Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2020.10.02 08:08:07 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,02/10/2020
Αριθ. Πρωτ.:2134796

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ - ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ – ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ – Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **5531601000**.

Την **02/10/2020** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης ,** τα κατωτέρω στοιχεία:

Α) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2263752 οι εγκεκριμένες από την 10/09/2020 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 2263753 η από 10/09/2020 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:

Τακτικοί Ελεγκτές:

- ο/η κ. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ του ΝΙΚΗΤΑΣ, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής, που γεννήθηκε στην το , με αριθμό μητρώου ΕΛΤΕ 16611.

Αναπληρωματικοί Ελεγκτές:

- ο/η κ. ΡΟΥΣΣΑΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ του ΓΕΩΡΓΙΟΣ, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής, που γεννήθηκε στην το , με αριθμό μητρώου ΕΛΤΕ 26511.

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 αποτελεί προιόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 102 του ν.4635/2019 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

ΠΡΑΚΤΙΚΟ Δ.Σ. No 206
ΤΗΣ
«ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ – ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ - Α.Ε.»
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 55799/01/Β/03/625 - ΑΡ.ΓΕΜΗ 005531601000

Στην Αθήνα σήμερα την 30/7/2020 ημέρα Πέμπτη και ώρα 18.00 στα γραφεία της έδρας της εταιρείας με την επωνυμία **«ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ – ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ - Α.Ε.»** και τον διακριτικό τίτλο **«ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ – ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ - Α.Ε.»** που βρίσκονται στην οδό Τζώρτζ 30-32 Τ.Κ. 106 82, η οποία ιδρύθηκε με το υπ' αριθμ. 8821/2003 συμβόλαιο της Συμβολαιογράφου Χαρίκλειας Δημητρίου Κατσιάπη και εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. 40340/16/12/2003 απόφαση του Νομάρχη Αθηνών που δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 13324/17-12-03 στο τεύχος ανώνυμων εταιρειών και εταιρειών περιορισμένης ευθύνης, συνήλθαν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής, μετά από πρόσκληση της Προέδρου της.

Στη συνεδρίαση παρέστησαν οι:
1. Ελευθερία Α. Δαβαρία, Πρόεδρος
2. Παντελής Π. Αδάμ, Αντιπρόεδρος
3. Ευαγγελία Θ. Λάζαρη, Διευθύνουσα Σύμβουλος

Αφού υπάρχει απαρτία σύμφωνα με το καταστατικό και το νόμο, το Διοικητικό Συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

1. Έγκριση Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων έτους 2019
2. Υποβολή και έγκριση της έκθεσης διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης 1/1 - 31/12/2019.
3. Ορισμός ημερομηνίας συγκλίσεως της ετήσιας τακτικής συνέλευσης των μετόχων

Θέμα 1ο: Έγκριση Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων έτους 2019

Η Πρόεδρος του Δ.Σ. υποβάλλει στο σώμα τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την χρήση 1/1 – 31/12/2019.

Στην συνέχεια, η Πρόεδρος του Δ.Σ. λαβών το λόγο, αναφέρει προς τα λοιπά μέλη του Δ.Σ. ότι όπως προκύπτει από τις ανωτέρω Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις, η εταιρεία κατά την χρήση 1/1 – 31/12/2019 παρουσίασε κέρδη που ανέρχονται σε ποσού € 142.625,27. Στο ποσό αυτό αν προστεθεί το υπόλοιπο κερδών εις νέο της προηγούμενης χρήσης ποσού € 545.880,56 αφαιρεθεί ο φόρος εισοδήματος της χρήσης ποσού € 34.230,06 παραμένουν κέρδη προς διάθεση ποσού € 654.275,77.
Το Δ.Σ. προτείνει την διανομή μερίσματος συνολικού ποσού 500.000,00 €, ήτοι ποσό ανά μετοχή 5,00 € προς τους μετόχους, ως ακολούθως:

Κέρδη χρήσεως προ φόρων	142.625,27
Υπόλοιπο κερδών προηγούμενων χρήσεων	545.880,56
(-)Μείον Φόρος εισοδήματος	34.230,06
Σύνολο προς διάθεση	654.275,77
Τακτικό αποθεματικό	0,00
Πρώτο Μέρισμα	500.000,00
Υπόλοιπο κερδών εις νέο	**154.275,77**

Μετά από συζήτηση το Δ.Σ. κρίνει τα αποτελέσματα της χρήσης 2019 καθώς και τα κέρδη της χρήσης ως ικανοποιητικά και ομόφωνα εγκρίνει τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της χρήσης 1/1 – 31/12/2019 και την διάθεση κερδών όπως παρατέθηκαν.

Ισολογισμός 31ης Δεκεμβρίου 2019 – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις -(Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης)				
Ποσά σε ευρώ				
	Σημείωση	**1/1-31/12/19**		**1/1-31/12/18**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Ενσώματα πάγια				
Ακίνητα				
Μηχανολογικός εξοπλισμός				
Λοιπός εξοπλισμός		8,965,10		10.820,03
Σύνολο		***8.965,10***		***10.820,03***
Άυλα πάγια στοιχεία				
Λοιπά άυλα		2.045,33		2.105,32
Σύνολο		***2.045,33***		***2.105,32***
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία				
Δάνεια και απαιτήσεις				
Σύνολο				
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**11.010,43**		**12.925,35**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές				
Εμπορικές απαιτήσεις		657.876,91		942.918,65
Δουλευμένα έσοδα περιόδου				
Λοιπές απαιτήσεις		104.289,18		129.889,62
Προπληρωμένα έξοδα				
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		380.583,77		295.103,02
Σύνολο				
Σύνολο κυκλοφορούντων		**1.142.749,86**		**1.367.911,29**
Σύνολο ενεργητικού		**1.153.760,29**		**1.380.836,64**
Καθαρή θέση				
Καταβλημένα κεφάλαια				
Κεφάλαιο		240.000,00		240.000,00
Σύνολο		***240.000,00***		***240.000,00***
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο				
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		130.000,00		130.000,00
Αποτελέσματα εις νέο		654.275,77		845.880,56
Σύνολο		***784.275,77***		***975.880,56***
Σύνολο καθαρής θέσης		**1.024.275,77**		**1.215.880,56**

Υποχρεώσεις				
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Εμπορικές υποχρεώσεις		22.493,90		31.010,75
Φόρος εισοδήματος		34.230,06		49.054,98
Λοιποί φόροι και τέλη		48.304,93		36.057,87
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		20.780,68		21.800,61
Λοιπές υποχρεώσεις		3.674,95		27.031,87
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα				0,00
Σύνολο		**129.484,52**		**164.956,08**
Σύνολο υποχρεώσεων		**129.484,52**		**164.956,08**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		**1.153.760,29**		**1.380.836,64**

Κατάσταση Αποτελεσμάτων της 31/12/2019 κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις				
	Σημείωση	**1/1-31/12/19**		**1/1-31/12/18**
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		831.116,33		811.932,76
Κόστος πωλήσεων		-396.060,28		-380.813,87
Μικτό αποτέλεσμα		435.056,05		431.118,89
Λοιπά συνήθη έσοδα		0,00		31.822,41
		435.056,05		**462.941,30**
Έξοδα διοίκησης		-168.588,80		-165.180,63
Έξοδα διάθεσης		-142.379,60		-145.137,79
Έξοδα λειτουργίας ερευνών-αναπτύξεως				
Λοιπά έξοδα και ζημιές		-528,89		-2.083,40
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		0,00		7.585,47
Λοιπά έσοδα και κέρδη		5.541,61		3.450,08
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		**129.100,37**		**161.575,03**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		14.852,38		4.369,69
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		-1.327,48		-1.283,56
Αποτέλεσμα προ φόρων		**142.625,27**		**164.661,16**
Φόροι εισοδήματος		34.230,06		49.054,98
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		**108.395,21**		**115.606,18**

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (Μικρών Οντοτήτων)

Άρθρο 29 Ν.4308/2014: Προσάρτημα επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

1. Πληροφορίες σχετικά με: α) Την επωνυμία της οντότητας. β) Το νομικό τύπο της οντότητας. γ) Την περίοδο αναφοράς. δ) Τη διεύθυνση της έδρας της οντότητας. ε) Το δημόσιο μητρώο στο οποίο είναι εγγεγραμμένη η οντότητα ή αντίστοιχες πληροφορίες, κατά περίπτωση. η) Την κατηγορία της οντότητας (πολύ μικρή, μικρή, μεσαία, μεγάλη, δημοσίου συμφέροντος), σύμφωνα με τον παρόντα νόμο. θ) Δήλωση ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.	ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε. Α.Ε. 01.01.2019 – 31.12.2019 Τζωρτζ 30-32, Αθήνα, ΤΚ 10682 ΑΜΑΕ 55799/01/Β/03/625 ΑΡ.ΓΕΜΗ 005531601000 ΜΙΚΡΗ ΟΝΤΟΤΗΤΑ Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.
2. Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. Σε περίπτωση αλλαγών λογιστικών πολιτικών, αλλαγών λογιστικών εκτιμήσεων ή διόρθωσης λαθών, γίνεται αναφορά στο γεγονός, στους λόγους που οδήγησαν στην αλλαγή ή τη διόρθωση, και γνωστοποιούνται επαρκώς οι σχετικές	Δεν έχει γίνει καμία αλλαγή στις λογιστικές πολιτικές που ακολουθεί η οντότητα.

επιπτώσεις στα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.	
3. Όπου, σε εξαιρετικές περιπτώσεις, η οντότητα έχει παρεκκλίνει από την εφαρμογή μιας διάταξης του παρόντος νόμου για να εκπληρώσει την υποχρέωση της παραγράφου 2 του άρθρου 16 περί εύλογης παρουσίασης, η παρέκκλιση αυτή γνωστοποιείται και δικαιολογείται επαρκώς. Οι επιπτώσεις της παρέκκλισης στα περιουσιακά στοιχεία, στις υποχρεώσεις, στην καθαρή θέση και στα αποτελέσματα, παρατίθενται πλήρως στο προσάρτημα.	Δεν έγινε καμία παρέκκλιση
4.Εάν υπάρχουν παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα, γνωστοποιείται η φύση αυτών των παραγόντων, καθώς και τα μέτρα που έχουν ληφθεί για την αντιμετώπισή τους.	Δεν υπάρχουν παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
Εάν η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας.	Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας.
Εάν η οντότητα είναι υπό εκκαθάριση.	Η οντότητα δεν είναι υπό εκκαθάριση.
5.β) Οι πληροφορίες επί των κονδυλίων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων παρατίθενται με τη σειρά με την οποία τα κονδύλια αυτά παρουσιάζονται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.	ΝΑΙ
5.δ) Όταν πληροφορίες του παρόντος άρθρου παρατίθενται στους πίνακες των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οι πληροφορίες αυτές μπορεί να μην επαναλαμβάνονται στο προσάρτημα.	ΝΑΙ
6. Το προσάρτημα περιλαμβάνει, κατ' ελάχιστον, τις επεξηγηματικές πληροφορίες και αναλύσεις των παραγράφων 3 έως 34 του παρόντος άρθρου, εκτός και εάν προβλέπεται απαλλαγή βάσει του παρόντος νόμου.	Το προσάρτημα περιλαμβάνει, όλες τις πληροφορίες και αναλύσεις των παραγράφων 3 έως 34 του παρόντος άρθρου, και δεν υπάρχει απαλλαγή βάσει του παρόντος νόμου.
7. Όταν ένα περιουσιακό στοιχείο ή μία υποχρέωση σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού, γνωστοποιείται η σχέση του στοιχείου αυτού με τα σχετιζόμενα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.	ΝΑΙ

8. Πίνακα που παρουσιάζει για κάθε κονδύλι των ενσώματων και άυλων πάγιων περιουσιακών στοιχείων: α) Το κόστος κτήσης ή το κόστος παραγωγής ή την εύλογη αξία (του άρθρου 24) σε περίπτωση που έχει εφαρμοστεί επιμέτρηση στην εύλογη αξία, στην αρχή και στο τέλος της περιόδου για κάθε κονδύλι. β) Τις προσθήκες, τις μειώσεις και τις μεταφορές μεταξύ των κονδυλίων των παγίων κατά τη διάρκεια της περιόδου γ) Τις αποσβέσεις και απομειώσεις αξίας που αφορούν την περίοδο. δ) Τις σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις στην αρχή και στο τέλος της περιόδου. ε) Τις λοιπές μεταβολές των σωρευμένων αποσβέσεων και απομειώσεων κατά τη διάρκεια της περιόδου. στ) Το ποσό με το οποίο προσαυξήθηκε η αξία κτήσης πάγιων περιουσιακών στοιχείων λόγω κεφαλαιοποίησης τόκων στην περίοδο, σύμφωνα με την παράγραφο 2δ του άρθρου 18. ζ) Λοιπές μεταβολές.	Δεν έχει εφαρμοστεί η επιμέτρηση στην εύλογη αξία. Επισυνάπτεται ο πίνακας των παγίων στοιχείων
9. Το ποσό τόκων της περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών, σύμφωνα με το άρθρο 20.	Δεν υπάρχουν τόκοι της περιόδου που προσαύξησαν το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών
10. Το συνολικό χρέος της οντότητας που καλύπτεται με εξασφαλίσεις που παρέχονται από την οντότητα, με ένδειξη της φύσης και της μορφής της εξασφάλισης.	Δεν υπάρχει χρέος της οντότητας που καλύπτεται με εξασφαλίσεις.
11. Τα ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού.	Δεν υπάρχει
12. Για τους απασχολούμενους στην οντότητα κατά τη διάρκεια περιόδου παρέχονται οι εξής πληροφορίες: α) Ο μέσος όρος των απασχολούμενων.	Ο μέσος όρος των απασχολούμενων είναι 24 άτομα.
13. Το ποσό και τη φύση των επιμέρους στοιχείων των εσόδων ή των εξόδων που είναι ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας. Ιδιαίτερα, στην περίπτωση που από τον παρόντα νόμο προβλέπεται συμψηφισμός εσόδων και εξόδων γνωστοποιούνται τα σχετικά κονδύλια και οι αξίες αυτών προ του συμψηφισμού.	Δεν υπάρχουν έσοδα ή έξοδα που είναι ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας»

14α) Σαφής δήλωση ότι έχει γίνει χρήση της δυνατότητας επιμέτρησης στην εύλογη αξία, καθώς και τα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν επιμετρηθεί στην εύλογη αξία. 14.β) Περιγραφή των σημαντικών υποθέσεων στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές επιμέτρησης. 14.γ) Ανά κονδύλι στοιχείων του ισολογισμού: η εύλογη αξία, οι μεταβολές της που έχουν αναγνωριστεί στα αποτελέσματα, καθώς και οι μεταβολές αυτής που έχουν αναγνωριστεί απευθείας στην καθαρή θέση (διαφορές εύλογης αξίας). 14.δ) Πίνακας στον οποίο παρουσιάζεται η κίνηση των διαφορών εύλογης αξίας κατά τη διάρκεια της περιόδου, με ανάλυση σε μικτό ποσό και αναβαλλόμενο φόρο εισοδήματος, όταν αναγνωρίζεται αναβαλλόμενη φορολογία. 14.ε) Για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση τους, συμπεριλαμβανόμενων των όρων και των συνθηκών που μπορεί να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και την πιθανότητα μελλοντικών χρηματοροών. 14.στ) Για πάγια στοιχεία, η λογιστική αξία των παγίων αυτών που θα αναγνωρίζονταν στον ισολογισμό, εάν τα εν λόγω στοιχεία δεν είχαν επιμετρηθεί στην εύλογη αξία τους, σύμφωνα με το άρθρο 24.	Δεν έχει γίνει επιμέτρηση στην εύλογη αξία.
15. Το συνολικό ποσό των χρηματοοικονομικών δεσμεύσεων, εγγυήσεων ή ενδεχόμενων επιβαρύνσεων (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό, με ένδειξη της φύσης και της μορφής των σχετικών εξασφαλίσεων που έχουν παρασχεθεί. Κάθε δέσμευση που αφορά παροχές σε εργαζόμενους μετά την έξοδο από τη υπηρεσία ή οντότητες ομίλου ή συγγενείς οντότητες, γνωστοποιείται ξεχωριστά.	Δεν υπάρχουν δεσμεύσεις ή εγγυήσεις ή επιβαρύνσεις που δεν εμφανίζονται στον Ισολογισμό. Δεν υπάρχουν δεσμεύσεις που αφορούν την πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία.
16. Τα ποσά προκαταβολών και πιστώσεων που χορηγήθηκαν στα μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων, με μνεία του επιτοκίου, των όρων χορήγησης και των ποσών που επιστράφηκαν, διαγράφηκαν ή δεν εισπράχθηκαν λόγω αποποίησης, καθώς και τις δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους, με οποιαδήποτε εγγύηση. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται αθροιστικά για κάθε κατηγορία των προσώπων αυτών.	Δεν υπάρχουν προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών συμβουλίων

17. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό	**Ενδεχόμενες υποχρεώσεις** Κατ' εφαρμογή σχετικών φορολογικών διατάξεων: α) της παρ. 1 του άρθρου 84 του ν. 2238/1994 (ανέλεγκτες υποθέσεις φορολογίας εισοδήματος), β) της παρ. 1 του άρθρου 57 του ν. 2859/2000 (ανέλεγκτες υποθέσεις Φ.Π.Α. και γ) της παρ. 5 του άρθρου 9 του ν. 2523/1997 (επιβολή προστίμων για υποθέσεις φορολογίας εισοδήματος), το δικαίωμα του Δημοσίου για την επιβολή του φόρου για τις χρήσεις μέχρι και το 2013 έχει παραγραφεί μέχρι την 31/12/2019, με την επιφύλαξη ειδικών ή εξαιρετικών διατάξεων που τυχόν προβλέπουν μεγαλύτερη προθεσμία παραγραφής και υπό τις προϋποθέσεις που αυτές ορίζουν. Πέραν αυτών, κατά πάγια νομολογία του Συμβουλίου της Επικρατείας και των διοικητικών δικαστηρίων, ελλείψει υφισταμένης στον Κώδικα Νόμων περί Τελών Χαρτοσήμου διατάξεως περί παραγραφής, η σχετική αξίωση του Δημοσίου για την επιβολή τελών χαρτοσήμου υπόκειται στην κατά το άρθρο 249 του Αστικού Κώδικα εικοσαετή παραγραφή. Για τις χρήσεις που έληξαν μετά την 31 Δεκεμβρίου 2013 και παραμένουν φορολογικά ανέλεγκτες, από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές ή και από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή της Εταιρείας, η εκτίμησή μας είναι ότι οι φόροι που ενδεχομένως προκύψουν δεν θα ασκήσουν ουσιώδη επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ 31.12.2019					
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	**ΑΥΞΗΣΕΙΣ**	**ΜΕΙΩΣΕΙΣ**	**ΑΝΑΠΡΟΣ.**	**ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ**
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	**31.12.18**	**ΧΡ.2019**	**ΧΡ.2019**	**Ν.2065/92**	**31.12.19**
ΓΗΠΕΔΑ-ΟΙΚΟΠΕΔΑ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΜΗΧ/ΤΑ-ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΞΟΠΛ.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	14.033,50	0,00	0,00	0,00	14.033,50
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛ.	164.688,25	2.781,67	0,00	0,00	167.469,92
ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝ/ΣΕΙΣ	75.333,33	0,00	0,00	0,00	75.333,33
ΣΥΝΟΛΑ	**254.055,08**	**2.781,67**	**0,00**	**0,00**	**256.836,75**

	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	**ΑΥΞΗΣΕΙΣ**	**ΜΕΙΩΣΕΙΣ**	**ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ**
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	**31.12.18**	**ΧΡ.2019**	**ΧΡ.2019**	**31.12.19**
ΓΗΠΕΔΑ-ΟΙΚΟΠΕΔΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	14.033,49	0,00	0,00	14.033,49
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛ.	153.868,23	4.636,60	0,00	158.504,83
ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝ/ΣΕΙΣ	73.228,01	59,99	0,00	73.288,00
ΣΥΝΟΛΑ	**241.129,73**	**4.696,59**	**0,00**	**245.826,32**

	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΟ	**ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΟ**
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	**ΥΠΟΛΟΙΠΟ**	**ΥΠΟΛΟΙΠΟ**

	31.12.18	31.12.19
ΓΗΠΕΔΑ-ΟΙΚΟΠΕΔΑ	0,00	0,00
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	0,00	0,00
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	0,01	0,01
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛ.	10.820,02	8.965,09
ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝ/ΣΕΙΣ	2.105,32	2.045,33
ΣΥΝΟΛΑ	**12.925,35**	**11.010,43**

Μετά από διαλογική συζήτηση επί των οικονομικών καταστάσεων το ΔΣ ομόφωνα εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις και αποφασίζεται να υπογράψουν σύμφωνα με το Νόμο τις ως άνω Οικονομικές Καταστάσεις της εταιρείας η Πρόεδρος του Δ.Σ., η Διευθύνουσα Σύμβουλος και ο Υπεύθυνος του Λογιστηρίου.

Θέμα 2ο: Υποβολή και έγκριση της έκθεσης διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης 1/1 - 31/12/2019.

Η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλλει στο Σώμα την έκθεση διαχείρισης της χρήσης 1/1 - 31/12/2019, που έχει ως ακολούθως:

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
«ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ – ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ - Α.Ε.»
ΑΡ ΓΕΜΗ 005531601000
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2019
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/1/2019-31/12/2019

Ισολογισμός της 31.12.2019

Ισολογισμός 31ης Δεκεμβρίου 2019 – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις -(Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης)				
	Ποσά σε ευρώ			
	Σημείωση	**1/1-31/12/19**		**1/1-31/12/18**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Ενσώματα πάγια				
Ακίνητα				
Μηχανολογικός εξοπλισμός				
Λοιπός εξοπλισμός		8,965,10		10.820,03
Σύνολο		***8.965,10***		***10.820,03***
Άυλα πάγια στοιχεία				
Λοιπά άυλα		2.045,33		2.105,32
Σύνολο		***2.045,33***		***2.105,32***
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία				
Δάνεια και απαιτήσεις				
Σύνολο				
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**11.010,43**		**12.925,35**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές				
Εμπορικές απαιτήσεις		657.876,91		942.918,65

Δουλευμένα έσοδα περιόδου				
Λοιπές απαιτήσεις		104.289,18		129.889,62
Προπληρωμένα έξοδα				
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		380.583,77		295.103,02
Σύνολο				
Σύνολο κυκλοφορούντων		**1.142.749,86**		**1.367.911,29**
Σύνολο ενεργητικού		**1.153.760,29**		**1.380.836,64**
Καθαρή θέση				
Καταβλημένα κεφάλαια				
Κεφάλαιο		240.000,00		240.000,00
Σύνολο		***240.000,00***		***240.000,00***
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο				
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		130.000,00		130.000,00
Αποτελέσματα εις νέο		654.275,77		845.880,56
Σύνολο		***784.275,77***		***975.880,56***
Σύνολο καθαρής θέσης		**1.024.275,77**		**1.215.880,56**
Υποχρεώσεις				
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Εμπορικές υποχρεώσεις		22.493,90		31.010,75
Φόρος εισοδήματος		34.230,06		49.054,98
Λοιποί φόροι και τέλη		48.304,93		36.057,87
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		20.780,68		21.800,61
Λοιπές υποχρεώσεις		3.674,95		27.031,87
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα				0
Σύνολο		**129.484,52**		**164.956,08**
Σύνολο υποχρεώσεων		**129.484,52**		**164.956,08**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		**1.153.760,29**		**1.380.836,64**

Κατάσταση Αποτελεσμάτων της 31/12/2019 κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις				
	Σημείωση	**1/1-31/12/19**		**1/1-31/12/18**
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		831.116,33		811.932,76
Κόστος πωλήσεων		-396.060,28		-380.813,87
Μικτό αποτέλεσμα		435.056,05		431.118,89
Λοιπά συνήθη έσοδα		0		31.822,41
		435.056,05		**462.941,30**
Έξοδα διοίκησης		-168.588,80		-165.180,63
Έξοδα διάθεσης		-142.379,60		-145.137,79
Έξοδα λειτουργίας ερευνών-αναπτύξεως				
Λοιπά έξοδα και ζημιές		-528,89		-2.083,40
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		0		7.585,47
Λοιπά έσοδα και κέρδη		5.541,61		3.450,08
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		**129.100,37**		**161.575,03**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		14.852,38		4.369,69
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		-1.327,48		-1.283,56

Αποτέλεσμα προ φόρων		**142.625,27**		**164.661,16**
Φόροι εισοδήματος		34.230,06		49.054,98
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		**108.395,21**		**115.606,18**

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Ο κύκλος εργασιών (πωλήσεις υπηρεσιών) της επιχείρησης μας ανήλθε στο ποσό των 831.116,33 ευρώ, έναντι του ποσού των 811.932,76 ευρώ, της προηγούμενης χρήσης.
Τα μικτά κέρδη χρήσεως στο ποσό των 435.056,05 ευρώ, έναντι του ποσού των 431.118,89 ευρώ της προηγούμενης χρήσης.
Το σύνολο των εξόδων ανήλθε στο ποσό των 311.497,29 ευρώ έναντι του ποσού των ευρώ 312.401,82 της προηγούμενης χρήσης.
Τα λοιπά έσοδα και κέρδη ανήλθαν σε 5.541,61 ευρώ έναντι του ποσού των ευρώ 11.035,55 της προηγούμενης χρήσης.

Τα αποτελέσματα της χρήσης ανήλθαν σε 142.625,27 ευρώ (κέρδη) προ φόρων έναντι του ποσού κερδών 164.661,16 ευρώ την προηγούμενη χρήση. Μετά την αφαίρεση του αναλογούντος φόρου το υπόλοιπο ποσό των κερδών που μεταφέρεται ανέρχεται σε 108.395,21 ευρώ.

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2019 κρίνεται ικανοποιητική.
Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2019 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 1.024.275,77 έναντι Ευρώ 1.215.880,56 της προηγούμενης χρήσεως.
Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για την χρήση 01/01/2019 – 31/12/2019 έχουν ως εξής:

Α. ΔΕΙΚΤΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗΣ		**ΧΡΗΣΗ 2019**		**ΧΡΗΣΗ 2018**	
ΔΕΙΚΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗΣ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗΣ	Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.142.749,86	99,05%	1.367.911,29	99,06%
	Σύνολο ενεργητικού	1.153.760,29		1.380.836,64	
ΔΕΙΚΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗΣ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗΣ	Μη Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	11.010,43	0,95%	12.925,35	0,94%
	Σύνολο ενεργητικού	1.153.760,29		1.380.836,64	
ΔΕΙΚΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΑΥΤΟΤΕΛΕΙΑΣ	Ίδια Κεφάλαια	1.024.275,77	7,91	1.215.880,56	7,37
	Σύνολο Υποχρεώσεων	129.484,52		164.956,08	
ΔΕΙΚΤΗΣ ΔΑΝΕΙΑΚΗΣ ΚΑΛΥΨΗΣ	Σύνολο υποχρεώσεων	129.484,52	11,22%	164.956,08	11,95%
	Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	1.153.760,29		1.380.836,64	
ΔΕΙΚΤΗΣ ΔΑΝΕΙΑΚΗΣ ΚΑΛΥΨΗΣ	Ίδια Κεφάλαια	1.024.275,77	88,78%	1.215.880,56	88,05%
	Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	1.153.760,29		1.380.836,64	
ΔΕΙΚΤΗΣ ΠΑΓΙΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΜΕ ΙΔ.ΚΕΦ.	Ίδια Κεφάλαια	1.024.275,77	93,03	1.215.880,56	94,07
	Μη Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	11.010,43		12.925,35	
Β. ΔΕΙΚΤΕΣ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑΣ					
Δείκτης κυκλοφοριακής ρευστότητας	Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.142.749,86	8,83	1.367.911,29	8,29
	Βραχυπρ. υποχρεώσεις	129.484,52		164.956,08	
Δείκτης κυκλοφοριακής ρευστότητας	Κεφάλαιο κίνησης	1.013.265,34	88,67%	1.202.955,21	87,94%
	Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.142.749,86		1.367.911,29	

Γ. ΔΕΙΚΤΕΣ ΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΑΣ					
Αποδοτικότητα κερδών	Καθαρά κέρδη προ τόκων και φόρων	129.100,37	15,53%	161.575,03	19,90%
	Κύκλος εργασιών	831.116,33		811.932,76	
Αποδοτικότητα εσόδων	Καθαρά κέρδη προ φόρων	142.625,27	17,16%	164.661,16	19,52%
	Σύνολο εσόδων	831.116,33		843.755,17	
Αποδοτικότητα Ιδίων Κεφαλαίων	Καθαρά κέρδη προ φόρων	142.625,27	13,92%	164.661,16	13,54%
	Ίδια κεφάλαια	1.024.275,77		1.215.880,56	
Αποδοτικότητα πωλήσεων	Μικτά αποτελέσματα	435.056,05	52,35%	431.118,89	53,10%
	Κύκλος εργασιών	831.116,33		811.932,76	

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας, κίνδυνοι

Η δυσμενής οικονομική κατάσταση της χώρας κατά τα προηγούμενα έτη παρουσίαζε σημάδια βελτίωσης. Ο τζίρος της εταιρείας παρουσίασε μικρή αύξηση σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Η εταιρεία δεν αντιμετωπίζει κινδύνους βιωσιμότητας και εξυπηρέτησης των υποχρεώσεών της, διότι δεν είναι εκτεθειμένη σε δανεισμό και οι υποχρεώσεις της – προς τρίτους – καλύπτονται πλήρως με κυκλοφορούντα (ρευστοποιήσιμα) περιουσιακά στοιχεία.

4. Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης

Η εταιρεία είναι παροχής υπηρεσιών. Συμμετέχει κατά 50% στην εταιρεία PUBLICSOFT I.K.E. που δραστηριοποιείται στον τομέα ανάπτυξης προγραμμάτων λογισμικού.

5. Κίνδυνοι και διαχείριση κινδύνων

Το μακροοικονομικό και χρηματοοικονομικό περιβάλλον στην Ελλάδα εμφανίζει σημάδια σταθεροποίησης. Διαφαίνονται σημάδια βελτίωσης του οικονομικού κλίματος. Οι έλεγχοι κεφαλαίου είχαν βραχυχρόνια επίπτωση στις δραστηριότητες της Εταιρείας, ωστόσο αυτό έχει ομαλοποιηθεί. Το δυσμενές μακροοικονομικό και χρηματοοικονομικό περιβάλλον που επικρατούσε στην Ελλάδα την παρελθούσα δεκαετία επηρέασε την λειτουργία, τη δραστηριότητα και την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας. Παρά το γεγονός αυτό, η Διοίκηση εκτιμά διαρκώς την κατάσταση και τις πιθανές μελλοντικές επιπτώσεις, προκειμένου να διασφαλίσει ότι αναλαμβάνονται όλες οι απαραίτητες ενέργειες και πρωτοβουλίες για την ελαχιστοποίηση τυχόν επιπτώσεων στις δραστηριότητες της Εταιρείας.
Στις αρχές του 2020, ενέσκυψε η πανδημία του COVID-19 η οποία επηρέασε και συνεχίζει να επηρεάζει τη παγκόσμια οικονομία καθώς και την ελληνική. Η Διοίκηση δεν είναι σε θέση να προβλέψει με ακρίβεια τις επιπτώσεις στην ελληνική οικονομία καθώς και στην επιχείρηση. Η Διοίκηση παρακολουθεί τις εξελίξεις και εκτιμά ότι δεν απαιτούνται πρόσθετες προβλέψεις απομείωσης των χρηματοοικονομικών και μη χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας την 31 Δεκεμβρίου 2019.

Πιστωτικός κίνδυνος

Η εταιρία για να προστατευθεί από τον πιστωτικό κίνδυνο, παρακολουθεί σε σταθερή βάση τις εμπορικές απαιτήσεις και όπου κριθεί απαραίτητο, διερευνά τη διασφάλιση της είσπραξης τους.

Κίνδυνος ρευστότητας/ταμειακών ροών

Κίνδυνος ρευστότητας για να μην υφίσταται, προϋποθέτει επαρκή ταμειακά υπόλοιπα. Η διαχείριση του γίνεται διατηρώντας επαρκή ταμειακά διαθέσιμα και επαρκή πιστωτικά όρια τόσο από τις τράπεζες όσο και από τους προμηθευτές, σε σχέση πάντα με τις λειτουργικές, επενδυτικές και χρηματοδοτικές ανάγκες του.

Η Διοίκηση φέρει τη συνολική ευθύνη για τη δημιουργία και την εποπτεία του πλαισίου διαχείρισης κινδύνου της Εταιρείας. Οι πολιτικές διαχείρισης κινδύνου της Εταιρείας εφαρμόζονται προκειμένου να αναγνωρίζονται και να αναλύονται οι κίνδυνοι που αντιμετωπίζει η Εταιρεία και να τίθενται όρια ανάληψης κινδύνου και να εφαρμόζονται έλεγχοι ως προς αυτά. Οι πολιτικές διαχείρισης κινδύνου και τα σχετικά συστήματα εξετάζονται περιοδικά ώστε να ενσωματώνουν τις αλλαγές που παρατηρούνται στις συνθήκες της αγοράς και στις δραστηριότητες της Εταιρείας.

6. Εργασιακά ζητήματα

Η Εταιρία δίνει έμφαση στην αξία του ανθρώπινου δυναμικού της ως έναν από τους σημαντικότερους τομείς της λειτουργία της. Έχοντας αναγνωρίσει την σημασία και στα θέματα σεβασμού των ανθρωπίνων δικαιωμάτων, έχουμε δώσει την απαραίτητη προσοχή στην διαχείριση των επιδράσεων των κατωτέρω:

- Κατάρτιση και εκπαίδευση,
- Υγεία και Ασφάλεια στην εργασία,
- Ανθρώπινα δικαιώματα στην εργασία.

7. Περιβαλλοντικά θέματα

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, ηλεκτρονικός εξοπλισμός κλπ., που αναλώνονται στους χώρους.

8. Ακίνητα της εταιρείας

Η εταιρεία δεν διαθέτει ακίνητα.

9. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης.

Μέχρι την ημερομηνία υποβολής της Έκθεσης αυτής, εκτός της εμφάνισης της πανδημίας που αναφέρεται ανωτέρω δεν έχει συμβεί κανένα άλλο γεγονός, που θα μπορούσε να επηρεάσει σημαντικά την οικονομική θέση και την πορεία της εταιρίας.

Αθήνα, 30/07/2020

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	**Η ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**	**Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ**
ΕΛΕΥΘΕΡΙΑ ΔΑΒΑΡΙΑ **Α.Δ.Τ.: Ρ559000**	**ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ ΛΑΖΑΡΗ** **Α.Δ.Τ.: ΑΒ218328**	**ΘΩΜΑΣ ΛΑΖΑΡΗΣ** **Α.Δ.Τ.: ΑΖ028923 ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ ΟΕΕ: 8143**

Το Διοικητικό Συμβούλιο ομόφωνα εγκρίνει την ως άνω έκθεση προς την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, για τη διαχείριση της χρήσης 1/1 - 31/12/2019.

Θέμα 3^{ο}: Ορισμός ημερομηνίας συγκλίσεως της ετήσιας τακτικής συνέλευσης των μετόχων

Το Δ.Σ. μετά από συζήτηση ομόφωνα αποφασίζει να συγκληθεί η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας την 10/9/2020 ημέρα Πέμπτη και ώρα 17.00 μ.μ. στα γραφεία της εταιρείας επί της οδού Τζωρτζ 30-32 στο Δήμο Αθηναίων με θέματα:

1. Υποβολή και έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης 1/1 – 31/12/2019 και των επ' αυτών εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.
2. Διανομή κερδών
3. Έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών.
4. Εκλογή ελεγκτών (τακτικών και αναπληρωματικών) για τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης 1/1 – 31/12/2020.
5. Λοιπά θέματα Γενικής Συνέλευσης.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος για συζήτηση, ο κ. Πρόεδρος κηρύσσει τη λήξη της συνεδρίασης.

Αθήνα, 30/7/2020

Η Πρόεδρος	Ο Αντιπρόεδρος	Η Διευθύνουσα Σύμβουλος
Ελευθερία Δαβαρία	Παντελής Αδάμ	Ευαγγελία Λάζαρη

ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε.
ΑΡ.ΓΕΜΗ 005531601000

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
χρήσεως
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2019

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της εταιρείας «ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε.»

Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Γνώμη με Επιφύλαξη

Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας **«ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε.»** (η Εταιρεία), οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2019, και τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο της έκθεσής μας "Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη", οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας **«ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε.»** κατά την 31η Δεκεμβρίου 2019, τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014 όπως ισχύει.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχό μας προέκυψε ότι

1. Από τον έλεγχό μας προέκυψε ότι κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2019, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης βάσει του Ν.2112/1920 ανέρχεται σε ευρώ 42.800 περίπου, με συνέπεια οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους να εμφανίζονται μειωμένες κατά 42.800 ευρώ περίπου, τα αποτελέσματα χρήσεως αυξημένα κατά 3.800 ευρώ περίπου και τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά 42.800 ευρώ.

2. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2014 έως 2019. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας "Ευθύνες Ελεγκτή για τον Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων". Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για γνώμη με επιφύλαξη.

Ευθύνες της Διοίκησης επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014 όπως ισχύει όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.
Κατά την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων, η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την αξιολόγηση της ικανότητας της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια

περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν η διοίκηση είτε προτίθεται να ρευστοποιήσει την Εταιρεία ή να διακόψει τη δραστηριότητά της ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προβεί σ 'αυτές τις ενέργειες.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι οικονομικές 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, όπως αυτά 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 οικονομικές καταστάσεις.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά 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 οικονομικές 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 αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση.
- Αποφαινόμαστε για την καταλληλότητα της χρήσης από τη διοίκηση 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 οικονομικών 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 οικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, 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

Λαμβάνοντας υπόψη ότι η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, κατ' εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 5 του άρθρου 2 (μέρος Β) του Ν. 4336/2015, σημειώνουμε ότι:

α) Κατά τη γνώμη μας η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις του άρθρου 150 του Ν. 4548/2018 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως που έληξε την 31.12.2019.

β) Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχό μας, για την εταιρεία **«ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε.»** και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού της Συμβουλίου

Αθήνα, 10/08/2020

Ιωάννης Νικήτα Παπαδόπουλος
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 16611

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

Ισολογισμός της 31.12.2019

Ισολογισμός 31ης Δεκεμβρίου 2019 – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις - (Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης)				
Ποσά σε ευρώ				
	Σημείωση	**1/1-31/12/19**		**1/1-31/12/18**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Ενσώματα πάγια				
Ακίνητα				
Μηχανολογικός εξοπλισμός				
Λοιπός εξοπλισμός		8,965,10		10.820,03
Σύνολο		***8.965,10***		***10.820,03***
Άυλα πάγια στοιχεία				
Λοιπά άυλα		2.045,33		2.105,32
Σύνολο		***2.045,33***		***2.105,32***
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία				
Δάνεια και απαιτήσεις				
Σύνολο				
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**11.010,43**		**12.925,35**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές				
Εμπορικές απαιτήσεις		657.876,91		942.918,65
Δουλευμένα έσοδα περιόδου				
Λοιπές απαιτήσεις		104.289,18		129.889,62
Προπληρωμένα έξοδα				
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		380.583,77		295.103,02
Σύνολο				
Σύνολο κυκλοφορούντων		**1.142.749,86**		**1.367.911,29**
Σύνολο ενεργητικού		**1.153.760,29**		**1.380.836,64**
Καθαρή θέση				
Καταβλημένα κεφάλαια				
Κεφάλαιο		240.000,00		240.000,00
Σύνολο		***240.000,00***		***240.000,00***
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο				
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		130.000,00		130.000,00
Αποτελέσματα εις νέο		654.275,77		845.880,56
Σύνολο		***784.275,77***		***975.880,56***
Σύνολο καθαρής θέσης		**1.024.275,77**		**1.215.880,56**

Υποχρεώσεις				
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Εμπορικές υποχρεώσεις		22.493,90		31.010,75
Φόρος εισοδήματος		34.230,06		49.054,98
Λοιποί φόροι και τέλη		48.304,93		36.057,87
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		20.780,68		21.800,61
Λοιπές υποχρεώσεις		3.674,95		27.031,87
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα				0,00
Σύνολο		**129.484,52**		**164.956,08**
Σύνολο υποχρεώσεων		**129.484,52**		**164.956,08**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		**1.153.760,29**		**1.380.836,64**

Κατάσταση Αποτελεσμάτων της 31/12/2019 κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις				
	Σημείωση	**1/1-31/12/19**		**1/1-31/12/18**
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		831.116,33		811.932,76
Κόστος πωλήσεων		-396.060,28		-380.813,87
Μικτό αποτέλεσμα		435.056,05		431.118,89
Λοιπά συνήθη έσοδα		0,00		31.822,41
		435.056,05		**462.941,30**
Έξοδα διοίκησης		-168.588,80		-165.180,63
Έξοδα διάθεσης		-142.379,60		-145.137,79
Έξοδα λειτουργίας ερευνών-αναπτύξεως				
Λοιπά έξοδα και ζημιές		-528,89		-2.083,40
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		0,00		7.585,47
Λοιπά έσοδα και κέρδη		5.541,61		3.450,08
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		**129.100,37**		**161.575,03**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		14.852,38		4.369,69
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		-1.327,48		-1.283,56
Αποτέλεσμα προ φόρων		**142.625,27**		**164.661,16**
Φόροι εισοδήματος		34.230,06		49.054,98
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		**108.395,21**		**115.606,18**

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (Μικρών Οντοτήτων)

Άρθρο 29 Ν.4308/2014: Προσάρτημα επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

1. Πληροφορίες σχετικά με: α) Την επωνυμία της οντότητας. β) Το νομικό τύπο της οντότητας. γ) Την περίοδο αναφοράς. δ) Τη διεύθυνση της έδρας της οντότητας. ε) Το δημόσιο μητρώο στο οποίο είναι εγγεγραμμένη η οντότητα ή αντίστοιχες πληροφορίες, κατά περίπτωση. η) Την κατηγορία της οντότητας (πολύ μικρή, μικρή, μεσαία, μεγάλη, δημοσίου συμφέροντος), σύμφωνα με τον παρόντα νόμο. θ) Δήλωση ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.	ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε. Α.Ε. 01.01.2019 – 31.12.2019 Τζωρτζ 30-32, Αθήνα, ΤΚ 10682 ΑΜΑΕ 55799/01/Β/03/625 ΑΡ.ΓΕΜΗ 005531601000 ΜΙΚΡΗ ΟΝΤΟΤΗΤΑ Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.
2. Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. Σε περίπτωση αλλαγών λογιστικών πολιτικών, αλλαγών λογιστικών εκτιμήσεων ή διόρθωσης λαθών, γίνεται αναφορά στο γεγονός, στους λόγους που οδήγησαν στην αλλαγή ή τη διόρθωση, και γνωστοποιούνται επαρκώς οι σχετικές επιπτώσεις στα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.	Δεν έχει γίνει καμία αλλαγή στις λογιστικές πολιτικές που ακολουθεί η οντότητα.
3. Όπου, σε εξαιρετικές περιπτώσεις, η οντότητα έχει παρεκκλίνει από την εφαρμογή μιας διάταξης του παρόντος νόμου για να εκπληρώσει την υποχρέωση της παραγράφου 2 του άρθρου 16 περί εύλογης παρουσίασης, η παρέκκλιση αυτή γνωστοποιείται και δικαιολογείται επαρκώς. Οι επιπτώσεις της παρέκκλισης στα περιουσιακά στοιχεία, στις υποχρεώσεις, στην καθαρή θέση και στα αποτελέσματα, παρατίθενται πλήρως στο προσάρτημα.	Δεν έγινε καμία παρέκκλιση

4.Εάν υπάρχουν παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα, γνωστοποιείται η φύση αυτών των παραγόντων, καθώς και τα μέτρα που έχουν ληφθεί για την αντιμετώπισή τους.	Δεν υπάρχουν παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
Εάν η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας.	Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας.
Εάν η οντότητα είναι υπό εκκαθάριση.	Η οντότητα δεν είναι υπό εκκαθάριση.
5.β) Οι πληροφορίες επί των κονδυλίων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων παρατίθενται με τη σειρά με την οποία τα κονδύλια αυτά παρουσιάζονται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.	ΝΑΙ
5.δ) Όταν πληροφορίες του παρόντος άρθρου παρατίθενται στους πίνακες των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οι πληροφορίες αυτές μπορεί να μην επαναλαμβάνονται στο προσάρτημα.	ΝΑΙ
6. Το προσάρτημα περιλαμβάνει, κατ' ελάχιστον, τις επεξηγηματικές πληροφορίες και αναλύσεις των παραγράφων 3 έως 34 του παρόντος άρθρου, εκτός και εάν προβλέπεται απαλλαγή βάσει του παρόντος νόμου.	Το προσάρτημα περιλαμβάνει, όλες τις πληροφορίες και αναλύσεις των παραγράφων 3 έως 34 του παρόντος άρθρου, και δεν υπάρχει απαλλαγή βάσει του παρόντος νόμου.
7. Όταν ένα περιουσιακό στοιχείο ή μία υποχρέωση σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού, γνωστοποιείται η σχέση του στοιχείου αυτού με τα σχετιζόμενα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.	ΝΑΙ
8. Πίνακα που παρουσιάζει για κάθε κονδύλι των ενσώματων και άυλων πάγιων περιουσιακών στοιχείων: α) Το κόστος κτήσης ή το κόστος παραγωγής ή την εύλογη αξία (του άρθρου 24) σε περίπτωση που έχει εφαρμοστεί επιμέτρηση στην εύλογη αξία, στην αρχή και στο τέλος της περιόδου για κάθε κονδύλι. β) Τις προσθήκες, τις μειώσεις και τις μεταφορές μεταξύ των κονδυλίων των παγίων κατά τη διάρκεια της περιόδου γ) Τις αποσβέσεις και απομειώσεις αξίας που αφορούν την περίοδο. δ) Τις σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις στην αρχή και στο τέλος της περιόδου. ε) Τις λοιπές μεταβολές των σωρευμένων αποσβέσεων και απομειώσεων κατά τη διάρκεια της περιόδου. στ) Το ποσό με το οποίο προσαυξήθηκε η αξία κτήσης πάγιων περιουσιακών στοιχείων λόγω κεφαλαιοποίησης τόκων στην περίοδο, σύμφωνα με την παράγραφο 2δ του άρθρου 18. ζ) Λοιπές μεταβολές.	Δεν έχει εφαρμοστεί η επιμέτρηση στην εύλογη αξία. Επισυνάπτεται ο πίνακας των παγίων στοιχείων
9. Το ποσό τόκων της περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών, σύμφωνα με το άρθρο 20.	Δεν υπάρχουν τόκοι της περιόδου που προσαύξησαν το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών
10. Το συνολικό χρέος της οντότητας που καλύπτεται με εξασφαλίσεις που παρέχονται από την οντότητα, με ένδειξη της φύσης και της μορφής της εξασφάλισης.	Δεν υπάρχει χρέος της οντότητας που καλύπτεται με εξασφαλίσεις.
11. Τα ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού.	Δεν υπάρχει
12. Για τους απασχολούμενους στην οντότητα κατά τη διάρκεια περιόδου παρέχονται οι εξής πληροφορίες: α) Ο μέσος όρος των απασχολούμενων.	Ο μέσος όρος των απασχολούμενων είναι 24 άτομα.

13. Το ποσό και τη φύση των επιμέρους στοιχείων των εσόδων ή των εξόδων που είναι ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας. Ιδιαίτερα, στην περίπτωση που από τον παρόντα νόμο προβλέπεται συμψηφισμός εσόδων και εξόδων γνωστοποιούνται τα σχετικά κονδύλια και οι αξίες αυτών προ του συμψηφισμού.	Δεν υπάρχουν έσοδα ή έξοδα που είναι ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας»
14α) Σαφής δήλωση ότι έχει γίνει χρήση της δυνατότητας επιμέτρησης στην εύλογη αξία, καθώς και τα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν επιμετρηθεί στην εύλογη αξία. 14.β) Περιγραφή των σημαντικών υποθέσεων στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές επιμέτρησης. 14.γ) Ανά κονδύλι στοιχείων του ισολογισμού: η εύλογη αξία, οι μεταβολές της που έχουν αναγνωριστεί στα αποτελέσματα, καθώς και οι μεταβολές αυτής που έχουν αναγνωριστεί απευθείας στην καθαρή θέση (διαφορές εύλογης αξίας). 14.δ) Πίνακας στον οποίο παρουσιάζεται η κίνηση των διαφορών εύλογης αξίας κατά τη διάρκεια της περιόδου, με ανάλυση σε μικτό ποσό και αναβαλλόμενο φόρο εισοδήματος, όταν αναγνωρίζεται αναβαλλόμενη φορολογία. 14.ε) Για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση τους, συμπεριλαμβανόμενων των όρων και των συνθηκών που μπορεί να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και την πιθανότητα μελλοντικών χρηματοροών. 14.στ) Για πάγια στοιχεία, η λογιστική αξία των παγίων αυτών που θα αναγνωρίζονταν στον ισολογισμό, εάν τα εν λόγω στοιχεία δεν είχαν επιμετρηθεί στην εύλογη αξία τους, σύμφωνα με το άρθρο 24.	Δεν έχει γίνει επιμέτρηση στην εύλογη αξία.
15. Το συνολικό ποσό των χρηματοοικονομικών δεσμεύσεων, εγγυήσεων ή ενδεχόμενων επιβαρύνσεων (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό, με ένδειξη της φύσης και της μορφής των σχετικών εξασφαλίσεων που έχουν παρασχεθεί. Κάθε δέσμευση που αφορά παροχές σε εργαζόμενους μετά την έξοδο από τη υπηρεσία ή οντότητες ομίλου ή συγγενείς οντότητες, γνωστοποιείται ξεχωριστά.	Δεν υπάρχουν δεσμεύσεις ή εγγυήσεις ή επιβαρύνσεις που δεν εμφανίζονται στον Ισολογισμό. Δεν υπάρχουν δεσμεύσεις που αφορούν την πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία.
16. Τα ποσά προκαταβολών και πιστώσεων που χορηγήθηκαν στα μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων, με μνεία του επιτοκίου, των όρων χορήγησης και των ποσών που επιστράφηκαν, διαγράφηκαν ή δεν εισπράχθηκαν λόγω αποποίησης, καθώς και τις δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους, με οποιαδήποτε εγγύηση. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται αθροιστικά για κάθε κατηγορία των προσώπων αυτών.	Δεν υπάρχουν προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών συμβουλίων
17. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό	**Ενδεχόμενες υποχρεώσεις** Κατ' εφαρμογή σχετικών φορολογικών διατάξεων: α) της παρ. 1 του άρθρου 84 του ν. 2238/1994 (ανέλεγκτες υποθέσεις φορολογίας εισοδήματος), β) της παρ. 1 του άρθρου 57 του ν. 2859/2000 (ανέλεγκτες υποθέσεις Φ.Π.Α. και γ) της παρ. 5 του άρθρου 9 του ν. 2523/1997 (επιβολή προστίμων για υποθέσεις φορολογίας εισοδήματος), το δικαίωμα του Δημοσίου για την επιβολή του φόρου για τις χρήσεις μέχρι και το 2013 έχει παραγραφεί μέχρι την 31/12/2019, με την επιφύλαξη ειδικών ή εξαιρετικών διατάξεων που τυχόν προβλέπουν μεγαλύτερη προθεσμία παραγραφής και υπό τις προϋποθέσεις που αυτές ορίζουν. Πέραν αυτών, κατά πάγια νομολογία του Συμβουλίου της Επικρατείας και των διοικητικών δικαστηρίων, ελλείψει υφισταμένης στον Κώδικα Νόμων περί Τελών Χαρτοσήμου διατάξεως περί παραγραφής, η σχετική αξίωση του Δημοσίου για την επιβολή τελών χαρτοσήμου υπόκειται στην κατά το άρθρο 249 του Αστικού Κώδικα εικοσαετή παραγραφή.

	Για τις χρήσεις που έληξαν μετά την 31 Δεκεμβρίου 2013 και παραμένουν φορολογικά ανέλεγκτες, από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές ή και από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή της Εταιρείας, η εκτίμησή μας είναι ότι οι φόροι που ενδεχομένως προκύψουν δεν θα ασκήσουν ουσιώδη επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ 31.12.2019

	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΥΞΗΣΕΙΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΡΟΣ.	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	**31.12.18**	**ΧΡ.2019**	**ΧΡ.2019**	**Ν.2065/92**	**31.12.19**
ΓΗΠΕΔΑ-ΟΙΚΟΠΕΔΑ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΜΗΧ/ΤΑ-ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΞΟΠΛ.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	14.033,50	0,00	0,00	0,00	14.033,50
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛ.	164.688,25	2.781,67	0,00	0,00	167.469,92
ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝ/ΣΕΙΣ	75.333,33	0,00	0,00	0,00	75.333,33
ΣΥΝΟΛΑ	**254.055,08**	**2.781,67**	**0,00**	**0,00**	**256.836,75**

	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΥΞΗΣΕΙΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	**31.12.18**	**ΧΡ.2019**	**ΧΡ.2019**	**31.12.19**
ΓΗΠΕΔΑ-ΟΙΚΟΠΕΔΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	14.033,49	0,00	0,00	14.033,49
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛ.	153.868,23	4.636,60	0,00	158.504,83
ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝ/ΣΕΙΣ	73.228,01	59,99	0,00	73.288,00
ΣΥΝΟΛΑ	**241.129,73**	**4.696,59**	**0,00**	**245.826,32**

	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΟ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΟ
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	**ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.18**	**ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.19**
ΓΗΠΕΔΑ-ΟΙΚΟΠΕΔΑ	0,00	0,00
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	0,00	0,00
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	0,01	0,01
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛ.	10.820,02	8.965,09
ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝ/ΣΕΙΣ	2.105,32	2.045,33
ΣΥΝΟΛΑ	**12.925,35**	**11.010,43**

Αθήνα, 30/7/2020

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	**Η ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**	**Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ**
ΕΛΕΥΘΕΡΙΑ ΔΑΒΑΡΙΑ **Α.Δ.Τ.: Ρ559000**	**ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ ΛΑΖΑΡΗ** **Α.Δ.Τ.: ΑΒ218328**	**ΘΩΜΑΣ ΛΑΖΑΡΗΣ** **Α.Δ.Τ.: ΑΖ028923 ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ ΟΕΕ: 8143**