

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.

Πληροφορίες: Γ. Αντωνόπουλος
Τηλέφωνα: 210 3382427
Fax: 210 3617217
E-mail: antonopoulos@acci.gr

Αθήνα, 05/11/2015
Αρ. Πρωτ.: 81230/13

Προς:
Το Εθνικό Τυπογραφείο

Συνημ:
1. Διπλότυπο ΔΟΥ (5433 - 03/06/2013) ΨΥΧΙΚΟΥ
2. Ισολογισμός Χρήσης 01/01/2012 – 31/12/2012

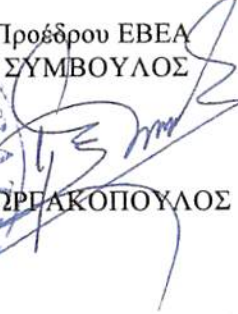
ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ», διακριτικό τίτλο «ΟΡΦΕΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ ΑΕ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 004021201000 (η οποία είχε Αρ.ΜΑΕ 47312/01ΑΤ/Β/00/481).

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι:

Την 06/06/2013 καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 306512, ο Ισολογισμός της 12ης εταιρικής χρήσης (01/01/2012 - 31/12/2012) της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 004021201000, που υποβλήθηκε την 06/06/2013, διαβιβάστηκε για έλεγχο και ελέγχθηκε από την Υπηρεσία ΑΕ της αρμόδιας Περιφερειακής Ενότητας και παρακαλούμε να φροντίσετε για την δημοσίευσή του.

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της Περιφέρειας Αττικής/ Π.Ε. Βόρειου Τομέα Αθηνών (Α.Π. 12062/13 - 03/07/2013).

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Κοινοποίηση:

1. ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

Λ. Κηφισίας 178, 15231, Χαλάνδρι.

2. Περιφέρεια Αττικής

Γεν. Δ/ση Ανάπτυξης

Π.Ε. Βόρειου Τομέα Αθηνών

Τμήμα Ανωνύμων Εταιρειών

Λ. Μεσογείων 372, 15341, Αγ. Παρασκευή.

Η γνησιότητα της παρούσας, μπορεί να ελεγχθεί, στην Ηλ. Δ/ση: <https://www.businessregistry.gr/> - επιλογή «Δημοσιότητα».

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α
ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
12^η Εταιρική Χρήση (1 Ιανουαρίου-31 Δεκεμβρίου 2012)
ΤΗΣ «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»
(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει,
με ενημέρωση μέχρι και το Ν. 3873/2010)

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

(α) Άρθρο 42α § 3: Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί κατάρτισεως των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια, της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της § 2 του άρθρου αυτού.

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(β) Άρθρο 42β § 1: Παρέκκλιση από την αρχή του αμεταβλήτου της δομής και μορφής εμφάνισης του ισολογισμού και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως».

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(γ) Άρθρο 42β § 2: Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(δ) Άρθρο 42β § 3: Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(ε) Άρθρο 42β § 4: Συμπύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.

Δεν έγιναν συμπύξεις.

(στ) Άρθρο 42β § 5: Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.

Δεν χρειάστηκε να γίνουν.

§ 2 Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών μέσων

(α) Άρθρο 43α § 1-α: Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των

αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.

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

(2) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως παγίων περιουσιακών στοιχείων.

(3) Οι συμμετοχές αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσης τους.

(4) Τα χρεόγραφα αποτιμήθηκαν στην τρέχουσα αξία τους δηλαδή στη μέση χρηματιστηριακή τιμή μηνός Δεκεμβρίου 2012 η οποία ήταν χαμηλότερη από την αξία κτήσεως τους κατά € 127,50. Η ισόποση ζημία αποτίμησης που προέκυψε επιβάρυνε τα αποτελέσματα της παρούσας χρήσης και τα ίδια κεφάλαια.

(5) Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα (εμπορεύματα) αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή μεταξύ της τιμής κτήσεως και της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους.

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

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

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

γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών,

δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.»

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:

- η εύλογη αξία αυτών των μέσων, αν μπορεί να προσδιορισθεί σύμφωνα με κάποια από τις μεθόδους της παραγράφου 4 του άρθρου 43γ,

- πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών των μέσων, και

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

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

κατάλληλων ομάδων των επιμέρους στοιχείων,

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν έγινε παρέκκλιση.

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

Δεν έγινε.

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

Οι μετοχές της AXON ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ βάσει της μέσης τιμής Δεκεμβρίου 2012 αποτιμήθηκαν με € 0,11 ανά μετοχή. Εάν αποτιμηθούν σήμερα 08/02/2013 που η τιμή είναι € 0,152 θα προκύψει κέρδος € 525,00. Οι μετοχές της EUROMEDICA ΑΕ βάσει της μέσης τιμής Δεκεμβρίου 2012 που ήταν € 0,44 δεν αποτιμήθηκαν διότι ήταν αποτιμημένες με € 0,4110 ανά μετοχή. Εάν αποτιμηθούν σήμερα 08/02/2013 που η τιμή είναι € 0,579 θα προκύψει κέρδος € 1.207,41.

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

Έγινε αναπροσαρμογή της αξίας της εδαφικής εκτάσεως στην περιοχή Άγιος Αρτέμιος στα Κύθηρα κατά το ποσό των 6.311,12 € και η ισόποση διαφορά αναπροσαρμογής, συμψηφίστηκε με την ζημία χρήσεως, στον πίνακα διαθέσεως.

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

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

Βλέπε συνημμένο πολύστηλο πίνακα με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη.

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

Δεν έγιναν.

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

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

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

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

§ 4. Συμμετοχές

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

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

(γ) Άρθρο 43α § 1-ε': Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.
Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.

§ 5. Αποθέματα

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

(β) Άρθρο 43α § 1-ι : Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λό-

γοι στους οποίους οφείλονται.
Δεν υπάρχουν.

§ 6. Μετοχικό Κεφάλαιο

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

	Αριθμός	Ονομαστική Αξία	Συνολική Αξία
Κοινές μετοχές (ονομαστικές)	219.300	€ 2,93	€ 642.549,00
Προνομιούχες μετοχές	--		--
Σύνολο	219.300		€ 642.549,00

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

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

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

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

(α) Άρθρο 42ε § 14 εδαφ. δ: Ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπές προβλέψεις» αν το ποσό είναι σημαντικό. Σύμφωνα με το άρθρο 43α § 1-ιζ', παρατίθεται και ο τρόπος υπολογισμού των προβλέψεων αποζημιώσεως του προσωπικού.

Δεν έγινε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού, εάν γινόταν σύμφωνα με τις διατάξεις του ΚΝ.2190/1920 θα ανερχόταν στο ποσό ευρώ 1.493 (3.733 X 40%) περίπου και θα επιβάρυνε τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων και τα ίδια κεφάλαια.

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

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

Δεν υπάρχουν τέτοιοι διακανονισμοί.

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

Δεν υπάρχουν.

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

Η Εταιρία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές έως και τη χρήση 2009. Κατά συνέπεια για τις χρήσεις 2010, 2011 και 2012 οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές και οι όποιες διαφορές φόρου προκύψουν θα καταλογιστούν στη χρήση που θα πραγματοποιηθεί ο φορολογικός έλεγχος.

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

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

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

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

γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών,

δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.»

Δεν υπάρχουν χρηματοοικονομικά μέσα που να αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία.

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

αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:

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

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

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

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.

§ 8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

- Άρθρο 42ε § 12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών.

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή

§9. Λογαριασμοί τάξεως

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

Δεν υπάρχουν.

§ 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες

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

Δεν υφίστανται.

§ 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

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

Κατά τη διάρκεια της χρήσης, υπολογίσθηκε το ποσό των 29.897,28 € ως αμοιβή σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

§ 12. Αποτελέσματα χρήσεως

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

Η εταιρεία κατά την κλειόμενη χρήση είχε κύκλο εργασιών 15.759,27 € όπου ποσό 15.548,00 € αφορά την πώληση ενός πίνακα ζωγραφικής και ποσό 211,27 € αφορά πώληση βιβλίων.

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

(1) Μέσος όρος προσωπικού άτομα:	1	
(2) Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:		
- Διοικητικό (Υπαλληλικό) προσωπικό	1	
- Εργατοτεχνικό προσωπικό	<u>0</u>	
	1	
(3) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού:		
- Μισθοί:		
• Υπαλλήλων	€	11.249,99
• Εργατών	€	<u>0,00</u>
	€	11.249,99
- Εργοδοτικές εισφορές		
• Υπαλλήλων	€	3.186,22
• Εργατών	€	<u>0,00</u>
	€	<u>3.186,22</u>
Σύνολο	€	<u><u>14.436,21</u></u>

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

(1) Έκτακτα και ανόργανα έξοδα:		
- Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις	€	<u>19,79</u>
	€	<u>19,79</u>
(2) Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		
- Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα	€	<u>963,24</u>
	€	<u>963,24</u>

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

Δεν υπάρχουν.

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

Η κατά νόμο προβλεπόμενη.

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

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

Δεν υπάρχουν σημαντικές πληροφορίες που κρίνονται αναγκαίες για την πληροφόρηση των μετόχων και τρίτων.

Χαλάνδρι, 28 Φεβρουαρίου 2013

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. & Διευθύνων Σύμβουλος



Νικόλαος Λιακουνάκος
Α.Δ.Τ.: AB 033553

Η Αντιπρόεδρος



Βαρβάρα Λιακουνάκου
Α.Δ.Τ.: AZ 096479

Ο Προϊστάμενος Λογιστηρίου



Αθανάσιος Διακουμής
Α.Δ.Τ.: AK 225102

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ

Κ.Α.	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ ΕΩΣ 31/12/11	ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ 2012		ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2012	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ ΕΩΣ 31/12/11	ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ 2012			ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ 31/12/2012	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2012
			ΑΓΟΡΕΣ	ΠΩΛΗΣΕΙΣ			ΑΥΞΗΣΕΙΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ		
10.00	Αγροί	15.777,80			22.088,92	0,00	0,00	0,00		22.088,92	
	ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 10	15.777,80	0,00	0,00	22.088,92	0,00	0,00	0,00		22.088,92	
16.13	Έξοδα αύξησης κεφαλαίου	944,34			944,34	377,74	188,87			566,61	377,73
16.17	Λογισμικά Σ/Υ	8.883,25			8.883,25	938,24	430,00			1.368,24	7.515,01
	ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 16	9.827,59	0,00	0,00	9.827,59	1.315,98	618,87	0,00	0,00	1.934,85	7.892,74
	ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ	25.605,39	0,00	0,00	31.916,51	1.315,98	618,87	0,00	0,00	1.934,85	29.981,66

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.» ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2012 ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2012 - 31/12/2012

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1/1-31/12/2012 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Η Εταιρεία την εξεταζόμενη περίοδο 1/1-31/12/2012 είχε πωλήσεις, 15.759,27 €, ενώ έσοδα για το 2011 λόγω της φύσεως των πωλήσεων δεν υπήρχαν. Τα καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων το 2012 ήταν ποσό ευρώ 97.650,96 € (ζημία) ενώ το 2011 ήταν ποσό ευρώ 205.286,84 € (ζημία).

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2012 κρίνεται ικανοποιητική.

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2012 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 1.079.599,37 έναντι Ευρώ 1.170.939,21 της προηγούμενης χρήσεως.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2012 και 2011 έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	<u>31/12/2012</u>		<u>31/12/2011</u>	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.810.434,09	94,03%	1.508.936,40	93,25%
Σύνολο ενεργητικού	1.925.415,75		1.618.225,81	
Πάγιο ενεργητικό	107.088,92	5,56%	100.777,80	6,23%
Σύνολο ενεργητικού	1.925.415,75		1.618.225,81	

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

Ίδια κεφάλαια	1.079.599,37	127,64%	1.170.939,21	261,79%
Σύνολο υποχρεώσεων	845.816,38		447.286,60	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

Σύνολο υποχρεώσεων	845.816,38	43,93 %	447.286,60	27,64 %
Σύνολο παθητικού	1.925.415,75		1.618.225,81	
Ίδια κεφάλαια	1.079.599,37	56,07%	1.170.939,21	72,36%
Σύνολο παθητικού	1.925.415,75		1.618.225,81	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

Ίδια κεφάλαια	1.079.599,37	1.008,13%	1.170.939,21	1.161,90%
Πάγιο ενεργητικό	107.088,92		100.777,80	

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.

Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.810.434,09	214,05 %	1.508.936,40	337,35 %
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	845.816,38		447.286,60	

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

Κεφάλαιο κινήσεως	964.617,71	53,28 %	1.061.649,80	70,36 %
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.810.434,09		1.508.936,40	

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

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

	31/12/2012	31/12/2011
Καθαρά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	-98.594,41	-203.704,72
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	15.759,27	0

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

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	-97.650,96	-205.286,84
Σύνολο εσόδων	16.722,51	75,54

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την συνολική απόδοση της εταιρείας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	-97.650,96	-9.05 %	-205.286,84	-17.53 %
Ίδια κεφάλαια	1.079.599,37		1.170.939,21	

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

Μικτά αποτελέσματα	9.538,92	60,53%	0
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	15.759,27		0

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας, κίνδυνοι

Η σχεδιασθείσα στρατηγική της εταιρείας για την ανάπτυξη των εργασιών της προβλέπεται ευνοϊκή χωρίς ιδιαίτερους επιχειρηματικούς κινδύνους και γενικότερα κινδύνους της αγοράς.

4. Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης

Δεν υπάρχουν δραστηριότητες στο τομέα της έρευνας και ανάπτυξης, όπως π.χ. έρευνα και ανάπτυξη ενός λογισμικού, ενός εμπορικού σήματος κλπ.

5. Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Δεν υπάρχει διαθέσιμο συνάλλαγμα.

6. Πληροφορίες για τα χρηματοοικονομικά μέσα

Η εταιρία δεν κατέχει ιδιαίτερα χρηματοοικονομικά μέσα.

7. Ακίνητα της εταιρίας

Η εταιρεία κατέχει υπό μορφή παγίου έναν αγρό 10.245,33 τ.μ. στα Κύθηρα.

8. Υποκαταστήματα εταιρείας

Η εταιρεία δεν έχει υποκαταστήματα.

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

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

Κύριοι Μέτοχοι,

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα της χρήσεως 2012.

Αθήνα 28 Φεβρουαρίου 2013

Το Διοικητικό Συμβούλιο

Ακριβές αντίγραφο



ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΛΙΑΚΟΥΝΑΚΟΣ

Πρόεδρος του Δ.Σ. & Διευθύνων Σύμβουλος

Βεβαιώνεται ότι η ανωτέρω έκθεση του Δ.Σ. που αποτελείται από 3 σελίδες είναι αυτή που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορηγήθηκε την ίδια ημερομηνία.

Αθήνα 8 Μαρτίου 2013

Οι ελεγκτές



ΓΑΡΝΕΛΗ ΑΜΑΛΙΑ
(Αρ. αδείας : 0022115, Α' τάξης)



ΚΟΛΕΤΣΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
(Αρ. αδείας : 0005187, Α' τάξης)

Προς τους Μετόχους της εταιρείας «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ».

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων.

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις της «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ», που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το προσάρτημα.

Ευθύνη Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η Διοίκηση της εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει σχεδιασμό, εφαρμογή και διατήρηση συστήματος εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση οικονομικών καταστάσεων, απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται σε απάτη ή λάθος. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει επίσης την επιλογή και εφαρμογή κατάλληλων λογιστικών πολιτικών και την διενέργεια λογιστικών εκτιμήσεων που είναι λογικές για τις περιστάσεις.

Ευθύνη Ελεγκτή

Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση γνώμης επί αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων, με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι εναρμονισμένα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν τη συμμόρφωσή μας με τους κανόνες δεοντολογίας και το σχεδιασμό και διενέργεια του ελέγχου μας με σκοπό την εύλογη διασφάλιση ότι οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την συγκέντρωση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις. Οι διαδικασίες επιλέγονται κατά την κρίση του ελεγκτή και περιλαμβάνουν την εκτίμηση του κινδύνου ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, λόγω απάτης ή λάθους. Για την εκτίμηση του κινδύνου αυτού, ο ελεγκτής λαμβάνει υπόψη το σύστημα εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών για τις περιστάσεις και όχι για την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών πολιτικών που εφαρμόστηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της γνώμης μας.

Γνώμη

Οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2012 και την χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία.

Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη ως προς τα συμπεράσματα του ελέγχου μας, εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση §7(δ) άρθρο 43^α που παρατίθεται στο Προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων, στην οποία γίνεται αναφορά στο γεγονός ότι οι φορολογικές δηλώσεις για τις χρήσεις 2010, 2011 και 2012 είναι ανέλεγκτες. Η έκβαση του φορολογικού ελέγχου για τις ανέλεγκτες χρήσεις δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και, ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό.

Αναφορά επί άλλων νομικών και κανονιστικών θεμάτων.

Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από τα άρθρα 43^α παράγραφος 3 του Κ.Ν. 2190/1920 και το περιεχόμενό της είναι συνεπές με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις.

Χαλάνδρι 8 Μαρτίου 2013

Οι ελεγκτές



ΓΑΡΝΕΛΗ ΑΜΑΛΙΑ
(Αρ. αδείας : 0022115, Α' τάξης)



ΚΟΛΕΤΣΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
(Αρ. αδείας : 0005187, Α' τάξης)

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ Νο 43

Συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της εδρευούσης στον Δήμο Χαλανδρίου Αττικής Ανωνύμου Εταιρείας με την επωνυμία «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ».

Στον Δήμο Χαλανδρίου Αττικής σήμερα την 28^η Φεβρουαρίου 2013, ημέρα Πέμπτη και ώρα 14:00 συνήλθε εις τα ενταύθα και επί της Λ. Κηφισίας 178, Χαλάνδρι κείμενα γραφεία της εταιρείας το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας κατόπιν προσκλήσεώς του από τον Πρόεδρο & Διευθ.Σύμβουλο αυτού με θέματα ημερησίας διατάξεως:

ΘΕΜΑ 1ο: ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 1/1/2012 ΕΩΣ 31/12/2012 ΗΤΟΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 1/1/2012 – 31/12/2012, ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ, ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012.

ΘΕΜΑ 2ο: ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΕΚΘΕΣΕΩΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31/12/2012.

ΘΕΜΑ 3ο: ΠΡΟΤΑΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 01/01/12-31/12/12.

ΘΕΜΑ 4ο: ΣΥΓΚΛΙΣΗ ΤΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΙ ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΣ.

Κατά τη συνεδρίαση παρέστησαν οι κάτωθι σύμβουλοι:

1.Λιακουνάκος Νικόλαος του Θωμά	Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος
2.Λιακουνάκου Βαρβάρα του Θωμά	Αντιπρόεδρος
3.Μαντούβαλος Ιωάννης του Θεοδώρου	Μέλος
4.Διακουμής Αθανάσιος του Σπυρίδωνος	Μέλος

Ο Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος κ.Λιακουνάκος Νικόλαος αφού διαπίστωσε την ύπαρξη πλήρους απαρτίας, το Διοικητικό Συμβούλιο εισέρχεται στην εξέταση του θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

ΘΕΜΑ 1ο: ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 1/1/2012 ΕΩΣ 31/12/2012 ΗΤΟΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 1/1/2012 – 31/12/2012, ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ, ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. κος Νικόλαος Λιακουνάκος παρουσιάζει τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2012 στο Διοικητικό Συμβούλιο προς έγκριση ως κάτωθι :

- A) Ισολογισμός
- B) Αποτελέσματα Χρήσεως
- Γ) Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων Χρήσεως
- Δ) Προσάρτημα

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΟΡΦΕΑΣ ΑΕ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 12η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 47312/01ΑΓ/Β/00/481 ΓΕΜΗ 4021201000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012			ΠΟΣΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
9. ΕΙΣΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ			ΔΙΑΚΤΗΡΕΩΣ	ΑΠΟΒΕΒΗ	ΑΝΑΠΛΑΣΑ	ΔΙΑΚΤΗΡΕΩΣ	ΑΠΟΒΕΒΗ	ΑΝΑΠΛΑΣΑ	Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4 Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως			9.827,59	1.934,85	7.892,74	9.827,59	1.315,98	8.511,61	1 ΚΕΦΑΛΑΙΟ (219.300 μετοχές των 2,93 €)		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									1. Καταβλητέο		
II. Ενσώματες ακινήτα									II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟ ΕΚΔΟΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ		
1. Γη εκδο - οικοδομο			22.088,92	-	22.088,92	15.777,80	-	15.777,80	ΥΠΕΡ ΤΟ ΑΡΤΙΟ (41)		
III. Συμμετοχές & ετήσιες μοιραστέες μερίδες χρηματοοικονομικών επιχειρήσεων									III. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΝΑΠΡΟΤΗ - ΕΠΙΧΟΡ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
2. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις					85.000,00			85.000,00	1. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας συμμετοχών & χρεογράφων		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (II+III)					107.088,92			100.777,80	2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									IV. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Αποθέματα									2. Διαφορά από μετατροπή ΜΚ σε ευρώ		
1. Εμπορεύματα					1.646.514,51			1.397.549,54	5. Αφροδότητο αποθεματικό αρθ. 38 Ν. 2238/94		
2. Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή					22.716,26			23.020,23	V. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ		
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων					3.024,27			3.024,27	Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο		
					1.672.255,04			1.423.594,04	Υπόλοιπο ζημιών προηγμένων χρήσεων		
II. Αποτίμησης									Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AII+AIII+AIV+AV)		
11. Χρεώστες διάφοροι					133.221,97			80.034,35	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
III. Χρεόγραφα									II. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΙΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1. Μετοχές					4.328,86			4.456,36	1. Προμηθευτές		
IV. ΔΙΑΒΕΣΙΜΑ									5. Υποχρώσεις από φόρους τέλη		
1. Ταμείον					131,14			58,11	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί		
3. Καταθέσεις τράπεζας & προθεσμίας					497,08			793,54	11 Πιστωτές διάφοροι		
					628,22			851,65	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)					1.810.434,09			1.508.936,40	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)					1.925.415,75			1.618.225,81			

Σημείωση: Το 2012 έγινε αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων. Προέκυψε υπεραξία ποσού € 6.311,12 η οποία συμπεριλήφθηκε με ζημιές

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης Δεκεμβρίου 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΠΙΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ			ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012		ΠΟΣΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2011	
Κυκλος εργασιών (πωλήσεις)			15.759,27		-	
Μείον: Κόστος πωλήσεων			6.220,35		-	
Μικτό αποτέλεσμα (πρόβλ. επιμεταλλεύσεως)			9.538,92		-	
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διακατασκευής λειτουργίας			107.970,83		173.802,39	
Μερίδα αποτελέσματος (ζημιές) εκμίσσεως			-98.431,91		-173.802,39	
Μείον: 1. Προβλεπόμενα υπομ. συμβαίων & χρεογράφων			127,50		29.768,50	
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα			35,00		133,83	
Ολικό αποτέλεσμα (ζημιές) εκμίσσεως			-98.584,41		-203.704,72	
II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα			963,24		75,54	
Μείον: 1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα			19,79		1.657,66	
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)			-97.650,96		-1.582,12	
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο υποχρεώσεων παγίων στοιχείων			618,87		618,87	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος			618,87		618,87	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Ζημιές, ΧΡΗΣΗ προ φόρων)			-97.650,96		-205.286,84	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΒΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2012	ΠΟΣΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2011
Καθαρά αποτελέσματα (ζημιές) χρήσεως	-97.650,96	-205.286,84
Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων	-546.437,09	-370.918,75
Μείον: Πρόβλεψη από αναπροσαρμογή αγοράς	10.819,05	-
Μείον: Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας συμμετοχών & χρεογράφων	127,50	29.768,50
Ζημιές εις νέο	-633.141,49	-546.437,09

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α

ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

12^η Εταιρική Χρήση (1 Ιανουαρίου-31 Δεκεμβρίου 2012)

ΤΗΣ «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»

(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει,
με ενημέρωση μέχρι και το Ν. 3873/2010)

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

(α) Άρθρο 42α § 3: Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί καταρτίσεως των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια, της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της § 2 του άρθρου αυτού.
Δεν έγινε παρέκκλιση.

(β) Άρθρο 42β § 1: Παρέκκλιση από την αρχή του αμεταβλήτου της δομής και μορφής εμφανίσεως του ισολογισμού και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως».
Δεν έγινε παρέκκλιση.

(γ) Άρθρο 42β § 2: Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.
Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(δ) Άρθρο 42β § 3: Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί.
Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(ε) Άρθρο 42β § 4: Συμπύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.

Δεν έγιναν συμπύξεις.

(στ) Άρθρο 42β § 5: Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.
Δεν χρειάστηκε να γίνουν.

§ 2 Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών μέσων

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

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

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

(2) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως παγίων περιουσιακών στοιχείων.

(3) Οι συμμετοχές αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσης τους.

(4) Τα χρεόγραφα αποτιμήθηκαν στην τρέχουσα αξία τους δηλαδή στη μέση χρηματιστηριακή τιμή μηνός Δεκεμβρίου 2012 η οποία ήταν χαμηλότερη από την αξία κτήσεως τους κατά € 127,50. Η ισόποση ζημία αποτίμησης που προέκυψε επιβάρυνε τα αποτελέσματα της παρούσας χρήσης και τα ίδια κεφάλαια.

(5) Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα (εμπορεύματα) αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή μεταξύ της τιμής κτήσεως και της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους.

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

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

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

γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών,

δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.»

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:

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

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

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

γνωστοποιούνται:

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν έγινε παρέκκλιση.

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

Δεν έγινε.

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

Οι μετοχές της ΑΧΟΝ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ βάσει της μέσης τιμής Δεκεμβρίου 2012 αποτιμήθηκαν με € 0,11 ανά μετοχή. Εάν αποτιμηθούν σήμερα 08/02/2013 που η τιμή είναι € 0,152 θα προκύψει κέρδος € 525,00. Οι μετοχές της EUROMEDICA ΑΕ βάσει της μέσης τιμής Δεκεμβρίου 2012 που ήταν € 0,44 δεν αποτιμήθηκαν διότι ήταν αποτιμημένες με € 0,4110 ανά μετοχή. Εάν αποτιμηθούν σήμερα 08/02/2013 που η τιμή είναι € 0,579 θα προκύψει κέρδος € 1.207,41.

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

Έγινε αναπροσαρμογή της αξίας της εδαφικής εκτάσεως στην περιοχή Άγιος Αρτέμιος στα Κύθηρα κατά το ποσό των 6.311,12 € και η ισόποση διαφορά αναπροσαρμογής, συμψηφίστηκε με την ζημία χρήσεως, στον πίνακα διαθέσεως.

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

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

Βλέπε συνημμένο πολύστηλο πίνακα με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη.

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

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

Δεν έγιναν.

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

Δεν σχηματίστηκαν.

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

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

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

Δεν υφίστανται.

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

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

§ 4. Συμμετοχές

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.

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

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.

§ 5. Αποθέματα

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

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

Δεν έγινε παρέκκλιση.

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

Δεν υπάρχουν.

§ 6. Μετοχικό Κεφάλαιο

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

	Αριθμός	Ονομαστική Αξία	Συνολική Αξία
Κοινές μετοχές (ονομαστικές)	219.300	€ 2,93	€ 642.549,00
Προνομιούχες μετοχές	–		–
Σύνολο	219.300		€ 642.549,00

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

Δεν εκδόθηκαν νέες μετοχές.

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

Δεν υφίστανται.

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

Δεν αποκτήθηκαν.

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

(α) Άρθρο 42ε § 14 εδαφ. δ: Ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπές προβλέψεις» αν το ποσό είναι σημαντικό. Σύμφωνα με το άρθρο 43α § 1-ιζ , παρατίθεται και ο τρόπος υπολογισμού των προβλέψεων αποζημιώσεως του προσωπικού.

Δεν έγινε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού, εάν γινόταν σύμφωνα με τις διατάξεις του ΚΝ.2190/1920 θα ανερχόταν στο ποσό ευρώ 1.493 (3.733 X 40%) περίπου και θα επιβάρυνε τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων και τα ίδια κεφάλαια.

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν τέτοιοι διακανονισμοί.

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

Δεν υπάρχουν.

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

Η Εταιρία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές έως και τη χρήση 2009. Κατά συνέπεια για τις χρήσεις 2010, 2011 και 2012 οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές και οι όποιες διαφορές φόρου προκύπτουν θα καταλογιστούν στη χρήση που θα πραγματοποιηθεί ο φορολογικός έλεγχος.

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

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

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

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

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

μεταβολές που έχουν περιληφθεί στο αποθεματικό εύλογης αξίας.

γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών,

δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.»

Δεν υπάρχουν χρηματοοικονομικά μέσα που να αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία.

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

αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:

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

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

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

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.

§ 8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

- Άρθρο 42ε § 12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών.

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή

§9. Λογαριασμοί τάξεως

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

Δεν υπάρχουν.

§ 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματα ασφαλείες

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

Δεν υφίστανται.

§ 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

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

Κατά τη διάρκεια της χρήσης, υπολογίσθηκε το ποσό των 29.897,28 € ως αμοιβή σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

§ 12. Αποτελέσματα χρήσεως

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

Η εταιρεία κατά την κλειόμενη χρήση είχε κύκλο εργασιών 15.759,27 € όπου ποσό 15.548,00 € αφορά την πώληση ενός πίνακα ζωγραφικής και ποσό 211,27 € αφορά πώληση βιβλίων.

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

(1) Μέσος όρος προσωπικού άτομα:	1	
(2) Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:		
- Διοικητικό (Υπαλληλικό) προσωπικό	1	
- Εργατοτεχνικό προσωπικό	<u>0</u>	
	1	
(3) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού:		
- Μισθοί:		
• Υπαλλήλων	€	11.249,99
• Εργατών	€	<u>0,00</u>
	€	11.249,99
- Εργοδοτικές εισφορές		
• Υπαλλήλων	€	3.186,22

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

• Εργατών	€	<u>0,00</u>
	€	<u>3.186,22</u>
Σύνολο	€	<u>14.436,21</u>

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

(1) Έκτακτα και ανόργανα έξοδα:

- Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις	€	<u>19,79</u>
	€	<u>19,79</u>

(2) Έκτακτα και ανόργανα έσοδα

- Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα	€	<u>963,24</u>
	€	<u>963,24</u>

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

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

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

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

Δεν υπάρχουν σημαντικές πληροφορίες που κρίνονται αναγκαίες για την πληροφόρηση των μετόχων και τρίτων.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση, εγκρίνει ομόφωνα και παμψηφεί τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις.

ΘΕΜΑ 2ο: ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΕΚΘΕΣΕΩΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31/12/2012.

Επί του δευτέρου θέματος, ο Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος αναφερόμενος στις καταρτισθείσες από το Λογιστήριο της εταιρείας κατ' εντολή και υπό την εποπτεία του

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

Δ.Σ. οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως, ήτοι από 01/01/2012 έως 31/12/2012 και στα αποτελέσματα της χρήσεως αυτής, εισηγείται επί του ως άνω θέματος το περιεχόμενο της εκθέσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας επί των οικονομικών καταστάσεων αυτών.

Ακολούθως το Δ.Σ. μετά από συζήτηση επί των ανωτέρω αποφασίζει παμψηφεί και ομόφωνα τα κάτωθι:

1. Εγκρίνει όπως οι οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2012 υπογραφούν διά το έγκυρον αυτών από τους:

α) Νικόλαο Λιακουνάκο - Πρόεδρο & Διευθύνοντα Σύμβουλο
β) Βαρβάρα Λιακουνάκου - Αντιπρόεδρο
γ) Αθανάσιο Διακουμή - Λογιστή
2. Εγκρίνει ως έχει την υπό του Προέδρου & Διευθ. Συμβούλου προτεινόμενη έκθεση του Δ.Σ. η οποία θα υποβληθεί μαζί με τις οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2012 εις την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της εταιρείας προς έγκριση και η οποία έχει ως εξής:

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.» ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2012
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2012 - 31/12/2012

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1/1-31/12/2012 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Η Εταιρεία την εξεταζόμενη περίοδο 1/1-31/12/2012 είχε πωλήσεις, 15.759,27 €, ενώ έσοδα για το 2011 λόγω της φύσεως των πωλήσεων δεν υπήρχαν. Τα καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων το 2012 ήταν ποσό ευρώ 97.650,96 € (ζημία) ενώ το 2011 ήταν ποσό ευρώ 205.286,84 € (ζημία).

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2012 κρίνεται ικανοποιητική.

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2012 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 1.079.599,37 έναντι Ευρώ 1.170.939,21 της προηγούμενης χρήσεως.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2012 και 2011 έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	<u>31/12/2012</u>		<u>31/12/2011</u>	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	<u>1.810.434,09</u>	94,03%	<u>1.508.936,40</u>	93,25%
Σύνολο ενεργητικού	<u>1.925.415,75</u>		<u>1.618.225,81</u>	
Πάγιο ενεργητικό	<u>107.088,92</u>	5,56%	<u>100.777,80</u>	6,23%
Σύνολο ενεργητικού	<u>1.925.415,75</u>		<u>1.618.225,81</u>	

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

Ίδια κεφάλαια	<u>1.079.599,37</u>	127,64%	<u>1.170.939,21</u>	261,79%
Σύνολο υποχρεώσεων	<u>845.816,38</u>		<u>447.286,60</u>	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

Σύνολο υποχρεώσεων	<u>845.816,38</u>	43,93 %	<u>447.286,60</u>	27,64 %
Σύνολο παθητικού	<u>1.925.415,75</u>		<u>1.618.225,81</u>	
Ίδια κεφάλαια	<u>1.079.599,37</u>	56,07%	<u>1.170.939,21</u>	72,36%
Σύνολο παθητικού	<u>1.925.415,75</u>		<u>1.618.225,81</u>	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

Ίδια κεφάλαια	<u>1.079.599,37</u>	1.008,13 %	<u>1.170.939,21</u>	1.161,90%
Πάγιο ενεργητικό	<u>107.088,92</u>		<u>100.777,80</u>	

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδότησεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.

Κυκλοφορούν ενεργητικό	<u>1.810.434,09</u>	214,05 %	<u>1.508.936,40</u>	337,35 %
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	<u>845.816,38</u>		<u>447.286,60</u>	

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

Κεφάλαιο κινήσεως	<u>964.617,71</u>	53,28 %	<u>1.061.649,80</u>	70,36 %
-------------------	-------------------	---------	---------------------	---------

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

Κυκλοφορούν ενεργητικό

1.810.434,09

1.508.936,40

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

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

	31/12/2012	31/12/2011
Καθαρά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	-98.594,41	-203.704,72
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	15.759,27	0

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

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	-97.650,96	-205.286,84
Σύνολο εσόδων	16.722,51	75,54

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την συνολική απόδοση της εταιρείας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	-97.650,96	-9.05 %	-205.286,84	-17.53 %
Ίδια κεφάλαια	1.079.599,37		1.170.939,21	

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

Μικτά αποτελέσματα	9.538,92	60,53%	0
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	15.759,27		0

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας, κίνδυνοι

Η σχεδιασθείσα στρατηγική της εταιρείας για την ανάπτυξη των εργασιών της προβλέπεται ευνοϊκή χωρίς ιδιαίτερους επιχειρηματικούς κινδύνους και γενικότερα κινδύνους της αγοράς.

4. Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης

Δεν υπάρχουν δραστηριότητες στο τομέα της έρευνας και ανάπτυξης, όπως π.χ. έρευνα και ανάπτυξη ενός λογισμικού, ενός εμπορικού σήματος κλπ.

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

5. Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Δεν υπάρχει διαθέσιμο συνάλλαγμα.

6. Πληροφορίες για τα χρηματοοικονομικά μέσα

Η εταιρία δεν κατέχει ιδιαίτερα χρηματοοικονομικά μέσα.

7. Ακίνητα της εταιρίας

Η εταιρία κατέχει υπό μισθώση γη 10.245,33 τ.μ. στα Κύθηρα.

8. Υποκαταστήματα εταιρίας

Η εταιρία δεν έχει υποκαταστήματα.

9. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης μέχρι την

ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης.

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

Κύριοι Μέτοχοι,

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα της χρήσεως 2012.

ΘΕΜΑ 3ον : ΠΡΟΤΑΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 01/01/12-31/12/12.

Εάν στα καθάρια αποτελέσματα χρήσεως που είναι ζήμια € -97.650,96 προστεθεί η ζήμια των προηγούμενων χρήσεων ποσού € 546.437,09 και αφαιρεθεί (1) η πρόβλεψη από την αναπροσαρμογή του αγρού, ποσού € 10.819,06 και (2) η διαφορά (ζήμια) που δημιουργήθηκε από την υποτίμηση των ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ, ποσού € 127,50, θα προκύψει ζήμια ποσού € -633.141,49 την οποία το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει να μεταφερθεί σε ζήμια εις νέον.

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΘΕΜΑ 4ο: ΣΥΓΚΛΙΣΗ ΤΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΙ ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΣ.

Επί του τέταρτου θέματος το Διοικητικό Συμβούλιο απεφάσισε την σύγκληση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων για την 28η Ιουνίου 2013 ημέρα Παρασκευή και ώρα 15:00 στα γραφεία της εταιρείας στην Λ. Κηφισίας 178 στο Χαλάνδρι Αττικής, με τα κάτωθι θέματα ημερησίας διατάξεως:

1. Υποβολή και έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως η οποία έληξε την 31/12/12 μετά της εκθέσεως των πεπραγμένων του Δ.Σ.
2. Υποβολή της εκθέσεως των ελεγκτών επί των οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 01/01/12-31/12/12.
3. Απαλλαγή του Δ.Σ., των ελεγκτών και του λογιστή από κάθε ευθύνη για αποζημίωση για την χρήση 01/01/12-31/12/12.
4. Έγκριση διαθέσεως αποτελεσμάτων χρήσεως 01/01/2012-31/12/2012.
5. Εκλογή ελεγκτών για την χρήση 01/01/2013-31/12/2013.
6. Διάφορες ανακοινώσεις.

Όσοι από τους μετόχους επιθυμούν να συμμετάσχουν στην Τακτική Γενική Συνέλευση πρέπει να καταθέσουν τις μετοχές τους στο Ταμείο της εταιρείας ή σε οποιαδήποτε στην Ελλάδα νομίμως λειτουργούσα Τραπεζική Εταιρεία ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και δανείων, τις δε αποδείξεις παρακαταθέσεως προσκομίζουν στο Ταμείο της εταιρείας πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες προ της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως.

Επίσης το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει:

- A) Να μην δημοσιευθεί η πρόσκληση στον ημερήσιο και οικονομικό τύπο και
- B) Εξουσιοδοτεί τον Πρόεδρο & Διευθύνοντα Σύμβουλο να ενημερώσει τους κ.κ. Μετόχους σχετικά με τον τόπο, τον χρόνο, την ώρα και τα θέματα της ημερησίας διατάξεως.

ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

Μετά από αυτό και αφού δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση λύεται η συνεδρίαση και υπογράφεται το παρόν πρακτικό ως έπεται.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΛΙΑΚΟΥΝΑΚΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΛΙΑΚΟΥΝΑΚΟΥ ΒΑΡΒΑΡΑ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΜΑΝΤΟΥΒΑΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΔΙΑΚΟΥΜΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ

Ακριβές αντίγραφο εκ του Βιβλίου Πρακτικών του Δ.Σ



ΛΙΑΚΟΥΝΑΚΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Πρόεδρος του Δ.Σ. & Δ/νων Σύμβουλος

