Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: Βακιρτζή Δάφνη
Τηλέφωνο: 210 3382121
Fax: 2103617217
E-mail: vakirtzi@acci.gr

Αθήνα,08/10/2015
Αριθ.Πρωτ.:71362

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **000236601000** (πρώην Αρ.ΜΑΕ 342/01/Β/86/343).

Ανακοινώνεται ότι την **24/09/2015** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **432361** οι 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 «**Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **000236601000** (πρώην Αρ.ΜΑΕ 342/01/Β/86/343).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικός Τομέας (Αρ. Πρωτ.: 15637 / 15/09/2015).

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Κοινοποίηση:

1. «**Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ**»
   Δ/νση: ΕΡΜΟΥ 46
   Τ.Κ.: 10563, ΑΘΗΝΑ

2. Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικός Τομέας
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
   Σταδίου 60, 10564, Αθήνα

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

Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ & ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΕΡΜΟΥ 46 - ΑΘΗΝΑ Τ.Κ.: 105 63
ΑΦΜ: 094076436 - ΔΟΥ: Φ.Α.Ε. ΑΘΗΝΩΝ
ΓΕΜΗ: 000236601000
(Μ.Α.Ε.: 00342/001/Β/86/0343)
ΤΗΛ: 210-8181500

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
«Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ & ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ»
(Αρ.Μ.Α.Ε. 00342/001/Β/86/0343 και Αρ.Γ.Ε.ΜΗ. 000236601000)
της **21ης Μαΐου 2015**

Στην Αθήνα και στα ευρισκόμενα επί της οδού Ερμού αρ. 46 γραφεία της έδρας της εταιρείας με την επωνυμία **«Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ & ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ» (Αρ.Μ.Α.Ε. 00342/001/Β/86/0343 και Αρ.Γ.Ε.ΜΗ. 000236601000)** σήμερα την **21η Ιουνίου 2015** ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη και ώρα 10:30 π.μ., συνήλθε το Διοικητικό Συμβούλιο, κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου του, για να αποφασίσει επί των κατωτέρω θεμάτων της ημερησίας διάταξης:

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

ΘΕΜΑ 1ο: Έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της 64ης εταιρικής χρήσης (1/1/2014 - 31/12/2014).

ΘΕΜΑ 2ο: Έγκριση της έκθεσης διαχείρισης του Δ.Σ της 64ης εταιρικής χρήσης (1/1/2014 - 31/12/2014) προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

ΘΕΜΑ 3ο: Πρόσκληση των Μετόχων για την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση, καθορισμός ημερομηνίας συγκλήσεως και των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

1. **Ιωάννης Ευαγγελοδήμος** του Γεωργίου, κάτοχος του με αριθμό ΑΚ 543393 δελτίου ταυτότητας που εκδόθηκε από το Α.Τ. Παλαιού Φαλήρου, ΑΦΜ 016146100 της ΔΟΥ Παλαιού Φαλήρου, **Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος.**
2. **Αναστάσιος Θερμός** του Λεωνίδα, κάτοχος του με αριθμό ΑΚ 226638 δελτίου ταυτότητας που εκδόθηκε από το Α.Τ. Αγίου Στεφάνου, ΑΦΜ 034024915 της ΔΟΥ Ιλίου, **Αντιπρόεδρος**
3. **Ευφροσύνη Κόπολα** του Ιωάννη, κάτοχος του με αριθμό Τ 125710 δελτίου ταυτότητας που εκδόθηκε από το Α.Τ. Νέας Ερυθραίας, ΑΦΜ 100367741 ΔΟΥ Αχαρνών, **Μέλος**.

ΑΠΟΝΤΕΣ:
Ουδείς

Αφού υπάρχει, σύμφωνα με το Καταστατικό και τον Νόμο, απαρτία, το Διοικητικό Συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης.

ΘΕΜΑ 1ο: Έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της 64ης εταιρικής χρήσης (1/1/2014 - 31/12/2014).

Υποβάλλονται από την Πρόεδρο του Δ.Σ. οι οικονομικές καταστάσεις (Ισολογισμός, προσάρτημα, λογαριασμός «αποτελεσμάτων χρήσεως» και ο πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων) της 64ης εταιρικής χρήσης (1/1/2014 - 31/12/2014), όπως καταχωρήθηκαν στα κατά Νόμον βιβλία της εταιρείας, προκειμένου να αναρτηθούν νομίμως και εμπροθέσμως στον ιστό-

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
Τ.Κ.: 105 63
Α.Ε. ΑΘΗΝΩΝ
501000
/Β/86/0343)
31500

τόπο της εταιρείας και στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. και να υποβληθούν στην τακτική Γενική Συνέλευση προς έγκριση.

Μετά από διαλογική συζήτηση, κατά την οποία ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και ο παριστάμενος προϊστάμενος του λογιστηρίου παρέχουν τις ζητηθείσες πληροφορίες και διευκρινίσεις, το Διοικητικό Συμβούλιο εγκρίνει ομόφωνα τις παραπάνω οικονομικές καταστάσεις.

Ειδικότερα ο εγκεκριμένος πίνακας διάθεσης αποτελεσμάτων από τον οποία προκύπτει ότι τα ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΑ) ΧΡΗΣΕΩΣ ήταν -23.072,99 έχει ως εξής:

Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ & ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΕΡΜΟΥ 46 - ΑΘΗΝΑ Τ.Κ.: 105 63
ΑΦΜ: 094076436 - ΔΟΥ: Φ.Α.Ε. ΑΘΗΝΩΝ
ΓΕΜΗ: 000236601000
(Μ.Α.Ε.: 00342/001/Β/86/0343)
ΤΗΛ: 210-8181500

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (Λ/86)
2ης ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ (01.01.2014 – 31.12.2014).

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		
Ι.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)			0,00			0,00
ΜΕΙΟΝ: Κόστος πωλήσεων			0,00			0,00
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως			0,00			0,00
ΠΛΕΟΝ:Εσοδα εκμεταλλεύσεως ακινήτων			0,00			52.649,89
Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης			100,00			0,00
Σύνολο			100,00			52.649,89
Μείον:1.Εξοδα διοικητικής λειτουργίας			44.765,87			31.548,86
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως			-44.665,87			21.101,03
Πλέον: 4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	23.427,79			44.391,24		
Μείον: 3.Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	40,60		23.387,19	62,40		44.328,84
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως			-21.278,68			65.429,87
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα						
1.Εκτακτα & ανόργανα έσοδα		0,01				
3.Εσοδα προηγουμένων χρήσεων		0,00	0,00		333,99	333,99
Μείον:						
2.Εκτακτα και ανόργανα έξοδα		522,08			155,16	
3.Έξοδα προηγουμένων χρήσεων		1.272,24	-1.794,31		0,00	-155,16
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)			-23.072,99			65.608,70
ΜΕΙΟΝ:						
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		640,35			576,75	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		640,35	0,00		576,75	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ			-23.072,99			65.608,70

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		
	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2014	Ποσά προηγ. χρήσεως 2013
Καθαρά αποτελέσματα (ζημιές) χρήσεως	-23.072,99	65.608,70
Υπόλοιπο κερδών προηγ.χρήσεων	891.408,72	891.407,67
Διαφορές φορολογ. Ελέγχου προηγ. Χρήσεων	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	868.335,73	957.016,37
ΜΕΙΟΝ: Φόρος εισοδήματος	0,00	-18.637,76
Εκτακτη εισφορά αρθ 5 ν 3845/2010	0,00	0,00
Φόροι μη ενσωματωμένοι στο		
λειτουργικό κόστος	-57.398,51	-44.595,10
Κέρδη προς διάθεση	810.937,22	893.783,51
Η διάθεση των καθαρών κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	0,00	118,79
2.Πρώτο μέρισμα	0,00	789,97
3. Πρόσθετο μέρισμα	0,00	1.466,03
8. Υπόλοιπο κερδών σε νέο	810.937,22	891.408,72
	810.937,22	893.783,51

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. στην συνέχεια αναφέρει ότι σύμφωνα με το προεδρικό διάταγμα 409/86 έχει καταρτιστεί και πρέπει να εγκριθεί από το Δ.Σ. το Προσάρτημα. Το Δ.Σ. αφού έλαβε υπ' όψιν του α) το άρθρο 43α του ΚΝ 2190/1920, όπως τροποποιηθέν ισχύει, β) τον ως άνω εγκριθέντα ισολογισμό της 64ης εταιρικής χρήσεως και γ) τα στοιχεία του αρχείου της εταιρείας και τα λογιστικά βιβλία αυτής, εγκρίνει ομόφωνα το υποβληθέν Προσάρτημα, το οποίο έχει ως εξής:

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α
ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 1.1.2014-31.12.2014
(βάσει των διατάξεων του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένες με τα άρθρα 30 και 31 του Ν.3756/2009 ισχύουν από 31.3.2009)
Τ Η Σ Ε Τ Α Ι Ρ Ε Ι Α Σ
«ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ»
ΑΡ.Μ.Α.Ε 342/01/Β/86/343

Διάταξη και περίληψή της	***Ενδεικτική 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 περί καταρτίσεως των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια, της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της § 2*	*Δεν έγινε*

ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
105
ΑΘΗ

του άρθρου αυτού.

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

Δεν έγινε

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση

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

Δεν έγιναν

(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) Άρθρο 43α § 1-α: Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων λόγω υποτιμήσεως της αξίας τους.

(1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως τους η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών - βελτιώσεων και αναπροσαρμογών για τα ακίνητα και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις με τους συντελεστές που προβλέπονται στον Ν.4172/2013.

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΑΞΙΑ	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΛΟ
ΟΙΚΟΠΕΔΑ	1.537.590,42	0,00	1.537.590,42
ΚΤΙΡΙΑ	472104.52	3.879,99	475.984.51
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	460.056,03	607,48	460.663,51
ΕΠΙΠΛΑ	648,11	0,00	648,11
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	475,24	32,87	508,11

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

Δεν υπάρχουν

Δεν έγινε

Α ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
105 63
ΑΘΗΝΩΝ
00
/03431

(γ) Άρθρο 43 § 2: *Παρέκκλιση από τις μεθόδους κατά τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.*	
(δ) Άρθρο 43 § 7-β: *Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών*	*Δεν συντρέχει η περίπτωση*
(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 υπάρχουν*
(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 υπάρχουν*
(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 υπάρχουν χρηματοοικονομικά μέσα για τα οποία με βάση της διατάξεις του άρθρου 43γ του κωδ. 2190/1920 να υφίσταται υποχρέωση αποτιμήσεως τους 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 παρ. 4 του άρθρου 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920 πρέπει να παρέχονται πληροφορίες.*	*Δεν υπάρχουν: α) παράγωγα χρηματοοικονομικά μέσα και β) πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία, η λογιστικά αξία των οποίων να υπερβαίνει την εύλογη αξία.*
§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως	
(α) Άρθρο 42ε § 8: *Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).*	*Παρατίθεται συνημμένος πολύστηλος πίνακας, με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη, στο τέλος του Προσαρτήματος.*
(β) Άρθρο 43 § 5-δ: *Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων.*	*Δεν έγιναν*
(γ) Άρθρο 43 § 5-ε: *Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματων πάγιων περιουσιακών στοιχείων.*	*Δεν σχηματίστηκαν*

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΕΠΙΧΕΙΡ...
Κ.: 105 ...
Α.Ε. ΑΘΗΝΩΝ
01000
Β/86/0243)
1500

(δ) Άρθρο 43 § 3-ε: *Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν την χρήση.*	*Δεν υπάρχουν*
(ε) Άρθρο 43 § 3-γ: *Τα ποσά και ο λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση, κατά την πληρωμή (δόσεων) και / ή την αποτίμηση στο τέλος της χρήσεως δανείων ή πιστώσεων, χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις πάγιων στοιχείων.*	*Δεν προέκυψαν*
(στ) Άρθρο 43 § 4 εδάφ. α΄ και β΄: *Ανάλυση και επεξήγηση του κονδυλίου «Υπεραξία επιχειρήσεως (GOOD-WILL)».*	*Δεν συντρέχει η περίπτωση*

§ 4. Συμμετοχές

(α) Άρθρο 43α § 1-β΄: *Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10% .*	*Δεν υπάρχουν*
(β) *Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων, στις οποίες η εταιρεία είναι απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος.*	*Δεν υπάρχουν*
(γ) Άρθρο 43α § 1-ιε΄: *Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.*	*Δεν συντρέχει η περίπτωση*

§ 5. Αποθέματα & Λοιπά Κυκλοφορούντα Στοιχεία

(α) Άρθρο 43α § 1-ια : *Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτιμήσεως του άρθρου 43, για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.*	*Δεν συντρέχει η περίπτωση*
(β) Άρθρο 43α § 1-ι : *Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται, καθώς και η φορολογική τους μεταχείριση.*	*Δεν συντρέχει η περίπτωση*

§ 6. Μετοχικό Κεφάλαιο

(α) Άρθρο 43α § 1-δ: *Κατηγορίες μετοχών, στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο.*	*Αριθμός*	*Ονομ.αξία*	*Συνολ.αξία*
	78114	*€ 20,00*	*€ 1.562.280,00*
(β) Άρθρο 43α § 1-γ: *Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.*	*Δεν εκδόθηκαν.*		

ΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙ
ΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗ
ΗΝΑ Τ.Κ.: 1
ΟΥ: Φ.Α.Ε.
023660100
/001/Β
-8181

(γ) Άρθρο 43α § 1-ε και 42ε § 10: *Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σ' αυτούς δικαιώματα.*	*Δεν εκδόθηκαν*
(δ) Άρθρο 43α § 1-ιστ: *Απόκτηση ίδιων μετοχών μέσα στη παρούσα χρήση.*	*Δεν αποκτήθηκαν*

§ 7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις

(α) Άρθρο 42ε § 14 εδαφ. δ: *Ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπές προβλέψεις» αν το ποσό που είναι σημαντικό.*	*Δεν υπάρχουν.*
(β) Άρθρο 43α § 1-ζ: *Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κ.λ.π. που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεδεμένες επιχειρήσεις.*	*Δεν υπάρχουν.*
(γ1) Άρθρο 43α παρ. 1-ζα΄: *Η φύση και ο επιχειρηματικός στόχος των εκτός ισολογισμού διακανονισμών της εταιρείας, καθώς και οι οικονομικές επιπτώσεις αυτών στην εταιρεία, εφόσον οι προκύπτοντες από αυτούς κίνδυνοι ή τα οφέλη είναι ουσιώδεις και η δημοσιοποίησή τους είναι απαραίτητη για την αξιολόγηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.*	*Δεν υπάρχουν τέτοιοι διακανονισμοί.*
(γ2) Άρθρο 43α παρ. 1-ζα΄: *Οι ουσιώδεις συναλλαγές που δεν έχουν πραγματοποιηθεί υπό τους συνήθεις όρους της αγοράς από την εταιρεία με τα συνδεόμενα μέρη μαζί με τα ποσά των συναλλαγών και τη φύση της σχέσης του συνδεόμενου μέρους, καθώς και άλλα σχετικά πληροφοριακά στοιχεία, τα οποία είναι απαραίτητα για την κατανόηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.*	*Δεν υπάρχουν.*
(δ) Άρθρο 43α § 1-ιβ: *Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων και ποσά φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειομένης και των προηγουμένων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.*	*Οι φορολογικές δηλώσεις της εταιρείας για τις χρήσεις 2010,2011, 2012 , 2013 ,2014 δεν έχουν ελεγχθεί από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές.*
(δ) Άρθρο 43α § 1-στ: *Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.*	*Δεν υπάρχουν*
(ε) Άρθρο 43α § 1-στ: *Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλει-*	*Δεν υπάρχουν*

ΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Ν ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
Τ.Κ.: 105 63
Α.Ε. ΑΘΗΝΩ
1000
26/0-

ες.

§ 8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

- Άρθρο 42ε § 12: *Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών «Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα» και «Έξοδα χρήσεως δουλεμένα».* — *Δεν υπάρχουν*

§ 9. Λογαριασμοί τάξεως

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

§ 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες

- Άρθρο 42ε § 9: *Εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρεία.* — *Δεν υπάρχουν*

§ 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

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

(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').* — *Δεν υπάρχει*

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

ΙΝΩΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΗΝΑ Τ.Κ.: 105 63
ΟΥ: Φ.Α.Ε. ΑΘΗΝΩ
23660100
001/B/86/03
1181500

(γ) Άρθρο 42ε § 15-β: *Ανάλυση των έκτακτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων (δηλαδή των λογαριασμών «έκτακτα και ανόργανα έξοδα» και «έκτακτα και ανόργανα έσοδα»). Αν τα ποσά των λογαριασμών «Έκτακτες ζημιές» και «Έκτακτα κέρδη» είναι σημαντικά, κατ' εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43α § 1-ιγ, παρατίθεται και αυτών ανάλυση (με βάση τους λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γεν. Λογ. χεδίου).*	***3. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα*** ***€ 0,01*** *Σύνολο* ***€ 0,01*** ***Μείον*** ***1.Εκτακτα και ανόργανα έξοδα 522,08*** ***2.Εξοδα προηγούμενων χρήσεων 1.272,24*** ***€ 1794,32***
(δ) Άρθρο 42ε § 15-β: *Ανάλυση των λογαριασμών «Έξοδα προηγούμενων χρήσεων, Έσοδα προηγούμενων χρήσεων, Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων».*	*Δεν υπάρχουν*

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

(α) Άρθρο 43α § 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*

ΑΘΗΝΑ, 30 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2015

ΘΕΜΑ 2ο: Έγκριση της έκθεσης διαχείρισης του Δ.Σ της 64ης εταιρικής χρήσης (1/1/2014 - 31/12/2014) προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

Στη συνέχεια υποβάλλεται από τον Πρόεδρο του Δ.Σ. η έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου επί των πεπραγμένων της εταιρικής χρήσεως 1/1-31/12/2014, η οποία ομόφωνα αποφασίστηκε να τεθεί προς έγκριση στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων και η οποία έχει ως ακολούθως:

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ «Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ» ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 1/1/2014-31/12/2014 προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων

Κύριοι Μέτοχοι,

Το 2014, η εταιρία μας ασχολήθηκε με την εκμετάλλευση των ακινήτων της.
Τα έσοδα της εταιρίας προέρχονται από την εκμετάλλευση των ακινήτων της και την είσπραξη μισθωμάτων και ανέρχονται στο ποσό των Ευρώ 100,00 (έναντι € 52.649,89 της προηγούμενης χρήσεως), καθώς και από έσοδα κεφαλαίων που ανήλθαν στο ποσό των Ευρώ 23.427,79 (έναντι € 44.391,24 της προηγούμενης χρήσεως).

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας ανήλθαν σε Ευρώ 44.765,87 (έναντι € 31.548,86 της προηγούμενης χρήσεως).
Οι καθαρές ζημιές της χρήσεως διαμορφώθηκαν σε Ευρώ 23.072,99 (έναντι κερδών € 65.608,70 της προηγούμενης χρήσεως).

Τα ακίνητα της εταιρίας είναι τα ακόλουθα:
1. *Το 41% εξ αδιαιρέτου πολυωρόφου κτιρίου στην οδό Ερμού 46 – Αθήνα*

Η ΕΤΑΙΡΙΑ
ΠΙΧΕΙΡΗΣ... Ν
Σ.: 10...
Ε. ΑΘΗ... ΩΝ
1000...
36/0343)
10

2. *Κατάστημα στην οδό Ευαγγελιστρίας 15-Αθήνα*
3. *Το ήμισυ (1/2) εξ αδιαιρέτου καταστήματος στην οδό Ευαγγελιστρίας 13 – Αθήνα*
4. *Ακίνητο στην οδό Μητροπόλεως 29 – Αθήνα.*

Τα παραπάνω ακίνητα της εταιρίας είναι ελεύθερα από κάθε εμπράγματο βάρος.

ΑΘΗΝΑ, 30 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2015
ΓΙΑ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Το Δ.Σ. ομοφώνως εγκρίνει την ως άνω έκθεση επί των οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσεως 1/1-31/12/2014 προκειμένου να υποβληθεί, μαζί με τις οικονομικές καταστάσεις, στην τακτική Γενική Συνέλευση, μόνη κατά νόμο αρμόδια για την έγκρισή τους.

ΘΕΜΑ 3ο: Πρόσκληση των Μετόχων για την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση, καθορισμός ημερομηνίας συγκλήσεως και των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης.

Επί του θέματος αυτού ο Πρόεδρος του Δ.Σ πληροφορεί τα μέλη ότι σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό είμαστε υποχρεωμένοι να συγκαλέσουμε τους Μετόχους της εταιρείας σε Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση για να συζητήσουν και να λάβουν αποφάσεις σε διάφορα θέματα αρμοδιότητας της και προτείνει να συγκληθεί την 30η Ιουνίου 2015 ημέρα Τρίτη και ώρα 10:00 π.μ. στην Αθήνα οδός Πατριάρχου Ιωακείμ αρ. 21 (4ος όροφος) για συζήτηση και λήψη αποφάσεων με τα ακόλουθα θέματα ημερήσιας διάταξης:

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΣ

1. Έγκριση των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων που αφορούν την εταιρική χρήση 1/1-31/12/2014 μετά των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.
2. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσεως 1/1/2014-31/12/2014.
3. Εκλογή Ελεγκτικής Εταιρείας για τον έλεγχο της εταιρικής χρήσης 01.01.2015 - 31.12.2015 σύμφωνα με το άρθρο 36 του Κ.Ν. 2190/1920 και το άρθρο 18 του ΠΔ 226/1992, όπως ισχύουν σήμερα και καθορισμός της αμοιβής της.
4. Έγκριση εκτός μισθού αμοιβών και λοιπών παροχών μελών Δ.Σ. (άρθρο 24 παρ. 2 Κ.Ν. 2190/1920) που κατεβλήθησαν για την εταιρική χρήση 01.01.2014 - 31.12.2014 και προέγκριση για εκτός μισθού αμοιβές (άρθρο 24 παρ. 2 Κ.Ν. 2190/1920) των προαναφερομένων για την εταιρική χρήση 01.01.2015 - 31.12.2015.
5. Έγκριση συμβάσεων του άρθρου 23α του Κ.Ν. 2190/1920.
6. Χορήγηση άδειας κατά την παρ. 1 του άρθρου 23 του Κ.Ν.2190/20 στα μέλη του ΔΣ να μετέχουν σε Διοικητικά Συμβούλια ή στην Διεύθυνση άλλων εταιριών που επιδιώκουν παρεμφερείς σκοπούς.
7. Λοιπά θέματα, ανακοινώσεις και γνωστοποιήσεις.

Μετά από διαλογική συζήτηση το Δ.Σ έκανε ομόφωνα δεκτή την ως άνω πρόταση του Προέδρου ως προς την ημερομηνία σύγκλησης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, τον τόπο και τα θέματα ημερησίας διατάξεως αυτής. Ειδικότερα, η πρόσκληση αυτή έχει ως εξής:

ΜΗ ΕΤ...
Α ΕΠΙΧΕΙ...ΩΝ
Τ.Κ.: 105 63
Δ.Α.Ε. ΑΘΗΝΩΝ
501000
Β/86/0343)
1500

Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

Αρ.Μ.Α.Ε. 342/01/β/86/343 και Αρ.Γ.Ε.ΜΗ. 236601000

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο καλεί τους Μετόχους της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία ***«Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ» (Αρ.Μ.Α.Ε. 342/01/β/86/343*** *και* ***Αρ.Γ.Ε.ΜΗ. 236601000)*** *Τακτική Γενική Συνέλευση την 30η Ιουνίου 2015 ημέρα Τρίτη και ώρα 10:00 π.μ. στην Αθήνα οδός Πατριάρχου Ιωακείμ αρ. 21 (4ος όροφος) για συζήτηση και λήψη αποφάσεων για τα παρακάτω θέματα:*

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΣ

8. Έγκριση των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων που αφορούν την εταιρική χρήση 1/1-31/12/2014 μετά των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.

9. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσεως 1/1/2014-31/12/2014.

10. Εκλογή Ελεγκτικής Εταιρείας για τον έλεγχο της εταιρικής χρήσης 01.01.2015 - 31.12.2015 σύμφωνα με το άρθρο 36 του Κ.Ν. 2190/1920 και το άρθρο 18 του ΠΔ 226/1992, όπως ισχύουν σήμερα και καθορισμός της αμοιβής της.

11. Έγκριση εκτός μισθού αμοιβών και λοιπών παροχών μελών Δ.Σ. (άρθρο 24 παρ. 2 Κ.Ν. 2190/1920) που κατεβλήθησαν για την εταιρική χρήση 01.01.2014 - 31.12.2014 και προέγκριση για εκτός μισθού αμοιβές (άρθρο 24 παρ. 2 Κ.Ν. 2190/1920) των προαναφερομένων για την εταιρική χρήση 01.01.2015 - 31.12.2015.

12. Έγκριση συμβάσεων του άρθρου 23α του Κ.Ν. 2190/1920.

13. Χορήγηση άδειας κατά την παρ. 1 του άρθρου 23 του Κ.Ν.2190/20 στα μέλη του ΔΣ να μετέχουν σε Διοικητικά Συμβούλια ή στην Διεύθυνση άλλων εταιριών που επιδιώκουν παρεμφερείς σκοπούς.

14. Λοιπά θέματα, ανακοινώσεις και γνωστοποιήσεις.

Κάθε μέτοχος που επιθυμεί να μετάσχει στην ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση, οφείλει να καταθέσει τις μετοχές του στο ταμείο της εταιρείας ή σε οποιαδήποτε Ελληνική Τράπεζα και να υποβάλει τα σχετικά έγγραφα της κατάθεσης, καθώς και το τυχόν έγγραφο αντιπροσώπευσης στα γραφεία της εταιρείας, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία σύγκλησης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Σε περίπτωση που δεν επιτευχθεί η απαιτουμένη από τον Νόμο και το Καταστατικό της Εταιρείας απαρτία για την έγκυρη συνεδρίαση και λήψη απόφασης επί ορισμένων ή όλων των ανωτέρω θεμάτων ημερησίας διάταξης, ορίζεται ότι θα λάβει χώρα, χωρίς την δημοσίευση νεότερης πρόσκλησης, Α΄ επαναληπτική Γενική Συνέλευση την 14η Ιουλίου 2015 ημέρα Τρίτη και ώρα 10:00 π.μ. στην Αθήνα οδός Πατριάρχου Ιωακείμ αρ. 21 (4ος όροφος), και Β΄ επαναληπτική Γενική Συνέλευση την 28η Ιουλίου 2015 ημέρα Τρίτη και ώρα 10:00 π.μ στην Αθήνα οδός Πατριάρχου Ιωακείμ αρ. 21 (4ος όροφος).

Αθήνα 21/05/2015

Το Διοικητικό Συμβούλιο

ΝΥΜΗ ΕΤ ΙΑ
ΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
Α Τ.Κ. 105 63
Φ.Α.Ε ΑΘΗΝΩΝ
6601000
1/Β/86/0343)
81500

Δεδομένου ότι δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση, ο Πρόεδρος κηρύσσει τη λήξη της συνεδρίασης.

Σε πίστωση, συντάχθηκε το παρόν πρακτικό, το οποίο αφού διαβάστηκε και βεβαιώθηκε, υπογράφεται όπως ακολουθεί :

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. **Ο Αντιπρόεδρος** **Τα μέλη**

Ακριβές αντίγραφο από το Βιβλίο Πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας.

Αθήνα, Αυθημερόν

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου & Διευθύνων Σύμβουλος

Ευαγγελοδήμος Ιωάννης

Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ & ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΕΡΜΟΥ 46 - ΑΘΗΝΑ Τ.Κ.: 105 63
ΑΦΜ: 094076436 - ΔΟΥ: Φ.Α.Ε. ΑΘΗΝΩΝ
ΓΕΜΗ: 000236601000
(Μ.Α.Ε.: 00342/001/Β/86/0343)
ΤΗΛ: 210-8181500

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} 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 42^{α} έως και 43^{γ} 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 προέκυψε ότι οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010 έως και 2014. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «Η

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ» 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.

Αγ. Παρασκευή, 25 Μαΐου 2015

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ολυμπία Γ. Μπαρζού

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 21371

BDO ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.

Λεωφ. Μεσογείων 449

Τ.Κ. 15343, Αθήνα

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 173



Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α

ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 ΤΩΝ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 1.1.2014-31.12.2014

(βάσει των διατάξεων του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένες με τα άρθρα 30 και 31 του Ν.3756/2009 ισχύουν από 31.3.2009)

Τ Η Σ Ε Τ Α Ι Ρ Ε Ι Α Σ

«ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ»

ΑΡ.Μ.Α.Ε 342/01/Β/86/343

Διάταξη και περίληψή της	**Ενδεικτική 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 περί καταρτίσεως των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια, της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της § 2 του άρθρου αυτού.	*Δεν έγινε*
(β) Άρθρο 42β § 1: Παρέκκλιση από την αρχή του αμεταβλήτου της δομής και μορφής εμφανίσεως του ισολογισμού και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως».	*Δεν έγινε*
(γ) Άρθρο 42β § 2: Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.	*Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση*
(δ) Άρθρο 42β § 3: Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί.	*Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση*
(ε) Άρθρο 42β § 4: Συμπτύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπτύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.	*Δεν έγιναν*
(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) Άρθρο 43α § 1-α: Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς	**(1)** Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως τους η οποία είναι προσαυ-

και των προβλέψεων λόγω υποτιμήσεως της αξίας τους.

ξημένη με την αξία των προσθηκών - βελτιώσεων και αναπροσαρμογών για τα ακίνητα και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις με τους συντελεστές που προβλέπονται στον Ν.4172/2013.

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΑΞΙΑ	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΟΙΚΟΠΕΔΑ	1.537.590,42	0,00	1.537.590,42
ΚΤΙΡΙΑ	472104.52	3.879,99	475.984.51
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	460.056,03	607,48	460.663,51
ΕΠΙΠΛΑ	648,11	0,00	648,11
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	475,24	32,87	508,11

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

Δεν υπάρχουν

(γ) Άρθρο 43 § 2: Παρέκκλιση από τις μεθόδους κατά 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 συντρέχει η περίπτωση

(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 υπάρχουν

(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 υπάρχουν

(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 υπάρχουν χρηματοοικονομικά μέσα για τα οποία με βάση της διατάξεις του άρθρου 43γ του κωδ. 2190/1920 να υφίσταται υποχρέωση αποτιμήσεως τους 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 παρ. 4 του άρθρου 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920 πρέπει να παρέχονται πληροφορίες.	*Δεν υπάρχουν: α) παράγωγα χρηματοοικονομικά μέσα και β) πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία, η λογιστικά αξία των οποίων να υπερβαίνει την εύλογη αξία.*
§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως	
(α) Άρθρο 42ε § 8: Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).	*Παρατίθεται συνημμένος πολύστηλος πίνακας, με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη, στο τέλος του Προσαρτήματος.*
(β) Άρθρο 43 § 5-δ: Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων.	*Δεν έγιναν*
(γ) Άρθρο 43 § 5-ε: Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματων πάγιων περιουσιακών στοιχείων.	*Δεν σχηματίστηκαν*
(δ) Άρθρο 43 § 3-ε: Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν την χρήση.	*Δεν υπάρχουν*
(ε) Άρθρο 43 § 3-γ: Τα ποσά και ο λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση, κατά την πληρωμή (δόσεων) και / ή την αποτίμηση στο τέλος της χρήσεως δανείων ή πιστώσεων, χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις πάγιων στοιχείων.	*Δεν προέκυψαν*
(στ) Άρθρο 43 § 4 εδάφ. α΄ και β΄: Ανάλυση και επεξήγηση του κονδυλίου «Υπεραξία επιχειρήσεως (GOOD-WILL)».	*Δεν συντρέχει η περίπτωση*
§ 4. Συμμετοχές	

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

Δεν υπάρχουν

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

Δεν υπάρχουν

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

Δεν συντρέχει η περίπτωση

§ 5. Αποθέματα & Λοιπά Κυκλοφορούντα Στοιχεία

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

Δεν συντρέχει η περίπτωση

(β) Άρθρο 43α § 1-ι : Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται, καθώς και η φορολογική τους μεταχείριση.

Δεν συντρέχει η περίπτωση

§ 6. Μετοχικό Κεφάλαιο

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

Αριθμός	Ονομ.αξία	Συνολ.αξία
78114	€ 20,00	€ 1.562.280,00

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

Δεν εκδόθηκαν.

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

Δεν εκδόθηκαν

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

Δεν αποκτήθηκαν

§ 7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

σεις.

(γ1) Άρθρο 43α παρ. 1-ζα΄: Η φύση και ο επιχειρηματικός στόχος των εκτός ισολογισμού διακανονισμών της εταιρείας, καθώς και οι οικονομικές επιπτώσεις αυτών στην εταιρεία, εφόσον οι προκύπτοντες από αυτούς κίνδυνοι ή τα οφέλη είναι ουσιώδεις και η δημοσιοποίησή τους είναι απαραίτητη για την αξιολόγηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.	*Δεν υπάρχουν τέτοιοι διακανονισμοί.*
(γ2) Άρθρο 43α παρ. 1-ζα΄: Οι ουσιώδεις συναλλαγές που δεν έχουν πραγματοποιηθεί υπό τους συνήθεις όρους της αγοράς από την εταιρεία με τα συνδεόμενα μέρη μαζί με τα ποσά των συναλλαγών και τη φύση της σχέσης του συνδεόμενου μέρους, καθώς και άλλα σχετικά πληροφοριακά στοιχεία, τα οποία είναι απαραίτητα για την κατανόηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.	*Δεν υπάρχουν.*
(δ) Άρθρο 43α § 1-ιβ: Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων και ποσά φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειομένης και των προηγουμένων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.	*Οι φορολογικές δηλώσεις της εταιρείας για τις χρήσεις 2010,2011, 2012 , 2013 ,2014 δεν έχουν ελεγχθεί από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές.*
(δ) Άρθρο 43α § 1-στ: Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.	*Δεν υπάρχουν*
(ε) Άρθρο 43α § 1-στ: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλειες.	*Δεν υπάρχουν*
§ 8. Μεταβατικοί λογαριασμοί **- Άρθρο 42ε § 12:** Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών «Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα» και *«Έξοδα χρήσεως δουλεμένα».*	*Δεν υπάρχουν*
§ 9. Λογαριασμοί τάξεως **- Άρθρο 42ε § 11:** Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως, στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης § 10.	*Δεν υπάρχουν*

§ 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες

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

Δεν υπάρχουν

§ 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

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

Δεν υπάρχουν

(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').

Δεν υπάρχει

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

Δεν υπάρχει

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

3. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	*€ 0,01*
Σύνολο	***€ 0,01***
Μείον	
1.Εκτακτα και ανόργανα έξοδα	***522,08***
2.Εξοδα προηγούμενων χρήσεων	***1.272,24***
	€ 1794,32

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

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

(α) Άρθρο 43α § 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*

ΑΘΗΝΑ, 30 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ & ΔΙΕΥΘ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΕΥΑΓΓΕΛΟΔΗΜΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
Α.Δ.Τ: ΑΚ543393

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

ΘΕΡΜΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
Α.Δ.Τ: ΑΚ 226638

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΙΟΥ ΠΕΡΙΚΛΗΣ
ΑΔΤ ΑΚ 061799
ΑΡ ΜΗΤΡΩΟΥ 4324

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Βεβαιώνεται ότι το ανωτέρω Προσάρτημα που αποτελείται από (7) επτά σελίδες καθώς και τον επισυναπτόμενο πίνακα μεταβολής παγίων στοιχείων, είναι αυτό που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 25 Μαΐου 2015.

Αγ. Παρασκευή, 25 Μαΐου 2015

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ολυμπία Γ. Μπαρζού
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 21371
BDO ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.
Λεωφ. Μεσογείων 449
Τ.Κ. 15343, Αθήνα
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 173

		ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ				ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ				
		31/12/2013	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	31/12/2014	31/12/2013	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	31/12/2014	ΑΝΑΠ/ΣΤΗ
ΚΩΔ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΧΡΗΣΕΩΣ	ΧΡΗΣΕΩΣ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΧΡΗΣΕΩΣ	ΧΡΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΞΙΑ 31/12/2014
10	Γήπεδα-Οικόπεδα	1.537.590,42	0,00	0,00	1.537.590,42	0,00	0,00	0,00	0,00	1.537.590,42
11	Κτίρια-Εγκαταστάσεις κτιρίων-Τεχνικά έργα	472.104,52	3.879,99	0,00	475.984,51	460.056,03	607,48	0,00	460.663,51	15.321,00
14	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	648,11	0,00	0,00	648,11	475,24	32,87	0,00	508,11	140,00
15	Έξοδα Εγκατα-στάσεως (Ακινη-τοποιήσεις & Λοιπά Έξοδα Πο-λυετούς Απόσβε-σης)	32.411,46	0,00	0,00	32.411,46	0,00	0,00	0,00	0,00	32.411,46
		2.042.754,51	3.879,99	0,00	2.046.634,50	460.531,27	640,35	0,00	461.171,62	1.585.462,88

Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 - 64η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/2014 - 31/12/2014) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 342/01/Β/86/343 ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 236601000

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2013		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	**Αξία Κτήσης**	**Αποσβέσεις**	**Αναπ. Αξία**	**Αξία Κτήσης**	**Αποσβέσεις**	**Αναπ. Αξία**
ΙΙ.Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1.Γήπεδα - οικόπεδα	1.537.590,42	0,00	1.537.590,42	1.537.590,42	0,00	1.537.590,42
3.Κτίρια και τεχνικά έργα	475.984,51	460.663,51	15.321,00	474.984,52	460.056,03	14.928,49
6.Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	648,11	508,11	140,00	648,11	475,24	172,87
7.Ακινητοπ. υπό εκτέλεση και προκατ.	32.411,46	0,00	32.411,46	0,00	0,00	0,00
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	2.046.634,50	461.171,62	1.585.462,88	2.013.223,05	460.531,27	1.552.691,78
ΙΙΙ.Συμμ.& λοιπές μακρ/ες χρημ/ς απαιτ.						
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			5.609,45			5.609,45
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			1.591.072,33			1.558.301,23
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ.Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			123,00			0,00
11.Χρεώστες διάφοροι			59.141,81			46.141,16
			59.264,81			46.141,16
ΙV.Διαθέσιμα						
1.Ταμείο			23,67			449,72
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			983.828,72			1.109.204,22
			983.852,39			1.109.653,94
Σύνολο κυκλ/ντος ενεργητικού (ΔΙΙ+ΔΙV)			1.043.117,20			1.155.795,10
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
2. Έξοδα επόμενων χρήσεων			4.214,63			2.267,54
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ+Ε)			2.638.404,16			2.716.363,87

Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο	Ποσά κλειόμ. χρήσης 2014	Ποσά προηγ. χρήσης 2013
Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι.Μετοχικό κεφάλαιο		
1.Καταβεβλημένο(78.114 μτχ. των 20,00 Ε.)	1.562.280,00	1.128.000,00
ΙΙΙ.Διαφορές αναπροσ/ής - επιχ/εις επενδ.		
1.Διαφορές από αναπροσ αξ. συμμετοχ & χρεογρ.	22.545,37	0,00
2.Διαφορές αναπροσ λοιπών περ/ών στοιχείων	0,00	456.825,37
	22.545,37	456.825,37
ΙV.Αποθεματικά Κεφάλαια		
1.Τακτικό αποθεματικό	145.331,25	145.331,25
3α Διαφ απο μετατρ κεφαλαίου σε Euro	198,21	198,21
4. Φορολ. Αποθ. Άρθρ. 8 Ν.2579/98	17.143,83	17.143,83
5.Αφορολόγητο αποθ. ειδ. διατάξ. νόμων	31.170,59	31.170,59
	193.843,88	193.843,88
V. Αποτελέσματα σε νέο		
1. Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	810.937,22	891.408,72
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+ΑV)	2.589.606,47	2.670.077,97
Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	6.995,39	12.725,85
5.Υποχρεώσεις απο φόρους-τέλη	21.069,09	14.051,24
10.Μερίσματα πληρωτέα	0,00	2.256,00
11.Πιστωτές διάφοροι	20.733,21	17.252,81
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	48.797,69	46.285,90
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	2.638.404,16	2.716.363,87

ΣΗΜΕΙΩΣΗ: Εντός της χρήσης έγινε αύξηση κεφαλαίου της εταιρίας με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού ποσού 434.280,00 προερχόμενο απο αναπροσαρμογή αξίας ακινήτων με βάση τις διατάξεις του Ν.2065/1992.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1/1/2014 - 31/12/2014)

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2014		Ποσά προηγούμενης χρήσης 2013	
Ι.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		0,00		0,00
ΜΕΙΟΝ: Κόστος πωλήσεων		0,00		0,00
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		0,00		0,00
ΠΛΕΟΝ: Εσοδα εκμεταλλεύσεως ακινήτων		0,00		52.649,89
Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης		100,00		0,00
Σύνολο		100,00		52.649,89
Μείον: 1.Εξοδα διοικητικής λειτουργίας		44.765,87		31.548,86
Μερικά αποτελ/τα (ζημίες) εκμεταλλ.		-44.665,87		21.101,03
Πλέον: 4.Πιστ. τόκοι & συναφή έσοδα	23.427,79		44.391,24	
Μείον: 3.Χρεωστ. τόκοι & συναφή έξ.	40,60	23.387,19	62,40	44.328,84
Ολικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλ.		-21.278,68		65.429,87
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα				
1.Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	0,01		0,00	
3. Εσοδα προηγουμένων χρήσεων	0,00	0,00	333,99	333,99
Μείον:2.Εκτακτα και ανόργανα έξοδα	522,08		155,16	
3.Έξοδα προηγουμένων χρήσεων	1.272,24	-1.794,31	0,00	-155,16
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημίες)		-23.072,99		65.608,70
ΜΕΙΟΝ:Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	640,35		576,75	
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ.στο λειτουργικό κόστος	640,35	0,00	576,75	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ		-23.072,99		65.608,70

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμ. χρήσης 2014	Ποσά προηγ. χρήσης 2013
Καθαρά αποτελέσματα (ζημίες) χρήσεως	-23.072,99	65.608,70
Υπόλοιπο αποτ/των κερδών προηγ.χρήσεων	891.408,72	891.407,67
ΣΥΝΟΛΟ	868.335,73	957.016,37
ΜΕΙΟΝ: -Φόρος εισοδήματος	0,00	-18.637,76
- Φόροι μη ενσωμ/οι στο λειτουργ.κόστ.	-57.398,51	-44.595,10
Κέρδη προς διάθεση	810.937,22	893.783,51
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	0,00	118,79
2. Πρώτο μέρισμα	0,00	789,97
3. Πρόσθετο μέρισμα	0,00	1.466,03
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	810.937,22	891.408,72
	810.937,22	893.783,51

ΑΘΗΝΑ 30/04/2015

Ο ΠΡΟΕΔΡ. ΤΟΥ Δ.Σ.& ΔΙΕΥΘ.ΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΕΥΑΓΓΕΛΟΔΗΜΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΑΔΤ ΑΚ 543393

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΘΕΡΜΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
ΑΔΤ ΑΚ 226638

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΙΟΥ ΠΕΡΙΚΛΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΚ 061799 - ΑΜ.ΑΔ Α΄ΤΑΞΗΣ:4324

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων.Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ», 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 προέκυψε ότι οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010 έως και 2014. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.**Γνώμη με Επιφύλαξη.**Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΤΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ» 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.

Αγ. Παρασκευή, 25 Μαΐου 2015
Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Ολυμπία Γ. Μπαρζού
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 21371

BDO ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε
Λεωφ. Μεσογείων 449, Τ.Κ.15343-Αθήνα
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 173

Offices Service S.A. 2109247017