ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΛΑΚΩΝΙΑΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ/νση: Ι. Ξανθάκη 3
Τ.Κ.: 23200
Πληροφορίες: Γκαραβέλη Ελένη
Τηλέφωνο: 2733022279
Fax: 2733022008
E-mail: gytheioc@otenet.gr

Γύθειο, 29/07/2015
Αριθ.Πρωτ.: 2252/Φ.1801

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ & ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ**».

Ανακοινώνεται ότι την **29/07/2015** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **391596** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ατομικές και ενοποιημένες), η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και η έκθεση ελέγχου των ελεγκτών, ως και τα συνοπτικά ετήσια οικονομικά στοιχεία (ατομικά και ενοποιημένα) για την χρήση **01/01/2014 - 31/12/2014** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ & ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **018569839000** (πρώην Αρ. ΜΑΕ 64400/25/Β/07/09).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της ΠΕ Λακωνίας (Αρ. Πρωτ.: 1432/21.07.2015)

Με εντολή Προέδρου
Η ΑΡΜΟΔΙΑ ΥΠΑΛΛΗΛΟΣ ΤΟΥ
ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΜΗΤΡΩΟΥ-Γ.Ε.ΜΗ
ΤΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΛΑΚΩΝΙΑΣ

ΕΛΕΝΗ ΓΚΑΡΑΒΕΛΗ

Κοινοποίηση:
1. ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΕΒΕ
2 χλμ. Ε.Ο. Σπάρτης -Γυθείου, ΤΚ 23100

2. ΠΕ Λακωνίας
Δ/νση Ανάπτυξης
Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών

(5)

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ »

Στην Σπάρτη σήμερα 30 Απριλίου 2015 ημέρα Πέμπτη και ώρα 12 πμ συνήλθε σε συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο της **ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ »** στα γραφεία της έδρας αυτής, στο 2ο χλμ της Εθνικής οδού Σπάρτης-Γυθείου, με τα παρακάτω θέματα ημερησίας διατάξεως επί των πεπραγμένων της χρήσης 2014.

Στη συνεδρίαση παρέστησαν όλα τα μέλη του Δ.Σ., ήτοι:
Παναγιωτόπουλος Ηλίας, Πρόεδρος
Παναγιωτόπουλος Κωνσταντίνος , Διευθύνων Σύμβουλος
Παναγιωτόπουλος Γεώργιος , Αντιπρόεδρος
Παναγιωτόπουλος Στάυρος, Μέλος
Παναγιωτόπουλος Χρήστος, Μέλος

Αφού υπάρχει η νόμιμη απαρτία το Διοικητικό Συμβούλιο προχωρεί στη συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης τα οποία είναι τα εξής :

ΘΕΜΑ 1ον: ΕΓΚΡΙΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2014 ΤΗΣ «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ »

Το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας, αφού ενημερώθηκε, από τον πρόεδρο αυτού για την σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2014 «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΕΒΕ ήτοι του ισολογισμού, του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως , του πίνακα διάθεσης των κερδών της χρήσης 1-1-2014 μέχρι 31-12-2014 καθώς επίσης και του προσαρτήματος της χρήσης 2014, τα οποία αναγράφονται αναλυτικά στο βιβλίο απογραφών και ισολογισμού, αποφασίζει ομόφωνα την έγκριση αυτών και ορίζει τα πρόσωπα που θα υπογράψουν τις οικονομικές καταστάσεις και τα οποία είναι τα εξής: ο πρόεδρος Ηλίας Παναγιωτόπουλος, ο διευθύνων σύμβουλος Κωνσταντίνος Παναγιωτόπουλος και ο προϊστάμενος του λογιστηρίου Δημήτριος Γεωργαντζής

ΘΕΜΑ 2ον: ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΩΝ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2014 ΠΟΥ ΣΥΝΤΑΣΣΕΙ Η «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ ».

Το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας, αφού ενημερώθηκε, από τον πρόεδρο αυτού για την σύνταξη των Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης 2014 ήτοι του ισολογισμού, του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως της χρήσης 1-1-2014 μέχρι 31-12-2014 καθώς επίσης και του προσαρτήματος της χρήσης 2014, αποφασίζει ομόφωνα την έγκριση αυτών και ορίζει τα πρόσωπα που θα υπογράψουν τις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις και τα οποία είναι τα εξής: ο πρόεδρος Ηλίας Παναγιωτόπουλος, ο διευθύνων σύμβουλος Κωνσταντίνος Παναγιωτόπουλος και ο προϊστάμενος του λογιστηρίου Δημήτριος Γεωργαντζής

ΘΕΜΑ 3ον: ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ» ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΗΣ 30/6/2015.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από πρόταση του προέδρου κ. Ηλία Παναγιωτόπουλου εγκρίνει ομόφωνα και παμψηφεί την κατωτέρω έκθεση της «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΕΒΕ» προς την Τακτική Γενική Συνέλευση της 30/6/2015

ΕΚΘΕΣΗ
ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΧΡΗΣΕΩΣ 01-01-2014 ΕΩΣ 31-12-2014 ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΥΠΟ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ»
ΠΡΟΣ
ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2015 ΓΙΑ ΤΑ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 01/01/14– 31/12/14

Κύριοι Μέτοχοι,
Σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό της εταιρείας σας παρουσιάζουμε τη δραστηριότητα της εταιρείας κατά τη χρήση 2014
Το Διοικητικό Συμβούλιο με την υποβολή του Ισολογισμού της λήξασας Διαχειριστικής χρήσεως από 01-01-2014 μέχρι 31-12-2014 και του Λογαριασμού Αποτελεσμάτων χρήσεως ενώπιον σας προς έγκριση, επιθυμεί όπως γνωρίσει σε σας τα ακόλουθα:

Η εταιρεία μας και κατά την δέκατη διαχειριστική χρήση συνέχισε την οργάνωση των καταστημάτων ώστε να γίνουν ανταγωνιστικά και πιο σύγχρονα, για να αντεπεξέλθουν εις τον έντονο ανταγωνισμό που υπάρχει μεταξύ των ομοειδών επιχειρήσεων , καθώς και την αύξηση του τζίρου της..

Τα ακαθάριστα έσοδα της εταιρείας στην χρήση του 2014 ανήλθαν στο ποσό των ευρώ 39.213.266,36
έναντι ποσού ευρώ 38.491.393,24 της προηγούμενης χρήσης, σημειώνοντας αύξηση 2%.

Το κόστος των πωληθέντων εμπορευμάτων ανήλθε σε ευρώ 30.731.423,30 έναντι 30.640.078,39 ευρώ της προηγούμενης χρήσης, τα δε μικτά κέρδη σε ευρώ 8.481.843,06 έναντι 7.851.314,85 ευρώ της προηγούμενης χρήσης. Από τα παραπάνω αν αφαιρέσουμε τις δαπάνες διοικήσεως -διαθέσεως και λοιπά έξοδα όπως εμφανίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσεως απομένουν καθαρά κέρδη προ φόρων ευρώ 580.649,21.

Από τον Ισολογισμό προκύπτει ότι το Πάγιο Ενεργητικό της εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των 5.385.532,58 ευρώ μετά από τις αποσβέσεις.

Το Κυκλοφορούν Ενεργητικό ανέρχεται σε ευρώ 8.317.486,33 που αποτελείται από τα Αποθέματα αξίας ευρώ 6.030.410,93, από Απαιτήσεις ευρώ 864.355,81, χρεόγραφα ευρώ 0 και Διαθέσιμα ευρώ 1.422.719,59.

Οι Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού ανέρχονται στο ποσό των ευρώ 15.566,04.

Τα Ίδια Κεφάλαια της εταιρείας ανέρχονται σε ευρώ 558.820,90 όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό της 31-12-2014.

Οι Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις περιλαμβάνουν Λοιπές μακροπρόθεσμες ευρώ 400,00.

Οι Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις περιλαμβάνουν: Προμηθευτές ευρώ 2.855.878,58, Επιταγές που δεν είχαν πληρωθεί στις 31-12-2014 ευρώ 5.509.512,25, Γραμμάτια πληρωτέα ευρώ 0, Προκαταβολές πελατών εξ ευρώ 1.891,24, Υποχρεώσεις από φόρους ευρώ 717.348,22, Υποχρεώσεις σε Ασφαλιστικούς Οργανισμούς ευρώ 209.877,81, Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις σε Τράπεζες ευρώ 0, Πιστωτές Διάφοροι ευρώ 306.817,76 και Μερίσματα Πληρωτέα ευρώ 1.411.618,00.
Δηλαδή Σύνολο : 13.132.805,04.

Οι Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού ανέρχονται στο ποσό των ευρώ 28.779,03.

Από τα ανωτέρω προκύπτει ότι το σύνολο του Παθητικού και του Ενεργητικού ανέρχεται στο ποσόν των ευρώ 13.720.804,97.

Όπως αναφέραμε παραπάνω τα Καθαρά Κέρδη της εταιρείας στη χρήση 2014 είναι ευρώ 580.649,21
και αν προστεθεί το υπόλοιπο κερδών προηγούμενης χρήσης ποσού ευρώ 1.062.788,91 και αφαιρεθεί ο φόρος Εισοδήματος εξ ευρώ 176.196,44, οι λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι ευρώ 0,00,οι διαφορές φορολογικού ελέγχου 0,00, το τακτικό αποθεματικό εκ ποσού ευρώ 21.484,02 και το μέρισμα ποσού ευρώ 1.411.618,00 το απομένον υπόλοιπο είναι ποσού ευρώ 34.139,66.

Περισσότερες και λεπτομερείς επεξηγήσεις αναφέρονται στο Προσάρτημα που συμπληρώθηκε σύμφωνα με τις οδηγίες του νόμου 2190/20 περί Ανωνύμων Εταιρειών όπως αυτός τροποποιήθηκε.

Το Διοικητικό Συμβούλιο σας γνωρίζει ότι τα πάγια περιουσιακά στοιχεία που χρησιμοποιεί η επιχείρηση για τις ανάγκες της έχουν αποτιμηθεί με την τιμή κτήσεως τους εκτός από τα γήπεδα και τα κτήρια τα οποία αποτιμήθηκαν στην αξία αναπροσαρμογής τους σύμφωνα με το Ν. 2065/92 η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων, οι δε αποσβέσεις έχουν υπολογισθεί στη χρήση 2014, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4172/2013

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2013 και 2014 έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	31/12/2013		**31/12/2014**	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	7.680.882,14	59,51 %	8.317.486,33	60,62 %
Σύνολο ενεργητικού	12.907.632,92		13.720.804,97	
Πάγιο ενεργητικό	5.218.166,50	40,43 %	5.385.532,58	39,25 %
Σύνολο ενεργητικού	12.907.632,92		13.720.804,97	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε

κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

		13,91		
Ίδια κεφάλαια	1.565.986,13	%	558.820,90	4,26%
Σύνολο υποχρεώσεων	11.258.648,06		13.133.205,04	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

Σύνολο υποχρεώσεων	11.258.648,06	87,22 %	13.133.205,04	95,72 %
Σύνολο παθητικού	12.907.632,92		13.720.804,97	
		12,13		
Ίδια κεφάλαια	1.565.986,13	%	558.820,90	4,07%
Σύνολο παθητικού	12.907.632,92		13.720.804,97	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

		30,01		10,38
Ίδια κεφάλαια	1.565.986,13	%	558.820,90	%
Πάγιο ενεργητικό	5.218.166,50		5.385.532,58	

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

Κυκλοφορούν ενεργητικό	7.680.882,14	68,22 %	8.317.486,33	63,33 %
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	11.258.248,06		13.132.805,04	

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

	-	- 46,57	-	- 57,89
Κεφάλαιο κινήσεως	3.577.365,92	%	4.815.318,71	%
Κυκλοφορούν ενεργητικό	7.680.882,14		8.317.486,33	

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

	31/12/2013		31/12/2014	
Καθαρά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	356.458,81	0,93%	540.069,70	1,38%
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	38.491.393,24		39.213.266,36	

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

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	346.334,19	0,90%	580.649,21	1,48%
Σύνολο εσόδων	38.491.393,24		39.219.326,36	

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

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	346.334,19	22,12 %	580.649,21	103,91 %
Ίδια κεφάλαια	1.565.986,13		558.820,90	

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

Μικτά αποτελέσματα	7.851.314,85	20,40 %	8.481.843,06	21,63%
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	38.491.393,24		39.213.266,36	

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

Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας, κίνδυνοι

Η πορεία της εταιρείας προβλέπεται να είναι βελτιωμένη στη χρήση 2015, με βάση τις προβλεπόμενες πωλήσεις. Οι πωλήσεις του α΄τετραμήνου 2015 ανήλθαν σε ποσό ευρώ 11.252.957,89 έναντι ποσού ευρώ 11.035.039,00 του αντίστοιχου τετραμήνου 2014, δηλαδή σημείωσε αύξηση κατά 2%.

1. **Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης**

Δεν υπάρχουν δραστηριότητες στους πιο πάνω τομείς.

2. **Διαθέσιμο συνάλλαγμα**

Δεν υπάρχουν διαθέσιμα σε συνάλλαγμα.

3. Πληροφορίες για τα χρηματοοικονομικά μέσα

Η εταιρεία δεν έχει πάρει δάνεια από τράπεζες.

4. Υποκαταστήματα εταιρείας

Η εταιρεία έχει τα πιο κάτω υποκαταστήματα:

Σπάρτη 2°χλμ Σπάρτης-Γυθείου
Σπάρτη Τριακοσίων110
Σπάρτη Παλαιολόγου 96
Νεάπολη Λακωνίας Λεωφ. Βοιών
Σκάλα Λακωνίας –Κεντρική οδός
Άστρος Αρκαδίας -Ε.Ο Άστρος-Λεωνιδίου
Φιλιατρά Μεσσηνίας –Οδός Φουρναράκη
Γαργαλιάνους Μεσσηνίας-Οδός Νικολοπούλου
Μεγαλόπολη Αρκαδίας-Οδός Αγίου Κων/νου
Στούπα Μεσσηνίας
Μεγαλόπολη Αρκαδίας –Παπαναστασίου
Μελιγαλά Μεσσηνίας –Καλαμών
Μολάους Λακωνίας-Θέση Αφάνες
Πύλο Μεσσηνίας –ε.Ο Πύλου Μεθώνης
Μολάοι Λακωνίας –Ε.Ο Μολάων-Μονεμβασία
Πύλος Μεσσηνίας-Πλατεία Τριών Ναυάρχων
Λεωνίδιο Αρκαδίας-Ε.Ο Λεωνιδίου-Άστρους
Γαργαλιάνοι Μεσσηνίας-Ν.Σκιαδά 21Β
Κυπαρισσία Μεσσηνίας-Μέλλιου 22
Βαλύρα Μεσσηνίας
Καρδαμύλη Μεσσηνίας
Κύθηρα

5. 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 σημαντικό 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 , τα αποτελέσματα της χρήσεως, τον πίνακα διάθεσης των κερδών και το προσάρτημα της χρήσης 2014.

ΘΕΜΑ 4ον: ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΠΟΥ ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΕΠΙ ΤΩΝ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΗΣ 30/6/2015.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από πρόταση του προέδρου κ. Ηλία Παναγιωτόπουλου εγκρίνει ομόφωνα και παμψηφεί την κατωτέρω ενοποιημένη έκθεση προς την Τακτική Γενική Συνέλευση της 30/6/2015

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ ΤΡΟΦΙΜΩΝ- ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ» ΚΑΙ ΤΗΣ ΣΥΝΔΕΜΕΝΗΣ «ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΧΟΝΔΡΙΚΟΥ ΕΜΠΟΡΙΟΥ ΕΙΔΩΝ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ-ΕΙΣΑΓΩΓΕΣ–ΕΞΑΓΩΓΕΣ–ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ-ΑΚΙΝΗΤΑ» ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

Κύριοι Μέτοχοι:

Υποβάλλουμε για έγκριση, σύμφωνα με το άρθρο 107 του ΚΝ 2190/1920, τις ετήσιες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις (Ισολογισμό, Κατάσταση Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως, Κατάσταση Ταμιακών Ροών, Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων και Προσάρτημα) της εταιρείας μας, μαζί με την συνδεμένη εταιρεία μας «ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΧΟΝΔΡΙΚΟΥ ΕΜΠΟΡΙΟΥ ΕΙΔΩΝ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ-ΕΙΣΑΓΩΓΕΣ–ΕΞΑΓΩΓΕΣ–ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ- ΑΚΙΝΗΤΑ» για τη διαχειριστική χρήση 01.01.2014 – 31.12.2014.

1. **<u>Εξέλιξη των εργασιών του ομίλου</u>**

Κατά την κλειόμενη χρήση ο όμιλος έκλεισε με κερδοφόρο αποτέλεσμα € 728.960,97 έναντι κερδών € 409.014,64 της προηγούμενης.. Ο κύκλος εργασιών του ομίλου ανήλθε σε € 39.207.266,36.

2. **<u>Οικονομική θέση της εταιρείας</u>**

Η οικονομική κατάσταση του ομίλου θεωρείται ικανοποιητική δεδομένων των δύσκολων οικονομικών συνθηκών και του μεγάλου ανταγωνισμού που υπάρχει στον κλάδο και πρέπει να θεωρείται ότι ανταποκρίνεται στην εμφανιζόμενη εικόνα του Ενοποιημένου Ισολογισμού της κλειόμενης χρήσης.

Για τη Γενική Δομή του Ενοποιημένου Ισολογισμού και την οικονομική θέση του ομίλου παρέχεται η παρακάτω ανάλυση:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Έξοδα Ιδρύσεως και Α΄ εγκαταστάσεως	111.622,44	0,53%
Πάγιο Ενεργητικό	12.817.607,92	60,30%
Αποθέματα	6.100.410,93	28,70%
Απαιτήσεις	788.063,34	3,71%
Διαθέσιμα	1.424.759,03	6,70%
Μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	15.566,04	0,07%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**21.258.029,70**	**100,00%**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Ιδία Κεφάλαια	5.412.375,65	25,46%
Προβλέψεις για κινδύνους και έξοδα	0,00	0,00%
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	400,00	0,00%
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	13.221.443,62	62,20%
Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	2.623.810,43	12,34%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	**21.258.029,70**	**100,00%**

Από τη γενική δομή του Ενοποιημένου Ισολογισμού προκύπτουν οι παρακάτω αριθμοδείκτες ***Οικονομικής Διαρθρώσεως*** και ***Αποδόσεως και Αποδοτικότητας*** που δείχνουν τα κάτωθι:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	31.12.2013		**31.12.2014**	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	7.815.906,18	39,37%	8.313.233,30	39,11%
Σύνολο ενεργητικού	19.851.814,38		21.258.029,70	
Πάγιο ενεργητικό	11.899.687,76	59,94%	12.817.607,92	60,30%
Σύνολο ενεργητικού	19.851.814,38		21.258.029,70	

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

Ίδια κεφάλαια	6.310.141,70	53,52%	5.412.375,65	40,94%
Σύνολο υποχρεώσεων	11.790.116,7		13.221.843,62	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

Σύνολο υποχρεώσεων	11.790.116,79	59,39%	13.221.843,62	62,20%
Σύνολο παθητικού	19.851.814,38		21.258.029,70	
Ίδια κεφάλαια	6.310.141,70	31,79%	5.412.375,65	25,46%
Σύνολο παθητικού	19.851.814,38		21.258.029,70	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

Ίδια κεφάλαια	6.310.141,70	53,03%	5.412.375,65	42,23%
Πάγιο ενεργητικό	11.899.687,76		12.817.607,92	

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

Κυκλοφορούν ενεργητικό	7.815.906,18	66,29%	8.313.233,30	62,88%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	11.790.116,79		13.221.443,62	

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

Κεφάλαιο κινήσεως	-5.692.457,22	-72,83%	-7.516.454,71	-90,42%
Κυκλοφορούν ενεργητικό	7.815.906,18		8.313.233,30	

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

	31.12.2013		**31.12.2014**	
Καθαρά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	419.282,55	1,09%	689.583,59	1,76%
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	38.500.268,16		39.207.266,36	

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

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	409.014,64	1,06%	728.960,97	1,86%
Σύνολο εσόδων	38.500.268,16		39.210.926,36	

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

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	409.014,64	6,48%	728.960,97	13,47 %
Ίδια κεφάλαια	6.310.141,70		5.412.375,65	

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

Μικτά αποτελέσματα	7.904.634,02	20,53 %	8.477.666,44	21,62 %
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	38.500.268,16		39.207.266,36	

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

3. Προβλεπόμενη πορεία του ομίλου

Από τα στοιχεία του Α τετραμήνου του 2014, πιστεύουμε ότι η πορεία του ομίλου και για την επόμενη χρήση θα είναι ς ανοδική, λόγω αξιοποίησης των νέων καταστημάτων.

4. Ακίνητα

Ο όμιλος κατά την 31/12/2014 είχε στην κατοχή της τα κατωτέρω ακίνητα:

Η εταιρεία έχει στην κατοχή της τα κατωτέρω ακίνητα:

Οικόπεδο στη Νεάπολη Λακωνίας
Κτίριο στη Νεάπολη Λακωνίας
Οικόπεδο στη Σκάλα Λακωνίας
Κτίριο στη Σκάλα Λακωνίας
Οικόπεδο στο Άστρος Αρκαδίας
Κτίριο στο Άστρος Αρκαδίας
Οικόπεδο στα Φιλιατρά Μεσσηνίας
Κτίριο στα Φιλιατρά Μεσσηνίας

Οικόπεδο στους Γαργαλιάνους Μεσσηνίας
Κτίριο στους Γαργαλιάνους Μεσσηνίας
Οικόπεδο στη Μεγαλόπολη Αρκαδίας
Κτίριο στη Μεγαλόπολη Αρκαδίας
Οικόπεδο στη Στούπα Μεσσηνίας
Κτίριο στη Στούπα Μεσσηνίας
Οικόπεδο στη Μεγαλόπολη Αρκαδίας
Οικόπεδο στο Μελιγαλά Μεσσηνίας
Κτίριο στο Μελιγαλά Μεσσηνίας
Οικόπεδο στους Μολάους Λακωνίας
Κτίριο στους Μολάους Λακωνίας
Οικόπεδο στην Πύλο Μεσσηνίας
Κτίριο στην Πύλο Μεσσηνίας
Διαμερίσματα στη Νεάπολη Λακωνίας
Οικόπεδο στην Μονεμβασία Λακωνίας
Οικόπεδο στην Πελλάνα Λακωνίας
Οικόπεδο και Κτίριο στην Καρδαμύλη Μεσσηνίας
Οικόπεδο στα Κύθηρα

5. Κίνδυνοι και αβεβαιότητες δραστηριότητας ομίλου.

Κίνδυνος επιτοκίου :Ο όμιλος δεν έχει συνάψει ομολογιακό δάνεια στο νόμισμα του (€),κυμαινόμενου επιτοκίου, βασισμένα.στο επιτόκιο της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας (euribor).

Πιστωτικός κίνδυνος :Ο όμιλος πωλεί κυρίως μετρητής και έχει περιορισμένο πιστωτικό κίνδυνο

Κίνδυνος ρευστότητας : Η αποτελεσματική διαχείριση του κινδύνου ρευστότητας διασφαλίζεται με τη διατήρηση επαρκών χρηματικών διαθεσίμων και την ύπαρξη δυνατότητας χρηματοδότησης σε περίπτωση ανάγκης.

6. Άλλα σημαντικά γεγονότα.

Από την 31.12.2014 έως σήμερα δεν συνέβησαν σημαντικά γεγονότα που θα μπορούσαν να επηρεάσουν την εικόνα των οικονομικών καταστάσεων της 31.12.2014.

7. Λογιστικές αρχές κατάρτισης των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

Οι λογιστικές αρχές που ακολούθησαν οι εταιρείες του ομίλου καθώς και οι μέθοδοι για την κατάρτιση των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 01.01.2014 – 31.12.2014 αναφέρονται αναλυτικά στο ενοποιημένο προσάρτημα της χρήσης.

Μετά τα παραπάνω κ. Μέτοχοι σας παρακαλούμε να εγκρίνετε τον 1ο Ενοποιημένο Ισολογισμό και γενικά τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 01.01.2014 – 31.12.2014.

ΘΕΜΑ 5ον: ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΟΥ ΠΙΝΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014.

Μετά από διαλογική συζήτηση εγκρίνεται ομόφωνα και παμψηφεί ο κατωτέρω πίνακας διάθεσης της ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΕΒΕ » της χρήσης 2014

Καθ.αποτελ.κέρδη-ζημίες χρήσεως	580.649,21
(+)Υπόλοιπο κερδών προηγουμένων χρήσεων	1.062.788,91
Σύνολο	1.643.438,12
Μείον: 1.Φόρος εισοδήματος	176.196,44
Κέρδη προς διάθεση	1.467.241,68
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:	
1. Τακτικό αποθεματικό	21.484,02
2. Μέρισμα	1.411.618,00
3. Υπόλοιπο κερδών εις νέον	34.139,66
ΣΥΝΟΛΟ	1.467.241,68

ΘΕΜΑ 6ον: ΣΥΓΚΛΙΣΗ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από συζήτηση ομόφωνα, αποφασίζει να συγκληθεί η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας την 30η Ιουνίου 2015, ημέρα Τρίτη και ώρα 12.00, στα γραφεία της εταιρείας στο 2ο χλμ της Ε.Ο Σπάρτης - Γυθείου στο Δήμο Σπαρτιατών και εγκρίνει το πιο κάτω κείμενο της πρόσκλησης των μετόχων στην οποία αναφέρονται τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, που έχει ως ακολούθως:

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ

Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Α.Ε. **«ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ »**

Αρ. ΜΑΕ 64400/25/Β/07/09- ΑΡ. ΓΕ.ΜΗ 018569839000

Σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο καλεί τους μετόχους της ανώνυμης εταιρείας **«ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ »** σε Τακτική Γενική Συνέλευση στις 30 Ιουνίου 2015, ημέρα Τρίτη και ώρα 12:00, στα γραφεία της εταιρείας στο 2ο χλμ της Ε.Ο Σπάρτης-Γυθείου στο Δήμο Σπαρτιτών για συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των παρακάτω θεμάτων:

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

1.Έγκριση των Οικονομικών καταστάσεων χρήσης 2014 της εταιρείας «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΕΒΕ » ήτοι του Ισολογισμού, των αποτελεσμάτων χρήσεως, του πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και του προσαρτήματος της χρήσης 1/1/14 – 31/12/14.
2.Έγκριση των Ενοποιημένων Οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2014 που συνέταξε η «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΕΒΕ » ήτοι του Ισολογισμού, των αποτελεσμάτων χρήσεως και του προσαρτήματος της χρήσης 1/1/14 – 31/12/14.
3. Έγκριση όλων των πεπραγμένων της χρήσης 2014 όπως αυτά έχουν απεικονισθεί στα βιβλία της εταιρείας που βάσει των βιβλίων αυτών συντάχθηκαν οι οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2014.
4.Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 1/1/2014 -31/12/2014.
5.Εκλογή ελεγκτών για τη χρήση 2015.
6.Έγκριση αμοιβών μελών διοικητικού συμβουλίου χρήσης 2014 και προέγκριση αμοιβών για τη χρήση 2015.
7.Διάφορα θέματα.

Στη Γενική Συνέλευση έχουν δικαίωμα παράστασης όλοι οι μέτοχοι της εταιρείας είτε αυτοπροσώπως είτε δι' αντιπροσώπου. Οι μέτοχοι που θέλουν να πάρουν μέρος στην παραπάνω Γενική Συνέλευση, οφείλουν, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες, πριν από την ημερομηνία που θα γίνει η Γενική Συνέλευση, να καταθέσουν στο ταμείο της εταιρείας της μετοχές της, είτε να φέρουν στην εταιρεία απόδειξη ότι κατέθεσαν της μετοχές της ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε στην Ελλάδα ανώνυμη τραπεζική εταιρεία, καθώς και τα τυχόν έγγραφα αντιπροσώπευσης και να συμμορφωθούν εν γένει με της διατάξεις του Νόμου και του Καταστατικού της εταιρείας.

Η πρόσκληση αυτή δεν θα δημοσιευθεί , σύμφωνα με το Νόμο, διότι στη Γενική Συνέλευση προβλέπεται να παραστούν όλοι οι μέτοχοι της εταιρείας, οι οποίοι και το εδήλωσαν στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου.

Κύριοι Μέτοχοι,

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τον ισολογισμό, τα αποτελέσματα της χρήσεως, τον πίνακα διάθεσης των κερδών και το προσάρτημα της χρήσης 2014.

Μετά από αυτά και μη υπάρχοντος άλλου θέματος λύεται η συνεδρίαση

Ο ΠΡΟΕΔΟΣ ΤΟΥ Α.Σ Ο ΔΙΕΥΘ. ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΗΛΙΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΧΡΗΣΤΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ

ΣΤΑΥΡΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ

ΣΠΑΡΤΗ ΛΥΘΥΜΕΡΩΝ
ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ ΕΚ ΤΟΥ ΠΡΩΤΟΤΥΠΟΥ

-Ο-ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΗΛΙΑΣ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει)
«ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ»

ΑΡ. ΓΕ.ΜΗ 018569839000

Διάταξη και περίληψή της		**Απάντηση**
	§ 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 περι 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.
(β)	Άρθρο 42β § 1: Παρέκκλιση από την αρχή του αμετάβλητου της δομής και μορφής εμφανίσεως του Ισολογισμού και του λογαριασμού "Αποτελέσματα Χρήσεως".	Δεν έγινε.
(γ)	Άρθρο 42β § 2: Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζομένου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.	Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση
(δ)	Άρθρο 42β § 3: Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών και αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχειρήσεως το απαιτεί.	Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.
(ε)	Άρθρο 42β § 4: Συμπτύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπτύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.	Δεν έγινε.
(στ)	Άρθρο 42β § 5: Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.	Δεν έγιναν.
	§ 2. Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων	
(α)	'Αρθρο 43α § 1-α: Μέθοδοι αποτιμήσεως των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.	1. Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στη αξία της τιμής κτήσεως προσαυξημένη με τις προσθήκες και βελτιώσεις. 2. Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.

		3. Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα αποτιμήθηκαν στην χαμηλότερη τιμή μεταξύ της τιμής κτήσεως και της τρέχουσας τιμής αγοράς. Η τιμή κτήσεως προσδιορίστηκε με την μέθοδο της μέσης τιμή κτήσεως .
(β)	Άρθρο 43α § 1-α: Βάσεις μετατροπής σε δραχμές περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.	Δεν υπήρχαν δάνεια σε ξένο νόμισμα την 31-12-2014.
(γ)	Άρθρο 43 § 2: Παρέκκλιση από τις μεθόδους και τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.	Δεν έγινε.
(δ)	Άρθρο 43 § 7-β: Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών.	Δεν έγινε.
(ε)	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.	Δεν υπάρχει διαφορά.
(στ)	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".	Δεν έγινε.

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

(α)	Άρθρο 42ε § 8: Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).	Παραθέτεται σχετικός πίνακας με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη .	
(β)	Άρθρο 43 § 5-δ: Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων.	Δεν έγιναν.	
(γ)	'Αρθρο 43 § 5-ε: Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων.	Δεν σχηματίσθηκαν.	
(δ)	Άρθρο 43 § 3-ε: Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν τη χρήση.	Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκατάστασης	177,48
		Έξοδα κτήσεως ακινητοποιήσεων	190,00
			367,48

(ε)	Άρθρο 43 § 5-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, χρησιμοποιηθέντα αποκλειστικά για κτήσεις παγίων στοιχείων.	Δεν υπάρχουν δάνεια σε συνάλλαγμα για απόκτηση παγίων στοιχείων.
(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 πάνω από 10%.
(β)	Άρθρο 43α § 1-ιε: Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.	Η εταιρεία έχει συντάξει η ίδια ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις.

§ 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 για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.
(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.	108.586 κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ευρώ 3
(β)	Άρθρο 43α § 1-γ: Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.	Μέσα στη χρήση δεν έγινε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου.
(γ)	Άρθρο 43α § 1-ε και 42ε § 10: Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σ΄ αυτούς δικαιώματα.	Δεν συντρέχει η περίπτωση.
(δ)	Άρθρο 43α § 1-ιστ: Απόκτηση ιδίων μετοχών μέσα στην παρούσα χρήση.	Δεν αποκτήθηκαν.

§ 7 Προβλέψεις και υποχρεώσεις

(α)	Άρθρο 42ε § 14εδάφ. σ: Ανάλυση του λ/μου "Λοιπές προβλέψεις", αν το ποσό είναι σημαντικό.	Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων	€	0,00
				0.00

(β)	'Αρθρο 43α § 1-ζ: 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.
(γ)	Άρθρο 43α § 1-ιβ: Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλεισμένης και των προηγουμένων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.	Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2009, 2010 και δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για πιθανούς φόρους και προσαυξήσεις που τυχόν προκύψουν κατόπιν μελλοντικού ελέγχου. Για τις χρήσεις 2011, 2012, 2013 και 2014 η εταιρία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παραγρ. 5 Ν. 2238/1994.
(δ)	Άρθρο 43α § 1-στ: Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από πέντε (5) έτη.	Δεν υπάρχουν.
(ε)	Άρθρο 43α § 1-στ: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλειες.	Δεν υπάρχουν.

§ 8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

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

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	€	5.940,00
Έξοδα επόμενων χρήσεων	€	9.626,04
		15.566,04

ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (λογαριασμοί ΔΕΗ,ΟΤΕ ΚΛΠ των καταστημάτων)	€	28.779,03
		28.779,03

§ 9. Λογαριασμοί τάξεως

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

§ 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες

Άρθρο 42ε § 9: Εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρεία.	Δεν έχουν χορηγηθεί.

§ 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

(α)	Άρθρο 43α § 1-ιγ: Αμοιβές μελών οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.	€ 270.000
(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΄).	Πωλήσεις εμπορευμάτων Χονδρικές	€	1.057.728,61
		Πωλήσεις εμπορευμάτων Λιανικές	€	36.378.598,65
		Παροχή υπηρεσιών	€	1.776.939,10
(β)	Άρθρο 43α § 1-θ: Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά την διάρκεια της χρήσεως προσωπικού και κατηγορίες αυτού, με το συνολικό κόστος τους. Διευκρινίζεται ότι, στο "Διοικητικό (υπαλληλικό) προσωπικό" περιλαμβάνονται το με μηνιαίο μισθό αμειβόμενο προσωπικό και στο "εργατοτεχνικό προσωπικό", οι αμειβόμενοι με ημερομίσθιο.	1) Μέσος όρος προσωπικού άτομα	328	
		2) Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:		
		- Υπάλληλοι	328	
		- Εργατοτεχνικό		
		Σύνολο άτομα	328	
		3) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού		
		- Διοικητικού (υπαλληλικού)		
		◦ Μισθοί	€	3.564.711,19
		◦ Εργοδ. εισφορές	€	908.436,06
		Εργατοτεχνικού προσωπ.		
		◦ Μισθοί	Ε	
		◦ Εργοδ. εισφορές	Ε	

(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).

ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΞΟΔΑ	**11.846,51**
Πρόστιμα-προσαυξήσεις	9.035,27
Prorata	2.853,86
Λοιπά	-42,62
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	**31.897,26**
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΕΡΔΗ	**9,99**
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	**7.593,75**
ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	**1.012,52**
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	**27.100,00**

Η αμοιβή για τον τακτικό έλεγχο της χρήσης 2014 ανέρχεται σε ποσόν ευρώ 7.920,00

Σπάρτη 30 Απριλίου 2015

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ	Ο Διευθ. Σύμβουλος	Ο Υπεύθυνος Λογιστηρίου
ΗΛΙΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ	ΚΩΝΝΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ	ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΤΖΗΣ

Βεβαιώνεται ότι το ανωτέρω προσάρτημα που αποτελείται από επτά (7) σελίδες είναι αυτό που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορήγησα 26/5/2015

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΣΟΛ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Crowe Horwath.

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΠΑΠΑΠΟΣΤΟΛΟΥ
ΑΜ. ΣΟΕΛ 14341
ΣΟΛ. Α.Ε.Ο.Ε. ΑΜ ΣΟΕΛ 125

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ					ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ				
		ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ		ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ		ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΑΝΑΠΟ-ΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ
			ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ			ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ		
10	ΓΗΠΕΔΑ-ΟΙΚΟΠΕΔΑ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
11	ΚΤΙΡΙΑ - ΕΓΚΑΤΑ- ΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	2.861.187,46	1.111.054,95	0,00	3.972.242,41	355.899,52	204.909,10		560.808,62	3.411.433,79
12	ΜΗΧ. ΤΕΧΝ. ΕΓΚΑΤ.	115.731,93	0,00	0,00	115.731,93	51.208,50	11.133,55		62.342,05	53.389,88
13	ΜΕΤΑΦ. ΜΕΣΑ	578.885,42	11.801,44	12.921,49	577.765,37	485.543,89	27.292,08	12.921,49	499.914,48	77.850,89
14	ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	6.443.922,06	446.911,62	0,00	6.890.833,68	4.863.693,45	295.284,61		5.158.978,06	1.731.855,62
15	ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ	924.485,73	0,00	906.408,37	18.077,36	0,00	0,00		0,00	18.077,36
16	ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΟΛΥΕΤΟΥΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	13.269,28	367,48	0,00	13.636,76	10.494,28	922,46	0,00	11.416,74	2.220,02
	ΣΥΝΟΛΟ	**10.937.481,88**	**1.570.135,49**	**919.329,86**	**11.588.287,51**	**5.766.839,64**	**539.541,80**	**12.921,49**	**6.293.459,95**	**5.294.827,56**

ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ ΤΡΟΦΙΜΩΝ ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 23η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ (1.1.2014 – 31.12.2014) – ΑΡ. ΓΕ.ΜΗ 018569839000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014 Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Ποσά προηγουμένης χρήσεως 2013 Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Εξοδα Ιδρύσεως και πρώτης εγκατάστασεως	7.286,76	7.286,75	0,01	7.109,28	7.109,28	0,00
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	6.350,00	4.129,99	2.220,01	6.160,00	3.385,00	2.775,00
	13.636,76	11.416,74	2.220,02	13.269,28	10.494,28	2.775,00
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	3.972.242,41	560.808,62	3.411.433,79	2.861.187,46	356.899,52	2.505.287,94
4. Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεως και λήμηχανολογικές εξοπλισμός	115.731,93	62.342,05	53.389,88	115.731,93	51.208,50	64.523,43
5. Μεταφορικά μέσα	577.765,37	499.914,48	77.850,89	576.885,42	486.548,89	93.341,53
6. Έπιπλα & λοιπές εξοπλισμός	6.850.633,68	5.156.978,06	1.731.855,62	6.443.922,06	4.863.693,45	1.580.228,61
7. Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	18.077,36	0,00	18.077,36	924.485,73	0,00	924.485,73
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΠΙ)	11.574.650,75	6.282.043,21	5.292.607,54	10.924.212,60	5.756.345,36	5.167.867,24
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			48.000,00			18.000,00
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			44.926,04			32.299,26
			92.926,04			50.299,26
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			5.385.532,58			5.218.166,50
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι. Αποθέματα						
1. Εμπορεύματα			5.649.367,90			5.380.800,01
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες Αναλώσιμα υλικά -Ανταλλακτικά και Είδη συσκευασίας			11.077,69			4.396,89
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			369.965,44			297.424,85
			6.030.410,93			5.682.631,75
ΙΙ. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			350.139,33			490.426,98
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			166.611,16			147,00
11α.Χρεώστες διάφοροι		202.142,84			64.386,78	
11β.Απαιτήσεις από το Ελληνικό Δημόσιο		145.462,48	347.605,32		90.007,45	154.384,23
			864.355,81			644.958,21
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			291.002,53			252.956,43
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			1.131.717,06			1.100.325,75
			1.422.719,59			1.353.282,18
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)			8.317.486,33			7.680.882,14
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Εξοδα επομένων χρήσεων			9.626,04			3.529,28
2. Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			5.940,00			2.280,00
			15.566,04			5.809,28
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			13.720.804,97			12.907.632,92

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2014	Ποσά προηγ. χρήσης 2013
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι. Μετοχικό κεφάλαιο (108.586 x 3,00 €)		
1. Καταβεβλημένο	325.758,00	325.758,00
IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	82.323,24	60.844,22
6. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	116.595,00	116.595,00
	198.923,24	177.439,22
V. Αποτελέσματα σε νέο		
1. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	34.139,66	1.062.788,91
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑIV+ΑV)	558.820,90	1.565.986,13
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
2. Λοιπές προβλέψεις	0,00	27.100,00
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
8. Λοιπές μακροπρόθεσμες	400,01	400,00
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	2.855.878,58	3.878.259,32
2α. Επιταγές πληρωτέες μεταχρον.	5.509.512,25	5.256.085,43
3. Τράπεζες Μβραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	2.119.861,18	999.382,17
4. Προκαταβολές Πελατών	1.891,24	5.755,51
5. Υποχρέωσεις απο φόρους-τέλη	717.348,22	512.805,55
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	209.877,81	225.732,81
10. Μερίσματα πληρωτέα	1.411.618,00	0,00
11. Πιστωτές διάφοροι	306.817,76	378.448,13
	13.132.805,04	11.256.243,05
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	13.133.205,04	11.256.643,05
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	28.779,03	55.698,73
	28.779,03	55.698,73
ΓΕΝ. ΣΥΝ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	13.720.804,97	12.907.632,92

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1.1.2014 - 31.12.2014)

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2014	Ποσά προηγ. Χρήσ. 2013
Ι.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις Υπηρεσιών)	39.213.268,36	38.491.393,24
Μείον: Κόστος πωλήσεων	30.731.425,30	30.640.078,39
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	8.481.843,06	7.851.314,85
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	6.060,00	6.062,71
Σύνολο	8.487.903,06	7.857.377,56
Μείον:1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	262.025,41	323.823,20
3. Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως	7.621.709,06 7.903.734,47	7.205.593,92 7.529.417,12
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	584.168,59	327.960,44
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	3.234,80	32.248,78
Πλέον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	47.338,69 -44.095,89	3.748,41 28.498,37
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	540.069,70	356.458,81
ΙΙ.ΜΕΙΟΝ : Εκτακτα αποτελέσματα		
1. Εκτακτα και ανόργανα έσοδα	51.597,26	383,00
2. Έκτακτα κέρδη	9,99	0,00
3. Έσοδα προηγουμένων χρήσεων	1.012,52	5.915,23
4. Εσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	27.100,00	0,00
Μείον:	80.019,77	6.298,23
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα 11.846,51		7.840,96
3. Εξοδα προηγουμένων χρήσεων 7.593,75	19.440,26 40.579,51	8.581,86 16.422,85 -16.124,62
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	580.649,21	346.334,19
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγ.στοιχείων	539.541,80	581.309,00
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στα λειτουργικά κόστος	539.541,80 0,00	581.309,00 0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ ΧΡΗΣΕΩΣ	580.649,21	346.334,19

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειομ. χρ. 2014	Ποσά προηγ χρ. 2013
Καθ.αποτελ.κέρδη-ζημίες χρήσεως	580.649,21	346.334,19
(-) Υπόλοιπο κερδών προηγουμένων χρήσεων	1.062.788,91	1.062.788,91
Σύνολο	1.643.438,12	1.409.123,10
1 .Φόρος εισοδήματος και εισφορά ΟΓΑ	176.196,44	113.658,64
2 .Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	0,00 176.196,44	16,92 113.655,56
Κέρδη προς διάθεση	1.467.241,68	1.295.467,54
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1 .Τακτικά αποθεματικά	21.484,02	12.813,74
2 .Μέρισμα	1.411.618,00	0,00
8 .Υπόλοιπο κερδών εις νέο	34.139,66	1.062.788,91
	1.467.241,68	1.075.602,65

Σπάρτη, 20 Απριλίου 2015

ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ Χ. ΝΙΚΟΛΑΟΣ
ΑΔΤ Ι 937689

ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ Χ. ΚΩΝ/ΝΟΣ
ΑΔΤ ΑΒ 602282

Ο Λογιστής
ΓΕΩΡΓΑΤΖΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΑΔΤ Β 211456

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων Ελέγξαμε τις ενωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ» που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2014, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και τα σχετικά προσαρτήματα. Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες που η Διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Ευθύνη του Ελεγκτή Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωθούμε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλείδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με στόχο το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλείδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης. Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη Από τον έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής: 1. Δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για απομείωση παραστατικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2014, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανήρχετο σε ευρώ 598.000, με συνέπεια να εμφανίζονται οι προβλέψεις μεγαλύτερες κατά 598.000 ευρώ το αποτέλεσμα χρήσης μειωμένο κατά 98.000 ευρώ και το ίδιο Κεφάλαιο συνημένα κατά ευρώ 598.000. 2. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας δεν έχουν οριστικοποιηθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2009 και 2010. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πραγματικών φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχο μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διαπίστωση σχετική με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται. Γνώμη με Επιφύλαξη Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις του πρώτου θέματος και τις πιθανές επιπτώσεις του δεύτερου θέματος που μνημονεύονται στην παράγραφο «Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη», οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΥΠΕΡΑΓΟΡΑ ΑΔΕΛΦΟΙ ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΣΟΥΠΕΡ ΜΑΡΚΕΤ ΤΡΟΦΙΜΩΝ-ΠΟΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΙΔΩΝ» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2014 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν2190/1920. Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών θεμάτων Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ενωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 25 Μαΐου 2015
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΠΑΠΑΠΟΣΤΟΛΟΥ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 14341
Σ.Ο.Λ. Α.Ε. Ο.Ε.

Σ.Ο.Λ. Α.Ε. Ο.Ε.

Φωκίωνος Νέγρη 3, Αθήνα
Αρ. Μ ΣΟΕΛ 125