ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΤΡΙΚΑΛΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Βενιζέλου 1
Τ.Κ.: 42100
Πληροφορίες: ΤΑΜΠΟΥΡΑΣ ΚΥΡΙΑΚΟΣ
Τηλέφωνο: 2431027493
Fax: 2431038945
E-mail: info@trikala-chamber.gr

Τρίκαλα, 10/09/2015
Αριθ.Πρωτ.: 3467

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ**» με διακριτικό τίτλο «**ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.**».

Ανακοινώνεται ότι την **10/09/2015** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **408871** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και το πιστοποιητικό ελέγχου των ελεγκτών , ως και τα συνοπτικά ετήσια οικονομικά στοιχεία για την χρήση **01/01/2014 - 31/12/2014** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ**» με διακριτικό τίτλο «**ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **10196653000** (πρώην Αρ.ΜΑΕ 45287/33/Β/00/01).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της ΠΕ Τρικάλων (Αρ. Πρωτ.: 2396 / 08-09-2015).

Η Προϊσταμένη Υπηρεσία ΓΕΜΗ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΤΡΙΚΑΛΩΝ
Ο/Η Προϊστάμενος Μητρώου

Κυριάκος Ταμπούρας

Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ», με διακριτικό τίτλο «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.» ΑΡ. Μ.Α.Ε. 45287/33/Β/00/01, για τα πεπραγμένα της 14ης εταιρικής χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2014

Κύριοι Μέτοχοι,

Με την ευκαιρία της κατάθεσης για έγκριση των Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας, σας παρουσιάζουμε την παρούσα έκθεσή μας, για την εταιρική χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2014.

ΓΕΝΙΚΑ

Η παρούσα εταιρική χρήση είναι η 14η κατά σειρά και περιλαμβάνει την χρονική περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2014 έως και 31 Δεκεμβρίου 2014.

Κατά τη διάρκεια της χρήσεως αυτής, οι δραστηριότητες της Εταιρείας υπήρξαν σύμφωνες με την ισχύουσα εμπορική νομοθεσία και τους σκοπούς της όπως ορίζονται από το καταστατικό της.

Ο Ισολογισμός, τα Αποτελέσματα Χρήσεως, ο Πίνακας Διάθεσης Αποτελεσμάτων και το Προσάρτημα για τη χρήση 2014, όπως υποβάλλονται για έγκριση στη Γενική Συνέλευση, προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας και συντάχθηκαν σύμφωνα με το Ν.2190/20 και το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ – ΕΞΕΛΙΞΗ ΕΡΓΑΣΙΩΝ

Κατωτέρω επιθυμούμε να σας πληροφορήσουμε για την εξέλιξη ορισμένων βασικών οικονομικών μεγεθών του Ισολογισμού, της Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσεως και του Πίνακα Διάθεσης Αποτελεσμάτων με τις απαραίτητες κατά την κρίση μας διευκρινίσεις. Μέσα από την συγκριτική επισκόπηση των μεγεθών αυτών και τη χρήση αριθμοδεικτών, προκύπτει η χρηματοοικονομική θέση της Εταιρείας και η εξέλιξη των δραστηριοτήτων της.

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΗ ΕΠΙΣΚΟΠΗΣΗ ΜΕΓΕΘΩΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		**ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2014**	**ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2013**	**ΜΕΤΑΒΟΛΗ €**	**ΜΕΤΑΒΟΛΗ %**
ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ		**2.950,84**	**1.890,82**	**1.060,02**	**56,06%**
ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ		1.765.757,89	1.664.902,00	100.855,89	6,06%
ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ & ΆΛΛΕΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ		14.537,07	14.537,07	0,00	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		**1.783.245,80**	**1.681.329,89**	**101.915,91**	**6,06%**
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ		3.943.283,82	3.347.284,33	595.999,49	17,81%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ		3.275.648,72	2.993.535,44	282.113,28	9,42%
ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ		0,00	0,00	0,00	0,00%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ		603.915,45	1.008.882,89	-404.967,44	-40,14%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤ		**7.822.847,99**	**7.349.702,66**	**473.145,33**	**6,44%**
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		**4.155,00**	**0,00**	**4.155,00**	**0,00%**
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		**9.610.248,79**	**9.031.032,55**	**579.216,24**	**6,41%**
ΠΑΘΗΤΙΚΟ					
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ					
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ		3.272.525,00	3.272.525,00	0,00	0,00%
ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜ - ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ		395.928,68	24.661,85	371.266,83	1505,43%
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		1.650.889,25	1.626.614,10	24.275,15	1,49%
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ		2.008.036,85	1.549.766,89	458.269,96	29,57%
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ		**7.327.379,78**	**6.473.567,84**	**853.811,94**	**13,19%**
ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		**2.281.533,41**	**2.557.464,71**	**-275.931,30**	**-10,79%**
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		**1.335,60**	**0,00**	**1.335,60**	**0,00%**
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		**9.610.248,79**	**9.031.032,55**	**579.216,24**	**6,41%**

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΗ ΕΠΙΣΚΟΠΗΣΗ ΜΕΓΕΘΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ		2014	2013	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
		€	€	€	%
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)		6.136.975,87	6.156.222,83	-19.246,96	-0,31%
ΜΕΙΟΝ:Κόστος πωλήσεων		4.990.948,88	5.048.019,00	-57.070,12	-1,13%
Μικτά αποτελέσματα εκμετ/σης		**1.146.026,99**	**1.108.203,83**	**37.823,16**	**3,41%**
ΠΛΕΟΝ:Άλλα έσοδα εκμετ/σης		0,00	0,00	0,00	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ		**1.146.026,99**	**1.108.203,83**	**37.823,16**	**3,41%**
1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		-373.729,99	-483.913,61	110.183,62	-22,77%
2.Έξοδα λειτουργίας διάθεσης		-164.281,26	-145.704,76	-18.576,50	12,75%
Μερικά αποτελέσματα εκμετ/σης		**608.015,74**	**478.585,46**	**129.430,28**	**27,04%**
Χρηματοοικονομικά έσοδα/έξοδα		-20.005,64	-38.591,72	18.586,08	-48,16%
Ολικά αποτελέσματα εκμετ/σης		**588.010,10**	**439.993,74**	**148.016,36**	**33,64%**
Έκτακτα Αποτελέσματα		68.075,11	-46.243,95	114.319,06	-247,21%
		656.085,21	**393.749,79**	**262.335,42**	**66,62%**
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		164.177,27	173.630,84	-9.453,57	-5,44%
Μείον:Οι ενσωμ/νες στο λειτουργικό κόστος		164.177,27	173.630,84	-9.453,57	-5,44%
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		**656.085,21**	**393.749,79**	**262.335,42**	**66,62%**

Τα αποτελέσματα μετά από φόρους και άλλα βάρη για τη χρήση 2014 έχουν ως εξής:

	Χρήση 2013	Χρήση 2013
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	656.085,21	393.749,79
(+):Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών) προηγ. χρήσεων	1.549.766,89	1.288.475,78
Σύνολο	2.205.852,10	1.682.225,57
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	173.540,10	118.706,52
Κέρδη προς διάθεση	**2.032.312,00**	**1.563.519,05**

Η προτεινόμενη διάθεση αποτελεσμάτων για τη χρήση 2014 είναι η εξής:

1. Τακτικό αποθεματικό	24.275,15	13.752,16
8.Υπόλοιπο κερδών εις νέο	2.008.036,85	1.549.766,89
	2.032.312,00	**1.563.519,05**

Το Διοικητικό Συμβούλιο σας καλεί να εγκρίνετε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις για τη Χρήση 2014, δηλαδή τον Ισολογισμό, την Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσεως, τον Πίνακα Διάθεσης Αποτελεσμάτων και το συνημμένο Προσάρτημα.

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ

Για την πληρέστερη παρουσίαση των εργασιών της Εταιρείας κατά τη χρήση 2014, σας παραθέτουμε τους παρακάτω αντιπροσωπευτικούς χρηματοοικονομικούς αριθμοδείκτες:

Αριθμοδείκτης	Τύπος	2014	2013
Γενική Ρευστότητα	Διαθέσιμα + Απαιτήσεις + Αποθέματα / Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	3,429	2,874
Μικτό Περιθώριο Κέρδους	Μικτά Κέρδη Χρήσεως / Καθαρές Πωλήσεις Χρήσεως	0,187	0,180
Αποδοτικότητα Ιδίων Κεφαλαίων	Καθαρά Λειτουργικά Κέρδη / Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	0,080	0,068
Διάρθρωση Κεφαλαίων	Ιδια Κεφάλαια / Συνολικά Κεφάλαια	0,762	0,717
Κάλυψη Τόκων	Καθαρά Κέρδη προ Φόρων και Τόκων / Σύνολο Τόκων	33,795	11,203
Ταχύτητα Είσπραξης Απαιτήσεων	Καθαρές Πωλήσεις / Μέσος Όρος Απαιτήσεων	1,958	1,903
Ταχύτητα Κυκλοφορίας Αποθεμάτων	Κόστος Πωλήσεων / Μέσο Απόθεμα	1,369	1,545
Κέρδη ανά Μετοχή	Σύνολο Καθαρών Κερδών Χρήσεως / Μέσος Αριθμός Μετοχών	4,328	3,039

ΜΕΤΑΓΕΝΕΣΤΕΡΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ

Από την ημερομηνία λήξεως της κλειόμενης διαχειριστικής χρήσεως 2014 ήτοι από την 31/12/2014 έως σήμερα, δεν έχουν συμβεί γεγονότα που επηρεάζουν σημαντικά τη χρηματοοικονομική θέση της εταιρείας. Επίσης, δεν υπάρχουν σημαντικές ζημίες κατά τον χρόνο υποβολής της έκθεσής μας.

ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ – ΕΡΕΥΝΑ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗ

Το 2015 αναμένεται σταθεροποιητική τάση των πωλήσεων της Εταιρείας (όπως φαίνεται και από το πρώτο τρίμηνο). Βασική στρατηγική για τα επόμενα έτη αποτελεί η συντηρητική πορεία της εταιρίας ως μια προσπάθεια αντιμετώπισης της ευρύτερης οικονομικής συγκυρίας με έμφαση στην μείωση των εξόδων.
Στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης δεν πραγματοποιήθηκε κάποια εξέλιξη εντός της χρήσεως 2014.

ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ

Η Εταιρεία δεν διαθέτει υποκαταστήματα.

ΚΙΝΔΥΝΟΙ

Στην αγορά υφίστανται χρηματοοικονομικοί κίνδυνοι, συμπεριλαμβανομένων των κινδύνων συναλλαγματικών ισοτιμιών και επιτοκίων, πιστωτικών κινδύνων και κινδύνων ρευστότητας. Το συνολικό πρόγραμμα διαχείρισης του κινδύνου διαχειρίζεται το Διοικητικό Συμβούλιο.

Συναλλαγματικός κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν έχει συναλλαγματικούς κινδύνους, διότι οι συναλλαγές της διενεργούνται σε €.

Κίνδυνος επιτοκίου

Η έκθεση σε κίνδυνο επιτοκίων των υποχρεώσεων και επενδύσεων παρακολουθείται σε προϋπολογιστική βάση. Η χρηματοδότηση της Εταιρείας βασίζεται σε κυμαινόμενα επιτόκια, με βάση το επιτόκιο euribor. Η Εταιρεία δεν χρησιμοποιεί παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα επιτοκίου.

Κίνδυνος τιμής

Η Εταιρεία δεν εκτίθεται σε κίνδυνο τιμών χρεογράφων επειδή δεν επενδύει σε χρεόγραφα. Η έκθεση σε χρηματοπιστωτικά μέσα είναι περιορισμένη. Η Εταιρεία έχει ουσιαστική επίπτωση μόνο από την αύξηση των τιμών των πρώτων υλών και των καυσίμων, την οποία δεν έχει τη δυνατότητα να μετακυλήσει στην τιμή πώλησης.

Πιστωτικός Κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει σημαντικούς πιστωτικούς κινδύνους. Οι απαιτήσεις από πελάτες προέρχονται κυρίως από μια μεγάλη, ευρεία πελατειακή βάση. Η χρηματοοικονομική κατάσταση των πελατών παρακολουθείται διαρκώς από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Κίνδυνος Ρευστότητας

Η συνετή διαχείριση της ρευστότητας επιτυγχάνεται με την ύπαρξη του κατάλληλου συνδυασμού ρευστών διαθεσίμων και εγκεκριμένων τραπεζικών πιστώσεων. Η Εταιρεία διαχειρίζεται τους κινδύνους που μπορεί να δημιουργηθούν από έλλειψη επαρκούς ρευστότητας φροντίζοντας να υπάρχουν πάντα εξασφαλισμένες τραπεζικές πιστώσεις προς χρήση.

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Πιστεύοντας ότι η πορεία της Εταιρείας κρίνεται ικανοποιητική, λαμβάνοντας υπόψη και τις διαμορφωμένες συνθήκες της αγοράς, καλούμε την Γενική Συνέλευση να εγκρίνει τις Οικονομικές Καταστάσεις για την χρήση πού έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2014, να απαλλάξει το Διοικητικό Συμβούλιο και τους Ελεγκτές από κάθε ευθύνη και να ορίσει τους ελεγκτές της χρήσεως 2015.

Τέλος, ευχαριστούμε για την εμπιστοσύνη που έχετε επιδείξει στα πρόσωπα του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τρίκαλα, 30 Απριλίου 2015

Με τιμή,
Για το Διοικητικό Συμβούλιο

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΔΙΒΑΝΗ ΑΘΗΝΑ

Βεβαιώνουμε ότι η ανωτέρω έκθεση διαχειρίσεως που αποτελείται από 6 σελίδες είναι η ίδια με αυτή που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορηγήσαμε με ημερομηνία 9/6/2015.

Αθήνα, 9 Ιουνίου 2015

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δόκος Αθ. Γεώργιος
Α.Μ. ΣΟΕΛ 38241

HBP ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ - ΛΟΓΙΣΤΕΣ | An independent member of Morison International

HBP Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Ε.Π.Ε.
Μέλος της Morison International
Ιφιγενείας 81 & Βελικοπούλου, 142 31 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 152

ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ ΤΟΥ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ, ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ», με διακριτικό τίτλο «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.» ΑΡ. Μ.Α.Ε. 45287/33/Β/00/01 28/07/2015

Στα Τρίκαλα σήμερα την 28/07/2015 ημέρα Τρίτη και ώρα 13:00, στα γραφεία της εταιρείας επί της οδού Βύρωνος 21, συνήλθε το Διοικητικό Συμβούλιο της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ, ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ», με διακριτικό τίτλο «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.» με ΑΡ. Μ.Α.Ε. 45287/33/Β/00/01, μετά από πρόσκληση της Προέδρου του.

Στη συνεδρίαση παρέστησαν οι:

1. ΔΙΒΑΝΗ ΔΗΜΗΤΡΑ, του ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥ και της ΜΑΡΙΑΣ, επιχειρηματίας, γεν. το έτος 1975 στη Λάρισα, κάτοικος Τρικάλων, οδός ΒΥΡΩΝΟΣ 21, Α.Δ.Τ.: ΑΚ 413751/07-12-2011, Μέλος..
2. ΔΙΒΑΝΗ ΓΕΩΡΓΙΑ, του ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥ και της ΜΑΡΙΑΣ, επιχειρηματίας, γεν. το έτος 1974 στα Τρίκαλα, κάτοικος Τρικάλων, οδός ΒΥΡΩΝΟΣ 21, Α.Δ.Τ.: ΑΙ 299463/2010, Διευθύνουσα Σύμβουλος.
3. ΔΙΒΑΝΗ ΑΘΗΝΑ, του ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥ και της ΜΑΡΙΑΣ, γεν. το έτος 1972 στα Τρίκαλα, κάτοικος Τρικάλων, οδός ΒΥΡΩΝΟΣ 21, Α.Δ.Τ.: ΑΒ 426682/2006, Πρόεδρος.

Υπαρχούσης σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό της νομίμου απαρτίας το Διοικητικό Συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση των θεμάτων ημερήσιας διάταξης.

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

ΘΕΜΑ 1ο: Σύγκληση Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων και καθορισμός των θεμάτων ημερήσιας διάταξης.

Επί του θέματος αυτού, η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβούλιου κα. Διβάνη Αθηνά, πληροφορεί τα μέλη ότι σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό είμαστε υποχρεωμένοι να συγκαλέσουμε τους μετόχους της εταιρείας σε Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση στις 20/09/2015, ημέρα Κυριακή και ώρα 13:00, στα γραφεία της εταιρείας επί της οδού Βύρωνος 21, στα Τρίκαλα του Νομού Τρικάλων και εγκρίνει το πιο κάτω κείμενο της πρόσκλησης των μετόχων στην οποία αναφέρονται τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, που έχει ως ακολούθως:

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ
των μετόχων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ, ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ», με διακριτικό τίτλο «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.»
ΑΡ. Μ.Α.Ε. 45287/33/Β/00/01

σε Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση στις 20/09/2015

Σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο καλεί τους μετόχους της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ, ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ», με διακριτικό τίτλο «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ

ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.» και ΑΡ. Μ.Α.Ε. 45287/33/Β/00/01, σε Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση στις 20/09/2015, ημέρα Κυριακή και ώρα 13:00, στα γραφεία της εταιρείας επί της οδού Βύρωνος 21, στα Τρίκαλα του Νομού Τρικάλων, για συζήτηση και λήψη απόφασης επί των παρακάτω θεμάτων:

Θέματα Ημερήσιας Διάταξης

1. Υποβολή και έγκριση των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων που αφορούν στην εταιρική χρήση 2014 (Ισολογισμός, Λογαριασμός Αποτελεσμάτων Χρήσης, Πίνακας Διάθεσης Κερδών, Προσάρτημα) μετά των επ' αυτού εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.
2. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και τη διαχείριση της εταιρικής χρήσης 2014.
3. Εκλογή ενός τακτικού και ενός αναπληρωματικού Ορκωτού Ελεγκτή για τη χρήση 2015 και καθορισμός της αμοιβής τους.
4. Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις.

Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στην παραπάνω Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση, οφείλουν, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες, πριν από την ημερομηνία που θα γίνει η Γενική Συνέλευση, να καταθέσουν στο ταμείο της εταιρείας τις μετοχές τους, είτε να φέρουν στην εταιρεία, προσάγοντας στη Διοίκηση, απόδειξη ότι κατέθεσαν τις μετοχές τους 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 τις διατάξεις του Νόμου και του Καταστατικού της εταιρείας.

Τρίκαλα, 28/07/2015
Το Διοικητικό Συμβούλιο
Η Πρόεδρος του Δ.Σ.

ΔΙΒΑΝΗ ΑΘΗΝΑ

Την πρόταση αυτή της κας. Προέδρου αποδέχονται ομόφωνα όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και αποφασίζουν παμψηφεί επ' αυτού.

ΘΕΜΑ 2^{ο}: Έγκριση των οικονομικών καταστάσεων εταιρικής χρήσης 2014.

Η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου θέτει στην κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρικής χρήσης οι οποίες συντάχθηκαν από το λογιστήριο της εταιρίας υπό την επίβλεψη του Διοικητικού Συμβουλίου. Στη συνέχεια διαβάζει την έκθεση πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου και την έκθεση ορκωτών που θα υποβληθεί προς έγκριση στην Τακτική Γενική Συνέλευση. Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση αφού έλαβε υπόψη του την εισήγηση της Προέδρου ομόφωνα αποφασίζει την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 2014 και την έκθεση πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου και την έκθεση ορκωτών λογιστών που θα υποβληθεί προς έγκριση στην Τακτική Γενική Συνέλευση.

ΘΕΜΑ 3^{ο}: Ορισμός ατόμων για την υπογραφή των οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 2014.

Η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου αναφέρεται στην ανάγκη ορισμού των ατόμων που θα υπογράψουν τις οικονομικές καταστάσεις και προτείνει για την υπογραφή τους την ίδια, τη Διευθύνουσα Σύμβουλο Διβάνη Γεωργία και τον υπεύθυνο Λογιστηρίου κ. Γίτση Νικόλαο. Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση αφού έλαβε υπόψη του την εισήγηση της Προέδρου ομόφωνα ορίζει για την υπογραφή των οικονομικών καταστάσεων την Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου κα. Διβάνη Αθηνά, τη Διευθύνουσα σύμβουλο Διβάνη Γεωργία και τον υπεύθυνο Λογιστηρίου κ. Γίτση Νικόλαο.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση, λύεται η συνεδρίαση και υπογράφεται το παρόν ως ακολούθως.

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.
ΔΙΒΑΝΗ ΑΘΗΝΑ

Διευθ/σα Σύμβουλος
ΔΙΒΑΝΗ ΓΕΩΡΓΙΑ

Μέλος
ΔΙΒΑΝΗ ΔΗΜΗΤΡΑ

Ακριβές Αντίγραφο
Τρίκαλα, 28/07/2015
Η Πρόεδρος του Δ.Σ.

ΔΙΒΑΝΗ ΑΘΗΝΑ

ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 -14η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1/1/2014 - 31/12/2014) - ΑΡ. ΜΑΕ 45287/33/Β/00/01

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2014			Ποσά Προηγούμ. Χρήσεως 2013		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	**Αξία Κτήσεως**	**Αποσβέσεις**	**Αναπ. Αξία**	**Αξία Κτήσεως**	**Αποσβέσεις**	**Αναπ. Αξία**
1.Έξοδα Ίδρυσης & πρώτης εγκατάστασης	30.695,24	30.695,23	0,01	30.695,24	30.695,23	0,01
4.Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	46.735,04	43.784,21	2.950,83	42.435,04	40.544,23	1.890,81
	77.430,28	74.479,44	2.950,84	73.130,28	71.239,46	1.890,82
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ.Ενσώματες Ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	109.419,95	0,00	109.419,95	109.419,95	0,00	109.419,95
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	1.730.618,38	1.211.948,97	518.669,41	1.730.618,38	1.142.724,25	587.894,13
4.Μηχανήματα-Τεχν. εγκατ. & λοιπ. μηχ. εξ.	1.252.283,07	916.630,15	335.652,92	1.134.115,17	872.353,82	261.761,35
5.Μεταφορικά Μέσα	371.620,13	232.708,08	138.912,05	313.216,13	276.730,07	36.486,06
6.Έπιπλα & Λοιπός εξοπλισμός	622.910,99	496.421,21	126.489,78	589.689,70	456.962,97	132.726,73
7.Ακινητ/σεις υπό εκτέλεση	536.613,78	0,00	536.613,78	536.613,78	0,00	536.613,78
Σύνολο Ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	4.623.466,30	2.857.708,41	1.765.757,89	4.413.673,11	2.748.771,11	1.664.902,00
ΙΙΙ.Συμ/χές & άλλες μακρ. χρηματ. απαιτ.						
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			14.537,07			14.537,07
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			1.780.294,96			1.679.439,07
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι.Αποθέματα						
1.Εμπορεύματα			1.127,54			527,54
2.Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή			3.370.239,94			2.812.595,97
4. Πρώτες και βοηθ. ύλες-Αναλώσ. υλ.-Ανταλ/κά και Είδη συσκ/σιας			571.916,34			534.160,82
			3.943.283,82			3.347.284,33
ΙΙ.Απαιτήσεις						
1.Πελάτες		1.706.123,18			1.716.872,63	
Μείον : Προβλέψεις		0,00	1.706.123,18		30.779,90	1.686.092,73
2. Γραμματια Εισπρακτέα			0,00			7.741,84
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρ/νες)			1.406.463,54			1.204.989,11
11.Χρεώστες διάφοροι			163.062,00			94.711,76
			3.275.648,72			2.993.535,44
ΙV.Διαθέσιμα						
1.Ταμείο			32.089,53			7.575,04
3.Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			571.825,92			1.001.307,85
			603.915,45			1.008.882,89
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			7.822.847,99			7.349.702,66
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1.Έξοδα επομένων χρήσεων			4.155,00			0,00
			4.155,00			0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			**9.610.248,79**			**9.031.032,55**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειόμ. Χρήσης 2014	Ποσά Προηγ. Χρήσης 2013
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι. Μετοχικό Κεφάλαιο		
1.Καταβλημένο (111.500 μετοχές x 29,35 ευρώ)	3.272.525,00	3.272.525,00
ΙΙΙ.Διαφορές αναπρ/γής-Επιχορ/σεις επενδ.		
3.Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργ.	395.928,68	24.661,85
ΙV.Αποθεματικά Κεφάλαια		
1.Τακτικό αποθεματικό	167.244,99	142.969,84
5.Αφορολόγητα αποθ/κά ειδ. διατάξεων	1.483.644,26	1.483.644,26
	1.650.889,25	1.626.614,10
V.Αποτελέσματα εις νέο		
1.Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	2.008.036,85	1.549.766,89
Σύνολο Ιδίων Κεφαλ. (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙV+ΑV)	7.327.379,78	6.473.567,84
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ.Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	1.830.773,17	1.945.349,55
3.Τράπεζες λογαρ. βραχ/σμων υποχρεώσεων	200.000,00	400.000,00
5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	222.420,95	175.636,35
6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	11.834,01	10.516,71
11.Πιστωτές διάφοροι	16.505,28	25.962,10
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	2.281.533,41	2.557.464,71
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	1.335,60	0,00
	1.335,60	0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	**9.610.248,79**	**9.031.032,55**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31.12.2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

Ι. Αποτελέσματα Εκμετάλλευσης	Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2014		Ποσά Προηγούμ. Χρήσεως 2013	
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		6.136.975,87		6.156.222,83
Μείον: Κόστος πωλήσεων		4.990.948,88		5.048.019,00
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης		1.146.026,99		1.108.203,83
Μείον: 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	373.729,99		483.913,61	
2.Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	164.281,26	538.011,25	145.704,76	629.618,37
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη/ζημίες) εκμετάλλευσης		608.015,74		478.585,46
Πλέον:Πιστωτικοί τόκοι & συναφή εσόδα	1.072,95		1.689,68	
Μείον: 1.Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	21.078,59	20.005,64	40.281,40	38.591,72
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη/ζημίες) εκμετάλλευσης		588.010,10		439.993,74
ΙΙ.ΠΛΕΟΝ(η μείον) : ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	68.653,93		37.666,81	
2.Εκτακτά κέρδη	6.240,23	74.894,16	3.158,95	40.825,76
1.Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	22,77		5.716,32	
3.Έξοδα προηγουμένων χρήσεων	6.796,28		50.573,49	
4.Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	6.819,05	30.779,90	87.069,71
Οργανικά & Έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη/ζημίες)		656.085,21		393.749,79
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	164.177,27		173.630,84	
Μείον: Οι από αυτές ενσ/νες στο λειτ. κόστος	164.177,27	0,00	173.630,84	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		**656.085,21**		**393.749,79**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Χρήση 2014	Χρήση 2013
Καθαρά αποτ/τα (κέρδη/ζημίες) χρήσης	656.085,21	393.749,79
Υπόλοιπο κερδών προηγουμένων χρήσ.	1.549.766,89	1.288.475,78
Σύνολο	2.205.852,10	1.682.225,57
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	173.540,10	118.706,52
Κέρδη προς διάθεση	2.032.312,00	1.563.519,05
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1.Τακτικό αποθεματικό	24.275,15	13.752,16
8.Υπόλοιπο κερδών εις νέον	2.008.036,85	1.549.766,89
	2.032.312,00	1.563.519,05

Τρίκαλα, 30 Απριλίου 2015

Η Δ/ΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΔΙΒΑΝΗ ΓΕΩΡΓΙΑ	ΔΙΒΑΝΗ ΑΘΗΝΑ	ΓΙΤΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΙ 299463	Α.Δ.Τ. ΑΒ 426682	Α.Δ.Τ. Φ 475789

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας **«ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ»**, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. **Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις** Η διοίκηση έχει την ευθύνη 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.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες 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 συμμορφωνόμαστε 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 επιλεγόμενες 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 δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων 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 θέματα : 1) Στους λογαριασμούς του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστέρηση, συνολικού ποσού € 400 χιλ. περίπου. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τον κωδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓΛΣ, δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη. Κατά την εκτίμησή μας για την κάλυψη ζημιών από τη μη ρευστοποίηση των απαιτήσεων αυτών έπρεπε να έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού € 400 χιλ. Λόγω του μη σχηματισμού της πρόβλεψης αυτής, η αξία του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού και τα ίδια κεφάλαια εμφανίζονται αυξημένα κατά € 400 χιλ. 2) Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τη χρήση του 2010. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα της χρήσης αυτής δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν να καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται. **Γνώμη με Επιφύλαξη** Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας **«ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ»** κατά την 31η 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. Ν. 2190/1920. **Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων** Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 9 Ιουνίου 2015

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δόκος Αθ. Γεώργιος

Α.Μ. ΣΟΕΛ 38241

HBP ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ - ΛΟΓΙΣΤΕΣ — An independent member of Morison International

HBP Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Ε.Π.Ε.
Μέλος της Morison International
Ιφιγενείας 81 & Βελικοπούλου, 142 31 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 152

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ, ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ», με διακριτικό τίτλο «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.»
ΑΡ. Μ.Α.Ε. 45287/33/Β/00/01
(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν2190/1920, όπως ισχύει)

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

(α) Άρθρο 42α παρ. 3 : Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί καταρτίσεως των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια, της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της παρ.2 του άρθρου αυτού.	Δεν έγινε.
(β) Άρθρο 42β παρ. 1 : Παρέκκλιση από την αρχή του αμετάβλητου της δομής και μορφής εμφανίσεως του ισολογισμού & του λογαριασμού "Αποτελέσματα Χρήσεως".	Δεν έγινε.
(γ) Άρθρο 42β παρ. 2 : Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.	Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.
(δ) Άρθρο 42β παρ. 3 : Προσαρμογή στην δομή & στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί.	Δεν έγινε.
(ε) Άρθρο 42β παρ.4 : Συμπτύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς για τις οποίες (συμπτύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.	Δεν έγιναν.
(στ) Άρθρο 42β παρ. 5 : Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή & συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.	Δεν έγιναν.
(ζ) Άρθρο 43α, § 1, περ. ιζ: Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων στην εύλογη αξία. Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία πρέπει να παρέχονται πληροφορίες	Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση. Τα χρηματοοικονομικά μέσα της Εταιρείας αποτελούνται από χρηματικά διαθέσιμα, απαιτήσεις και υποχρεώσεις που δεν προορίζονται για διαπραγμάτευση και κατά συνέπεια δεν χρειάστηκε να γίνει αποτίμηση στην εύλογη αξία.
(η) Άρθρο 43α, § 1, περ. ιθ: Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων σε διαφορετική αξία της εύλογης. Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την § 4 του άρθρου 43γ του Κ.Ν. 2190/1920 πρέπει να παρέχονται πληροφορίες.	Βλέπε στην προηγούμενη παράγραφο.

Παρ. 2: Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων

α) Άρθρο 43α παρ. 1-α : Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων & υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις των.	(1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως 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. (3) Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα (εμπορεύματα, πρώτες ύλες, κ.λ.π.) αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους. (4) Τα από ιδιοπαραγωγή προερχόμενα αποθέματα, εκτός από τα υπολείμματα και υποπροϊόντα, αποτιμήθηκαν στην κατ΄ είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ του κόστους παραγωγής τους και του κατά τέλος της χρήσεως κόστους αναπαραγωγής τους. Η χαμηλότερη αυτή τιμή ήταν χαμηλότερη και από την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία, (5) Τα υπολείμματα και τα υποπροϊόντα αποτιμήθηκαν στην πιθανή τιμή πωλήσεώς τους, μειωμένη με τα προβλεπόμενα άμεσα έξοδα πωλήσεως (6) Η τιμή κτήσεως όλων των αποθεμάτων προσδιορίσθηκε με τη μέθοδο της μέσης σταθμικής τιμής, η οποία ακολουθείται πάγια.
(β) Άρθρο 43α παρ. 1-α : Βάσεις μετατροπής σε δραχμές περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) & λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.	Δεν υπήρχαν.
(γ) Άρθρο 43 παρ. 2 : Παρέκκλιση από τις μεθόδους & τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεων.	Δεν έγινε.
(δ) Άρθρο 43 παρ. 7-β : Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών.	Δεν έγινε.
(ε) Άρθρο 43 Παρ. 7-γ : Παράθεση της διαφοράς μεταξύ της αξίας αποτίμησης των αποθεμάτων & κινητών αξιών & της τρέχουσας τιμής αγοράς τους, εφόσον είναι αξιόλογη.	Δεν υπάρχει.

(στ) Άρθρο 43 παρ. 9 : Ανάλυση & επεξήγηση της γενομένης μέσα στη χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων & παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού «Διαφορές αναπροσαρμογής».	Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

Παρ. 3 : Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

(α) Άρθρο 42ε Παρ. 8 : Μεταβολές παγίων στοιχείων & εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).	Επισυνάπτεται σχετικός πίνακας, με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη, στο τέλος του παρόντος.
(β) Άρθρο 43 παρ. 5-δ : Ανάλυση προσθέτων αποσβέσεων.	Δεν έγιναν πρόσθετες αποσβέσεις.
(γ) Άρθρο 43 παρ. 5-ε : Προβλέψεις για υποτίμηση ενσωμάτων παγίων περιουσιακών στοιχείων.	Δεν σχηματίστηκαν.
(δ) Άρθρο 43 παρ. 3-ε : Ανάλυση & επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν την χρήση.	Δεν υπάρχουν.
(ε) Άρθρο 43 παρ. 3-γ : Τα ποσά & 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 παγίων στοιχείων.	Δεν υπάρχουν.
(στ) Άρθρο 43 παρ. 4 εδάφ. α & β : Ανάλυση & επεξήγηση των κονδυλίων : • "Έξοδα ερευνών & αναπτύξεως" • Παραχωρήσεις & δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας" και • "Υπεραξία επιχειρήσεως (GOODWILL)".	Δεν υπάρχουν.

Παρ. 4 : Συμμετοχές

(α) Άρθρο 43α παρ. 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 τέτοια περίπτωση.
(γ) Άρθρο 43α παρ. 1-ιε : Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

Παρ. 5 : Αποθέματα

(α) Άρθρο 43α παρ. 1-ια : Αποτίμηση αποθεμάτων κατά την παρέκκλιση από τους κανόνες αποτιμήσεως του άρθρου 43 για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.	Δεν έγινε παρέκκλιση.
(β) Άρθρο 43α παρ. 1 : Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται.	Δεν υπάρχουν.

Παρ. 6 : Μετοχικό Κεφάλαιο

(α) Άρθρο 43α παρ. 1-δ : Κατηγορίες μετοχών, στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο.	Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας € 3.272.525,00 διαιρείται σε 111.500 ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας € 29,35.
(β) Άρθρο 43α παρ. 1-γ : Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.	Δεν εκδόθηκαν μετοχές.
(γ) Άρθρο 43α παρ. 1-ε & 42ε παρ. 10 : Εκδοθέντες τίτλοι & ενσωματωμένα σ' αυτούς δικαιώματα.	Δεν υπάρχουν.
(δ) Άρθρο 43α παρ. 1-στ : Απόκτηση ιδίων μετοχών μέσα στην παρούσα χρήση.	Δεν αποκτήθηκαν.

Παρ. 7 : Προβλέψεις και υποχρεώσεις

(α) Άρθρο 42ε παρ. 14 εδάφ. δ : Ανάλυση του λογαριασμού "Λοιπές προβλέψεις" εάν το ποσόν είναι σημαντικό.	Δεν υπάρχουν
(β) Άρθρο 43α παρ. 1-ζ : Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κλπ. που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών & οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεμένες επιχειρήσεις.	Δεν υπάρχουν
(γ) Άρθρο 43α παρ. 1-ιβ : Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων που ενδεχομένως θα προκύψουν σε βάρος της κλειόμενης & των προηγούμενων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.	Η εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά έως και την χρήση 2009. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τη χρήση 2010. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα της χρήσης αυτής δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή

	την ενδεχόμενη υποχρέωση. Για τη χρήση 2014 η εταιρία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, όπως προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82, παραγρ. 5 Ν. 2238/1994. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων χρήσης 2014. (Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα ασκήσουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις).
(ε) Άρθρο 43α παρ. 1-στ : Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.	Δεν υπάρχουν
(ε) Άρθρο 43α παρ. 1-στ: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλειες.	Δεν υπάρχουν.

Παρ. 8 : Μεταβατικοί λογαριασμοί

Άρθρο 42ε παρ. 12 : Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών «Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα» και «Έξοδα χρήσεως δουλευμένα»	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα € 1.335,60 αφορά τόκους του βραχυπρόθεσμου δανείου της ALPHA BANK

Παρ. 9 : Λογαριασμοί τάξεως

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

Παρ. 10 : Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες

Άρθρο 42ε παρ. 9 : Εγγυήσεις & εμπράγματες ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρία.	Δεν υπάρχουν

Παρ. 11 : Αμοιβές, προκαταβολές & 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.	Δεν υπάρχουν.
(β) Άρθρο 43α παρ. 1-1γ : Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοικήσεως & διευθύνσεως της εταιρίας.	Δεν υπάρχουν.
(γ) Άρθρο 43α παρ. 1-ιδ : Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως (μέλη Διοικητικού Συμβουλίου) και διαχειριστές.	Δεν υπάρχουν

Παρ. 12 : Αποτελέσματα χρήσεως

Άρθρο 43α παρ. 1-η : Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας & γεωγραφικές αγορές.

1) Εμπορικής δραστηριότητας:

- Εσωτερικού	€	0,00
- Εξωτερικού	€	0,00
Σύνολο	€	0,00

2) Βιομηχανικής δραστηριότητας:

- Εσωτερικού	€	5.117.204,78
- Εξωτερικού	€	1.019.771,09
Σύνολο	€	6.136.975,87

Γενικό Σύνολο **€ 6.136.975,87**

(β) Άρθρο 43α παρ. 1-θ : Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά την διάρκεια της χρήσεως προσωπικού & 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: 15

2) Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:

- Διοικητικό (υπαλληλικό) άτομα:	13
- Εργατοτεχνικό άτομα:	2
Σύνολο άτομα:	15

3) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού:

*Μισθοί	€	318.932,21
* Κοινωνικές επιβαρύνσεις και βοηθήματα	€	87.881,24
	€	406.813,45
-Αποζημιώσεις απόλυσης	€	0,00
Γενικό Σύνολο	**€**	**406.813,45**

(γ) Άρθρο 42^{ε} παρ. 15-β : Ανάλυση των εκτάκτων & ανόργανων εξόδων & εσόδων δηλαδή των λ/μων «έκτακτα και ανόργανα έξοδα» και «έκτακτα & ανόργανα έσοδα». Αν τα ποσά των λογαρ/σμών «έκτακτες ζημίες» και «έκτακτα κέρδη» είναι σημαντικά κατ' εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43α παρ. 1-ιγ παρατίθεται και αυτών ανάλυση (με βάση λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γεν. λογιστικού σχεδίου).

Έκτακτα & Ανόργανα έσοδα-εξοδα

Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις	€	22,77
Αναλογούσες στη χρήση αποσβέσεις επιχορηγήσεων	€	- 68.653,93
Έκτακτα κέρδη	€	- 6.240,23
Σύνολο	**€**	**- 74.871,39**

(δ) Άρθρα 42ε παρ. 15-β : Ανάλυση των λογαριασμών :

- "Εσοδα προηγούμενων χρήσεων"
- "Εσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων
- "Εξοδα προηγούμενων χρήσεων".

Έξοδα προηγουμένων χρήσεων € 6.796,28

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

(α) Άρθρο 43α παρ. 1-ιζ: Οποιεσδήποτε 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.
(β) Άρθρο 43α § 1-κ: Διακριτική παρουσίαση στις σημειώσεις – προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων, των συνολικών αμοιβών που χρέωσε κατά το οικονομικό έτος ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο για τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων λογαριασμών, των συνολικών αμοιβών που χρεώθηκαν για άλλες υπηρεσίες ελεγκτικής φύσης, των συνολικών αμοιβών που χρεώθηκαν για υπηρεσίες φορολογικών συμβουλών και των συνολικών αμοιβών που χρεώθηκαν για λοιπές μη ελεγκτικές υπηρεσίες.	Η αμοιβή του ελεγκτικού γραφείου που αφορά τον έλεγχο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων είναι αυτή που ορίζεται από τις ισχύουσες διατάξεις του Σ.Ο.Ε.Λ.

Τρίκαλα, 30 Απριλίου 2015

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ	**Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ**
ΔΙΒΑΝΗ ΑΘΗΝΑ	**ΓΙΤΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ**

ΒΕΒΑΙΩΣΗ

Βεβαιώνεται ότι το ανωτέρω προσάρτημα που αποτελείται από επτά (7) σελίδες και ένα συνημμένο πίνακα Μεταβολών Παγίων, είναι αυτό που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 9/6/2015.

Αθήνα, 9 Ιουνίου 2015

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δόκος Αθ. Γεώργιος
Α.Μ. ΣΟΕΛ 38241

HBP ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ - ΛΟΓΙΣΤΕΣ
An independent member of Morison International

HBP Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Ε.Π.Ε.
Μέλος της Morison International
Ιφιγενείας 81 & Βελικοπούλου, 142 31 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 152

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ 2014

ΚΑ	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ				ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ				ΑΝΑΠΟΣΒ.
		ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΑΞΙΑ ΤΗΣ
		31/12/2013	ΧΡΗΣΕΩΣ	ΧΡΗΣΕΩΣ	31/12/2014	31/12/2013	ΧΡΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒ.	31/12/2014	31/12/2014
10	**Οικόπεδα**	109.419,95	0,00	0,00	109.419,95	0,00	0,00	0,00	0,00	109.419,95
11	**Κτίρια - Εγκαταστάσεις**	1.730.618,38	0,00	0,00	1.730.618,38	1.142.724,25	69.224,72	0,00	1.211.948,97	518.669,41
12	**Μηχανήματα - Τεχνικές Εγκαταστάσεις λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός**	1.134.115,17	118.167,90	0,00	1.252.283,07	872.353,82	44.276,33	0,00	916.630,15	335.652,92
13	**Μεταφορικά μέσα**	313.216,13	110.404,00	52.000,00	371.620,13	276.730,07	7.978,00	51.999,99	232.708,08	138.912,05
14	**Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός**	589.689,70	33.221,29	0,00	622.910,99	456.962,97	39.458,24	0,00	496.421,21	126.489,78
15	**Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση**	536.613,78	0,00	0,00	536.613,78	0,00	0,00	0,00	0,00	536.613,78
		4.413.673,11	**261.793,19**	**52.000,00**	**4.623.466,30**	**2.748.771,11**	**160.937,29**	**51.999,99**	**2.857.708,41**	**1.765.757,89**
16	**Ασώματες Ακινητοποιήσεις & Έξοδα Πολυετούς Απόσβεσης**	73.130,28	4.300,00	0,00	77.430,28	71.239,46	3.239,98	0,00	74.479,44	2.950,84
		4.486.803,39	**266.093,19**	**52.000,00**	**4.700.896,58**	**2.820.010,57**	**164.177,27**	**51.999,99**	**2.932.187,85**	**1.768.708,73**

ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 -14η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1/1/2014 - 31/12/2014) - ΑΡ. ΜΑΕ 45287/33/Β/00/01

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2014			Ποσά Προηγούμ. Χρήσεως 2013		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	**Αξία Κτήσεως**	**Αποσβέσεις**	**Αναπ. Αξία**	**Αξία Κτήσεως**	**Αποσβέσεις**	**Αναπ. Αξία**
1.Έξοδα Ίδρυσης & πρώτης εγκατάστασης	30.695,24	30.695,23	0,01	30.695,24	30.695,23	0,01
4.Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	46.735,04	43.784,21	2.950,83	42.435,04	40.544,23	1.890,81
	77.430,28	74.479,44	2.950,84	73.130,28	71.239,46	1.890,82
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ.Ενσώματες Ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	109.419,95	0,00	109.419,95	109.419,95	0,00	109.419,95
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	1.730.618,38	1.211.948,97	518.669,41	1.730.618,38	1.142.724,25	587.894,13
4.Μηχανήματα-Τεχν. εγκατ. & λοιπ. μηχ. εξ.	1.252.283,07	916.630,15	335.652,92	1.134.115,17	872.353,82	261.761,35
5.Μεταφορικά Μέσα	371.620,13	232.708,08	138.912,05	313.216,13	276.730,07	36.486,06
6.Έπιπλα & Λοιπός εξοπλισμός	622.910,99	496.421,21	126.489,78	589.689,70	456.962,97	132.726,73
7.Ακινητ/σεις υπό εκτέλεση	536.613,78	0,00	536.613,78	536.613,78	0,00	536.613,78
Σύνολο Ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	4.623.466,30	2.857.708,41	1.765.757,89	4.413.673,11	2.748.771,11	1.664.902,00
ΙΙΙ.Συμ/χές & άλλες μακρ. χρηματ. απαιτ.						
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			14.537,07			14.537,07
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			1.780.294,96			1.679.439,07
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι.Αποθέματα						
1.Εμπορεύματα			1.127,54			527,54
2.Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή			3.370.239,94			2.812.595,97
4. Πρώτες και βοηθ. ύλες-Αναλώσ. υλ.-Ανταλ/κά και Είδη συσκ/σιας			571.916,34			534.160,82
			3.943.283,82			3.347.284,33
ΙΙ.Απαιτήσεις						
1.Πελάτες		1.706.123,18			1.716.872,63	
Μείον : Προβλέψεις		0,00	1.706.123,18		30.779,90	1.686.092,73
2. Γραμματια Εισπρακτέα			0,00			7.741,84
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρ/νες)			1.406.463,54			1.204.989,11
11.Χρεώστες διάφοροι			163.062,00			94.711,76
			3.275.648,72			2.993.535,44
ΙV.Διαθέσιμα						
1.Ταμείο			32.089,53			7.575,04
3.Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			571.825,92			1.001.307,85
			603.915,45			1.008.882,89
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			7.822.847,99			7.349.702,66
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1.Έξοδα επομένων χρήσεων			4.155,00			0,00
			4.155,00			0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			**9.610.248,79**			**9.031.032,55**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειόμ. Χρήσης 2014	Ποσά Προηγ. Χρήσης 2013
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι. Μετοχικό Κεφάλαιο		
1.Καταβλημένο (111.500 μετοχές x 29,35 ευρώ)	3.272.525,00	3.272.525,00
ΙΙΙ.Διαφορές αναπρ/γής-Επιχορ/σεις επενδ.		
3.Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργ.	395.928,68	24.661,85
ΙV.Αποθεματικά Κεφάλαια		
1.Τακτικό αποθεματικό	167.244,99	142.969,84
5.Αφορολόγητα αποθ/κά ειδ. διατάξεων	1.483.644,26	1.483.644,26
	1.650.889,25	1.626.614,10
V.Αποτελέσματα εις νέο		
1.Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	2.008.036,85	1.549.766,89
Σύνολο Ιδίων Κεφαλ. (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙV+ΑV)	7.327.379,78	6.473.567,84
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ.Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	1.830.773,17	1.945.349,55
3.Τράπεζες λογαρ. βραχ/σμων υποχρεώσεων	200.000,00	400.000,00
5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	222.420,95	175.636,35
6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	11.834,01	10.516,71
11.Πιστωτές διάφοροι	16.505,28	25.962,10
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	2.281.533,41	2.557.464,71
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	1.335,60	0,00
	1.335,60	0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	**9.610.248,79**	**9.031.032,55**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31.12.2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

Ι. Αποτελέσματα Εκμετάλλευσης	Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2014		Ποσά Προηγούμ. Χρήσεως 2013	
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		6.136.975,87		6.156.222,83
Μείον: Κόστος πωλήσεων		4.990.948,88		5.048.019,00
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης		1.146.026,99		1.108.203,83
Μείον: 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	373.729,99		483.913,61	
2.Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	164.281,26	538.011,25	145.704,76	629.618,37
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη/ζημίες) εκμετάλλευσης		608.015,74		478.585,46
Πλέον:Πιστωτικοί τόκοι & συναφή εσόδα	1.072,95		1.689,68	
Μείον: 1.Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	21.078,59	20.005,64	40.281,40	38.591,72
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη/ζημίες) εκμετάλλευσης		588.010,10		439.993,74
ΙΙ.ΠΛΕΟΝ(η μείον) : ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	68.653,93		37.666,81	
2.Εκτακτά κέρδη	6.240,23	74.894,16	3.158,95	40.825,76
1.Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	22,77		5.716,32	
3.Έξοδα προηγουμένων χρήσεων	6.796,28		50.573,49	
4.Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	6.819,05	30.779,90	87.069,71
Οργανικά & Έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη/ζημίες)		656.085,21		393.749,79
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	164.177,27		173.630,84	
Μείον: Οι από αυτές ενσ/νες στο λειτ. κόστος	164.177,27	0,00	173.630,84	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		**656.085,21**		**393.749,79**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Χρήση 2014	Χρήση 2013
Καθαρά αποτ/τα (κέρδη/ζημίες) χρήσης	656.085,21	393.749,79
Υπόλοιπο κερδών προηγουμένων χρήσ.	1.549.766,89	1.288.475,78
Σύνολο	2.205.852,10	1.682.225,57
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	173.540,10	118.706,52
Κέρδη προς διάθεση	2.032.312,00	1.563.519,05
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1.Τακτικό αποθεματικό	24.275,15	13.752,16
8.Υπόλοιπο κερδών εις νέον	2.008.036,85	1.549.766,89
	2.032.312,00	1.563.519,05

Τρίκαλα, 30 Απριλίου 2015

Η Δ/ΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΔΙΒΑΝΗ ΓΕΩΡΓΙΑ	ΔΙΒΑΝΗ ΑΘΗΝΑ	ΓΙΤΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΙ 299463	Α.Δ.Τ. ΑΒ 426682	Α.Δ.Τ. Φ 475789

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας **«ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ»**, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. **Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις** Η διοίκηση έχει την ευθύνη 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.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες 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 συμμορφωνόμαστε 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 επιλεγόμενες 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 δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων 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 θέματα : 1) Στους λογαριασμούς του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστέρηση, συνολικού ποσού € 400 χιλ. περίπου. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τον κωδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓΛΣ, δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη. Κατά την εκτίμησή μας για την κάλυψη ζημιών από τη μη ρευστοποίηση των απαιτήσεων αυτών έπρεπε να έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού € 400 χιλ. Λόγω του μη σχηματισμού της πρόβλεψης αυτής, η αξία του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού και τα ίδια κεφάλαια εμφανίζονται αυξημένα κατά € 400 χιλ. 2) Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τη χρήση του 2010. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα της χρήσης αυτής δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν να καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται. **Γνώμη με Επιφύλαξη** Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας **«ΘΕΣΣΑΛΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΥΡΟΚΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ»** κατά την 31η 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. Ν. 2190/1920. **Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων** Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 9 Ιουνίου 2015

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δόκος Αθ. Γεώργιος

Α.Μ. ΣΟΕΛ 38241

HBP ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ - ΛΟΓΙΣΤΕΣ — An independent member of Morison International

HBP Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Ε.Π.Ε.
Μέλος της Morison International
Ιφιγενείας 81 & Βελικοπούλου, 142 31 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 152