Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2020.09.15 14:12:09 EEST
Reason: Automated Registration Process by Greek General Business Registry
Location: Athens

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ
Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ
Τηλέφωνο: ΑΕ:2103382302-244/ΕΠΕ:2103382140/ΟΕ&ΕΕ:2103382122,-441/ΙΚΕ:2103382413,-475/ΑΛΛΟΔΑΠΕΣ:2103382443/ΛΟΙΠΕΣ:2103382241,-107
Fax: 2103616464
E-mail: info@acci.gr

Αθήνα,15/09/2020
Αριθ. Πρωτ.:2091214

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **EOS Capital Partners Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων**, το διακριτικό τίτλο **EOS Capital Partners Α.Ε.Δ.Ο.Ε.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **144516301000**.

Την **15/09/2020** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης ,** τα κατωτέρω στοιχεία:

Α) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2225653 οι εγκεκριμένες από την 28/08/2020 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται για τη χρήση 01/01/2019 έως 31/12/2019.

Β) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2225654 η από 28/08/2020 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την οποία ορίστηκαν για τον έλεγχο των Οικονομικών καταστάσεων της χρήσης από 01/01/2020 έως 31/12/2020:

- Η ελεγκτική εταιρεία **«PRICEWATERHOUSECOOPERS A.E.»**, Α.Φ.Μ. -Δ.Ο.Υ. , Αρ. ΓΕΜΗ 1520401000, και (Δ/νση : null null ΤΚ ,), με αριθμό μητρώου ΣΟΕΛ 113.

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

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity
Η παρούσα ανακοίνωση αποτελει προιόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 102 του ν.4635/2019 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

΄ΕΚΘΕΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «EOS CAPITAL PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ»

΄Εκθεση ελέγχου επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «EOS CAPITAL PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ» (Εταιρεία), οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2019, την κατάσταση αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα (Σημειώσεις).

Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2019, τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις χρηματοροές της, για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα και συνάδουν με τις κανονιστικές απαιτήσεις του Ν. 4548/2018.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ), που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στο τμήμα της έκθεσής μας «Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων». Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Ανεξαρτησία του Ελεγκτή

Καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας έχουμε παραμείνει ανεξάρτητοι από την Εταιρεία, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών (Κώδικας ΣΔΠΔΕ) που έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, καθώς και τις απαιτήσεις δεοντολογίας του Ν. 4449/2017, που σχετίζονται με τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα. Έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με το Ν. 4449/2017 και τις απαιτήσεις του Κώδικα ΣΔΠΔΕ.

Ευθύνες του Διοικητικού Συμβουλίου και των υπευθύνων για τη διακυβέρνηση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, τις απαιτήσεις του Ν. 4548/2018, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που το Διοικητικό Συμβούλιο καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Κατά την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υπεύθυνο για την αξιολόγηση της ικανότητας της Εταιρείας να συνεχίσει τις δραστηριότητες της, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση

της λογιστικής βάσης της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν το Διοικητικό Συμβούλιο είτε προτίθεται να ρευστοποιήσει την Εταιρεία ή να διακόψει τις δραστηριότητες της ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προχωρήσει σ 'αυτές τις ενέργειες.

Οι υπεύθυνοι για τη διακυβέρνηση έχουν την ευθύνη εποπτείας της διαδικασίας χρηματοοικονομικής αναφοράς της Εταιρείας.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις, στο σύνολο τους, είναι απαλλαγμένες από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτές τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.

- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας.

- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών πολιτικών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από το Διοικητικό Συμβούλιο.

- Αποφαινόμαστε για την καταλληλότητα της χρήσης από το Διοικητικό Συμβούλιο της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας και με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν για το εάν υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα σχετικά με γεγονότα ή συνθήκες που μπορεί να υποδηλώνουν ουσιώδη αβεβαιότητα ως προς την ικανότητα της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της. Εάν συμπεράνουμε ότι υφίσταται ουσιώδης αβεβαιότητα, είμαστε υποχρεωμένοι στην έκθεση ελεγκτή να επιστήσουμε την προσοχή στις σχετικές γνωστοποιήσεις των χρηματοοικονομικών καταστάσεων ή εάν αυτές οι γνωστοποιήσεις είναι ανεπαρκείς να διαφοροποιήσουμε τη γνώμη μας. Τα συμπεράσματά μας βασίζονται σε ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτώνται μέχρι την ημερομηνία της έκθεσης ελεγκτή. Ωστόσο, μελλοντικά γεγονότα ή συνθήκες

ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα η Εταιρεία να παύσει να λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στους υπεύθυνους για τη διακυβέρνηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Έκθεση επί άλλων νομικών και κανονιστικών απαιτήσεων

Η Εταιρεία δε συνέταξε Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου λόγω νομίμου απαλλαγής (παράγραφος 4, άρθρο 150 του νόμου 4548/2018).

Αθήνα, 26 Μαρτίου 2020

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΠράισγουωτερχαουςΚούπερς
Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Λεωφ. Κηφισίας 268
152 32 Χαλάνδρι
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Νίκος Κωμοδρόμος
ΑΜ ΣΟΕΛ 39821

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ ΜΕ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ 26.03.2020 ΑΠΟΦΑΣΗΣ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

«EOS CAPITAL PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ»

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «EOS CAPITAL PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ» (η Εταιρεία) συνεδρίασε μέσω τηλεδιάσκεψης, κατ' άρθρο 20 παρ. 2 του ισχύοντος Καταστατικού και έλαβε τις κάτωθι αποφάσεις. Το σχετικό Πρακτικό καταρτίσθηκε και υπογράφηκε δια περιφοράς από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως φαίνονται κατωτέρω, κατά το άρθρο 21 παρ. 5 του Κ.Ν. 2190/1920.

Συμμετεχόντων όλων των μελών και υπαρχούσης, σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό, νόμιμης απαρτίας, το Διοικητικό Συμβούλιο συζήτησε και έλαβε αποφάσεις επί του κάτωθι θέματος Ημερήσιας Διάταξης :

Θέμα Πρώτο: **: Έγκριση εισηγητικής έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου για τις οικονομικές καταστάσεις 2019 Έγκριση Οικονομικών Καταστάσεων δεύτερης εταιρικής χρήσης (01.01.2019 – 31.12.2019)**

Θέμα Δεύτερο: Έγκριση προϋπολογισμού οικονομικής χρήσης 01/01/2020 – 31/12/2020

Θέμα Πρώτο : Έγκριση εισηγητικής έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου για τις οικονομικές καταστάσεις 2019. Έγκριση Οικονομικών Καταστάσεων τρίτης εταιρικής χρήσης (01.01.2019 – 31.12.2019)

Ο Πρόεδρος του ΔΣ και Διευθύνων Σύμβουλος ενημέρωσε τα μέλη ότι συντάχθηκαν οι εταιρικές Οικονομικές Καταστάσεις της τρίτης οικονομικής χρήσης (01.01.2019 – έως 31.12.2019), που έχουν ήδη διανεμηθεί στα μέλη, και καταχωρήθηκαν κατά Νόμο στα Βιβλία της Εταιρείας, προκειμένου να υποβληθούν στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων προς έγκριση.

Οι ως άνω υποβαλλόμενες εταιρικές οικονομικές καταστάσεις (Ισολογισμός, κατάσταση αποτελεσμάτων, αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης) και η κατ' άρθρο 136 του ΚΝ 2190/1920 Έκθεση του Δ.Σ. έχουν ως ακολούθως:

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
EOS CAPITAL PARTNERS
ΑΡ. ΓΕΜΗ :144516301000
ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ ΑΠΟ 01/01/2019 ΕΩΣ31/12/2019
ΠΟΣΑ ΣΕ ΜΟΝΑΔΕΣ ΕΥΡΩ

	2019	2018
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	41.187,88	41.909,
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	411.115,67	48.200,
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**452.303,55**	**90.109,**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Λοιπές απαιτήσεις	1.211,14	13,
Προκαταβολές και έσοδα εισπρακτέα	0,00	128.514,
Ταμειακά διαθέσιμα	881.739,65	130.696,
Σύνολο κυκλοφορούντων	882.950,79	259.223,
Σύνολο ενεργητικού	**1.335.254,34**	**349.333,**
Καθαρή θέση		
Καταβεβλημένα Κεφάλαια		
Κεφάλαιο	125.000,00	125.000,
Σύνολο	125.000,00	125.000,
Αποτελέσματα εις νέο	857.951,95	76.530,
Σύνολο καθαρής θέσης	**982.951,95**	**201.530,**
Υποχρεώσεις		
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	352.302,39	147.802,
Σύνολο Υποχρεώσεων	352.302,39	147.802,
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων	**1.335.254,34**	**349.333,**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

EOS CAPITAL PARTNERS

ΑΡ. ΓΕΜΗ :144516301000

ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ ΑΠΟ 01/01/2019 ΕΩΣ 31/12/2019

ΠΟΣΑ ΣΕ ΜΟΝΑΔΕΣ ΕΥΡΩ

	Σημείωση	2019	2018
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		**2.271.926,10**	**1.186.52**
Κόστος πωλήσεων		(952.187,15)	(756.292
Μικτό αποτέλεσμα		1.319.738,95	430.22
Λοιπά συνήθη έσοδα		0,00	
		1.319.738,95	**430.22**
Έξοδα διοίκησης		(280.207,12)	(281.482
Έξοδα διάθεσης		0,00	
Λοιπά έξοδα και ζημιές		(2.101,58)	
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		**1.037.430,25**	**148.74**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		717,86	67
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		(364,44)	(605
Αποτελέσματα προ φόρων		**1.037.783,67**	**148.81**
Φόροι εισοδήματος		(256.362,34)	(45.905
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		**781.421,33**	**102.91**

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΤΗΣ ‘‘EOS CAPITAL PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ’’

ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2019 ΕΩΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να σας υποβάλλουμε για έγκριση, σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της Εταιρείας, τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2019 που έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4308/2014 και να σας εκθέσουμε τα ακόλουθα, σχετικά με τη δραστηριότητα της Εταιρείας κατά τη διάρκεια της χρήσεως, την οικονομική της θέση και την προβλεπόμενη από το Διοικητικό Συμβούλιο πορεία την επόμενη χρήση. Επίσης περιγράφονται οι κυριότεροι κίνδυνοι και αβεβαιότητες που η Εταιρεία ενδέχεται να αντιμετωπίσει στην επόμενη χρήση και παρατίθενται οι σημαντικές συναλλαγές μεταξύ της Εταιρείας και των συνδεδεμένων μερών.

1. ΤΟ ΕΠΙΧΕΡΗΜΑΤΙΚΟ ΜΟΝΤΕΛΟ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΞΙΕΣ

Η εταιρεία EOS Capital Partners ΑΕΔΟΕΕ, ιδρύθηκε το Νοέμβριο του 2017 και άρχισε την λειτουργία της την ίδια ημερομηνία με έδρα των δραστηριοτήτων της το Μαρούσι πεδίο άσκησης της δραστηριότητας της την ημεδαπή. Η κύρια δραστηριότητα της εντοπίζεται στη διαχείριση οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων. Σήμερα, η εταιρεία αποτελεί τον εξωτερικό διαχειριστή (external AIFM) του EOS Hellenic Renaissance FUND RAIF.

2. ΔΟΜΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Η εταιρία διοικείται από πενταμελές Διοικητικό Συμβούλιο που εκλέγεται κάθε πέντε έτη από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τακτικά, στην έδρα της εταιρείας, λαμβάνει αποφάσεις για τα σημαντικά θέματα διοίκησης της εταιρείας και τηρούνται πρακτικά τα οποία υπογράφονται από τα μέλη που παρίστανται.

Σε κάθε μέλος του ΔΣ, έχουν ανατεθεί, από τη συγκρότησή του με ειδική απόφαση, συγκεκριμένες εποπτικές αρμοδιότητες της λειτουργίας της εταιρείας, καθώς επίσης και πρόσθετα περιστασιακά εταιρικά θέματα, εφόσον το επιβάλουν οι συνθήκες.

3. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΚΑΙ ΠΡΟΟΠΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Ο κύκλος εργασιών ανήλθε σε € 2.271.926,10 έναντι € 1.186.520,32 τη χρήση 2018 και το κόστος των πωλήσεων σε € 952.187,15 έναντι € 756.292,72 τη χρήση 2018 προκύπτοντας κέρδος από την εκμετάλλευση ποσού €1.319.738,95 έναντι € 430.227,60 το 2018 (επί των πωλήσεων 58,09% το 2019, έναντι 36,26% το 2018).

Τα κέρδη προ φόρων ανήλθαν σε € 1.037.430,25 έναντι € 148.816,19 στη χρήση 2018.

Το Ενεργητικό ανήλθε σε € 1.335.254,34 έναντι € 349.333,48 το 2018 παρουσιάζοντας αύξηση κατά 282% ενώ το σύνολο των υποχρεώσεων ανήλθε σε € 358.717,96 έναντι € 147.802,86.

Οι πλέον χαρακτηριστικοί δείκτες της οικονομικής κατάστασης της εταιρίας έχουν ως κάτωθι:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης		**31/12/2019**		**31/12/2018**	
Αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφορούν ενεργητικό	Κυκλοφορούν ενεργητικό	882.950,79	**66,13%**	259.223,93	**74,21%**
	Σύνολο ενεργητικού	1.335.254,34		349.333,48	
Αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε πάγιο ενεργητικό	Πάγιο ενεργητικό	41.187,88	**3,08%**	90.109,55	**25,79%**
	Σύνολο ενεργητικού	1.335.254,34		349.333,48	
Οικονομική αυτάρκεια	Ίδια κεφάλαια	976.536,38	**272,23%**	201.530,62	**136,35%**
	Σύνολο υποχρεώσεων	358.717,96		147.802,86	
Δανειακή εξάρτηση	Σύνολο υποχρεώσεων	358.717,96	**26,87%**	147.802,86	**42,31%**
	Σύνολο παθητικού	1.335.254,34		349.333,48	
Βαθμός χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.	Ίδια κεφάλαια	976.536,38	**2.370,93%**	201.530,62	**223,65%**

	Πάγιο ενεργητικό	41.187,88		90.109,55	
Δυνατότητα κάλυψης βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού	Κυκλοφορούν ενεργητικό	882.950,79	**246,14%**	259.223,93	**175,38%**
	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	358.717,96		147.802,86	

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας		**31/12/2019**		**31/12/2018**	
Συνολική απόδοση της εταιρείας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα	Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	1.037.430,25	**45,66%**	148.745,28	**12,54%**
	Σύνολο εσόδων	2.271.926,10		1.186.520,32	
Αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας	Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	1.037.430,25	**106,24%**	148.745,28	**73,84%**
	Ίδια κεφάλαια	976.536,38		201.530,62	
Ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.	Μικτά αποτελέσματα	1.319.738,95	**58,09%**	430.227,60	**36,26%**
	Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	2.271.926,10		1.186.520,32	

Πληροφορίες για την προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας

Η πορεία της Εταιρείας στα επόμενα χρόνια προβλέπεται ασφαλής και αποδοτική αν ληφθούν υπ' όψιν τα μέτρα που λαμβάνονται από το Διοικητικό Συμβούλιο για τον εκσυγχρονισμό της Εταιρείας και την προσπάθεια για την καλύτερη οργάνωση της σε όλους τους τομείς δραστηριότητας καθώς και την όσο δυνατό μεγαλύτερη αποδοτικότητα των εργαζομένων. Ως ήδη αναφέρθηκε, η εταιρεία αποτελεί τον εξωτερικό διαχειριστή (external AIFM) του EOS Hellenic Renaissance Fund RAIF. Πρόκειται για Fund, με έδρα το Λουξεμβούργο, 10ετούς διάρκειας (με δυνατότητα διετούς παράτασης της διάρκειάς του), το οποίο έχει σα στόχο την επένδυση του κεφαλαίου του σε Ελληνικές Μικρομεσαίες Επιχειρήσεις. Το αρχικό ύψους του υπό διαχείριση κεφαλαίου ανήρχετο σε €94.278.999,00 (first closing), ενώ τον Οκτώβριο του 2019 ολοκληρώθηκε το final closing, όπου κυρίως λόγω της εισόδου στο fund με την ιδιότητα του επενδυτή ενός σημαντικού ξένου θεσμικού επενδυτή, τα συνολικά υπό διαχείριση κεφάλαια υπερέβησαν το ποσό των €118.5 εκ. Σημειώνουμε δύο στοιχεία σημαντικού ενδιαφέροντος:

1. Σήμερα, το σύνολο των εσόδων της εταιρείας προέρχεται από τις αμοιβές διαχείρισης του EOS Hellenic Renaissance Fund RAIF, αμοιβές που υπολογίζονται ως ποσοστό επί του συνολικού ύψους των κεφαλαίων του. Ως εκ τούτου, η αύξηση του ύψους των εν λόγω κεφαλαίων που επετεύχθη εντός της χρήσης 2019, θα οδηγήσει σε υψηλότερο επίπεδο κύκλου εργασιών για τις χρήσεις 2019-2023 (σε ότι αφορά πάντα τη διαχείριση του EOS Hellenic Renaissance Fund RAIF), οπότε και θα ολοκληρωθεί η επενδυτική περίοδος του Fund και θα αλλάξει ο τρόπος υπολογισμού της αμοιβής διαχείρισης.
2. Η Εταιρεία, συμμετέχει σήμερα με ποσοστό 2% στο εν λόγω Fund, με αποτέλεσμα η καλή πορεία των επενδύσεων που θα πραγματοποιηθούν με κύρια ευθύνη της Εταιρείας, ενδέχεται να οδηγήσουν σε σημαντικές αποδόσεις των προς επένδυση κεφαλαίων της στο μέλλον.

3. Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2019, το fund που διαχειρίζεται η εταιρεία μας, πραγματοποίησε τις πρώτες δύο επενδύσεις του σε Ελληνικές επιχειρήσεις. Συγκεκριμένα, το Δεκέμβριο, ολοκληρώθηκε επένδυση συνολικού ύψους €5 εκ. στην εταιρεία Μινέρβα Α.Ε. Η συνολική επένδυση στην εταιρεία Μινέρβα Α.Ε., ανήλθε στο ποσό των €30 εκ. (σε ότι αφορά τα εισφερόμενα ίδια κεφάλαια) και καλύφθηκε εξ ολοκλήρου από 3 Ελληνικά Funds τα οποία με τον τρόπο αυτό απέκτησαν και το 100% των μετοχών της εταιρείας. Πρόκειται για την πρώτη περίπτωση συνεπένδυσης ελληνικών Funds σε μία εταιρεία με παράλληλη απόκτηση της πλειοψηφίας των μετοχών της και της ανάληψης της ευθύνης του management. Η δεύτερη επένδυση, πραγματοποιήθηκε επίσης το Δεκέμβριο, στην εταιρεία Cosmos Sports A.E. Το Fund επένδυσε το ποσό των €10.5 εκ., ενώ η συνολική επένδυση δύναται υπό προϋποθέσεις να ανέλθει στο συνολικό ποσό των €12 εκ. Με την επένδυσή του αυτή, το fund, θα αποκτήσει το 30% των μετοχών της εταιρείας, η οποία έχει σαν αντικείμενο την εμπορία αθλητικών ειδών μέσω της διαχείρισης εταιρικών καταστημάτων αλλά και τη λειτουργία ηλεκτρονικού καταστήματος το οποίο συμβάλλει κατά ποσοστό 30% στον ετήσιο κύκλο εργασιών.
4. Εντός του 2020, στόχος μας είναι η πραγματοποίηση 5-6 ακόμα επενδύσεων, αξιοποιώντας το deal flow των εταιρειών/δυνητικών στόχων που η εταιρεία μας έχει αναπτύξει, ενώ εκτιμούμε ότι η επενδυτική περίοδος του fund, υπό προϋποθέσεις μπορεί να συντμηθεί και να ολοκληρωθεί εντός του 2022 λόγω της ολοκλήρωσης του συνόλου των προβλεπόμενων επενδύσεων. Η ταχύτερη ολοκλήρωση της επενδυτικής περιόδου, θα επιτρέψει και την ταχύτερη έναρξη των διαδικασιών ανάληψης της διαχείρισης και άλλου επενδυτικού οχήματος από την εταιρεία μας.

4. ΑΚΟΛΟΥΘΟΥΜΕΝΕΣ ΒΑΣΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΚΑΙ ΜΕΘΟΔΟΙ

Οι ακολουθούμενες λογιστικές αρχές είναι αυτές που ορίζονται στον νόμο 4308/2014.

5. ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΚΑΙ ΖΗΜΙΕΣ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΣΥΜΒΕΙ ΜΕΣΑ ΣΤΟ ΧΡΟΝΙΚΟ ΔΙΑΣΤΗΜΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΛΗΞΗ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΜΕΧΡΙ ΤΗΝ ΥΠΟΒΟΛΗ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ

Δεν προέκυψαν γεγονότα που έχουν επέλθει, από την χρονολογία του ισολογισμού έως και τον χρόνο υποβολής της έκθεσης, που να είναι ζημιογόνα και να δηλώνουν την ανάγκη προσαρμογών των ενεργητικών και παθητικών στοιχείων του δημοσιευμένου Ισολογισμού ή να απαιτούν αποκάλυψη τους στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της κλειόμενης χρήσης. Επίσης δεν πιθανολογούνται μελλοντικά γεγονότα που ενδέχεται να είναι ζημιογόνα, ώστε να απαιτείται η αποκάλυψη τους στους μετόχους και στους τρίτους, προκειμένου να εκτιμήσουν σωστά τα στοιχεία των δημοσιευμένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων

6. ΣΤΟΧΟΙ ΚΑΙ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ

Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου

Η Εταιρεία εκτίθεται σε διάφορους κινδύνους, όπως κινδύνους αγοράς, πιστωτικό κίνδυνο και κίνδυνο ρευστότητας. Το συνολικό πρόγραμμα διαχείρισης του κινδύνου της Εταιρείας έχει στόχο να ελαχιστοποιήσει τις αρνητικές επιπτώσεις που μπορεί να έχουν οι κίνδυνοι αυτοί στην χρηματοοικονομική απόδοση της Εταιρείας.

Η διαχείριση του κινδύνου παρακολουθείται από τη Διοίκηση της Εταιρείας, η οποία συντονίζει την πρόσβαση στις εγχώριες και διεθνείς χρηματαγορές και διαχειρίζεται τους χρηματοοικονομικούς κινδύνους στους οποίους εκτίθεται η Εταιρεία. Η Διοίκηση δεν εκτελεί συναλλαγές κερδοσκοπικού χαρακτήρα ή συναλλαγές που δεν σχετίζονται με τις εμπορικές, επενδυτικές ή δανειοληπτικές δραστηριότητες της Εταιρείας.

Τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις του Ισολογισμού περιλαμβάνουν διαθέσιμα, απαιτήσεις και βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις.

Συναλλαγματικός κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν διενεργεί συναλλαγές σε συνάλλαγμα. Ως εκ τούτου δεν εκτίθεται στις διακυμάνσεις συναλλαγματικών ισοτιμιών.

Κίνδυνος επιτοκίου

Τα λειτουργικά έσοδα και οι ταμιακές ροές της Εταιρείας δεν επηρεάζονται από τις διακυμάνσεις των επιτοκίων..

Η Εταιρεία χρηματοδοτεί τις επενδύσεις της καθώς και τις ανάγκες της σε κεφάλαια κίνησης μέσω των διαθεσίμων της, με αποτέλεσμα να μην επιβαρύνει τα αποτελέσματα της με χρεωστικούς τόκους. Αυξητικές τάσεις στα επιτόκια (μεταβολή των επιτοκίων βάσης δανεισμού (EURIBOR) δεν θα έχουν αρνητική επίπτωση στα αποτελέσματα καθώς η Εταιρεία δεν θα επιβαρύνεται με επιπλέον κόστος δανεισμού.

Πιστωτικός κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν έχει σημαντική συγκέντρωση πιστωτικού κινδύνου έναντι των συμβαλλομένων μερών λόγω κυρίως του τρόπου λειτουργίας και της πολύ σημαντικής οικονομικής θέσης του μοναδικού πελάτη της (EOS Hellenic Renaissance Fund RAIF) και προφανώς και των μετόχων του εν λόγω Fund. Η έκθεση σε πιστωτικούς κινδύνους παρακολουθείται και αξιολογείται σε συνεχή βάση.

Επίσης όσον αφορά προϊόντα καταθέσεων, η Εταιρεία συναλλάσσεται μόνο με αναγνωρισμένα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα υψηλής πιστοληπτικής διαβάθμισης.

Κίνδυνος ρευστότητας

Η εταιρεία δεν αντιμετωπίζει κινδύνους ρευστότητας, φροντίζοντας τα έσοδά της τα οποία είναι σχεδόν απαλλαγμένα από πιστωτικό κίνδυνο να υπερτερούν των λειτουργικών της δαπανών και των επενδυτικών της αναγκών. Σημειώνουμε ότι, η αμοιβή διαχείρισης που λαμβάνει η εταιρεία από το υπό διαχείριση Fund, προκαταβάλλεται στις αρχές κάθε τριμήνου με αποτέλεσμα η εταιρεία να απολαμβάνει σημαντικά θετικό ταμειακό κύκλο. Αυτό αποδεικνύεται και από το σημαντικά υψηλό ύψος των εκάστοτε διαθεσίμων της σε σχέση με τον κύκλο εργασιών της. Ως εκ τούτου, δεν υφίσταται ανάγκη διατήρησης εγκεκριμένων πιστώσεων σε χρηματοικονομικά ιδρύματα.

7. ΕΡΓΑΣΙΑΚΑ ΘΕΜΑΤΑ

Η εταιρεία έχει καθιερώσει κατάλληλες αρχές και διαδικασίες, ώστε να παρέχεται η εύλογη διασφάλιση ότι διαθέτει επαρκές και ικανό προσωπικό, οι οποίες είναι απαραίτητες για να εκπληρώνονται αποτελεσματικά από αυτό οι υποχρεώσεις του. Στόχος μας είναι η επιλογή του κατάλληλο ανθρώπινου δυναμικού με τις απαιτούμενες ικανότητες για την κάθε θέση την κατάλληλη στιγμή δίνοντας ίσες ευκαιρίες.

8. ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ ΘΕΜΑΤΑ

Η δραστηριότητα της επιχείρησης, λόγω της φύσεως της δεν επιβαρύνει το περιβάλλον. Παρόλα αυτά έχουν αναληφθεί κατάλληλες πρωτοβουλίες για την ανακύκλωση αναλώσιμων υλικών όπως χαρτί πλαστικό κλπ., που αναλώνονται στους χώρους της**.**

9. ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΑΘΑΡΩΝ ΚΕΡΔΩΝ

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται τη μη παροχή μερίσματος προς τους μετόχους αλλά την άρση του υπολοίπου των καθαρών κερδών και το σχηματισμό του κατά νόμο και καταστατικό της εταιρείας αποθεματικού, στο λογαριασμό αποτελεσμάτων εις νέον, προκειμένου να παραμείνει αμετάβλητη η θετική πορεία της ρευστότητας της εταιρείας και να διασφαλιστεί η απρόσκοπτη κάλυψη των μελλοντικών συμμετοχών της στο EOS Hellenic Renaissance Fund RAIF.

10. ΛΟΙΠΑ ΘΕΜΑΤΑ

Κατά την διάρκεια της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2019 καταβλήθηκαν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στα Διευθυντικά Στελέχη μικτές αποδοχές συνολικού ύψους ευρώ € 741.211,45.

Ακολούθησε διαλογική συζήτηση, κατά την οποία χορηγήθηκαν διευκρινίσεις από το μέλος του Δ.Σ. και Οικονομικό Διευθυντή της Εταιρείας κ. Σωτήριο Χήνο.

Κατόπιν αυτών και ύστερα από διαλογική συζήτησης επί του θέματος, το Διοικητικό συμβούλιο **ΑΠΟΦΑΣΙΣΕ ΟΜΟΦΩΝΑ** :

1. Την έγκριση των υποβληθεισών ως άνω εταιρικών Οικονομικών Καταστάσεων της τρίτης χρήσης 01.01.2019 – 31.12.2019 καθώς και την επ' αυτών έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, προκειμένου να υποβληθούν προς έγκριση στην ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας.
2. Τον ορισμό για την υπογραφή των παραπάνω Οικονομικών Καταστάσεων των κ.κ. Απόστολου Ταμβακάκη, Πρόεδρο του ΔΣ & Διευθύνοντα Σύμβουλο, Ιωάννη Παπαδόπουλο, εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ., Σωτήριο Χήνο, Οικονομικό Διευθυντή και Μαρίνο Κιστάνη, Υπεύθυνο Λογιστηρίου της Εταιρείας.

Θέμα Δεύτερο: Έγκριση προϋπολογισμού οικονομικής χρήσης 01/01/2020 – 31/12/2020

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, κος Απόστολος Ταμβακάκης, ζήτησε από τον οικονομικό διευθυντή της εταιρείας, κο Σωτήριο Χήνο, να παρουσιάσει σχέδιο προϋπολογισμού εσόδων/εξόδων της εταιρείας για την οικονομική χρήση 01/01/2020 – 31/12/2020.

Ο κος Χήνος, παρουσίασε αναλυτικά τα προβλεπόμενα για την τρέχουσα χρήση έσοδα και έξοδα της εταιρείας, τα οποία και συνοψίζονται στον πίνακα που ακολουθεί

Έσοδα από πώληση υπηρεσιών	€ 2.075.067,85	
Πιστωτικοί τόκοι	€ 632,95	
Έκτακτα/απρόβλεπτα και μη λειτουργικά έσοδα	€ 0,00	
Σύνολο Εσόδων		**€ 2.075.700,80**
Αμοιβές προσωπικού	€ 843.200,86	67,29%
Έξοδα επιμόρφωσης προσωπικού	€ 0,00	0,00%
Δαπάνες νομικής υποστήριξης	€ 27.900,00	2,23%
Δαπάνες λογιστών/ελεγκτών	€ 32.320,00	2,58%
Αμοιβές μελών Διοικητικού Συμβουλίου	€ 0,00	0,00%
Αμοιβές μελών Advisory Board	€ 0,00	0,00%
Παροχές τρίτων	€ 153.813,32	12,28%
Φωτισμός	€ 8.833,76	0,70%
Ύδρευση	€ 35,00	0,00%
Τηλεπικοινωνίες	€ 14.000,00	1,12%
Ταχυδρομικά	€ 759,48	0,06%
Ενοίκια	€ 40.947,90	3,27%
Ασφάλιστρα	€ 18.311,99	1,46%
Έξοδα επισκευών και συντηρήσεων	€ 1.488,00	0,12%
Λοιπές δαπάνες τρίτων	€ 14.088,08	1,12%
Έξοδα μεταφορών	€ 17.031,28	1,36%
Έξοδα ταξιδίων	€ 35.000,00	2,79%
Έξοδα προβολής και διαφήμισης	€ 1.000,00	0,08%
Συνδρομές/εισφορές	€ 9.000,00	0,72%
Γραφική ύλη, υλικά εκτυπώσεων	€ 1.932,79	0,15%
Υλικά άμεσης ανάλωσης	€ 7.500,00	0,60%
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	€ 800,00	0,06%
Διάφορα έξοδα	€ 65,92	0,01%
Φόροι/τέλη	€ 7,70	0,00%
Έξοδα υποδοχής/φιλοξενίας	€ 25.000,00	2,00%
Σύνολο δαπανών		**€ 1.253.036,08**
Κέρδη προ φόρων και αποσβέσεων		**€ 822.664,72**

Κατόπιν αυτών και ύστερα από διαλογική συζήτηση επί του θέματος κατά την οποία ο οικονομικός διευθυντής της εταιρείας ανέλυσε διεξοδικά και τις προβλεπόμενες απαιτήσεις ανάλωσης διαθεσίμων κατά τη διάρκεια της τρέχουσας χρήσης, το Διοικητικό συμβούλιο ΑΠΟΦΑΣΙΣΕ ΟΜΟΦΩΝΑ την έγκριση του προϋπολογισμού εσόδων/εξόδων της οικονομικής χρήσης 01/01/2020 – 31/12/2020.

Έτσι υπογραφόντων όλων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, υφίσταται η εκ του Νόμου και του Καταστατικού απαρτία και το Διοικητικό Συμβούλιο νομίμως έλαβε αποφάσεις επί των ανωτέρω.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς λήψη απόφασης, υπογράφεται το παρόν πρακτικό από όλα τα μέλη του ΔΣ.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

……..

ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΤΑΜΒΑΚΑΚΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

…… ……

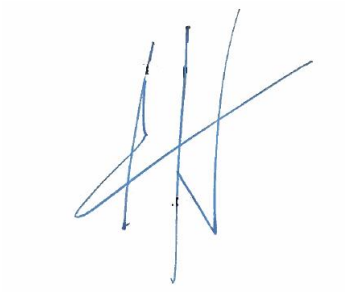
ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΛΟΥΚΑΣ ΠΗΛΙΤΣΗΣ

…… ……

ΕΛΕΝΗ ΜΠΑΘΙΑΝΑΚΗ ΘΗΡΕΣΙΑ ΦΑΡΜΑΚΗ

Ακριβές Αντίγραφο από τα Βιβλία πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ



Απόστολος Ταμβακάκης

ΤΟ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ



Ιωάννης Παπαδόπουλος

EOS CAPITAL PARTNERS

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Οικονομικές Καταστάσεις

Σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ν.4308/2014)
για τη περίοδο που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2019
(01/01/2019 – 31/12/2019)

Παρνασσού 2 Μαρούσι Τ.Κ. 15124

Περιεχόμενα

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΚΤΩΝ.....3
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ.....10
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ.....11
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ.....12

EOS CAPITAL PARTNERS
Ανωνυμη Εταιρεια Διαχείρισης Οργανισμων Εναλλακτικών Επενδύσεων
Οικονομικές Καταστάσεις 31 Δεκεμβρίου 2019

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «EOS CAPITAL PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ»

Έκθεση ελέγχου επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «EOS CAPITAL PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ» (Εταιρεία), οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2019, την κατάσταση αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα (Σημειώσεις).Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2019, τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις χρηματοροές της, για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα και συνάδουν με τις κανονιστικές απαιτήσεις του Ν. 4548/2018.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ), που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στο τμήμα της έκθεσής μας «Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων». Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Ανεξαρτησία του Ελεγκτή

Καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας έχουμε παραμείνει ανεξάρτητοι από την Εταιρεία, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών (Κώδικας ΣΔΠΔΕ) που έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, καθώς και τις απαιτήσεις δεοντολογίας του Ν. 4449/2017, που σχετίζονται με τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα. Έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με το Ν. 4449/2017 και τις απαιτήσεις του Κώδικα ΣΔΠΔΕ.

Ευθύνες του Διοικητικού Συμβουλίου και των υπευθύνων για τη διακυβέρνηση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, τις απαιτήσεις του Ν. 4548/2018, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που το Διοικητικό Συμβούλιο καθορίζει ως

απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Κατά την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υπεύθυνο για την αξιολόγηση της ικανότητας της Εταιρείας να συνεχίσει τις δραστηριότητες της, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής βάσης της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν το Διοικητικό Συμβούλιο είτε προτίθεται να ρευστοποιήσει την Εταιρεία ή να διακόψει τις δραστηριότητες της ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προχωρήσει σ 'αυτές τις ενέργειες.

Οι υπεύθυνοι για τη διακυβέρνηση έχουν την ευθύνη εποπτείας της διαδικασίας χρηματοοικονομικής αναφοράς της Εταιρείας.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις, στο σύνολο τους, είναι απαλλαγμένες από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτές τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.

- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας.

- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών πολιτικών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από το Διοικητικό Συμβούλιο.

- Αποφαινόμαστε για την καταλληλότητα της χρήσης από το Διοικητικό Συμβούλιο της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας και με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν για το εάν υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα σχετικά με γεγονότα ή συνθήκες που μπορεί να υποδηλώνουν ουσιώδη αβεβαιότητα ως προς την ικανότητα της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της. Εάν συμπεράνουμε ότι υφίσταται ουσιώδης αβεβαιότητα, είμαστε υποχρεωμένοι στην έκθεση ελεγκτή να επιστήσουμε την προσοχή στις σχετικές γνωστοποιήσεις των χρηματοοικονομικών καταστάσεων ή εάν αυτές οι γνωστοποιήσεις είναι ανεπαρκείς να διαφοροποιήσουμε τη γνώμη μας. Τα συμπεράσματά μας βασίζονται σε ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτώνται μέχρι την ημερομηνία της έκθεσης ελεγκτή. Ωστόσο, μελλοντικά

γεγονότα ή συνθήκες ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα η Εταιρεία να παύσει να λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στους υπεύθυνους για τη διακυβέρνηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Έκθεση επί άλλων νομικών και κανονιστικών απαιτήσεων

Αθήνα, ΧΧ Μαρτίου 2020

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΠράισγουωτερχαουςΚούπερς

Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Λεωφ. Κηφισίας 268

152 32 Χαλάνδρι

Νίκος Κωμοδρόμος

ΑΜ ΣΟΕΛ 39821

EOS CAPITAL PARTNERS
Ανωνυμη Εταιρεια Διαχείρισης Οργανισμων Εναλλακτικών Επενδύσεων
Οικονομικές Καταστάσεις 31 Δεκεμβρίου 2019

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ

(ποσά σε €)

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
EOS CAPITAL PARTNERS
ΑΡ. ΓΕΜΗ :144516301000
ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ ΑΠΟ 01/01/2019 ΕΩΣ 31/12/2019
ΠΟΣΑ ΣΕ ΜΟΝΑΔΕΣ ΕΥΡΩ

	Σημείωση	2019	2018
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		**2.271.926,10**	**1.186.520,32**
Κόστος πωλήσεων		(952.187,15)	(756.292,72)
Μικτό αποτέλεσμα		1.319.738,95	430.227,60
Λοιπά συνήθη έσοδα		0,00	0,00
		1.319.738,95	**430.227,60**
Έξοδα διοίκησης		(280.207,12)	(281.482,32)
Έξοδα διάθεσης		0,00	0,00
Λοιπά έξοδα και ζημιές		(2.101,58)	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		**1.037.430,25**	**148.745,28**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		717,86	676,41
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		(364,44)	(605,50)
Αποτελέσματα προ φόρων		**1.037.783,67**	**148.816,19**
Φόροι εισοδήματος		(256.362,34)	(45.905,54)
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		**781.421,33**	**102.910,65**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
EOS CAPITAL PARTNERS
ΑΡ. ΓΕΜΗ :144516301000
ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ ΑΠΟ 01/01/2019 ΕΩΣ31/12/2019
ΠΟΣΑ ΣΕ ΜΟΝΑΔΕΣ ΕΥΡΩ

	2019	2018
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	41.187,88	41.909,55
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	411.115,67	48.200,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**452.303,55**	**90.109,55**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Λοιπές απαιτήσεις	1.211,14	13,50
Προκαταβολές και έσοδα εισπρακτέα	0,00	128.514,34
Ταμειακά διαθέσιμα	881.739,65	130.696,09
Σύνολο κυκλοφορούντων	882.950,79	259.223,93
Σύνολο ενεργητικού	**1.335.254,34**	**349.333,48**
Καθαρή θέση		
Καταβεβλημένα Κεφάλαια		
Κεφάλαιο	125.000,00	125.000,00
Σύνολο	125.000,00	125.000,00
Αποτελέσματα εις νέο	857.951,95	76.530,62
Σύνολο καθαρής θέσης	**982.951,95**	**201.530,62**
Υποχρεώσεις		
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	352.302,39	147.802,86
Σύνολο Υποχρεώσεων	352.302,39	147.802,86
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων	**1.335.254,34**	**349.333,48**

Οι συνημμένες σημειώσεις που παρατίθενται στην σελίδα 5 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων.

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
της

EOS CAPITAL PARTNERS
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΑΡ. ΓΕΜΗ :144516301000

για την χρήση 01/01/2019 έως 31/12/2019

Παρνασσού 2 Μαρούσι Τ.Κ. 15124

Α) ΓΕΝΙΚΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

1. Η εταιρεία λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

2. Η εταιρεία εμπίπτει στις οντότητες της παραγράφου 2(α) του άρθρου 1 και κατατάσσεται στην κατηγορία των πολύ μικρών οντοτήτων του άρθρου 2 του νόμου 4308/2014.

3. Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο 4308/2014.

4. Χρηματοοικονομικών δεσμεύσεις, εγγυήσεις. Δεν υπάρχουν.

5. Ποσά προκαταβολών και πιστώσεων που χορηγήθηκαν στα μέλη διοικητικών, διαχειριστικών συμβουλίων. Δεν υπάρχουν.

Β) ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Η εταιρεία έχει συντάξει συνοπτικό Ισολογισμό και συνοπτική Κατάσταση Αποτελεσμάτων, βάσει της παραγράφου 7 του άρθρου 16 του νόμου 4308/2014

Μαρούσι 26/03/2020

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΤΑΜΒΑΚΑΚΗΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ
Α.Δ.Τ.:ΑΚ 082948

Ο Λογιστής

ERNST & YOUNG BUSSINESS ADVISORY
Στοιχεία Εκπροσώπου:
ΚΙΣΤΑΝΗΣ ΜΑΡΙΝΟΣ
ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ.: 82 Α΄ Τάξης

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
Α.Δ.Τ.: ΑΚ 005500

Ο Οικονομικός Διευθυντής

ΧΗΝΟΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ
Α.Δ.Τ.: ΑΗ 121074

EOS CAPITAL PARTNERS
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΠΑΡΝΑΣΣΟΥ 2 - ΜΑΡΟΥΣΙ 15124
ΑΦΜ: 800901770 - ΔΟΥ: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ
Αρ. Γ.Ε.ΜΗ.: 144516301000