

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

Πληροφορίες: Φαντοπούλου Νίνα

Τηλέφωνο: 210 3382427

Fax: 2103616464

E-mail: fantopoulou@acci.gr

Αθήνα, 10/09/2015

Αριθ.Πρωτ.:65701

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΚΑΠΑ ΣΙΓΜΑ ΔΕΛΤΑ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», το διακριτικό τίτλο «**ΚΑΠΑ Σ. ΔΕΛΤΑ Α.Ε.**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 2051701000 (πρώην Αρ.ΜΑΕ 34653/01/Β/95/607).

Ανακοινώνεται ότι την **31/08/2015** καταχωρήθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **409603** οι ατομικές ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και το πιστοποιητικό ελέγχου των ελεγκτών για την χρήση **01/01/2014 - 31/12/2014** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΚΑΠΑ ΣΙΓΜΑ ΔΕΛΤΑ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 2051701000 (πρώην Αρ.ΜΑΕ 34653/01/Β/95/607).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της Περιφέρειας Αττικής, ΠΕ Βόρειος Τομέας Αθηνών (Αρ. Πρωτ.: 13538/15 / 13/08/2015).

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Κοινοποίηση:

1. Εταιρεία: «**ΚΑΠΑ ΣΙΓΜΑ ΔΕΛΤΑ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**»
Δ/ση: ΣΗΤΕΙΑΣ 8 & ΜΕΣΟΛΟΓΓΙΟΥ, Τ.Κ.: 14451, ΜΕΤΑΜΟΡΦΩΣΗ
2. Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Βόρειος Τομέας Αθηνών
Δ/ση Ανάπτυξης
Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
Λ.Μεσογείων 372, 15341, Αγ. Παρασκευή

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

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ Νο 153
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΚΑΠΑ-ΣΙΓΜΑ-ΔΕΛΤΑ ΕΚΔΟΤΙΚΗ, ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ, ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ, ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ,
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ Α.Ε.»

της 28^{ης} Απριλίου 2015

Στη Μεταμόρφωση Αττικής, σήμερα την 28 Απριλίου 2015 ημέρα Τρίτη και ώρα 19:00 μ.μ., συνήλθαν στα γραφεία της εταιρείας, «ΚΑΠΑ-ΣΙΓΜΑ-ΔΕΛΤΑ ΕΚΔΟΤΙΚΗ, ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ, ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ, ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ Α.Ε.», οδός Σητείας 8 και Μεσολογγίου, μετά από πρόσκληση του Προέδρου της εταιρείας κ. Κωνσταντίνου Δεριζιώτη, το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας, προκειμένου να συζητήσουν και να αποφασίσουν επί των παρακάτω θεμάτων ημερήσιας διάταξης:

Στη συζήτηση παρέστησαν οι κ.κ.:

- (α) Κωνσταντίνος Σ. Δεριζιώτης Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος
- (β) Νικόλαος Σ. Δεριζιώτης, Σύμβουλος
- (γ) Θεοδώρα χήρα Στυλιανού Δεριζιώτη, Σύμβουλος
- (δ) Κωνσταντίνος Δ. Μηναιόπουλος, Νομικός Σύμβουλος
- (ε) Ειρήνη Μελιδονιώτη, Σύμβουλος.

Αφού διαπιστώθηκε από τον Πρόεδρο η ύπαρξη της σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό της Εταιρείας νόμιμης απαρτίας αρχίζει η συζήτηση των θεμάτων ημερήσιας διάταξης:

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

ΘΕΜΑ 1^ο: Έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της 19^{ης} εταιρικής χρήσης από 01.01.2014 έως 31.12.2014 και εξουσιοδότηση για υπογραφή αυτών.

ΘΕΜΑ 2^ο: Κατάρτιση έκθεσης του διοικητικού συμβουλίου που θα υποβληθεί για έγκριση στην τακτική γενική συνέλευση των μετόχων της εταιρείας.

ΘΕΜΑ 3^ο: Ορισμός της ημερομηνίας σύγκλησης της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των κ.κ. Μετόχων της Εταιρείας, η οποία θα εγκρίνει τον Ισολογισμό της 19^{ης} εταιρικής χρήσεως (1-1-2014/31-12-2014) και Πρόσκληση των κ.κ. μετόχων της Εταιρείας να συμμετάσχουν σε αυτήν.

ΘΕΜΑ 1^ο: Έγκριση ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της 19^{ης} εταιρικής χρήσης 01.01.2014 έως 31.12.2014 και εξουσιοδότηση για υπογραφή αυτών.

Υποβάλλονται από τον κ. Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου οι οικονομικές καταστάσεις (ισολογισμός, προσάρτημα, λογαριασμός «αποτελέσματα χρήσης» και ο πίνακας διαθέσεως των αποτελεσμάτων της 19^{ης} εταιρικής χρήσης (01.01.2014 έως 31.12.2014), όπως καταχωρήθηκαν κατά Νόμο στα Βιβλία της εταιρείας

προκειμένου να δημοσιευθούν νομίμως και εμπροθέσμως στην ιστοσελίδα της εταιρίας και στο Φ.Ε.Κ. (Τεύχος ΑΕ & ΕΠΕ) και να υποβληθούν προς έγκριση στην τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας, όπως και το προσάρτημα επισυνάπτονται ως παράρτημα στο παρόν πρακτικό.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκρίνει ομόφωνα τις ως άνω οικονομικές καταστάσεις και εξουσιοδοτεί τους κκ.

(1) Κωνσταντίνο Δεριζιώτη Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο της εταιρείας,

(2) τον Νικόλαο Μαστοράκη, υπεύθυνο διεύθυνσης λογιστηρίου και

(3) την Ειρήνη Μελιδονιώτη Σύμβουλο του Δ.Σ.

για να υπογράψουν τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.

ΘΕΜΑ 2^ο: Κατάρτιση έκθεσης του διοικητικού συμβουλίου που θα υποβληθεί για έγκριση στην τακτική γενική συνέλευση των μετόχων της εταιρείας.

Στη συνέχεια, υποβάλλεται από τον Πρόεδρο του Δ.Σ. η έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου επί των πεπραγμένων της 19^{ης} εταιρικής χρήσης (από 01.01.2014 έως 31.12.2014), η οποία έχει ως ακολούθως:

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ
ΕΠΩΝΥΜΙΑ**

**«ΚΑΠΑ-ΣΙΓΜΑ-ΔΕΛΤΑ ΕΚΔΟΤΙΚΗ, ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ, ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ, ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ,
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ Α.Ε.»**

**ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
ΓΙΑ ΤΑ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 01/01/2014-31/12/2014**

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 δέκατη ένατη 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 αβίαστα η χρηματοοικονομική θέση της Εταιρείας και η εξέλιξη των δραστηριοτήτων της.

Τα από κάθε εργασία και πρόσοδο της εταιρίας ακαθάριστα έσοδα (πωλήσεις αφαιρούμενου του κόστους πωληθέντων) έφτασαν κατά το χρονικό διάστημα 1/1/2014-31/12/2014 στο ποσό των 663.167,62 ευρώ. Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας και λειτουργίας διαθέσεως ανήλθαν κατά την ίδια χρονική περίοδο σε ευρώ 449.049,06 ενώ το κόστος πωληθέντων ανήλθε στο ποσό των 970.081,71 ευρώ. Τα καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων ανέρχονται στα 226.491,54 ευρώ .

Η διανομή ή μη μερίσματος τελεί υπό την έγκριση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων σύμφωνα με το άρθρο 45 του Ν.2190/20.

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, το συνημμένο Προσάρτημα, καθώς και την Έκθεση Ελέγχου των ελεγκτών.

ΜΕΤΑΓΕΝΕΣΤΕΡΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ

Από την ημερομηνία λήξεως της κλειόμενης διαχειριστικής χρήσεως 2014 ήτοι την 31/12/2014 έως και σήμερα, δεν έχουν συμβεί γεγονότα που επηρεάζουν σημαντικά τη χρηματοοικονομική θέση της εταιρείας.

ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ - ΕΡΕΥΝΑ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗ

Το 2015 αναμένεται αύξηση των πωλήσεων της Εταιρείας, η οποία προέρχεται από την γενικότερη βελτίωση στο χώρο του εμπορίου, η εταιρεία θα συνεχίσει την προσπάθεια για επέκταση του δικτύου διανομής και κατ' επέκταση των πωλήσεών της . Βασική στρατηγική αποτελεί για τα επόμενα χρόνια, η αύξηση του κύκλου εργασιών με την καλύτερη δυνατή εκμετάλλευση των οικονομιών κλίμακας και η αύξηση της παραγωγικότητας.

Στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης δεν πραγματοποιήθηκε κάποια εξέλιξη εντός της χρήσεως 2014. Ωστόσο, η Διοίκηση για τα επόμενα χρόνια έχει ως στόχο την εκμετάλλευση ευκαιριών για ανάπτυξη και επέκταση. Τούτο θα στηριχθεί στην ανάπτυξη νέων προϊόντων . Επίσης, είναι ορατός ο στόχος για την περαιτέρω διείσδυση σε νέες αγορές.

ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ

Η Εταιρεία δεν διατηρεί υποκαταστήματα.

ΚΙΝΔΥΝΟΙ

Τα κύρια χρηματοοικονομικά εργαλεία της Εταιρείας είναι τα χρηματικά διαθέσιμα και ισοδύναμα, οι τραπεζικές καταθέσεις, οι εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις και υποχρεώσεις, τα δάνεια των τραπεζών .Η Διοίκηση της Εταιρείας εξετάζει και αναθεωρεί σε τακτά χρονικά διαστήματα τις σχετικές πολιτικές και διαδικασίες σχετικά με την διαχείριση των χρηματοοικονομικών κινδύνων, οι οποίες περιγράφονται κατωτέρω:

α) Κίνδυνος της αγοράς

Συναλλαγματικός κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει σημαντικούς συναλλαγματικούς κινδύνους, διότι το μεγαλύτερο μέρος των συναλλαγών της είναι σε €.

β)Κίνδυνος τιμής

Η Εταιρεία δεν εκτίθεται σε μεταβολές της αξίας των υπηρεσιών.

Ο κίνδυνος που ενδεχομένως θα προκύψει αντιμετωπίζεται με την συμπίεση των λοιπών λειτουργικών εξόδων.

Ταμειακές ροές και δίκαιη αξία επιτοκίου κινδύνου

Η Εταιρεία δεν έχει σημαντικά έντοκα στοιχεία ενεργητικού και συνεπώς το εισόδημα και οι λειτουργικές ταμειακές ροές της είναι ουσιαστικά ανεξάρτητες από τις αλλαγές στην αγορά των επιτοκίων.

Η έκθεση σε κίνδυνο επιτοκίων των υποχρεώσεων και επενδύσεων παρακολουθείται σε προϋπολογιστική βάση.

Η Εταιρεία δεν χρησιμοποιεί παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα επιτοκίου.

γ) Πιστωτικός Κίνδυνος

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

δ) 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. Οι υπάρχουσες διαθέσιμες αχρησιμοποίητες εγκεκριμένες τραπεζικές πιστώσεις, είναι επαρκείς ώστε να αντιμετωπιστεί οποιαδήποτε πιθανή έλλειψη ταμιακών διαθεσίμων.

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Πιστεύοντας ότι η πορεία της Εταιρείας κρίνεται ικανοποιητική, λαμβάνοντας υπόψη και τις διαμορφούμενες συνθήκες της αγοράς, καλούμε την Γενική Συνέλευση να εγκρίνει τις Οικονομικές Καταστάσεις για την χρήση που 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.

Μεταμόρφωση, 28 Απριλίου 2015

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου

Κωνσταντίνος Δεριζιώτης

Αυτή η έκθεση που αποτελείται από τρεις (3) σελίδες είναι εκείνη που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου ημερομηνίας 28 / 4 / 2015 "

ΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ-ΛΟΓΙΣΤΕΣ

Αφού, εξετάσθηκε και αναγνώσθηκε η ως άνω έκθεση από όλα τα μέλη, το Διοικητικό Συμβούλιο ομοφώνως εγκρίνει την ως άνω έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου επί των οικονομικών καταστάσεων της 19^{ης} εταιρικής χρήσης 01.01.2014 έως 31.12.2014 και μαζί με τις οικονομικές καταστάσεις θα υποβληθούν προς έγκριση στην ετήσια τακτική γενική συνέλευση των μετόχων.

ΘΕΜΑ 3^ο: Ορισμός της ημερομηνίας σύγκλησης της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των κ.κ. Μετόχων της Εταιρείας, η οποία θα εγκρίνει τον Ισολογισμό της 19^{ης} εταιρικής χρήσεως (1-1-2014/31-12-2014) και Πρόσκληση των κ.κ. μετόχων της Εταιρείας να συμμετάσχουν σε αυτήν.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου πρότεινε να ορισθεί ως ημέρα σύγκλησης της ετήσιας τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων η 30η Ιουνίου

2015 , ημέρα Τρίτη και ώρα 10.00 π.μ και ως τόπος της τα κεντρικά γραφεία της εταιρείας .
Η πρόσκληση σε τακτική Γενική Συνέλευση με τα θέματα ημερήσιας διατάξεως έχει ως κάτωθι

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ
ΣΕ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ
Τών κ.κ. μετόχων της εταιρείας «ΚΑΠΑ-ΣΙΓΜΑ-ΔΕΛΤΑ ΕΚΔΟΤΙΚΗ,
ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ, ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ, ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ Α.Ε.»

Σύμφωνα με το νόμο 2190 και το καταστατικό της εταιρείας , το Διοικητικό Συμβούλιο καλεί τους κ.κ. Μετόχους σε ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση που θα γίνει την 30η Ιουνίου 2015 , ημέρα Τρίτη και ώρα 10.00 π.μ στα κεντρικά γραφεία της εταιρείας που βρίσκονται στη Μεταμόρφωση Αττικής και στην οδό Σητείας 8 και Μεσολογγίου, με θέματα ημερήσιας διατάξεως :

1^ο: Υποβολή των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας της χρήσης 2014, μαζί με τις εκθέσεις διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου.

2^ο : Έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας χρήσεως 2014

3^ο : Απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε ευθύνη για την διαχείριση της εταιρικής χρήσεως 1/1/2014 έως 31/12/2014

4^ο : Εκλογή δύο τακτικών και δύο αναπληρωματικών Ελεγκτών για τον έλεγχο της χρήσης 1.1.2015-31.12.2015 .

5^ο : Επικύρωση αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου που λήφθηκαν κατά την χρήση 1/1/2014 έως 31/12/2014.

6ο:Μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρίας και τροποποίηση του άρθρου 5 του Καταστατικού της

Η μείωση θα πραγματοποιηθεί τοις μετρητοίς με επιστροφή πλεονάζοντος κεφαλαίου σε φυσικό χρήμα και καταβολή του αντιστοίχου ποσού στους κυρίους των μετοχών

Όσοι από τους κ.κ. μετόχους της εταιρείας επιθυμούν να πάρουν μέρος στην ετήσια τακτική Γενική Συνέλευση πρέπει σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρείας να καταθέσουν τις μετοχές τους στο Ταμείο της εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε τράπεζα στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό και να προσκομίσουν τα σχετικά αποδεικτικά της κατάθεσης έγγραφα στα γραφεία της εταιρείας πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης . Στην ίδια προθεσμία οι κ.κ. μέτοχοι οφείλουν να καταθέσουν στην εταιρεία τις αποδείξεις κατάθεσης των μετοχών και τις εξουσιοδοτήσεις εκπροσωπήσεως τους .

28^η Απριλίου 2015
ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Το διοικητικό Συμβούλιο μετά από συζήτηση ενέκρινε ομόφωνα την σύγκληση της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας για την παραπάνω ημερομηνία και τόπο καθώς και τα προαναφερθέντα θέματα ημερήσιας διατάξεως .

Το Διοικητικό Συμβούλιο επικυρώνει από τώρα τις παραπάνω αποφάσεις του, υπογράφει το παρόν πρακτικό και μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση, λύεται η συνεδρίαση.

Προς πιστοποίηση των ανωτέρω συντάχθηκε το πρακτικό αυτό, το οποίο υπογράφεται από τον Πρόεδρο και τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ως ακολούθως :

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Οι Σύμβουλοι

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

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Οι Σύμβουλοι

Ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο πρακτικών του Δ.Σ.

Μεταμόρφωση, 28^η Απριλίου 2015

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Κωνσταντίνος Δεριζιώτης

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΛΕΓΚΤΩΝ Α.Ε
Προς τους κ.κ Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας

**«ΚΑΠΑ-ΣΙΓΜΑ-ΔΕΛΤΑ ΕΚΔΟΤΙΚΗ, ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ, ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ, ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ,
ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ Α.Ε.»**

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις της «ΚΑΠΑ-ΣΙΓΜΑ-ΔΕΛΤΑ ΕΚΔΟΤΙΚΗ,
ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ, ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ, ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ
Α.Ε.»

(η «Εταιρεία»), που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2014, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το προσάρτημα.

Ευθύνη Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

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

Ευθύνη Ελεγκτή

Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση γνώμης επί αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων, με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι εναρμονισμένα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν τη συμμόρφωσή μας με τους κανόνες δεοντολογίας και το σχεδιασμό και διενέργεια του ελέγχου μας με σκοπό την εύλογη διασφάλιση ότι οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την συγκέντρωση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις. Οι διαδικασίες επιλέγονται κατά την κρίση του ελεγκτή και περιλαμβάνουν την εκτίμηση του κινδύνου ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, λόγω απάτης ή λάθους. Για την εκτίμηση του κινδύνου αυτού, ο ελεγκτής λαμβάνει υπόψη το σύστημα εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών για τις περιστάσεις και όχι για την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας. Ο έλεγχος

περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών πολιτικών που εφαρμόστηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων.

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

Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα κατωτέρω θέματα:

1) Στο σύνολο των απαιτήσεων του “Κυκλοφορούντος Ενεργητικού” (Δ.ΙΙ) περιλαμβάνονται απαιτήσεις συνολικού ποσού ευρώ 379.330,10
ήτοι : (από “Επιταγές” ευρώ 24.562,77 “Γραμμάτια εισπρακτέα” ευρώ 2.125,36
από “Πελάτες” ευρώ 317.965,09 “Επισφαλείς πελάτες” 2.428,72 και “Χρεώστες” 32.248,16
Έναντι των απαιτήσεων αυτών η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη επισφαλών απαιτήσεων για τη ζημία που πιθανόν να προκληθεί, από τη μη ρευστοποίησή τους, μέρος της οποίας θα έπρεπε να σχηματισθεί εντός προηγούμενων χρήσεων.

2) Η εταιρία δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 14 του άρθρου 42ε του Κ.Ν. 2190/1920, συνολικού ποσού € 16.800,00 περίπου, εκ της οποίας ποσό € 9.200,00 περίπου θα έπρεπε να σχηματισθεί εντός της τρέχουσας χρήσεως.

Γνώμη

Με εξαίρεση τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην προηγούμενη παράγραφο, κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2014 και την χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία.

Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη ως προς τα συμπεράσματα του ελέγχου μας, εφιστούμε την προσοχή σας στο γεγονός ότι οι φορολογικές δηλώσεις της Εταιρείας για την χρήση 2010-2014, δεν έχουν ελεγχθεί από τις Φορολογικές Αρχές, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα ελεγχθεί και θα οριστικοποιηθεί.

Η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και, ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό.

Αναφορά επί άλλων νομικών και κανονιστικών θεμάτων

Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από το άρθρο 43α παράγραφος 3 του Κ.Ν. 2190/20 και το περιεχόμενό της είναι συνεπές με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις.

Αθήνα, 28 Απριλίου 2015

Οι Ελεγκτές Λογιστές

Σφήκας Μιχαήλ
Α.Μ. ΑΔΕΙΑΣ 9990047871

Πιερράκος Σπυρίδων
Α.Μ. ΑΔΕΙΑΣ 88191/99

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α

**ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010 ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΧΡΗΣΕΩΣ 1/1/2014 - 31/12/2014**

Βάσει των διατάξεων του κωδ. Νόμου 2190/1920 όπως ισχύει με την ενημέρωση μέχρι τον Ν.3873/2010

**1. Παρ. 1. Σύνομη 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 ετήσιων οικονομικών

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 εμφάνισης του ισολογισμού και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως».

Δεν έγινε.

(γ) Άρθρο 42β παρ. 2: Καταχώρηση στο προσδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν έγιναν συμπύξεις.

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

Δεν έγιναν.

Παρ. 2. Αποτίμηση περυσιακών στοιχείων

(α) Άρθρο 43α παρ. 1-α: Μέθοδοι αποτιμήσεως των περυσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.

(β) Άρθρο 43α παρ. 1-α: Βάσεις μετατροπής σε δραχμές περυσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.

(γ) Άρθρο 43 παρ. 2: Παρέκλιση από τις μεθόδους και τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.

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 και κινητών αξιών και της τρέχουσας τιμής αγοράς τους, εφ' όσον είναι αξιόλογη.

Δέν είναι αξιόλογη η διαφορά

(στ) Άρθρο 43 παρ. 9: Ανάλυση και επεξήγηση της γενόμενης μέσα στη χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των πάγιων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού "Διαφορές αναπροσαρμογής".

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση

(ζ) Άρθρο 43α παρ.1-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

Άρθρο 43^α παρ. 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 παρ. 4 του άρθρου 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920 πρέπει να παρέχονται πληροφορίες

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση

Παρ. 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως.

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

ΤΙΤΛΟΣ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ ΕΩΣ 31/12/13	ΧΡΕΩΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΚΑΤ/ΦΕΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ 31/12/2014
Γήπεδα-Οικόπεδα	285.864,86	0,00		0,00	0,00	285.864,86
Κτίρια	1.037.146,50	0,00		0,00	12.800,15	615.332,92
Μηχ/τα-τεχν. εγκ/σεις & λοιπος μηχ/κος εξοπλισμός	63.230,00	0,00		0,00	4.217,50	33.391,31
Μεταφορικά μέσα	9.110,82	0,00		0,00	911,08	4.282,09
Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	452.932,24	7.252,08		0,00	8.704,51	3.286,79
Ασώματες ακιν/σεις και έξοδα πολυετ. Αποσβέσεως	7.763,24	0,00		0,00	661,16	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	1.856.047,66	7.252,08	0,00	0,00	27.294,40	942.157,97

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

Δέν έγιναν

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

Δεν σχηματίσθηκαν.

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

ΤΙΤΛΟΣ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ ΕΩΣ 31/12/13	ΧΡΕΩΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΚΑΤ/ΦΕΣ ΧΡΗΣΗΣ 2013	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ 31/12/2014
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	6.611,63	0,00		0,00	3.613,68	2.997,95
Κτίρια						

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

Δεν υπήρξαν.

(στ) Άρθρο 43 παρ. 4, εδαφ. α' και β': Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων «Έξοδα ερευνών και αναπτύξεων», <<Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας και «Υπεραξία επιχειρήσεως (GOODWILL)».

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

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 εταιρία είναι απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος.

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

Δέν συντρέχει η περίπτωση αυτή

Παρ. 5. Αποθέματα

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

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(β) Άρθρο 43α παρ.1-ι: 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.

	Αριθμός	Ονομαστική αξία	Σύνολο
Κοινές ονομαστικές μετοχές	13.163	29,35	386.334,05
Προνομιούχες μετοχές			

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

Δεν εκδόθηκαν.

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

Δεν εκδόθηκαν.

(δ) Άρθρο 43α παρ. 1-ιστ: Απόκτηση ιδίων μετοχών μέσα στην παρούσα χρήση.

Δεν αποκτήθηκαν.

Παρ.7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις.

(α) Άρθρο 42ε παρ. 14, εδαφ. δ: Ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπές προβλέψεις» αν το ποσό του είναι σημαντικό.

Δεν υπάρχουν

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

(στ) Άρθρο 43α Παρ. 1-κ: Αμοιβές ελεγκτών χρήσεως 2010

Για την χρήση 2009 το ελεγκτικό γραφείο χρέωσε για τον υποχρεωτικό έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων το ποσό των.... Ευρώ

Παρ.8. Μεταβατικοί Λογαριασμοί.

Άρθρο 42ε παρ. 12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών <<Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα >> και «Έξοδα χρήσεως δουλευμένα».

- (1) Έξοδα χρήσεως δουλευμένα
- Αμοιβές και έξοδα προσωπικού
 - Παροχές τρίτων
 - Διάφορα έξοδα

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 παρ. 10.

Παρ.10. Χορηγηθήσες εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες.

Άρθρο 42ε παρ. 9: Εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρία.

Δεν υπάρχουν.

Παρ.11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοίκησης.

α) Άρθρο 43α παρ. 1-ιγ, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 3 του Π. Δ. 325/1994 : Αμοιβές μελών οργάνων διοίκησης και διευθύνσεων της εταιρίας.

Δεν υπάρχουν.

β) Άρθρο 43α παρ. 1-ιγ: Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοίκησης και διευθύνσεων της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν

Παρ.12. Αποτελέσματα χρήσεως.

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

(1) Βιομηχανικής δραστηριότητας:

- Εσωτερικού €
- Εξωτερικού €

(2) Εμπορικής δραστηριότητας:

- Εσωτερικού €	1.582.050,99
- Εξωτερικού €	10.651,13
Σύνολο €	<u>1.592.702,12</u>

(β) Άρθρο 43α παρ. 1-θ: Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά τη διάρκεια της χρήσεως προσωπικού και κατηγορίες αυτού, με το συνολικό κόστος τους.

Διευκρινίζεται ότι, στο «Διοικητικό (υπαλληλικό) προσωπικό» περιλαμβάνεται το με μηνιαίο αμειβόμενο προσωπικό και στο «εργατοτεχνικό προσωπικό» οι αμειβόμενοι με ημερομίσθιο.

(1) Μέσος όρος προσωπικού άτομα:

(2) Κατά κατηγορίες:

- Διοικητικό (υπαλληλικό) προσωπικό άτομα:	14
- Εργατοτεχνικό προσωπικό άτομα:	
Σύνολο άτομα:	14

(3) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού

- Μισθοί	157.325,14
- Κοινωνικές επιβαρύνσεις	38.888,35

γ) Άρθρο 42ε παρ. 15-β: Ανάλυση των έκτακτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων (δηλαδή των λογαριασμών «έκτακτα και ανόργανα έξοδα» και «έκτακτα και ανόργανα έσοδα»).

Αν τα ποσά των λογαριασμών «έκτακτες ζημιές» και «έκτακτα κέρδη» είναι σημαντικά κατ'εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43α παρ. 1-γ, παρατίθεται και αυτών ανάλυση (με βάση τους λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γεν. Λογ. Σχεδίου.)

(1) Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	
- Φορολογικά πρόστιμα	483,86
- Προσαυξήσεις εισφορών ασφ. Ταμείων	1.029,50
- Λοιπά έκτακτα & ανόργανα έξοδα	2.736,15

(2) Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	
- Συναλλαγματικές διαφορές	19.489,20
- Λοιπά έκτακτα & ανόργανα έσοδα	9.824,36

(3) Έκτακτες ζημιές	
- Απολλοτριώσεις διάφορες	
- Λοιπές έκτακτες ζημιές	

(4) Έκτακτα κέρδη	
- Κέρδη από εκποίηση μεταφορικών μέσων	900,00

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

(1) Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	
- έσοδα σεμιναρίων	
- Λοιπά έσοδα προηγούμενων χρήσεων	

(2) Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	
- Προσαυξήσεις ασφαλ. Ταμείων	
- Φόροι - τέλη προηγούμενων χρήσεων	
- Λοιπά έξοδα προηγούμενων χρήσεων	

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

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

Δέν υπάρχουν

Μεταμόρφωση, 30/04/2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΔΕΡΙΖΙΩΤΗΣ
ΑΔΤ: Ρ706864

ΕΙΡΗΝΗ ΜΕΛΙΔΟΝΙΩΤΗ
ΑΔΤ: ΑΕ022396

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΜΑΣΤΟΡΑΚΗΣ
ΑΔΤ: Χ139388 -Α' ΤΑΞΗ:36800

