146.312
Ζ. ΧΡΕΗ: ΠΟΣΑ ΠΟΥ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΠΛΗΡΩΘΟΥΝ ΠΑΝΩ ΑΠΟ ΕΝΑ ΕΤΟΣ				
1. Ομολογιακά δάνεια, παρουσιάζοντας ξεχωριστά τα δάνεια από μετατρέψιμα ομόλογα (λογ. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Ποσά οφειλόμενα σε πιστωτικά ιδρύματα (λογ. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 +5192 + 5198)	58	57		
3. Προκαταβολές που εισπράχθηκαν για παραγγελίες (λογ. 419)	59	58		
4. Εμπορικά χρέη - προμηθευτές (λογ. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Εμπορικά στοιχεία πληρωτέα (λογ. 403 + 405)	61	60		
6. Ποσά οφειλόμενα σε οντότητες ομίλου (λογ. 1661 + 1685 + 2691 + 451 ***)	62	61		
7. Ποσά οφειλόμενα σε συνδεδεμένες οντότητες και οντότητες υπό κοινό έλεγχο (λογ. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Άλλα χρέη, συμπεριλαμβανομένων των φόρων και των κοινωνικών ασφαλίσεων (λογ. 1623 + 1626+ 167+ 1687 + 2695 + 421 +423 + 424 + 426 + 427 + 4281 +431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 +462+4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 56 έως 63)	65	64	1.863.880	652.946
Η. ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ				
1. Προμήθειες για παροχές εργαζομένων (λογ. 1515+1517)	66	65		
2. Προμήθειες για φόρους (λογ. 1516)	67	66		
3. Άλλες προμήθειες (λογ. 1511 + 1512 + 1513 + 1514+1518)	68	67	719.524	811.047
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 65 έως 67)	69	68	719.524	811.047
Θ. ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΙΚΑ ΕΣΟΔΑ				
1. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις (λογ. 475)(γρ. 70+71)	70	69		
Ποσά για επανάληψη έως ένα έτος (λογ. 475*)	71	70		
Ποσά για επανάληψη πάνω από ένα έτος (λογ. 475")	72	71		
2. Έσοδα που καταγράφηκαν προκαταβολικά (λογ. 472) (γρ. 73 + 74)	73	72		
Ποσά για επανάληψη έως ένα έτος (λογ. 472)	74	73		
Ποσά για επανάληψη πάνω από ένα έτος (λογ. 472*)	75	74		
3. Προκαταβολικά έσοδα για περιουσιακά στοιχεία που μεταβιβάστηκαν από πελάτες (Λογ. 478)(γρ. 76+77)	76	75		
Ποσά για επανάληψη έως ένα έτος (λογ. 478)	77	76		
Ποσά για επανάληψη πάνω από ένα έτος (λογ. 478*)	78	77		
Αρνητικά εμπορικά στοιχεία (λογ.2075)	79	78		
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
Ι. ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ				
1. ΚΕΦΑΛΑΙΟ				
1. Εκδομένο και καταβεβλημένο κεφάλαιο (λογ. 1012)	81	80	12.156.939	12.156.939

ISTIAN-DA...
R AUTORIZ...
UL JUSTITIEI
2768

2. Εκδομένο μη καταβεβλημένο κεφάλαιο (λογ. 1011)		82	81		
3. Περιουσία δημόσιας εταιρείας (λογ. 1015)		83	82		
4. Περιουσία εθνικών ινστιτούτων έρευνας-ανάπτυξης (λογ. 1018)		84	83		
5. Άλλα στοιχεία ιδίων κεφαλαίων (1031)		85	84		
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 80 έως 84)		86	85	12.156.939	12.156.939
II. ΠΟΣΟΣΤΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ (λογ. 104)		87	86		
III. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΑΠΟ ΕΠΑΝΕΚΤΙΜΗΣΗ (λογ. 105)		88	87	366.156	360.019
IV. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ					
1. Τακτικό αποθεματικό (λογ. 1061)		89	88	1.785.327	2 431.386
2. Καταστατικά ή συμβατικά αποθεματικά (λογ. 1063)		90	89	115.823	115 823
3. Άλλα αποθεματικά (λογ. 1068)		91	90	111.394	111 394
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 88 έως 90)		92	91	2.012.544	2.658.603
Ίδιες μετοχές (λογ. 109)		93	92		
Κέρδη από αξιόγραφα ιδίων κεφαλαίων (λογ. 141)		94	93	6.619.674	6 908 723
Ζημιές από αξιόγραφα ιδίων κεφαλαίων (λογ. 149)		95	94		
V. ΚΕΡΔΟΣ Ή ΖΗΜΙΑ ΕΚ ΝΕΟΥ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ Γ (λογ. 117)	96	95	3.491,604	0
	ΥΠΟΛΟΙΠΟ Δ (λογ. 117)	97	96	0	589.657
VI. ΚΕΡΔΟΣ Ή ΖΗΜΙΑ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ					
	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ Γ (λογ. 121)	98	97	409.900	11.256.092
	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ Δ (λογ. 121)	99	98	0	0
Διανομή κέρδους (λογ. 129)		100	99		568.400
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ - ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)		101	100	25.056.817	31 682 319
Δημόσια περιουσία (λογ. 1016)		102	101		
Ιδιωτική περιουσία (λογ. 1017) 2)		103	102		
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ - ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 100+101+102) (γρ. 25+41+42-53-64-68-79		104	103	25,056.817	31.682.319

Άθροισμα ελέγχου F10: 7971328209/25699922400

*) Λογαριασμοί για διανομή ανάλογα με τη φύση των στοιχείων.

**) Χρεωστικά υπόλοιπα των λογαριασμών.

***) Πιστωτικά υπόλοιπα των λογαριασμών.

[3] Τα ποσά που αναγράφονται στη γραμμή αυτή και λαμβάνονται από τους λογαριασμούς 2675 και 2679 αποτελούν απαιτήσεις για συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης και άλλων αφομοιωμένων συμβάσεων, με λήξης σε λιγότερο από 12 μήνες.

[4] Θα συμπληρώνεται από τις οντότητες που υπάγονται στη Διαταγή του Υπουργού Δημοσίων Οικονομικών και του Υπουργού Προυπολογισμού με αριθ. 608/2011 για την έγκριση των Διευκρινίσεων για τη σύνταξη και ενημέρωση της συγκεντρωτικής απογραφής των αγαθών ιδιωτικής ιδιοκτησίας του δημοσίου και των πραγματικών δικαιωμάτων που υπάγονται σε απογραφή, όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε.

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ	ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΑΠΟ
Ονοματεπώνυμο	Ονοματεπώνυμο
ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ	CLOUD ACCOUNTING SRL
	Ιδιότητα
	22 - ΑΔΕΙΟΥΧΑ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΜΕΛΗ CECCAR
Υπογραφή: [υπογραφή]	Υπογραφή: [υπογραφή]
	Αριθ. εγγραφής στο επαγγελματικό μητρώο
Έντυπο ΚΥΡΩΜΕΝΟ	A10841

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΔΩΝ

στις 31-12-2018

- λεϊ -

Υπόδειγμα 20

Όνομα δεικτών	γρ.	Εταιρική χρήση	
		2017	2018
Α	Β	1	2
I. Κύκλος εργασιών (γρ. 02+03-04+05+06)	01	80.293.260	225.940.045
Πωλήσεις παραγωγής (λογ. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	02	972.654	6.022.417
Έσοδα από πωλήσεις εμπορευμάτων (λογ. 707)	03	81,469.457	226.501.356
Εμπορικές εκπτώσεις που χορηγήθηκαν (λογ. 709)	04	2.148.851	6 583.724
Έσοδα από τόκους στις οντότητες που διαγράφηκαν από το Γενικό Μητρώο και έχουν σε εξέλιξη συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης (λογ. 766*)	05		
Έσοδα από επιχορηγήσεις για τον καθαρό κύκλο εργασιών (λογ. 7411)	06		
2. Έσοδα από το κόστος παραγωγής σε εξέλιξη (λογ. 711+712)			
Υπόλοιπο Γ	07		
Υπόλοιπο Δ	08		
3. Έσοδα από παραγωγή ασώματων και ενσώματων ακινητοποιήσεων (λογ. 721+722)	09		
4. Έσοδα από επανεκτίμηση ενσώματων ακινητοποιήσεων (λογ. 755)	10		
5. Έσοδα από παραγωγή επενδύσεων σε ακίνητα (λογ. 725)	11		
6. Έσοδα από επιχορηγήσεις εκμετάλλευσης (λογ. 7413 + 7143 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης (λογ. 758+7417+7815)	13	2.651 .623	397.879
- εκ των οποίων έσοδα από αρνητικά εμπορικά στοιχεία (λογ. 7815)	14		
- εκ των οποίων έσοδα από επιχορηγήσεις για επενδύσεις (λογ. 7584)	15		
ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΣΟΔΑ – ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 01 + 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	82.944.883	226.337.928
8. α) Έξοδα α΄ υλών και αναλώσιμων (λογ. 601+602-7412)	17	21.130	212.616
Άλλα υλικά έξοδα (λογ. 603+604+606+608)	18		
β) Άλλα εξωτερικά έξοδα (ηλεκτρισμός και ύδρευση) (λογ. 605)	19	32.572	61.825
γ) Έξοδα για τα εμπορεύματα (λογ. 607)	20	72.452.635	197.613.392
Εμπορικές εκπτώσεις που λήφθηκαν (λογ. 609)	21		4 172.190
9. Έξοδα προσωπικού (γρ. 23+24)	22	1.695.554	4.539.040
α) Μισθοί και επιδόματα (λογ. 641+642+643+644)	23	1.355.385	3 660.163
β) Έξοδα ασφαλίσεων και κοινωνικής μέριμνας (λογ. 645)	24	340.169	878.877
10. α) Προσαρμογές αξίας ενσώματων και ασώματων ακινητοποιήσεων (γρ. 26-27)	25	437.855	509.537
α.1) Έξοδα (λογ. 6811+6813+6817)	26	437.855	509.537
α.2) Έσοδα (λογ. 7813)	27		
β) Προσαρμογή αξίας κυκλοφορούντος ενεργητικού (γρ. 25-26)	28	2.602.681	

...IST... I.DANIEL
...RA... OBIZAT
...JUSTITIEI
...

β.1) Έξοδα (λογ. 654+4814)	29	2.602.681	
β.2) Έσοδα (λογ. 754+7814)	30		
118. Άλλα λειτουργικά έξοδα (γρ. 32 έως 38)	31	4.591.002	12 617.329
11.1. Έξοδα για εξωτερικές υπηρεσίες (λογ. 611 + 612 + 613 + 614 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	32	4.447.525	11 302.298
11.2. Έξοδα με φόρους, δασμούς και παρόμοιες πληρωμές (Λογ. 635)	33	112.265	288.261
11.3. Έξοδα προστασίας του περιβάλλοντος (λογ. 652)	34		
11.4. Έξοδα επανεκτίμησης ενσώματων ακινητοποιήσεων (λογ. 655)	35		
11.5. Έξοδα για καταστροφές και παρόμοια συμβάντα (λογ. 6587)	36		
11.6. Άλλα έξοδα (λογ. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6588)	37	31.212	1.026.770
Έξοδα με τόκους αναχρηματοδότησης οντοτήτων με αντικείμενο χρηματοδοτική μίσθωση (λογ. 666*)	38		
Προσαρμογές για προβλέψεις (γρ. 40-41)	39		
- Έξοδα (λογ. 6812)	40		
- Έσοδα (λογ. 7812)	41		
ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ – ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 17 έως 20 - 21 + 22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	81.833.429	213 283 549
ΚΕΡΔΟΣ Ή ΖΗΜΙΑ ΑΠΟ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ:			
- Κέρδος (γρ. 16 - 42)	43	1.111.454	14 956 379
- Ζημιά (γρ. 42 - 16)	44	0	0
12. Έσοδα από συμμετοχές (λογ. 7611+7613)	45		
- εκ των οποίων έσοδα από συνδεδεμένες οντότητες	46		
13. Έσοδα από τόκους (λογ. 766*)	47	5.307	560.579
- εκ των οποίων έσοδα από συνδεδεμένες οντότητες	48		
14. Έσοδα από επιχορηγήσεις εκμετάλλευσης για οφειλόμενο τόκο (λογ. 7418)	49		
15. Άλλα οικονομικά έσοδα (λογ. 762 + 764 + 765 + 767 + 768 + 7615)	50		976.186
- εκ των οποίων έσοδα από άλλες οικονομικές ακινητοποιήσεις (λογ. 7615)	51		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΣΟΔΑ – ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 45 + 47 + 49 + 50)	52	5.307	1 536.765
16. Ρύθμιση αξίας οικονομικών ακινητοποιήσεων (γρ. 54 - 55)	53		
- Έξοδα (λογ. 686)	54		
- Έσοδα (λογ. 786)	55		
17. Έξοδα με τόκους (λογ. 666*-7418)	56	604.459	1.032.188
- εκ των οποίων έξοδα με συνδεδεμένες οντότητες	57		
Άλλα οικονομικά έξοδα (λογ. 663+664+665+667+668)	58	18.381	1.639.915
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΞΟΔΑ – ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 53 + 56 + 58)	59	622.840	2.672.103
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ			
- Κέρδος (γρ. 52 - 59)	60	0	0
- Ζημιά (γρ. 59 - 52)	61	617.533	1.135.338

ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΕΣΟΔΑ (γρ. 16 + 52)	62	82.950.190	227.874.693
ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΕΞΟΔΑ (γρ. 42 + 59)	63	82.456.269	214.053.652
ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΟ ΚΕΡΔΟΣ Ή ΖΗΜΙΑ:			
- Κέρδος (γρ. 62 - 63)	64	493.921	13.821.041
- Ζημιά (γρ. 63 - 62)	65	0	0
19. Φόρος στο κέρδος (λογ. 691)	66	84.021	2 564.949
20. Ειδικός φόρος κάποιων δραστηριοτήτων (λογ. 695)	67		
21. Άλλοι φόροι που δεν εμφανίζονται παραπάνω (λογ. 698)	68		
22. ΚΑΘΑΡΟ ΚΕΡΔΟΣ Ή ΖΗΜΙΑ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ:			
- Κέρδος (γρ. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	409.900	11 256.092
- Ζημιά(γρ. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Άθροισμα ελέγχου F20: 2227490877 / 3781406445

*) Λογαριασμοί για διανομή κατά τη φύση των εν λόγω στοιχείων
Στη γραμμή αυτή 23 περιλαμβάνονται και τα δικαιώματα των συνεργατών, προσδιορισμένα σύμφωνα με τη νομοθεσία εργασίας, που λαμβάνονται από τη χρεωστική κυκλοφορία λογαριασμού 521 «Έξοδα με τους συνεργάτες», αναλυτικά «Συνεργάτες φυσικά πρόσωπα»

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

Ονοματεπώνυμο

ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ

Υπογραφή: [υπογραφή]

Έντυπο ΚΥΡΩΜΕΝΟ

ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΑΠΟ

Ονοματεπώνυμο

CLOUD ACCOUNTING SRL

Ιδιότητα

22 - ΑΔΕΙΟΥΧΑ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΜΕΛΗ CECCAR

Υπογραφή: [υπογραφή]

Αριθ. εγγραφής στο επαγγελματικό μητρώο

A10841

IA-DANIEL
AUTORIZAT
JUSTITIEI

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ
στις 31/12/2018

Υπόδειγμα 30

λεϊ

I. Στοιχεία που αφορούν το αποτέλεσμα	Αρ.8. μο. ανσ 10/ 09.01.19	γρ.	Αρ. μονάδων	Ποσά
Α		Β	1	2
Μονάδες που κατέγραψαν κέρδος	01	01	1	409.900
Μονάδες που κατέγραψαν ζημιά	02	02		
Μονάδες που δεν κατέγραψαν κέρδος ή ζημιά	03	03		

II. Στοιχεία που αφορούν τις εκκρεμούσες πληρωμές		γρ.	Σύνολο, εκ των οποίων:	Για τρέχουσα δραστηριότητα	Για επενδύσεις
Α		Β	1= 2+3	2	3
Εκκρεμούσες πληρωμές – σύνολο (γρ. 05+09+15 + 18)	04	04			
Εκκρεμούντες προμηθευτές-σύνολο (γρ. 06 έως 08)	05	05			
- πάνω από 30 μέρες	06	06			
- πάνω από 90 μέρες	07	07			
- πάνω από 1 χρόνο	08	08			
Απλήρωτες υποχρεώσεις προς τον προϋπολογισμό κοινωνικών ασφαλίσεων – σύνολο (γρ. 10 έως 14),	09	09			
- συνεισφορές για κρατικές κοινωνικές ασφαλίσεις που οφείλονται από εργοδότες, εργαζομένους και αφομοιωμένα πρόσωπα	10	10			
- συνεισφορές για το ταμείο κοινωνικών ασφαλίσεων υγείας	11	11			
- συνεισφορά για πρόσθετη σύνταξη	12	12			
- συνεισφορές για το ταμείο ανεργίας	13	13			
- άλλες κοινωνικές υποχρεώσεις	14	14			
Εκκρεμούσες υποχρεώσεις προς ειδικά και άλλα ταμεία	15	15			
Εκκρεμούσες υποχρεώσεις προς άλλους πιστωτές	16	16			
Φόροι, συνεισφορές και τέλη που δεν πληρώθηκαν στην προθεσμία στο δημόσιο, εκ των οποίων	17	17			
- συνεισφορά ασφαλίσεων εργασίας	18	17α (301)			
Τοπικοί φόροι απλήρωτοι στην προθεσμία	19	18			

III. Μέσος όρος αριθμού εργαζομένων		γρ.	31-12-2016	31-12-2017
Α		Β	1	2
Μέσος όρος αριθμού εργαζομένων	20	19	24	30
Πραγματικός αριθμός εργαζομένων στο τέλος της εταιρικής χρήσης, στις 31 Δεκεμβρίου	21	20	24	30

IV. Δικαιώματα που καταβλήθηκαν κατά την περίοδο αναφοράς, επιχορηγήσεις που εισπράχθηκαν και εκκρεμούσες απαιτήσεις		Αριθ. γρ.	Ποσά (λεϊ)
Α		Β	1
Δικαιώματα που καταβλήθηκαν κατά την περίοδο αναφοράς για αγαθά δημοσίου που λήφθηκαν σε παραχώρηση, εκ των οποίων	22	21	
- δικαιώματα για αγαθά δημοσίου που καταβλήθηκαν προς το δημόσιο	23	22	
Δικαιώματα ορυχείων που καταβλήθηκαν προς το δημόσιο	24	23	

Δικαιώματα πετρελαίου που καταβλήθηκαν προς το δημόσιο	25	24	
Ενοίκια που καταβλήθηκαν κατά την περίοδο αναφοράς για γαία	26	25	
Ακαθάριστα έσοδα από υπηρεσίες που πληρώνονται από πρόσωπα εξωτερικού, εκ των οποίων	27	26	
- φόρος οφειλόμενος προς το δημόσιο	28	27	
Ακαθάριστα έσοδα από υπηρεσίες που πληρώνονται από πρόσωπα εξωτερικού από κράτη μέλη της Ευρωπαικής Ένωσης, εκ των οποίων	29	28	
- φόρος οφειλόμενος προς το δημόσιο	30	29	
Επιχορηγήσεις που εισπράχθηκαν κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης, εκ των οποίων	31	30	
- επιχορηγήσεις που εισπράχθηκαν κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης για στοιχεία ενεργητικού	32	31	
- επιχορηγήσεις που αντιστοιχούν σε έσοδα	33	32	
- επιχορηγήσεις για προώθηση απασχόλησης *)	34	33	
Εκκρεμείς απαιτήσεις που δεν εισπράχθηκαν στις προθεσμίες που προβλέπονται στις εμπορικές συμβάσεις ή και τα νομοθετήματα, εκ των οποίων:	35	34	
- εκκρεμείς απαιτήσεις από οντότητες του τομέα πλειοψηφικής ή ολικής κρατικής ιδιοκτησίας	36	35	
- εκκρεμείς απαιτήσεις από οντότητες ιδιωτικού τομέα	37	36	

V. Κουπόνια σίτισης		γρ.	Ποσά (λεί)
A		B	1
Αξία καρτών σίτισης που παρέχονται στους εργαζομένους		37	

VI. Έξοδα έρευνας και ανάπτυξης***)		γρ.	31-12-2017	31-12-2018
A		B	1	2
Έξοδα έρευνας και ανάπτυξης, εκ των οποίων	40	38		
- κατά πηγή χρηματοδότησης, εκ των οποίων	41	39	0	0
- από δημόσια κονδύλια	42	40		
- από ιδιωτικά κονδύλια	43	41		
- κατά φύση δαπάνης, εκ των οποίων	44	42	0	0
- από δημόσια κονδύλια	45	43		
- από ιδιωτικά κονδύλια	46	44		

VII. Έξοδα καινοτομίας***)			31-12-2017	31-12-2018
A		B	1	2
Έξοδα καινοτομίας	47	45		

VIII. Άλλα στοιχεία			31-12-2017	31-12-2018
A		B	1	2
Προκαταβολές που δόθηκαν για ασώματες ακινητοποιήσεις (λογ. 4094), εκ των οποίων	48	46		
- προκαταβολές που δόθηκαν σε μη συνδεδεμένες οντότητες εξωτερικού για ασώματες ακινητοποιήσεις (από λογ. 4094)	49	46α (303)		
- προκαταβολές που δόθηκαν σε συνδεδεμένες οντότητες εξωτερικού για ασώματες ακινητοποιήσεις (από λογ. 4094)	50	46β (304)		
Προκαταβολές που δόθηκαν για ενσώματες ακινητοποιήσεις (λογ. 4093), εκ των οποίων:	51	47		-78
- προκαταβολές που δόθηκαν σε μη συνδεδεμένες οντότητες εξωτερικού για ενσώματες ακινητοποιήσεις (από λογ. 4093)	52	47α (305)		
- προκαταβολές που δόθηκαν σε συνδεδεμένες οντότητες εξωτερικού για ενσώματες ακινητοποιήσεις (από λογ. 4093)	53	47β (306)		
Οικονομικές ακινητοποιήσεις, μικτά ποσά (γρ. 49+54)	54	48	19.644.985	20 381.687

...OANIEI
...ITORIZAT
...USTITIEI

Μετοχές που κατέχονται σε συνδεδεμένες οντότητες, συμμετοχές, άλλα ακινητοποιημένα αξιόγραφα και μακροπρόθεσμα ομόλογα, μικτά ποσά (γρ. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	19.421.656	520 193.361
- μη εισηγμένες μετοχές ημεδαπών εκδοτών	56	50		
- εταιρικά μερίδια ημεδαπών εκδοτών	57	51	16.035.469	16.035.469
- μετοχές και εταιρικά μερίδια αλλοδαπών εκδοτών	58	52	3.386.187	4.157.892
- συμμετοχές τουλάχιστον 10%	59	52α (307)	3.386.187	20.193.361
- ομόλογα αλλοδαπών εκδοτών	60	53		
Ακινητοποιημένες απαιτήσεις, μικτά ποσά (γρ. 55+56)	61	54	223.329	188.326
- ακινητοποιημένες απαιτήσεις σε λεί που εκκαθαρίζονται βάσει ισοτιμίας ξένου νομίσματος (από τον λογ. 267)	62	55		22.273
- ακινητοποιημένες απαιτήσεις σε ξένο νόμισμα (από τον λογ. 267)	63	56	223.329	166 053
Εμπορικές απαιτήσεις, προκαταβολές στους προμηθευτές και αφομοιωμένοι λογαριασμοί, μικτά ποσά (λογ. 4091+4092+411+413+418), εκ των οποίων	64	57	14.025.566	21 105.286
- εμπορικές απαιτήσεις εξωτερικού, προκαταβολές σε εξωτερικούς προμηθευτές και άλλοι αφομοιωμένοι λογαριασμοί, ακαθάριστα ποσά (από λογ. 4091 από λογ. 4092 + από λογ. 411 + από λογ. 413 + από λογ. 418)	65	58	10.980.621	16 857.118
- εμπορικές απαιτήσεις στη σχέση με συνδεδεμένες οντότητες εξωτερικού, προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων και παροχές υπηρεσιών προς συνδεδεμένους προμηθευτές εξωτερικού και άλλοι αφομοιωμένοι λογαριασμοί, σε μικτά ποσά στη σχέση με συνδεδεμένους εξωτερικού (από λογ. 4091 από λογ. 4092 + από λογ. 411 + από λογ. 413 + από λογ. 418)	66	58α (308)		
Απαιτήσεις που δεν εισπράχθηκαν εμπρόθεσμα (από λογ. 4091 + από λογ. 4092 + από λογ. 411 + από λογ. 413)	67	59		0
Απαιτήσεις σχετικά με το προσωπικό και αφομοιωμένοι λογαριασμοί (λογ. 425+4282)	68	60	466	1 756
Απαιτήσεις σχετικά με τον προϋπολογισμό κοινωνικών ασφαλίσεων και του δημοσίου (λογ. 431+437+4382+441+ 4424+4428+444+445+446+447+4482) (γρ. 62 έως 66)	69	61		
- απαιτήσεις σχετικά με τις κοινωνικές ασφαλίσεις (λογ. 431 + 437 + 4382)	70	62		
- φορολογικές απαιτήσεις σε σχέση με το δημόσιο (λογ. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	71	63		
- επιχορηγήσεις εισπρακτέες (λογ. 445)	72	64		
- ειδικά ταμεία - τέλη και αφομοιωμένες πληρωμές (λογ. 447)	73	65		
- άλλες απαιτήσεις σε σχέση με το δημόσιο (λογ. 4482)	74	66		
Απαιτήσεις οντότητας σε σχέση με τις συνδεδεμένες οντότητες (λογ. 451), εκ των οποίων	75	67		
- απαιτήσεις με συνδεδεμένες οντότητες εξωτερικού (από λογ. 451), εκ των οποίων	76	68		
- εμπορικές απαιτήσεις με συνδεδεμένες οντότητες εξωτερικού (από λογ. 451)	77	69		
Απαιτήσεις σχετικά με τις κοινωνικές ασφαλίσεις και το δημόσιο που δεν εισπράχθηκαν εμπρόθεσμα (από λογ. 431 + από λογ. 437 + από λογ. 4382 + από λογ. 441 + από λογ. 4424 + από λογ. 4428 + από λογ. 444 + από λογ. 445 + από λογ. 446 + από λογ. 447 + από λογ. 4482)	78	70		

TILPEANU
TRADUCĂ
DE ȘOIMU

				Pag. 4
Άλλες απαιτήσεις (λογ. 451+456+4582+461+471+473) (γρ. 72 έως 74)	79	71	7.683.203	9.607.455
- διακανονισμοί συμμετοχών, διακανονισμοί με μετόχους/εταίρους σχετικά με το κεφάλαιο, διακανονισμοί από συμμετοχικές επιχειρήσεις (λογ. 453 + 456 + 4582)	80	72		
- άλλες απαιτήσεις σε σχέση με φυσικά και νομικά πρόσωπα εκτός από απαιτήσεις σε σχέση με δημόσιες υπηρεσίες του κράτους (από λογ. 461 + από λογ. 471 + από λογ. 473 + 4662)	81	73	7.639.698	9.603.636
- ποσά από το λογαριασμό 542, αποτελώντας προκαταβολές κρατικού ταμείου κατά το νόμο που δεν εκκαθαρίστηκαν ως τις 31 Δεκεμβρίου (από λογ. 461)	82	74	43.505	3.819
Εισπρακτέοι τόκοι (λογ. 5187) εκ των οποίων	83	75		
- από κατοίκους εξωτερικού	84	76		
Αξία δανείων προς οικονομικούς φορείς ****)	85	77		
Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις, μικτά ποσά (λογ. 501+505+506+ από τον λογ. 508) (γρ. 79 έως 82)	86	78		
- μη εισηγμένες μετοχές ημεδαπών εκδοτών	87	79		
- εταιρικά μερίδια ημεδαπών εκδοτών	88	80		
- μετοχές αλλοδαπών εκδοτών	89	81		
- ομόλογα αλλοδαπών εκδοτών	90	82		
Άλλες εισπρακτέες αξίες (λογ. 5113+5114)	91	83		
Ταμείο σε λεϊ και ξένο νόμισμα (γρ. 85+86)	92	84	51.015	34.608
- σε λεϊ (λογ. 5311)	93	85		
- σε ξένο νόμισμα (λογ. 5314)	94	86	51.015	34.608
Τρέχοντες τραπεζικοί λογαριασμοί σε λεϊ και ξένο νόμισμα (γρ. 88+90)	95	87	11.019.627	8 206.161
- σε λεϊ (λογ. 5121) εκ των οποίων	96	88		66.553
- λογαριασμοί σε λεϊ σε τράπεζες εξωτερικού	97	89		
- σε ξένο νόμισμα (λογ. 5124) εκ των οποίων	98	90	11.019.627	8.039.608
- λογαριασμοί σε ξένο νόμισμα σε τράπεζες εξωτερικού	99	91	1.114.847	1 335.619
Άλλοι τραπεζικοί λογαριασμοί και πιστώσεις (γρ. 93+94)	100	92		
- ποσά υπό εκκαθάριση, πιστώσεις και άλλες εισπρακτέες αξίες, σε λεϊ (λογ. 5112+5125+5411)	101	93		
- ποσά υπό εκκαθάριση και πιστώσεις σε ξένο νόμισμα (λογ. 5125+ 5412)	102	94		
Χρέη (γρ. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	22.673.591	31 190.219
Βραχυπρόθεσμα τραπεζικά δάνεια εξωτερικού (λογ. 5191+5192+5197) (γρ. 97+98):	104	96		
- σε λεϊ	105	97		
- σε ξένο νόμισμα	106	98		
Μακροπρόθεσμα τραπεζικά δάνεια εξωτερικού (λογ. 1623+1624+1625) (γρ. 100+101):	107	99	1.863.880	652.946
- σε λεϊ	108	100		
- σε ξένο νόμισμα	109	101	1.863.880	652.946
Δάνεια από το ταμείο του κράτους (λογ. 1626 + από το λογ. 1682)	110	102		

Άλλα δάνεια και σχετικοί τόκοι (λογ. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (γρ. 104+105)	111	103		
- σε λεϊ και εκφρασμένα σε λεϊ, που εκκαθαρίζονται ανάλογα με την ισοτιμία ξένου νομίσματος	112	104		
- σε ξένο νόμισμα	113	105		
Άλλα δάνεια και αφομοιωμένα χρέη (από τον λογ. 167), εκ των οποίων	114	106		
- αξία παραχωρήσεων που λήφθηκαν (από λογ. 167)	115	107		
Εμπορικά χρέη, προκαταβολές από πελάτες και αφομοιωμένοι λογαριασμοί, μικτά ποσά (λογ. 401+403+404+405+408+419), εκ των οποίων:	116	108	12.627.050	20.101.476
- εμπορικά χρέη σε σχέση με μη συνδεδεμένες οντότητες εξωτερικού, προκαταβολές από πελάτες εξωτερικού και άλλοι αφομοιωμένοι λογαριασμοί - ακαθάριστα ποσά (από λογ. 401 + από λογ. 403 + από λογ. 404 + από λογ. 405 + από λογ. 408 + από λογ. 419)	117	109	12.627.050	18.903.574
- εμπορικά χρέη σε σχέση με συνδεδεμένες οντότητες εξωτερικού, προκαταβολές από πελάτες εξωτερικού και άλλοι αφομοιωμένοι λογαριασμοί - ακαθάριστα ποσά (από λογ. 401 + από λογ. 403 + από λογ. 404 + από λογ. 405 + από λογ. 408 + από λογ. 419)	118	109a (309)		
Χρέη σχετικά με το προσωπικό και αφομοιωμένοι λογαριασμοί (λογ. 421+423+424+426+427+4281)	119	110		
Χρέη σχετικά με τον προϋπολογισμό κοινωνικών ασφαλίσεων και του δημοσίου (λογ. 431+437+4381+441+4423+4428+444+ 446+ 447+4481) (γρ. 112 έως 115):	120	111	4,702.312	3 304 205
- χρέη σχετικά με τις κοινωνικές ασφαλίσεις (λογ. 431 + 437 + 4381)	121	112	192.683	272.911
- φορολογικά χρέη σχετικά με το δημόσιο (λογ. 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446)	122	113	4.509.629	3 025.943
- ειδικά ταμεία - τέλη και αφομοιωμένες πληρωμές (λογ. 447)	123	114		5.351
- άλλα χρέη σχετικά με το δημόσιο (λογ. 4481)	124	115		
Χρέη της οντότητας σε σχέση με συνδεδεμένες οντότητες (λογ. 451), εκ των οποίων:	125	116		
- χρέη προς συνδεδεμένες οντότητες εξωτερικού (από λογ. 451), εκ των οποίων:	126	117		
- με αρχική περίοδο λήξης μεγαλύτερη από ένα έτος	127	118		
- εμπορικά χρέη προς συνδεδεμένες οντότητες εξωτερικού (από λογ. 451)	128	118α (310)		
Ποσά που οφείλονται σε μετόχους/εταίρους (λογ. 455), εκ των οποίων:	129	119		
- ποσά που οφείλονται στους μετόχους/εταίρους φυσικά πρόσωπα	130	120		
- ποσά που οφείλονται στους μετόχους/εταίρους νομικά πρόσωπα	131	121		
Άλλα χρέη (λογ. 451+453+455+456+457+4581+462+472+473+ 269+509) γρ. 123 έως 127)	132	122	3.480.349	7 131.592
- διακανονισμοί συμμετοχών, διακανονισμοί με μετόχους/εταίρους σχετικά με το κεφάλαιο, διακανονισμοί από συμμετοχικές επιχειρήσεις (λογ. 453 + 456 + 457 + 4583)	133	123		
- άλλες οφειλές σε σχέση με φυσικά και νομικά πρόσωπα εκτός από απαιτήσεις σε σχέση με δημόσιες υπηρεσίες του κράτους [2] (από λογ. 462 + από λογ. 472 + από λογ. 473)	134	124	3.480.349	7.131.592
- επιχορηγήσεις που δεν επαναλαμβάνονται στα έσοδα (από λογ. 472)	135	125		
- πληρωτέα ποσά για οικονομικές ακινητοποιήσεις και βραχυπρόθεσμες επενδύσεις (λογ. 269+509)	136	126		

- προκαταβολικά έσοδα για στοιχεία που μεταφέρθηκαν από πελάτες (λογ. 478)	137	127		
Πληρωτέοι τόκοι (λογ. 5186), εκ των οποίων	138	128		
- προς κατοίκους εξωτερικού	139	128α (311)		
Αξία δανείων από οικονομικούς φορείς ****)	140	129		
Εκδομένο καταβεβλημένο κεφάλαιο (λογ. 1012), εκ του οποίου:	141	130	12.156.939	12.156.939
- εισηγμένες μετοχές [3]	142	131		
- μη εισηγμένες μετοχές [4]	143	132		
- εταιρικά μερίδια	144	133	12.156.939	12.156.939
- εκδομένο κεφάλαιο καταβεβλημένο από αλλοδαπούς (από τον λογ. 1012)	145	134	12.156.939	12.156.939
Ευρεσιτεχνίες και άδειες (από τον λογ. 205)	146	135		

IX. Στοιχεία αφορώντας τα έξοδα με τους συνεργάτες		**Αριθ. γρ.**	**31-12-2017**	**31-12-2018**
Α		**Β**	**1**	**2**
Έξοδα για συνεργάτες (λογ. 621)	147	136		

X. Στοιχεία αφορώντας τα περιουσιακά στοιχεία του δημοσίου		**Αριθ. γρ.**	**31-12-2017**	**31-12-2018**
Α		**Β**	**1**	**2**
Αξία στοιχείων δημοσίου υπό διαχείριση	148	137		
Αξία στοιχείων δημοσίου υπό παραχώρηση	149	138		
Αξία στοιχείων δημοσίου υπό μίσθωση	150	139		

XI. Στοιχεία αφορώντας τα περιουσιακά στοιχεία ιδιωτικής ιδιοκτησίας του δημοσίου που υπάγονται στην απογραφή σύμφωνα με το ΔΥΟ αριθ. 668/2014		**Αριθ. γρ.**	**31-12-2017**	**31-12-2018**

XI. Καταβεβλημένο εκδομένο κεφάλαιο		**Αριθ. γρ.**	**31-12-2016**		**31-12-2017**	
			Ποσό (λεϊ)	**% [5]**	**Ποσό (λεϊ)**	**% [5]**
Α		**Β**	**Στήλη 1**	**Στήλη 2**	**Στήλη 3**	**Στήλη 4**
XI. Καταβεβλημένο εκδομένο κεφάλαιο (λογ. 1012) [5], (γρ. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	12.156.939	X	12.156.939	X
- που κατέχεται από δημόσια ιδρύματα (γρ. 143 + 144)	153	142				
- που κατέχεται από κεντρικά δημόσια ιδρύματα	154	143				
- που κατέχεται από τοπικά δημόσια ιδρύματα	155	144				
- που κατέχεται από εταιρείες με δημόσιο κεφάλαιο, εκ του οποίου	156	145				
- με πλήρως δημόσιο κεφάλαιο	157	146				
- με δημόσιο κεφάλαιο πλειοψηφίας	158	147				
- με δημόσιο κεφάλαιο μειοψηφίας	159	148				
- που κατέχεται από δημόσιες εταιρίες	160	149				
- που κατέχεται από ιδιωτικές εταιρίες	161	150	4.015.800	33,03	4.015.800	33,03
- που κατέχεται από φυσικά πρόσωπα	162	151	8.141.139	66,97	8.141.139	66,97
- που κατέχεται από άλλες οντότητες	163	152				

I-DANIEL
ΣΤΙΤΙΕΙ

		Αριθ. γρ.	Ποσά	
Α		Β	2017	2018
XII. Μερίσματα/καταβολές που οφείλονται στο κρατικό και τοπικό προϋπολογισμό, που διανέμονται από το κέρδος της εταιρικής χρήσης από εθνικές εταιρείες, δημόσιες εταιρείες, εκ των οποίων	164	153		
- προς κεντρικά δημόσια ιδρύματα	165	154		
- προς τοπικά δημόσια ιδρύματα	166	155		
- προς άλλους μετόχους στους οποίους το δημόσιο/οι τοπικές μονάδες/δημόσιες υπηρεσίες κατέχουν άμεσα/έμμεσα μετοχές ή συμμετοχές ανεξάρτητα από το ποσοστό τους	167	156		

		Αριθ. γρ.	Ποσά	
Α		Β	2017	2018
XIII. Μερίσματα/καταβολές που οφείλονται στο κρατικό και τοπικό προϋπολογισμό, που καταβλήθηκαν κατά την περίοδο αναφοράς από το κέρδος που αποκομίζεται από εθνικές εταιρείες, δημόσιες εταιρείες, εκ των οποίων	168	157		
- μερίσματα/καταβολές από το κέρδος της εταιρικής χρήσης του προηγούμενου έτους, εκ των οποίων καταβεβλημένα:	169	158		
- προς κεντρικά δημόσια ιδρύματα	170	159		
- προς τοπικά δημόσια ιδρύματα	171	160		
- προς άλλους μετόχους στους οποίους το δημόσιο/οι τοπικές μονάδες/δημόσιες υπηρεσίες κατέχουν άμεσα/έμμεσα μετοχές ή συμμετοχές ανεξάρτητα από το ποσοστό τους	172	161		
- μερίσματα/καταβολές από το κέρδος των προηγούμενων εταιρικών χρήσεων, εκ των οποίων καταβεβλημένα:	173	162		
- προς κεντρικά δημόσια ιδρύματα	174	163		
- προς τοπικά δημόσια ιδρύματα	175	164		
- προς άλλους μετόχους στους οποίους το δημόσιο/οι τοπικές μονάδες/δημόσιες υπηρεσίες κατέχουν άμεσα/έμμεσα μετοχές ή συμμετοχές ανεξάρτητα από το ποσοστό τους	176	165		

XIV. Απαιτήσεις που αναλήφθηκαν με εκχώρηση από νομικά πρόσωπα ******)		Αριθ. γρ.	Ποσά	
Α		Β	2017	2018
Απαιτήσεις που αναλήφθηκαν με εκχώρηση από νομικά πρόσωπα (στην ονομαστική αξία), εκ των οποίων	178	166		
- απαιτήσεις που αναλήφθηκαν με εκχώρηση από συνδεδεμένα νομικά πρόσωπα	179	167		
Απαιτήσεις που αναλήφθηκαν με εκχώρηση από νομικά πρόσωπα (στην τιμή αγοράς), εκ των οποίων	180	168		
- απαιτήσεις που αναλήφθηκαν με εκχώρηση από συνδεδεμένα νομικά πρόσωπα	181	169		

XV. Εισόδημα που αποκομίστηκε από γεωργικές δραστηριότητες *******)		Αριθ. γρ.	Ποσά	
Α		Β	2017	2018
Εισόδημα που αποκομίστηκε από γεωργικές δραστηριότητες	182	170		

Άθροισμα ελέγχου F30: 576508306 / 3781406445

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

Ονοματεπώνυμο
ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ
Υπογραφή: [υπογραφή]

ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΑΠΟ

Ονοματεπώνυμο
CLOUD ACCOUNTING SRL
Ιδιότητα
22 - ΑΔΕΙΟΥΧΑ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΜΕΛΗ CECCAR
Υπογραφή: [υπογραφή]
Αριθ. εγγραφής στο επαγγελματικό μητρώο
A10841

Έντυπο ΚΥΡΩΜΕΝΟ

*) Επιχορηγήσεις για προώθηση απασχόλησης (μεταφορές από το δημόσιο στον εργοδότη) – αποτελούν ποσά που χορηγούνται στους εργοδότες για μισθοδοσία απόφοιτων εκπαιδευτικών ιδρυμάτων, επιχορήγηση ανέργων που προσλαμβάνονται πριν τη λήξη της περιόδου ανεργίας, επιχορήγηση εργοδοτών που προσλαμβάνουν για αόριστη περίοδο ανέργους ηλικίας πάνω από 45 ετών, ανέργων που είναι μοναδικοί υποστηρικτές οικογένειας ή ανέργων που μέσα σε 3 έτη από την πρόσληψη πληρούν τις προϋποθέσεις για να αιτηθούν μερική σύνταξη ή σύνταξη ορίου ηλικίας ή για άλλες περιπτώσεις που προβλέπονται από τη νομοθεσία ασφαλίσεων ανεργίας και προώθησης απασχόλησης.

**) Θα συμπληρωθεί με τα έξοδα που έγιναν για τη δραστηριότητα έρευνας και ανάπτυξης, δηλαδή θεμελιώδης έρευνα, εφαρμοσμένη έρευνα, τεχνολογική ανάπτυξη και καινοτομία, που καθορίζονται σύμφωνα με το ΚΔ 57/2002 περί επιστημονικής έρευνας και τεχνολογικής ανάπτυξης, όπως εγκρίθηκε και συμπληρώθηκε με το νόμο 324/2003, με τις μεταγενέστερες τροποποιήσεις και συμπληρώσεις

***) Θα συμπληρωθεί με τα έξοδα καινοτομίας σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΚ) αρ. 995/2012 για τον καθορισμό των κανόνων εφαρμογής της απόφασης 1608/2003/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για την παραγωγή και ανάπτυξη των κοινοτικών στατιστικών στον τομέα επιστήμης και τεχνολογίας, που δημοσιεύτηκε στην Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης L299/27-10-2012.

****) Στην κατηγορία των οικονομικών φορέων δεν περιλαμβάνονται οι οντότητες που κανονίζονται και επιτηρούνται από την Εθνική Τράπεζα της Ρουμανίας, δηλαδή η Αρχή Χρηματοοικονομικής Επιτήρησης, οι εταιρείες που ταξινομούνται στον τομέα δημόσιας διοίκησης και οι υπηρεσίες χωρίς κερδοσκοπικό ποσό για τους πολίτες.

*****) Για απαιτήσεις που αναλαμβάνονται με εκχώρηση από νομικά πρόσωπα θα συμπληρώνονται τόσο η ονομαστική αξίας τους όσο και η τιμή αγοράς. Για το καθεστώς «συνδεδεμένων νομικών προσώπων» θα λαμβάνονται υπόψη οι διατάξεις του άρθρου 7 παρ. (1) εδ. 21 σημ. γ) του Ν. 571/2003 περί του Φορολογικού Κώδικα, όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε

******) Σύμφωνα με το άρθρο 11 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 639/2014 της Επιτροπής των 11 Μαρτίου 2014 για τη συμπλήρωση του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1307/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για τον καθορισμό κανόνων για άμεσες καταβολές στους αγρότες με συστήματα στήριξης στα πλαίσια της κοινής αγροτικής πολιτικής και για τροποποίηση του Παραρτήματος Χ του άνω αναφερόμενου κανονισμού «(1)... το εισόδημα που αποκομίζεται από γεωργικές δραστηριότητες είναι το εισόδημα που αποκομιστηκε από αγρότη από τη γεωργική του δραστηριότητα με την έννοια του εδάφιου (γ) της παραγράφου (1) του άρθρου 4 του άνω αναφερόμενου κανονισμού 1307/2013), στα πλαίσια της εκμετάλλευσής του, συμπεριλαμβανομένης της στήριξης της ένωσης από το Ευρωπαϊκό Ταμείο Αγροτικής Εγγύησης και το Ευρωπαϊκό Αγροτικό Ταμείο για Αγροτική Ανάπτυξη, καθώς και κάθε εθνική βοήθεια που χορηγείται για γεωργικές δραστηριότητες, εκτός από τις συμπληρωματικές εθνικές καταβολές βάσει των άρθρων 18 και 19 του Κανονισμού (ΕΕ) 1307/2013. Το εισόδημα που αποκομίζεται από την επεξεργασία των αγροτικών προϊόντων με την έννοια του εδάφιου (δ) της παραγράφου (1) του άρθρου 4 του άνω αναφερόμενου κανονισμού 1307/2013 θεωρείται εισόδημα από γεωργικές δραστηριότητες, εφόσον τα επεξεργασμένα προϊόντα παραμείνουν ιδιοκτησία του αγρότη και τέτοια επεξεργασία έχει ως αποτέλεσμα άλλο γεωργικό προϊόν με την έννοια του εδάφιου (δ) της παραγράφου (1) του άρθρου 4 του άνω αναφερόμενου κανονισμού 1307/2013.

Κάθε άλλο εισόδημα θα θεωρείται εισόδημα από μη γεωργικές δραστηριότητες.

(2) Με την έννοια της παραγράφου (1), εισόδημα θα σημαίνει ακαθάριστο εισόδημα, πριν την αφαίρεση του σχετικού κόστους και των φόρων. ...»

1) Θα περιλαμβάνονται ενοίκια που καταβάλλονται για κατειλημμένα γαία (αγροτικές καλλιέργειες, βοσκότοποι, λιβάδια κλπ.) και για εμπορικούς χώρους (ταράτσες κλπ.) ανήκοντας σε ιδιώτες ιδιοκτήτες ή σε μονάδες δημόσιας διοίκησης, συμπεριλαμβανομένων των ενοικίων για τη χρήση επιφάνειας ύδατος για σκοπούς αναψυχής ή άλλους σκοπούς (αλιεία κλπ.)

2) Η αξία που αναφέρεται στη γραμμή «χρέη με συνδεδεμένες οντότητες εξωτερικού (από λογ. 451), εκ των οποίων:» ΔΕΝ υπολογίζεται αθροίζοντας τις αξίες των γραμμών «με αρχική προθεσμία μεγαλύτερη από ένα έτος» και «εμπορικά χρέη με συνδεδεμένες οντότητες εξωτερικού ανεξαρτήτως προθεσμίας (από λογ. 451).»

3) Στην κατηγορία «Άλλες οφειλές σε σχέση με φυσικά και νομικά πρόσωπα εκτός από απαιτήσεις σε σχέση με δημόσιες υπηρεσίες του κράτους» δε θα αναφέρονται οι επιχορηγήσεις για τα έσοδα του λογαριασμού 472.

4) Αξιόγραφα που δίνουν δικαιώματα ιδιοκτησίας σε εταιρείες που είναι εισηγμένα στο χρηματιστήριο, σύμφωνα με το νόμο

5) Αξιόγραφα που δίνουν δικαιώματα ιδιοκτησίας σε εταιρείες που δεν είναι εισηγμένα στο χρηματιστήριο, σύμφωνα με το νόμο

6) Θα συμπληρώνεται από τους οικονομικούς φορείς στους οποίους εφαρμόζονται οι διατάξεις της υπ'αριθ. 668/2014 Διαταγής του Υπουργείου Δημοσίων Οικονομικών και του εντεταλμένου υπουργού για τον προϋπολογισμό για την έγκριση των Διευκρινίσεων για τη σύνταξη και ενημέρωση της συγκεντρωτικής απογραφής κινητών αγαθών στην ιδιωτική ιδιοκτησία του δημοσίου και των πραγματικών δικαιωμάτων που υπάγονται στην απογραφή, όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε

7) Στο τμήμα «XI Καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο» στις γραμμές 184-194, στις στήλες 2 και 4, οι οντότητες θα καταγράφουν το ποσοστό που αντιστοιχεί στο μετοχικό κεφάλαιο που κατέχεται από το σύνολο του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου της γραμμής 183.

8) Στη γραμμή αυτή περιλαμβάνονται τα μερίσματα που διανεμήθηκαν σύμφωνα με το Νόμο 163/2018 για την τροποποίηση και συμπλήρωση του Νόμου Λογιστικής 82/1991, τροποποίηση και συμπλήρωση του Νόμου περί εταιρειών 31/1990, καθώς και την τροποποίηση του Νόμου 1/2005 περί της οργάνωσης και λειτουργίας της συνεργατικής. Δεν αναφέρονται τα μερίσματα που παρουσιάστηκαν στη γραμμή 164.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΜΕΝΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

στις 31-12-2017

Υπόδειγμα 40

λεϊ

Στοιχεία ακινητοποιήσεων	γρ.	Ακαθάριστες τιμές				
		Αρχικό υπόλοιπο	Αύξηση	Μειώσεις		Τελικό υπόλοιπο (στ. 5 = 1+2+3)
				Σύνολο	Εκ των οποίων αποσύνθεση και απόσυρση	
Α	Β	1	2	3	4	5
Ασώματες ακινητοποιήσεις						
Έξοδα σύστασης και έξοδα ανάπτυξης	01				X	
Άλλες ακινητοποιήσεις	02	239.800	130.352		X	370.152
Προκαταβολές και ασώματες ακινητοποιήσεις σε πρόοδο	03				X	
Ασώματες ακινητοποίησης εξερεύνησης και εκτίμησης ορυκτών πόρων	04				X	
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 01 έως 04)	05	239.800	130.352		X	370.152
Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
Γαία	06	1.845.241	1.663		X	1.846.904
Κτίρια	07	3.058.343	46.877			3.105.220
Τεχνικές εγκαταστάσεις και μηχανήματα	08	193.079	1.136			194.215
Άλλες εγκαταστάσεις, εξοπλισμοί και έπιπλα	09	344.357	191.295			535.652
Επενδύσεις ακινήτων	10					
Ενσώματες ακινητοποίησης εξερεύνησης και εκτίμησης ορυκτών πόρων	11					
Παραγωγικά βιολογικά στοιχεία	12					
Ενσώματες ακινητοποιήσεις σε εξέλιξη	13					
Επενδύσεις ακινήτων σε εξέλιξη	14					
Προκαταβολές και ενσώματες ακινητοποιήσεις	15	0		78		-78
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 06 έως 15)	16	5.441.020	240.971	78		5.681.913
Οικονομικές ακινητοποιήσεις	17	19.043.830	1.372.859	35.002	X	[illegible]
ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ – ΣΥΝΟΛΟ (γρ.04+10+11)	18	24.724.650	1.744.182	35.080		26.433.752

STILPEANU C TRADUCAT DE MINIST.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΣΒΕΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΜΕΝΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Στοιχεία ακινητοποιήσεων	αρ. γρ.	Αρχικό υπόλοιπο	Απόσβεση κατά τη διάρκεια της χρήσης	Απόσβεση για διαγραμμένες ακινητοποιήσεις	Απόσβεση στο τέλος της χρήσης (στ.9=6+7-8)
Α	Β	6	7	8	9
Ασώματες ακινητοποιήσεις					
Έξοδα σύστασης και έξοδα ανάπτυξης	19				
Άλλες ακινητοποιήσεις	20	79.656	62.143		141.799
Ασώματες ακινητοποίησης εξερεύνησης και εκτίμησης ορυκτών πόρων	21				
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 19 + 20 + 21)	22	79.656	62.143		141.799
Ενσώματες ακινητοποιήσεις					
Γαία	23				
Κτίρια	24	271,373	384.272		655.645
Τεχνικές εγκαταστάσεις και μηχανήματα	25	21.994	22.012		44.006
Άλλες εγκαταστάσεις, εξοπλισμοί και έπιπλα	26	72,845	63.584		136.429
Επενδύσεις ακινήτων	27				
Ενσώματες ακινητοποίησης εξερεύνησης και εκτίμησης ορυκτών πόρων	28				
Παραγωγικά βιολογικά στοιχεία	39				
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 23 έως 29)	30	366.212	469.868		836.080
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ – ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 22+30)	31	445.868	532.011		977.879

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΩΝ ΓΙΑ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ

Στοιχεία ακινητοποιήσεων	αρ. γρ.	Αρχικό υπόλοιπο	Προβλέψεις που δημιουργήθηκαν κατά τη διάρκεια της χρήσης	Προβλέψεις που επαναλήφθηκαν στα έσοδα	Τελικό υπόλοιπο (στ. 13=10+11-12)
Α	Β	10	11	12	13
Ασώματες ακινητοποιήσεις					
Έξοδα σύστασης και έξοδα ανάπτυξης	32				
Άλλες ακινητοποιήσεις	33				
Ασώματες ακινητοποίησης εξερεύνησης και εκτίμησης ορυκτών πόρων	34				
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 32 έως 34)	35				
Γαία	36				
Κτίρια	37				
Τεχνικές εγκαταστάσεις και μηχανήματα	38				
Άλλες εγκαταστάσεις, εξοπλισμοί και έπιπλα	39				
Επενδύσεις ακινήτων	40				
Ενσώματες ακινητοποίησης εξερεύνησης και εκτίμησης ορυκτών πόρων	41				
Παραγωγικά βιολογικά στοιχεία	42				
Ενσώματες ακινητοποιήσεις σε εξέλιξη	43				
Επενδύσεις ακινήτων σε εξέλιξη	44				
ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 36 έως 44)	45				
Οικονομικές ακινητοποιήσεις	46				
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ – ΣΥΝΟΛΟ (γρ. 35+45+46)	47				

Άθροισμα ελέγχου F40: 123846888 / 3781406445

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

Ονοματεπώνυμο

ΣΠΥΡΟΣ ΠΑΜΑΣ

Υπογραφή: [υπογραφή]

Έντυπο ΚΥΡΩΜΕΝΟ

ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΑΠΟ

Ονοματεπώνυμο

CLOUD ACCOUNTING SRL

Ιδιότητα

22 - ΑΔΕΙΟΥΧΑ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΜΕΛΗ CECCAR

Υπογραφή: [υπογραφή]

Αριθ. εγγραφής στο επαγγελματικό μητρώο

A10841

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.

Str. Turturelelor, nr. 62. Et. 1 Τομέας 3, Βουκουρέστι

ΑΦΜ 38110230, Αριθ. Εμπορικού Μητρώου J40/15823/2017

ΔΗΛΩΣΗ

σύμφωνα με το άρθρο 30 του Νόμου λογιστικής 82/1991

Καταρτίστηκαν οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις στις 31/12/2018 για:
Οντότητα: CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.
Νομός: 40 - ΒΟΥΚΟΥΡΕΣΤΙ
Διεύθυνση: Str. Turturelelor, nr. 62. Et. 1 Τομέας 3, Βουκουρέστι
Αριθμός Εμπορικού Μητρώου J40/15823/2017
Είδος ιδιοκτησίας: 35 - Εταιρείες περιορισμένης ευθύνης
Κύρια δραστηριότητα (κωδικός και περιγραφή τάξης CAEN): 4651 Χονδρικό εμπόριο ηλεκτρονικών υπολογιστών, περιφερειακού εξοπλισμού υπολογιστών και λογισμικού
Αριθμός φορολογικού μητρώου: 38110230

Ο διαχειριστής της εταιρείας ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ αναλαμβάνει την ευθύνη για τη σύνταξη των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων στις 31/12/2018 και βεβαιώνει ότι:

α) Οι λογιστικές πολιτικές που χρησιμοποιήθηκαν κατά τη σύνταξη των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων είναι σύμφωνες με τις ισχύουσες λογιστικές διατάξεις.

β) Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις παρέχουν μια πιστή εικόνα της οικονομικής θέσης, οικονομικής επίδοσης και άλλων πληροφοριών που αφορούν τη δραστηριότητα που ασκείται.

γ) Το νομικό πρόσωπο ασκεί τη δραστηριότητα συνεχώς.

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ
ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ
[υπογραφή και σφραγίδα]

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.
Str. Turturelelor, nr. 62. Et. 1 Τομέας 3, Βουκουρέστι
ΑΦΜ 38110230, Αριθ. Εμπορικού Μητρώου J40/15823/2017

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
στις 31.12.2018

Η οικονομικές καταστάσεις ανήκουν στην εταιρεία CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS (εφεξής «CD MEDIA SE» ή «η Εταιρεία») και αναφέρονται στις ατομικές οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας CD MEDIA SE και του υποκαταστήματος της CD MEDIA - Υποκατάστημα Ελλάδας.

Η εταιρεία CD-MEDIA S.A. με διακριτικό τίτλο «CD-MEDIA S.A.» συστήθηκε το 1993 με την απόφαση του Νομάρχη Αθηνών και καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανώνυμο Εταιρειών με τον αριθμό 30158/01AT/B/93/207/95. Η εταιρική έδρα της βρίσκεται στο Μαρούσι Αττικής, 32 Κηφισιάς.

Στις 23.09.2016 καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με τον κωδικό αριθμό καταχώρησης 776180, στο τμήμα Ευρωπαϊκών Εταιρειών, με την επωνυμία CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS, με το διακριτικό τίτλο CD-MEDIA S.E., το σχέδιο μεταφοράς της έδρας της Ευρωπαϊκής Εταιρείας στη Ρουμανία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 3412/2005 του Νόμου 2190/1920 και του Κανονισμού 2157/2001 του Ευρωπαϊκού Συμβουλίου.

Στις 18.08.2017 η εταιρεία εγγράφεται στο Εμπορικό Μητρώο της Ρουμανίας και γίνεται Ρουμανικό νομικό πρόσωπο, έχοντας το μοναδικό αριθμό καταχώρησης 38110230. Η έδρα της εταιρείας είναι στο Βουκουρέστι, Τομέα 3, Str. Turturelelor nr. 62, Et. 1.

Με το πρακτικό της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των 9 Δεκεμβρίου 2017 αποφασίστηκε η μεταφορά της νόμιμης έδρας της εταιρείας στο Βουκουρέστι, Τομέα 3, str. Turturelelor 62, Birouri 1&2.

Η μεταφορά της εταιρικής έδρας εγκρίθηκε από το Ελληνικό Γενικό Εμπορικό Μητρώο στις 22 Δεκεμβρίου 2017 και, σύμφωνα με τη σχετική ανακοίνωση, η Ελληνική οντότητα CD Media SE διαγράφηκε από το Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΙ) και την ίδια μέρα συστήθηκε η νέα οντότητα «CD MEDIA SE - Υποκατάστημα Ελλάδας" που καταχωρήθηκε με αριθ. 001774101001.

Ως διαχειριστής φρόντισα να τηρούνται οι διατάξεις του νόμου για την οργάνωση και διεύθυνση της λογιστικής όπως προβλέπει ο Νόμος Λογιστικής 82/1991 όπως αναδημοσιεύτηκε, και όπως συμπληρώθηκε από τη Διαταγή Υπουργού Δημοσίων Οικονομικών με αριθ. 1802/2014 και με τήρηση της ισχύουσας οικονομικής και φορολογικής νομοθεσίας.

Η καταχώρηση στα λογιστικά βιβλία των δικαιολογητικών και συγκεντρικών εγγράφων για τις οικονομικές πράξεις έγινε χρονολογικά και συστηματικά, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου για την ένταξή τους στους συνθετικούς και αναλυτικούς λογαριασμούς.

Οι υποχρεώσεις προς τον προϋπολογισμό του δημοσίου και τον προϋπολογισμό κοινωνικών ασφαλίσεων υπολογίστηκαν κάθε μήνα και καταχωρήθηκαν στα λογιστικά βιβλία.

Η σύνταξη του ισολογισμού έγινε βάσει του ενοποιημένου Ισοζυγίου ελέγχου της εταιρείας CD MEDIA S.E., το οποίο προέκυψε από την ενοποίηση του Ισοζυγίου ελέγχου της εταιρείας CD MEDIA S.E. και του Ισοζυγίου ελέγχου του υποκαταστήματος CD MEDIA S.E. - Υποκατάστημα Ελλάδας.

Ο λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσης αντικατοπτρίζει τα έσοδα και τα έξοδα της εταιρείας CD MEDIA S.E., στα οποία προστέθηκαν τα έσοδα και τα έξοδα του Ελληνικού υποκαταστήματος - CD MEDIA S.E. - Υποκατάστημα Ελλάδας.

Κατά την περίοδο 01/01/2018 - 31/12/2018 η εταιρεία αποκόμισε κέρδος ύψους 11.256.092 λεϊ, ως εξής:

	225.940.049 λεϊ
Κύκλος εργασιών	397.879 λεϊ
Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	226.337.928 λεϊ
ΕΣΟΔΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	
	212.616 λεϊ
Υλικά έξοδα	61.825 λεϊ
Έξοδα με ενέργεια και ύδρευση	197.613.392 λεϊ
Έξοδα με εμπορεύματα	- 4.172.190 λεϊ
Εμπορικές εκπτώσεις που λήφθηκαν	4.539.040 λεϊ
Έξοδα προσωπικού	11.302.298 λεϊ
Έξοδα για άλλες υπηρεσίες τρίτων	288 261 λεϊ
Έξοδα για άλλους φόρους, τέλη και αφομοιωμένες καταβολές	509.537 λεϊ
Έξοδα απόσβεσης	
	1,026 770 λεϊ
Άλλα έξοδα	211.381.549 λεϊ
ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΕΞΟΔΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	14.956.379 λεϊ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	-1.135.338 λεϊ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	13,821.041 λεϊ
ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	- 2.564,949 λεϊ
Φόρος που οφείλεται	11.256.092 λεϊ
ΚΑΘΑΡΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	

Όσον αφορά την επίδοση της δραστηριότητας, η εταιρεία κατέγραψε το 2018 ιστορικές τιμές σε περισσότερα επίπεδα. Οι πωλήσεις αυξήθηκαν για την εταιρική χρήση 2018 κατά 44%. Για την επόμενη χρήση προβλέπουμε ότι θα συνεχίσουν να αυξάνονται.
Αυτή η σημαντική αύξηση πωλήσεων είναι αποτέλεσμα της νέας συνεργασίας με τη Nintendo για την αποκλειστική διανομή προϊόντων στις χώρες των Βαλκανίων, την Κύπρο και την Τουρκία, καθώς και της αύξησης των εξαγωγών προς τις Βαλκανικές χώρες και νέους πελάτες.

Οι δείκτες επίδοσης της εταιρείας για το 2018 συγκριτικά με το 2017 έχουν ως εξής:

N-DANIEL ORIZAS-STITIES

I. ΔΕΙΚΤΕΣ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑΣ		
1. Δείκτης τρέχουσας ρευστότητας	**2017**	**2018**
Τρέχον ενεργητικό (Α)	38.418.237	54.254.46£
Τρέχοντα χρέη (Β)	35.056.798	46,564.026
Α/Β - σε φορές	1,10	1,17
2. Δείκτης άμεσης ρευστότητας	**2017**	**2018**
Κυκλοφορούν ενεργητικό (Α)	38.418.237	54.254.465
Αποθέματα (Β)	8.919.502	19.715,075
Βραχυπρόθεσμα χρέη (C)	35.056,798	46.564,026
(Α-Β)/C - σε φορές	0,84	0,74
II. ΔΕΙΚΤΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ		
1. Δείκτης χρέους	**2017**	**2018**
Δανεισμένο κεφάλαιο (Α)	1.863.880	652.946
Ίδιο κεφάλαιο (Β)	25.056.817	31 682.319
Α/Β x 100	7,44	2.06
III. ΔΕΙΚΤΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ		
1. Ταχύτητα περιστροφής αποθεμάτων	**2017**	**2018**
Μέσα αποθέματα (Α)	8.919.502	19.715.075
Κύκλος εργασιών (Β)	80.293.260	225.940.049
Α/Β x 365 - σε φορές	40,55	31,85
2. Ταχύτητα περιστροφής χρεών πελατών	**2017**	**2018**
Μέσο υπόλοιπο πελατών (Α)	14.025.566	15.685.125
Κύκλος εργασιών (Β)	80.293.260	225.940.049
Α/Β x 365 - σε μέρες	63,76	25,34
3. Ταχύτητα περιστροφής προμηθευτών	**2017**	**2018**
Μέσο υπόλοιπο προμηθευτών (Α)	12.451.272	19.920.060
Κύκλος εργασιών (Β)	80.293.260	225.940.049
Α/Β x 365 - σε μέρες	56,60	32,18

IV. ΔΕΙΚΤΕΣ ΚΕΡΔΟΦΟΡΙΑΣ		
1. Κερδοφορία δεσμευμένου κεφαλαίου	2017	2018
Κέρδος πριν την καταβολή τόκου και φόρου επί του κέρδους (Α)	1.111.454	14.956.379
Δεσμευμένο κεφάλαιο (Β)	26.920.697	31.682.319
Α/Β	0,04	0,47
2. Ακαθάριστο περιθώριο πωλήσεων	2017	2018
Ακαθάριστο κέρδος από πωλήσεις (Α)	1.111.454	14.956.379
Κύκλος εργασιών (Β)	80.293.260	225.940.049
Α/Β	1%	7%

Όσον αφορά τη μελλοντική ανάπτυξη της εταιρείας, αναμένουμε για τα επόμενα δύο έτη σημαντικές αυξήσεις του κύκλου εργασιών που θα οφείλονται πρωταρχικά στα σχέδια επενδύσεων της εταιρείας έχοντας σκοπό τη γεωγραφική επέκταση των πωλήσεων με ίδρυση θυγατρικής στην Πορτογαλία.

Επίσης έχουμε υπόψη την ίδρυση άλλης θυγατρικής σε μία από τις χώρες της Ανατολικής Ευρώπης, την οποία δεν έχουμε ακόμα επιλέξει.

Ο τελικός στόχος μετά την υλοποίηση του σχεδίου επενδύσεων είναι να επιτευχθεί αύξηση πωλήσεων κατά 20% ως το τέλος του 2019, συγκριτικά με το 2018.

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ
ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ
[υπογραφή]

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.

Str. Turturelelor, nr. 62. Et. 1 Τομέας 3, Βουκουρέστι

ΑΦΜ 38110230, Αριθ. Εμπορικού Μητρώου J40/15823/2017

Κατάσταση ταμειακών ροών

	Για τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2018
Ταμειακή ροή από εκμετάλλευση	
Καθαρό κέρδος πριν τη φορολογία	13.821.041,00
Προσαρμογές αφορώντας:	-
Απόσβεση	509.537,00
Προβλέψεις	1.235.268,00
Διαφορές συναλλάγματος	663.729,00
Τίτλους επενδύσεων	471.609,00
Κέρδος πριν την επίδραση της μεταβολής του απαιτούμενου Ταμείου κυκλοφορίας	
Αύξηση / (Μείωση) Αποθεμάτων	-10.795.573,00
Αύξηση / (Μείωση) Απαιτήσεων	-8.009.620,00
Αυξήσεις / (Μειώσεις) βραχυπρόθεσμων χρεών	9.742.371,00
Μετρητά που προέκυψαν από	7.638.362,00
Τόκους που καταβλήθηκαν	-1.032.188,00
Φόρο επί του κέρδους που καταβλήθηκε	-4.349.319,00
Καθαρή ταμειακή ροή από εκμετάλλευση	2.256.855,00
Καθαρή ταμειακή ροή από επενδύσεις	
Αγορές υποκαταστημάτων	-1.337.857,00
Αγορές ακινητοποιήσεων	-139.674,00
Έσοδα από επαναξιολόγηση	560.579,00
Καθαρή ταμειακή ροή από επενδύσεις	-916.952,00
Καθαρή ταμειακή ροή από χρηματοδότηση	
Εκταμιεύσεις/Επιστροφές δανείων	554.210,00
Μερίσματα που καταβλήθηκαν	-4.723.985,00
Καθαρή ταμειακή ροή από χρηματοδότηση	-4.169.775,00
Αύξηση / (Μείωση) ταμειακής ροής και άλλα διαθέσιμα	-2.829.872,00
Καθαρό διαθέσιμο στην αρχή της περιόδου	11.070.642,00
Καθαρό διαθέσιμο στο τέλος της περιόδου	8.240.770,00

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ
ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ
[υπογραφή]

ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΑΠΟ
CLOUD ACCOUNTING SRL
[υπογραφή]

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.

Str. Turturelelor, nr. 62. Et. 1 Τομέας 3, Βουκουρέστι

ΑΦΜ 38110230, Αριθ. Εμπορικού Μητρώου J40/15823/2017

Κατάσταση αλλαγών ιδίων κεφαλαίων

	Εταιρικό κεφάλαιο	Ποσά από έκδοση μετοχών υπέρ του αρτίου	Αποθεματικά	Αποτέλεσμα εκ νέου	Σύνολο
Υπόλοιπο στις 31 Δεκ. 2016	12.156.939,00	6.451.188,00	2.052.106,00	459.725,00	21.119.958,00
Δημιουργήθηκε κατά τη διάρκεια της χρήσης	-	-	-	3.028.245,00	3.028.245,00
Αποτέλεσμα χρήσης				409.900,00	409.900,00
Μερίσματα που διανεμήθηκαν	-	-	-	-	0,00
Δημιουργία αποθεματικών	-	-	272.998,00		272.998,00
Διαφορές ισοτιμίας	-	168.486,00	53.596,00	3.634,00	225.716,00
Υπόλοιπο στις 31 Δεκ. 2017	12.156.939,00	6.619.674,00	2.378.700,00	3.901.504,00	25.056.817,00
Υπόλοιπο στις 1 Ιαν. 2018	12.156.939,00	6.619.674,00	2.378.700,00	3.901.504,00	25.056.817,00
Δημιουργήθηκε κατά τη διάρκεια της χρήσης	-	-	568.400,00	-	568.400,00
Αποτέλεσμα χρήσης	-	-	-	11.256.092,00	11.256.092,00
Μερίσματα που διανεμήθηκαν	-	-	-	-1.004.284,00	-1.004.284,00
Δημιουργία αποθεματικών				-568.400,00	-568.400,00
Διαφορές ισοτιμίας	-	-110.951,00	71.522,00	132.824,00	93.395,00
Υπόλοιπο στις 31 Δεκ. 2018	12.156.939,00	6.508.723,00	3.018.622,00	9.998.035,00	31.682.319,00

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ
ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ
[υπογραφή]

ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΑΠΟ
CLOUD ACCOUNTING SRL
[υπογραφή]

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.

Str. Turturelelor, nr. 62. Et. 1 Τομέας 3, Βουκουρέστι

ΑΦΜ 38110230, Αριθ. Εμπορικού Μητρώου J40/15823/2017

ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΑ ΣΗΜΕΙΩΜΑΤΑ ΣΤΙΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
31.12.2018

ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΑ ΣΗΜΕΙΩΜΑΤΑ ΣΤΙΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ 1

Σημείωμα 1: Οργάνωση και λειτουργία.....2

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.

Str. Turturelelor, nr. 62. Et. 1 Τομέας 3, Βουκουρέστι

ΑΦΜ 38110230, Αριθ. Εμπορικού Μητρώου J40/15823/2017

Σημείωμα 1: Οργάνωση και λειτουργία

Οι οικονομικές

Οι οικονομικές καταστάσεις ανήκουν στην εταιρεία CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E. (εφεξής «CD MEDIA SE» ή «η Εταιρεία») και αφορούν τις ατομικές οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας CD MEDIA SE και του υποκαταστήματός της CD MEDIA - Υποκατάστημα Ελλάδας.

Η εταιρεία CD-MEDIA S.A. με διακριτικό τίτλο «CD-MEDIA S.A.» συστήθηκε το 1993 με την απόφαση του Νομάρχη Αθηνών και καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανώνυμο Εταιρειών με τον αριθμό 30158/01AT/B/93/207/95. Η εταιρική έδρα της βρίσκεται στο Μαρούσι Αττικής, 32 Κηφισιάς.

Στις 23.09.2016 καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με τον κωδικό αριθμό καταχώρησης 776180, στο τμήμα Ευρωπαϊκών Εταιρειών, με την επωνυμία CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS, με το διακριτικό τίτλο CD-MEDIA S.E., το σχέδιο μεταφοράς της έδρας της Ευρωπαϊκής Εταιρείας στη Ρουμανία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 3412/2005 του Νόμου 2190/1920 και του Κανονισμού 2157/2001 του Ευρωπαϊκού Συμβουλίου.

Στις 18.08.2017 η εταιρεία εγγράφεται στο Εμπορικό Μητρώο της Ρουμανίας και γίνεται Ρουμανικό νομικό πρόσωπο, έχοντας το μοναδικό αριθμό καταχώρησης 38110230. Η έδρα της εταιρείας είναι στο Βουκουρέστι, Τομέα 3, Str. Turturelelor nr. 62, Et. 1.

Με το πρακτικό της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των 9 Δεκεμβρίου 2017 αποφασίστηκε η μεταφορά της νόμιμης έδρας της εταιρείας στο Βουκουρέστι, Τομέα 3, str. Turturelelor 62, Birouri 1&2.

Η μεταφορά της εταιρικής έδρας εγκρίθηκε από το Ελληνικό Γενικό Εμπορικό Μητρώο στις 22 Δεκεμβρίου 2017 και, σύμφωνα με τη σχετική ανακοίνωση, η Ελληνική οντότητα CD Media SE διαγράφηκε από το Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΙ) και την ίδια μέρα συστήθηκε η νέα οντότητα «CD MEDIA SE - Υποκατάστημα Ελλάδας" που καταχωρήθηκε με αριθ. 001774101001.

Η εταιρεία κατέχει 100% των εταιρικών μεριδίων της εταιρείας BEST DISTRIBUTION SRL, με έδρα στη Ρουμανία. Η δαπάνη αγοράς της θυγατρικής αυτής ήταν 3.500.000 EUR. Το αντικείμενο της εταιρείας αυτής είναι η χονδρική πώληση ηλεκτρονικών παιχνιδιών και διάφορων προϊόντων για τους ηλεκτρονικούς υπολογιστές.

Στις 23/12/2014 η Εταιρεία ίδρυσε τη 100% θυγατρική «CD MEDIA SL, druzba za informacijski inzeniring doo» με έδρα στη Λιουμπλιάνα Σολβενίας, Dunajak Cesta 106 με αριθμό εταιρείας

6700454000. Το αντικείμενο της εταιρείας είναι χονδρικό εμπόριο με ηλεκτρονικούς υπολογιστές, ηλεκτρονικές συσκευές και εξοπλισμούς τηλεπικοινωνιών.

Επίσης η Εταιρεία εξαγόρασε βάσει στρατηγικής απόφασης 65% της Κυπριακής εταιρείας «G3 GREAT GAMES LIMITED», η οποία έχει έδρα στη Λευκωσία Κύπρου.

Στις 13/02/2018 η Εταιρεία ίδρυσε τη 100% θυγατρική CD MEDIA Τουρκίας Oyun Konsol Ve Aksesuar Pazarlama ve tic A.S. Το πεδίο δραστηριότητας της εταιρείας είναι «Χονδρικό εμπόριο ηλεκτρονικών υπολογιστών, περιφερειακών εξοπλισμών και λογισμικού».

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις καταρτίστηκαν σύμφωνα με τους λογιστικούς κανονισμούς της ΔΥΟ 1802/2014, με τήρηση του Νόμου Λογιστικής 82/1991 και άλλων σχετικών διατάξεων του νόμου. Επίσης τηρήθηκαν οι διαδικασίες που καθόρισε η διοίκηση για τις συναλλαγές που πραγματοποιήθηκαν κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης.

Η αξιολόγηση των θέσεων που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις για το έτος 2018 πραγματοποιήθηκε με τήρηση των ακόλουθων λογιστικών αρχών που παρουσιάζονται στις Λογιστικές ρυθμίσεις σύμφωνες με τις Ευρωπαϊκές Οδηγίες, όπως εγκρίθηκαν με το ΔΥΟ 1802/2014, ως εξής:

Αρχή της συνέχειας της δραστηριότητας, που προβλέπει ότι η εταιρεία συνεχίζει κανονικά τη λειτουργία της, χωρίς να βρεθεί σε εκκαθάριση ή σημαντική μείωση δραστηριότητας.

Αρχή της μονιμότητας των μεθόδων, που προβλέπει ότι οι μέθοδοι αξιολόγησης εφαρμόζονται με συνέπεια από μία εταιρική χρήση στην άλλη.

Αρχή της σύνεσης, που προβλέπει ότι οι αξιολογήσεις πραγματοποιούνται με βάση σύνεσης, ιδίως:

α) παρουσιάζεται μόνο το κέρδος που αποκομίστηκε κατά την ημερομηνία του προϋπολογισμού,

β) έχουν ληφθεί υπόψη όλα τα χρέη που εμφανίστηκαν κατά τη διάρκεια της τρέχουσας εταιρικής χρήσης ή προηγούμενης χρήσης, ακόμα και αν έγιναν αντιληπτά ανάμεσα στην ημερομηνία του ισολογισμού και την ημερομηνία σύνταξής του,

γ) έχουν ληφθεί υπόψη όλα τα προβλέψιμα χρέη και οι πιθανές ζημιές που εμφανίστηκαν κατά τη διάρκεια της τρέχουσας εταιρικής χρήσης ή προηγούμενης χρήσης, ακόμα και αν έγιναν αντιληπτά ανάμεσα στην ημερομηνία του ισολογισμού και την ημερομηνία σύνταξής του,

δ) έχουν ληφθεί υπόψη όλες οι απαξιώσεις, ανεξαρτήτως αν το αποτέλεσμα της εταιρικής χρήσης είναι κέρδος ή ζημιά.

Αρχή της ανεξαρτησίας της χρήσης, δηλαδή έχουν ληφθεί υπόψη μόνο τα έσοδα και τα έξοδα της εταιρικής χρήσης, ανεξάρτητα από την ημερομηνία είσπραξης ή πληρωμής αυτών των εσόδων και εξόδων.

Αρχή της ξεχωριστής εκτίμησης των στοιχείων ενεργητικού και χρεών βάσει της οποίας τα συστατικά των στοιχείων ενεργητικού ή χρεών αξιολογήθηκαν ξεχωριστά.

Αρχή αμετάβλητου, βάσει της οποίας ο ισολογισμός έναρξης για κάθε εταιρική χρήση αντιστοιχεί στον ισολογισμό λήξης της προηγούμενης εταιρικής χρήσης.

Αρχή μη αντιστάθμισης, δηλαδή απαγορεύεται κάθε αντιστάθμιση ανάμεσα στα στοιχεία ενεργητικού και χρεών ή ανάμεσα στα στοιχεία εσόδων και εξόδων.

Δεν έχουν λάβει χώρα τροποποιήσεις της λογιστικής πολιτικής που δεν επιτρέπονται από το νόμο, ή των μεθόδων εκτίμησης, και ούτε παρεκκλίσεις από τις λογιστικές αρχές.

Δεν έχει πραγματοποιηθεί εκτίμηση των στοιχείων που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις με παρέκκλιση από τις γενικές λογιστικές αρχές, που να επηρεάζουν το αποτέλεσμα της χρήσης, με σκοπό να εξασφαλιστούν φορολογικές διευκολύνσεις.

Κατά τη λήξη της χρήσης, τα περιουσιακά στοιχεία εκτιμήθηκαν και αναφέρθηκαν στον ισολογισμό στην αξία εισαγωγής στην περιουσία και αντίστοιχα στη λογιστική αξία που συμφωνήθηκε με τα αποτελέσματα της απογραφής.

Σημείωμα 2: Λογιστικές πολιτικές

Οι ενσώματες και ασώματες ακινητοποιήσεις καταγράφονται στο κόστος αγοράς μείον την απόσβεση που συσσωρεύτηκε ως την ημερομηνία του ισολογισμού.

Εάν η λογιστική αξία ενός περιουσιακού στοιχείου είναι μεγαλύτερη από την ανακτήσιμη αξία του, αυτή θα μειωθεί ως την ανακτήσιμη αξία.

Οι βελτιώσεις που αυξάνουν σημαντικά τη διάρκεια ζωής των περιουσιακών στοιχείων, την ικανότητα παραγωγής τους ή τις τεχνικές επιδόσεις κεφαλαιοποιούνται. Οι βελτιώσεις αυτές αποσβήνονται επί τη χρήσιμη διάρκεια ζωή του σχετικού περιουσιακού στοιχείου που απομένει.

Τα έξοδα για τη συντήρηση και επισκευή των παγίων στοιχείων περιλαμβάνονται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσης όταν πραγματοποιηθούν.

Οι ενσώματες ακινητοποιήσεις που καταστρέφονται ή αποσύρονται από λειτουργία αφαιρούνται από τον ισολογισμό μαζί με τη σχετική συσσωρευμένη απόσβεση. Κάθε κέρδος ή

AN-DANIEL
TORIZAT
USTITIE.

ζημιά που προκύπτει από τέτοια πράξη συμπεριλαμβάνεται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσης.

Η απόσβεση των ενσώματων και ασώματων ακινητοποιήσεων υπολογίζεται σύμφωνα με τη διάρκεια χρήσης τους. Η μέθοδος απόσβεσης που χρησιμοποιείται είναι η γραμμική, σύμφωνα με την απόφαση της διοίκησης. Οι διάρκειες ζωής που χρησιμοποιούνται είναι όπως προβλέπει ο Νόμος 15/1994.

Τα αποθέματα εμπορευμάτων παρουσιάζονται στον ισολογισμό στην ιστορική αξία τους, κόστος αγοράς, χωρίς προσαρμογή.

Το κόστος αγοράς των αγαθών προσδιορίζεται λαμβάνοντας υπόψη την τιμή αγοράς, τους φόρους που δεν είναι ανακτητέοι από τις φορολογικές αρχές, τα μεταφορικά έξοδα, τα έξοδα ασφάλισης και άλλες δαπάνες που σχετίζονται άμεσα με την αγορά των εν λόγω αγαθών, αφαιρώντας τις εμπορικές εκπτώσεις που λήφθηκαν από τον προμηθευτή.

Το κόστος παραγωγής των αγαθών υπολογίζεται λαμβάνοντας υπόψη το κόστος αγοράς των πρώτων υλών και αναλώσιμων υλικών και τα έξοδα παραγωγής που σχετίζονται άμεσα με το αγαθό.

Οι απαιτήσεις και τα χρέη σε ξένο νόμισμα καταχωρούνται στα λογιστικά βιβλία τόσο σε λεϊ, με την ισοτιμία της ημερομηνίας των συναλλαγών, όπως ανακοίνωσε η Εθνική Τράπεζα της Ρουμανίας, όσο και σε ξένο νόμισμα.

Οι συναλλαγές σε ξένο νόμισμα καταχωρήθηκαν τη στιγμή της αρχικής αναγνώρισης στο νόμισμα αναφοράς (λεϊ), εφαρμόζοντας στο ποσό σε ξένο νόμισμα την ισοτιμία του νομίσματος αναφοράς προς το ξένο νόμισμα της ημερομηνίας της πραγματοποίησης της συναλλαγής.

Τα έξοδα με τους μισθούς των προσώπων που απασχολούνται με σύμβαση εργασίας καταγράφονται σε μηνιαία βάση, σύμφωνα με τις μισθολογικές καταστάσεις. Η εταιρεία υπολογίζει και καταβάλλει έγκαιρα όλα τα οφειλόμενα ποσά μισθών προς τους μισθωτούς, καθώς και τους φόρους επί των μισθών.

Τα έσοδα της εταιρείας θεωρούνται ότι αποκομίστηκαν κατά την ημερομηνία έκδοσης των τιμολογίων που βεβαιώνουν τη μεταβίβαση του δικαιώματος κυριότητας ή την παροχή υπηρεσιών προς τους πελάτες.

Τα έξοδα καταγράφονται στα λογιστικά βιβλία στις περιόδους στις οποίες αναφέρονται, βάσει παραστατικών.

Ο φόρος επί του κέρδους υπολογίζεται βάσει του αποτελέσματος χρήσης με προσαρμογή για διάφορα στοιχεία που δεν είναι αφαιρετέα ή φορολογητέα. Ο φόρος υπολογίζεται χρησιμοποιώντας το ποσοστό φόρου επί του κέρδους σε ισχύ κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.

Το ποσοστό φόρου επί του κέρδους για το 2018 ήταν 16%.

Η Ρουμανική νομοθεσία για ΦΠΑ προβλέπει ποσοστό 19% για παραδόσεις αγαθών και παροχές υπηρεσιών που πραγματοποιούνται στην επικράτεια της χώρας το 2018,

Οι συναλλαγές σε ξένο νόμισμα καταγράφονται στα λογιστικά βιβλία με την ισοτιμία σε ισχύ κατά την ημερομηνία της συναλλαγής. Τα χρηματικά στοιχεία ενεργητικού και παθητικού που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα μετατρέπονται σε λεϊ στην ισοτιμία σε ισχύ κατά την ημερομηνία του ισολογισμού. Η ισοτιμία στις 31 Δεκεμβρίου 2018 ήταν 4,6639 λεϊ/1 ΕΥΡΩ.

Οι συναλλαγές σε ξένο νόμισμα μετατρέπονται στο λειτουργικό νόμισμα βάσει της ισοτιμίας της ημερομηνίας των συναλλαγών ή της εκτίμησης για τα στοιχεία που επανεκτιμούνται. Τα κέρδη και οι απώλειες από διαφορές ισοτιμίας που προκύπτουν από τέτοιες συναλλαγές και τη μετατροπή στην ισοτιμία από το τέλος της χρήσης των χρηματικών στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα αναγνωρίζονται στην κατάσταση εσόδων και εξόδων από διαφορές ισοτιμίας.

Σημείωμα 3: Ακινητοποιημένο ενεργητικό

Το ακινητοποιημένο ενεργητικό παρουσιάζονται στον ισολογισμό στο κόστος αγοράς από το οποίο αφαιρείται η απόσβεση που συσσωρεύτηκε ως την ημερομηνία του ισολογισμού και οι απώλειες από αποτίμηση.

Η σχετική απόσβεση υπολογίστηκε βάσει της χρήσιμης διάρκειας ζωής, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις του νόμου. Δεν αναγνωρίστηκαν απώλειες από αποτίμηση για ακινητοποιημένο ενεργητικό.

Η μέθοδος απόσβεσης που χρησιμοποιεί η εταιρεία είναι η ίδια για όλες τις ομάδες ακινητοποιήσεων, δηλαδή η γραμμική μέθοδος.

Οι τιμές που αντιστοιχούν στα ακινητοποιημένα στοιχεία ενεργητικού στην αρχή και τη λήξη της εταιρικής χρήσης, οι εισαγωγές και εξαγωγές και οι σχετικές προσαρμογές αξίας παρουσιάζονται στο υπόδειγμα 40, καθώς και στον παρακάτω πίνακα:

-N-OAIIIES
ORIZAI
ISTITIES

CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS S.E.
Str. Turturelelor, nr. 62. Et. 1 Τομέας 3, Βουκουρέστι
ΑΦΜ 38110230, Αριθ. Εμπορικού Μητρώου J40/15823/2017

- RON-

Ονομα στοιχείου ακινητοποίησης	Ακαθάριστη αξία				Προσαρμογές αξίας (αποσβέσεις και προσαρμογές για απομείωση ή απώλεια αξίας)			
	Υπόλοιπο στην αρχή της εταιρικής χρήσης	Αυξήσεις	Παραχωρήσεις, μεταφορές και άλλες μειώσεις	Υπόλοιπο στη λήξη της εταιρικής χρήσης	Υπόλοιπο στην αρχή της εταιρικής χρήσης	Προσαρμογές κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης	Μειώσεις ή επαναλήψεις	Υπόλοιπο στη λήξη της εταιρικής χρήσης
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Άλλες ασώματες ακινητοποιήσεις	239,800	130,352	0	370,152	79,656	62,143	0	141.799
Προκαταβολές		0	0	0	0	0	0	0
Ασώματες ακινητοποιήσεις	**239,800**	**130,352**	**0**	**370,152**	**79,656**	**62,143**	**0**	**141,799**
Γαία	1,845,241	1,663		1,846,904	0	0	0	0
Χτίσματα	3.058,343	46.877		3.105.220	271.373	384.272		655,645
Μηχανολογικές εγκαταστάσεις και εξοπλισμός	193.079	1.136		194,215	21,994	22.012		44.006
Άλλες εγκαταστάσεις, μηχανήματα και έπιπλα	344.357	191,295		535,652	72.845	63,584		136,429
Επενδύσεις σε ακίνητα				0	0	0	0	0
Προκαταβολές για ενσώματες ακινητοποιήσεις	0	0	78	-78	0	0	0	0
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	5,441,020	240,971	78	5,681.913	366,212	469.868	0	836.080
Οικονομικές ακινητοποιήσεις	19,043,830	1,372,859	35,002	20,381,687	0	0	0	0
ΣΥΝΟΛΟ	24,724,650	1,744,182	35,080	26,433,752	445,868	532,011	0	977,879

Από τις συνοπτικές ετήσιες οικονομικές καταστάσεις προκύπτει ότι η εταιρεία κατέχει ακινητοποιημένα περιουσιακά στοιχεία των οποίων η αξία στον ισολογισμό είναι 26,433,752 λεϊ, εκ των οποίων η συσσωρευμένη απόσβεση είναι 977,879 λεϊ.

Η βάση εκτίμησης που χρησιμοποιείται στον προσδιορισμό της ακαθάριστης λογιστικής αξίας είναι το ιστορικό κόστος.

STÍLPEAN... TRADU... DE MIN...

Κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης 2018 δεν πραγματοποιήθηκαν επανεκτιμήσεις των ακινητοποιημένων περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας.

Σημείωμα 4: Αποθέματα

Δείκτες	31.12.2018
Πρώτες ύλες και αναλώσιμα υλικά	130.203
Εμπορεύματα	19.584.872
Προσαρμογές για αποτίμηση εμπορευμάτων	-
Σύνολο ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ	19.715.075

Σημείωμα 5: Προβλέψεις για κινδύνους και έξοδα

Στο τέλος της εταιρικής χρήσης 2018. η εταιρεία είχε δημιουργήσει προβλέψεις ως ακολούθως:

Δείκτης	2017	2018
Προβλέψεις για αποτίμηση απαιτήσεων πελατών	3.243.491	4.343.751
Προβλέψεις για αποτίμηση απαιτήσεων (Νόμος 4172/2013 / Ελλάδα)	1.076.410	1.076.410
Σύνολο ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ για αποτίμηση απαιτήσεων	**4.319.901**	**5.420.161**
Προβλέψεις για συντάξεις και παρόμοιες υποχρεώσεις	**719.524**	**811.047**

Σημείωμα 6: Διανομή του κέρδους - RON -

Στις 31.12.2018 η εταιρεία είχε κέρδος ύψους 11.256.092 λεϊ, το οποίο οι εταίροι αποφάσισαν να το μεταφέρουν στις επόμενες χρήσεις.

Προορισμός αποτελέσματος	2018
Καθαρό αποτέλεσμα για διανομή:	11.256.092
- τακτικό αποθεματικό	- 568.400
- κάλυψη λογιστικής ζημιάς	
- μερίσματα	- 1.004.284
- αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	
Αδιανέμητο αποτέλεσμα	9.683.408

Σημείωμα 7: Κύκλος εργασιών

Δείκτες	31.12.2018
Εσοδα από παροχές υπηρεσιών	6.022.417
Εσοδα από πωλήσεις εμπορευμάτων	226.501.356

Εμπορικές εκπτώσεις που δόθηκαν	-6.583.724
Σύνολο	225.940.049

Σημείωμα 8: Έξοδα για εξωτερικές παροχές

Δείκτες	31.12.2018
Εξοδα συντήρησης και επισκευών	23,812
Εξοδα για δικαιώματα, παραχωρήσεις για διαχείριση και μισθώματα	305,621
Εξοδα για ασφάλιστρα	427,460
Εξοδα για προμήθειες και αμοιβές	1.111,807
Εξοδα πρωτοκόλλου και διαφήμισης	4,732,767
Εξοδα μεταφοράς αγαθών και προσωπικού	773.600
Εξοδα ταξιδιών, απόσπασης και μεταγραφών	697.309
Ταχυδρομικά έξοδα και χρεώσεις επικοινωνιών	158,171
Εξοδα με τραπεζικές και αφομοιωμένες υπηρεσίες	1,069,646
Άλλα έξοδα με υπηρεσίες τρίτων	2,002.105
Σύνολο	11,302,298

Σημείωμα 9: Συνδεδεμένα μέρη

Φύση συναλλαγών με τα συνδεδεμένα μέρη

Όνομα εταιρείας (συμπεριλαμβανομένης της νομικής μορφής)	Φύση της σχέσης	Είδος συναλλαγών
Best Distribution SRL	Εμπορικές	Εμπορία βιντεοπαιχνιδιών
CD Media Turkey	Εμπορικές	Εμπορία βιντεοπαιχνιδιών
CD Media SL Doo	Εμπορικές	Εμπορία βιντεοπαιχνιδιών
G3 Great Games Limited	Εμπορικές	Εμπορία βιντεοπαιχνιδιών

Ποσά οφειλόμενα και εισπρακτέα από συνδεδεμένα μέρη:

Απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη

	31 Δεκεμβρίου 2018 EUR	31 Δεκεμβρίου2018 RON
Best Distribution SRL	778.254,86	3.629.702,84
CD Media SL Doo	857.483,49	3.999.217,25
CD Media Turkey	36.940,37	172.286,19
G3 Great Games Limited	0	0
Σύνολο	1.672.678,72	7.801.206,28

STILPEANU CR
TRADUCĂTO
DE MINISTEI
NR.

Χρέη προς συνδεδεμένα μέρη

	31 Δεκεμβρίου 2018 EUR	31 Δεκεμβρίου2018 RON
Best Distribution SRL	23.797,93	110.991.17
CD Media SL Doo	0	0
CD Media Turkey	0	0
G3 Great Games Limited	0	0
Σύνολο	23.797,93	110.991,17

Έσοδα από πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών

	31 Δεκεμβρίου 2018 EUR	31 Δεκεμβρίου2018 RON
Best Distribution SRL	2.233.500,68	10.393.595,41
CD Media SL Doo	1.174.072,73	5.463.547.45
CD Media Turkey	705.834,85	3.284.602.47
G3 Great Games Limited	0	0
Σύνολο	4.113.408,26	19.141.745,34

Αγορές αγαθών και υπηρεσιών

	31 Δεκεμβρίου 2018 EUR	31 Δεκεμβρίου2018 RON
Best Distribution SRL	23.797,93	110.743,67
CD Media SL Doo	181,61	845.12
CD Media Turkey	0	0
G3 Great Games Limited	0	0
Σύνολο	23.979,54	111.588,79

Σημείωμα 10: Ανάλυση αποτελέσματος εκμετάλλευσης

Η δραστηριότητα εκμετάλλευσης της εταιρείας βασίζεται σε πωλήσεις παιχνιδιών σε ψηφιακά μέσα.

Συγκριτικά, παρατηρείται ότι το αποτέλεσμα εκμετάλλευσης της τρέχουσας χρήσης ανέρχεται σε 14,956,379 λεϊ, από το αποτέλεσμα της προηγούμενης χρήσης, 1,111,454 λεϊ.

TIAN-DANIEL
UTORIZAT
JUSTITIE

	Δείκτης	2017	2018
1.	Καθαρός κύκλος εργασιών		
2.	Κόστος πωλούμενων αγαθών και παρεχόμενων υπηρεσιών (3 + 4 + 5)	80.293,260 72,452,635	225,940,049 197,613,392
3.	Έξοδα βασικής δραστηριότητας	72,452,635	197,613,392
4.	Έξοδα βοηθητικών δραστηριοτήτων	0	0
5.	Έμμεσα έξοδα παραγωγής	0	0
6.	Ακαθάριστο αποτέλεσμα που αντιστοιχεί στο καθαρό κύκλο εργασιών (1 - 2)	7.840,625	28,326,657
7.	Έξοδα διανομής	0	0
8.	Γενικά έξοδα διαχείρισης	9,380,794	13,768,157
9.	Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	2,651,623	397,879
10.	Αποτέλεσμα εκμετάλλευσης (6 - 7 - 8 + 9)	1,111.454	14,956.379

Σημείωμα 11: Ανάλυση οικονομικού αποτελέσματος

Η δραστηριότητα εκμετάλλευσης της εταιρείας βασίζεται σε πωλήσεις παιχνιδιών σε ψηφιακά μέσα.

Συγκριτικά, παρατηρείται ότι το αποτέλεσμα εκμετάλλευσης της τρέχουσας χρήσης ανέρχεται σε 14,956,379 λεϊ, από το αποτέλεσμα της προηγούμενης χρήσης, 1,111,454 λεϊ.

Δείκτης	2017	2018
1. Έσοδα από τόκους	5.307	560.579
2. Άλλα οικονομικά έσοδα	0	976.186
3. Συνολικά οικονομικά έσοδα	5.307	1.536.765
4. Έξοδα για τόκους	604.459	1.032.183
5. Άλλα οικονομικά έξοδα	18.381	1.639.915
6. Συνολικά οικονομικά έξοδα	622.840	2.672.103
7. Αποτέλεσμα εκμετάλλευσης (3 - 6)	-617.533	- 1.135.338

STILPEANU TRADUCA DE MINIS

Σημείωμα 12: Κατάσταση απαιτήσεων και χρεών - RON -

Απαιτήσεις	Υπόλοιπο στις 31.12	Περίοδος ρευστότητας	
	(2+3)	κάτω από 1 έτος	πάνω από 1 έτος
0	1	2	3
Σύνολο, εκ των οποίων:	26,244,182	26,244,182	-
Προμηθευτές οφειλέτες	-	.	-
Προκαταβολές μισθών	1,756	1.756	-
Πελάτες	15,685,125	15,685.125	-
Απαιτήσεις από τον προϋπολογισμό του Δημοσίου	-	.	-
Διάφοροι οφειλέτες, εκ των οποίων:	10.557,301	10,557,301	-
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΠΟΥ ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΑΝ ΤΟ 2018	1,004,284	1.004,284	
- ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ	2.832.382	2.832.382	
- CD MEDIA TURKEY	2.770.180	2.770.180	
- ΛΑΜΠΡΙΑΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	505.276	505.276	
ΕΚΠΤΩΣΗ ΠΟΥ ΔΟΘΗΚΕ ΣΤΗ CD MEDIA GR	520.340	520.340	
- ΦΟΡΟΣ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΕΡΔΟΥΣ ΠΟΥ ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΕ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΙΚΑ ΣΤΗΝ ΕΛΛΑΔΑ	2.394.729	2.394.729	
- ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΟΦΕΙΛΕΤΕΣ	530.110	530.110	

Απαιτήσεις	Υπόλοιπο στις 31.12	Περίοδος ρευστότητας	
	(2+3)	κάτω από 1 έτος	πάνω από 1 έτος
0	1	2	3
Σύνολο, εκ των οποίων:	47,216,972	46,564,026	652,946
Προμηθευτές	19,920,060	19.920.060	-
Πελάτες πιστωτές	181,416	181,416	-
Φόροι και τέλη	3.304,205	3,304.205	-
Μισθοί	-		-
Ποσά που οφείλονται στους εταίρους	-		-
Διάφοροι πιστωτές, εκ των οποίων:	7,131,592	7,131,592	-
ΔΑΝΕΙΟ ΛΑΜΠΡΙΑΝΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ	3.264.730	3.264.730	-
- BEST DISTRIBUTION SRL	932.780	932.780	-
- ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΙ ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΕΛΛΑΔΑΣ	1.618.883	1.618.883	-

N-DANIE
ORIZAT
ISTIFIE

ΔΑΝΕΙΟ ΠΑΡΑΛΟΠΟΥΛΟΥ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ	932.780	932.780	-
- ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΠΙΣΤΩΤΕΣ	382.419	382.419	-
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	16,026,753	16.026,753	-
Μακροπρόθεσμα δάνεια	652.946	-	652,946

Τα χρέη που αφορούν μισθούς και τις σχετικές υποχρεώσεις προς τον προϋπολογισμό του δημοσίου καταβλήθηκαν εμπρόθεσμα.
Τα ποσά φόρων και τελών που αναφέρονται στο υπόλοιπο στις 31.12.2018 αποτελούν υπόλοιπο υποχρεώσεων πληρωμής στις 31.12.2018.

Σημείωμα 13: Μετοχές και υποχρεώσεις

Κατά τη διάρκεια του έτους δεν έλαβαν χώρα αυξήσεις ή μειώσεις του εταιρικού κεφαλαίου, προκύπτει ότι η αξία του στις 31.12.2018 είναι 12.156.939 λεϊ.

Η μετοχική σύνθεση παρουσιάζεται στον παρακάτω πίνακα:

		31 Δεκεμβρίου 2018 (Αριθμός μετοχών)		31 Δεκεμβρίου 2017 (Αριθμός μετοχών)
ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ	45.80%	2.078,838	45.80%	2.078.838
LUMINAR LTD	16.81%	762,712	16.81%	762,712
CENTRIC HOLDING SA	16.23%	736.504	16.23%	736,504
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΛΑΜΠΡΙΑΝΟΣ	13.47%	611,124	13.47%	611,124
ΜΑΡΚΟΣ ΚΟΜΟΥΝΔΟΥΡΟΣ	3.33%	150,925	3.33%	150,925
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΡΑΣΟΠΟΥΛΟΣ	2.48%	112,645	2.48%	112,645
ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΠΑΡΑΛΟΠΟΥΛΟΣ	1.89%	85,794	1.89%	85.794
Σύνολο	100%	4,538,542	100%	4,538,542

Διοίκηση της εταιρείας
Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που απαρτίζεται από τα ακόλουθα μέλη:

- ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ - Πρόεδρος
- ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΠΑΡΑΛΟΠΟΥΛΟΣ - Μέλος
- ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΛΑΜΠΡΙΑΝΟΣ - Μέλος
- SILVIU GINAVAR - Μέλος
- ΜΑΡΚΟΣ ΚΟΜΟΝΔΟΥΡΟΣ - Μέλος

Σημείωμα 14: Πληροφορίες για τους μισθωτούς

Κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2018, τη διαχείριση της εταιρείας άσκησε ο κ. ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ, διαχειριστής.

Το επίπεδο αποζημίωσης του γενικού διευθυντή καθορίστηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Η εταιρεία δεν έχει καμία υποχρέωση συντάξεων προς τους πρώην διαχειριστές ή διευθυντές στις 31 Δεκεμβρίου 2018.
Δεν έχει χορηγηθεί καμία προκαταβολή και κανένα δάνειο στους διαχειριστές ή διευθυντές, εκτός από τις προκαταβολές ταμείου κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2018. Στις 31 Δεκεμβρίου 2018 δεν υπήρχε καμία μη αποπληρωμένη προκαταβολή ταμείου που είχε χορηγηθεί στο γενικό διευθυντή.

Κατά τη διάρκεια του 2018 δε δημιουργήθηκαν και δεν αναλήφθηκαν δεσμεύσεις συντάξεων για πρώην μέλη των διοικητικών ή εποπτικών οργάνων, και η αξία τέτοιων δεσμεύσεων ήταν μηδέν στο τέλος της εταιρικής χρήσης 2018.

Στις 31.12.2018 η εταιρεία απασχολούσε 30 μισθωτούς με ατομική σύμβαση εργασίας.

Δείκτες	31.12.2018
Έξοδα με μισθούς προσωπικού	3.660.163
Έξοδα με ασφαλίσεις και κοινωνική προστασία	878.877
Σύνολο	4.539.040

Σημείωμα 15: Άλλες πληροφορίες

Φόρος επί του κέρδους
Στην εταιρική χρήση που έληξε στις 31.12.2018, η εταιρεία κατέγραψε λογιστικό κέρδος ύψους 2.256.540 λεϊ. Η συμφωνία του λογιστικού αποτελέσματος με το φορολογικό αποτέλεσμα έχει ως εξής:

- RON-

Δείκτης	2018
Λογιστικό αποτέλεσμα	11,256,002
- Φορολογική απόσβεση	509,537
- Αφαιρετέο τακτικό αποθεματικό	568,400
+ Έξοδα με το φόρο επί του κέρδους	2.564,948
+ Αποζημιώσεις, πρόστιμα, ποινές	1,026,770
+ Μη αφαιρετέα έξοδα πρωτοκόλλου	-
+ Έξοδα επιχορηγήσεων	
+ Λογιστική απόσβεση	509,537
+ Προβλέψεις για αποτίμηση αποθεμάτων	
+ Μη αφαιρετέοι τόκοι	
+ Μη αφαιρετέες διαφορές ισοτιμίας	
+ Άλλα μη αφαιρετέα έξοδα	410,769

Σύνολο μη αφαιρετέων εξόδων	4.512,024
Φορολογικό αποτέλεσμα	14.690,179
Φορολογική ζημιά για ανάκτηση	
Φορολογητέο κέρδος	14,690,179
Φόρος επί του κέρδους	2.350,429
Φορολογική πίστωση	93,889
Φόρος επί του κέρδους	2,256,540

Σημείωμα 16: Γεγονότα μεταγενέστερα της ημερομηνίας του ισολογισμού

Δεν υπάρχουν γεγονότα μεταγενέστερα της ημερομηνίας του ισολογισμού που να επηρεάζουν τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε στις 31.12.2018.

Οι οικονομικές καταστάσεις αυτές ανήκουν στην εταιρεία CD-MEDIA SOCIETAS EUROPAEA OF TRADING AND SALE OF SOFTWARE AND MULTIMEDIA OPTICAL SYSTEMS, και η περίοδος στην οποία αναφέρονται είναι 01.01.2018 - 31.12.2018.

Η εταιρεία ταξινομείται ως μικρομεσαία οντότητα από την άποψη των λογιστικών κανονισμών, που εγκρίθηκαν με το ΔΥΟ 1802 / 2014.

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ
ΣΠΥΡΟΣ ΓΙΑΜΑΣ
SRL
[υπογραφή]

ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΑΠΟ
CLOUD ACCOUNTING

[υπογραφή]

Biroul de Traduceri®
Champollion

Tel./fax: 021-327.56.17
office@champollion.ro

Subsemnatul, **CRISTIAN DANIEL STILPEANU**, interpret şi traducător autorizat pentru limbile străine **Neogreaca, Engleza**, în temeiul Autorizaţiei nr. **2768** din data de **11.05.2000**, eliberată de Ministerul Justiţiei din România, certific exactitatea traducerii efectuate din limba **Romana** în limba **Greaca**, că textul prezentat a fost tradus complet, fără omisiuni, şi că, prin traducere, înscrisului nu i-au fost denaturate conţinutul şi sensul.

Înscrisul a cărui traducere se solicită în întregime are, în integralitatea sa, un număr de **36** pagini, poartă titlul/denumirea de **Bilanţ**, a fost emis de **CLOUD ACCOUNTING SRL**, şi mi-a fost prezentat mie în întregime.

Traducerea înscrisului prezentat are un număr de 41 pagini şi a fost efectuată potrivit cererii scrise înregistrate cu nr. **41770/18.10.2019** păstrate în arhiva subsemnatului.

S-a încasat onorariul de 2862.78 lei, ordin de plată nr. 315653777/18.10.2019.

Ο υπογεγραμμένος **CRISTIAN DANIEL STILPEANU** επίσημος διερμηνέας και μεταφραστής Ελληνικής γλώσσας, βάσει της με αριθ. **2768** άδειας των **11.05.2000** που εκδόθηκε από το Υπουργείο Δικαιοσύνης της Ρουμανίας, πιστοποιώ την ακρίβεια της μετάφρασης από τα Ρουμανικά στα Ελληνικά, ότι το κείμενο έχει μεταφραστεί πλήρως χωρίς παραλήψεις και ότι με τη μετάφραση δεν έχει παραμορφωθεί η έννοια και το περιεχόμενο του κειμένου.

Το έγγραφο του οποίου η μετάφραση ζητείται πλήρως/αποσπασματικά έχει συνολικά **36** σελίδες, φέρει τον τίτλο **ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ** , έχει εκδοθεί από **CLOUD ACCOUNTING SRL**, και μου παρουσιάστηκε πλήρως.

Η μετάφραση του εγγράφου έχει **41**, σελίδες και έγινε σύμφωνα με την αίτηση που καταχωρήθηκε με αριθ. **41770/18.10.2019**, που διατηρείται στο αρχείο μου.

Εισπράχθηκαν δικαιώματα 2862.78 λεΐ, με την απόδειξη το ένταλμα πληρωμής αριθ. 315653777/18.10.2019.

INTERPRET ŞI TRADUCĂTOR AUTORIZAT
Ο ΕΠΙΣΗΜΟΣ ΔΙΕΡΜΗΝΕΑΣ ΚΑΙ ΜΕΤΑΦΡΑΣΤΗΣ

(semnătura şi ştampila/ υπογραφή και σφραγίδα)

STILPEANU CRISTIAN-DANIEL
TRADUCĂTOR AUTORIZAT
DE MINISTERUL JUSTIŢIEI
NR. 2768

ROMÂNIA
UNIUNEA NAŢIONALĂ A NOTARILOR PUBLICI
B.I.N. POPA IRINEL DANIELA
Licenţa de Funcţionare Nr. 235/3726/01.09.2016
Bucureşti, Bdul. Gureblata, Nr. 2, Bl.D14,Sc. 4,
Et.3, Ap. 115, Sector 3

ROMÂNIA
UNIUNEA NAŢIONALĂ A NOTARILOR PUBLICI
Biroul notarial.....
Licenţa de funcţionare nr. .....
Sediul.....

ÎNCHEIERE DE LEGALIZARE A SEMNĂTURII TRADUCĂTORULUI Nr. 2543

Anul 2019 Luna: 10 Ziua 24

POPA IRINEL DANIELA
NOTAR PUBLIC
....., notar public, în temeiul art. 12 lit. j) din Legea notarilor publici şi a activităţii notariale nr. 36/1995 republicată, cu modificările ulterioare, legalizez semnătura de mai sus, aparţinând lui **CRISTIAN DANIEL STILPEANU** , interpret şi traducător autorizat, în baza *specimenului de semnătură* depus la biroul notarial, de pe cele ..... exemplare ale înscrisului, care are ca parte integrantă o copie a actului tradus.

Înscrisul a cărui traducere se solicită este un înscris .....*(act autentic, copie legalizată, cu legalizare de semnătură, cu dată certă).*

S-a încasat onorariul de .....lei, cu chitanţa/bon fiscal/ordin de plată nr. .....

NOTAR PUBLIC/

ROMÂNIA • POPA IRINEL DANIELA - NOTAR PUBLIC • BUCUREŞTI

ΡΟΥΜΑΝΙΑ
ΕΘΝΙΚΗ ΈΝΩΣΗ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ
Συμβολαιογραφείο .....
Άδεια λειτουργίας .....
Έδρα .....

ΠΡΑΞΗ ΕΠΙΚΥΡΩΣΗΣ ΥΠΟΓΡΑΦΗΣ ΤΟΥ ΜΕΤΑΦΡΑΣΤΗ Αριθ. ...2541

Έτος 2019 Μήνας 10 Ημέρα 24

POPA IRINEL DANIELA
NOTAR PUBLIC
....., συμβολαιογράφος, βάσει του άρθρου 12, εδ. „j" του Νόμου Συμβολαιογράφων και συμβολαιογραφικής δραστηριότητα με αριθ. 36/1995, επικυρώνω την παραπάνω υπογραφή ανήκοντας στον **CRISTIAN DANIEL STILPEANU**, επίσημος διερμηνέας και μεταφραστής βάσει του δείγματος υπογραφής που κατατέθηκε στο συμβολαιογραφείο, από τα ..... αντίτυπα του εγγράφου, που έχει ως αναπόσπαστο μέρος αντίγραφο του μεταφρασμένου εγγράφου.

Το έγγραφο του οποίου η μετάφραση ζητείται είναι αυθεντικό έγγραφο/επικυρωμένο αντίγραφο/επικύρωση υπογραφής/βεβαίας ημερομηνίας

Εισπράχθηκαν δικαιώματα ..... λεΐ, με την απόδειξη/το ένταλμα πληρωμής αριθ. .....

ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ/

ΡΟΜΑΝΙΑ • POPA IRINEL DANIELA - NOTAR PUBLIC • BUCUREŞTI