

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: Αργυρόπουλος Αργύριος
Τηλέφωνο: 210 3382429
Fax: 2103617217
E-mail: aargyropoulos@acci.gr

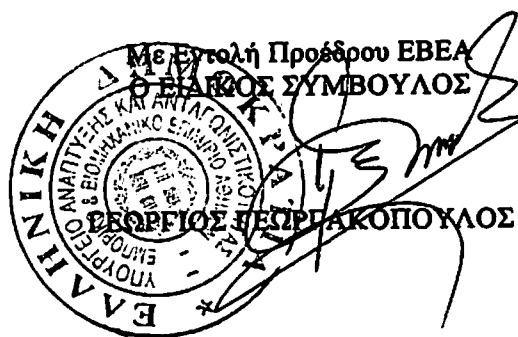
Αθήνα, 09/05/2016
Αριθ.Πρωτ.: 41875/15

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ισολογισμού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΤΕΤΡΑ ΠΑΚ ΕΛΛΑΣ** Ανώνυμος Εμπορική Εταιρία Εξοπλισμού Συσκευασίας Προϊόντων», το διακριτικό τίτλο «**TETRA-PAK**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 814701000 πρώην Αρ. ΜΑΕ 27018/01ΑΤ/Β/92/1794.

Ανακοινώνεται ότι την 21/05/2015 καταχωρήθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 618396 οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και το προσάρτημα για την χρήση 01/01/2014 - 31/12/2014 της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΤΕΤΡΑ ΠΑΚ ΕΛΛΑΣ** Ανώνυμος Εμπορική Εταιρία Εξοπλισμού Συσκευασίας Προϊόντων» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 814701000.

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Βόρειος Τομέας (Αρ. Πρωτ.: 7421 - 21/04/2015).



Κοινοποίηση:

1. Εταιρεία: «**ΤΕΤΡΑ ΠΑΚ ΕΛΛΑΣ** Ανώνυμος Εμπορική Εταιρία Εξοπλισμού Συσκευασίας Προϊόντων»
Δ/ση: ΣΩΡΟΥ 8-10 ΚΑΙ ΔΗΜΗΤΣΑΝΑΣ, Τ.Κ.: 15125, ΜΑΡΟΥΣΙ
2. Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Βόρειος Τομέας
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 ΥΠ'ΑΡ. 306

**Συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας με την
επωνυμία**

**“ΤΕΤΡΑ ΠΑΚ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ”**

της 12^{ης} Μαρτίου 2015

Στο Μαρούσι, σήμερα, την 12^η Μαρτίου 2015, ημέρα Πέμπτη και ώρα 10:00. π.μ, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας με την επωνυμία “ΤΕΤΡΑ ΠΑΚ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ” συνήλθαν σε συνεδρίαση ύστερα από πρόσκληση του Προέδρου αυτού στα γραφεία της έδρας της εταιρείας και μέσω τηλεδιάσκεψης.

Στη συνεδρίαση παρίστανται αυτοπροσώπως οι:

1. Τσανός Βασίλειος, Μέλος

ενώ παρίστανται μέσω τηλεδιάσκεψης οι:

1. Maria Krasilowez ,Πρόεδρος
2. Adolfo Orive Hernandez, Αντιπρόεδρος
3. Damir Jurisa, Μέλος

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας, το Διοικητικό Συμβούλιο προχώρησε στη συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

1. ΥΠΟΒΟΛΗ ΚΑΙ ΕΓΚΡΙΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ ΕΙΚΟΣΤΗΣ ΠΡΩΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΠΟ 1.1.2014 - 31.12.2014

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου θέτει υπόψη αυτού προς οριστική κατάρτιση και έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε στις 31.12.2014 (ισολογισμός, λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσεως, πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων, προσάρτημα) που έχουν ως εξής:

Στη συνέχεια το Διοικητικό Συμβούλιο εγκρίνει παμψηφεί τον Ισολογισμό και το Προσάρτημα όπως καταρτίσθηκαν.

2. ΕΓΚΡΙΣΗ ΕΚΘΕΣΕΩΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Στη συνέχεια το Διοικητικό Συμβούλιο εγκρίνει την υποβλητέα στη Γενική Συνέλευση έκθεσή του για τα πεπραγμένα της εταιρικής χρήσης 1.1.2014 - 31.12.201, η οποία έχει ως εξής:

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

Του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία "ΤΕΤΡΑ ΠΑΚ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ " επί των Οικονομικών Καταστάσεων της Εικοστής Τρίτης εταιρικής χρήσης (από 1.1.2014 έως 31.12.2014).

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Κ.Κ. Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρίας, σας παρουσιάζουμε τα πεπραγμένα της χρήσεως 2014.

Τον Μάρτιο του 2014 πραγματοποιήθηκε πώληση μηχανήματος μεταφοράς ρολών χαρτιού στην εταιρεία Friesland Campina ΕΛΛΑΣ ΑΕ αξίας 11.590,00 ευρώ. Τον Απρίλιο ολοκληρώθηκε η τιμολόγηση του πελάτη Tetra Pak Global Distribution SA για την πώληση εξοπλισμού GR TPS VCK & TCAP40 αξίας 74.360,00 ευρώ. Τον Απρίλιο του 2014 τιμολογήθηκε στον πελάτη ΔΕΛΤΑ ΤΡΟΦΙΜΑ ΑΕ μια Μετατροπή στις υπάρχουσες καπακιέρες αξίας 155.000,00 ευρώ. Τον Μάιο του 2014 τιμολογήθηκε ο πελάτης ΑΣΠΙΣ ΑΕ για την πώληση εξοπλισμού Μετατροπής της γραμμής 3 για την παραγωγή ασηπτικών συσκευασιών τύπου TETRA PRISMA αξίας 230.000,00. Τον Δεκέμβριο του 2014 τιμολογήθηκε ο πελάτης Tetra Laval Credit AB για την αγορά CAP30X2/FLEX FOR HC27 αξίας 560.000,00 ευρώ και τον ίδιο μήνα πραγματοποιήθηκε η πώληση TBA21 VOLUME CONVERSION TO 1,5 στον πελάτη Coca Cola 3E ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΒΕΕ αξίας 147.000,00 ευρώ. Τον Δεκέμβριο επίσης πώληθηκε εξοπλισμός CAP 30 FLEX FOR HC2 στον πελάτη Tetra Laval Credit AB αξίας 291.000,00 ευρώ.

Τον Ιούνιο του 2014 τιμολογήθηκε στον πελάτη ΟΛΥΜΠΟΣ ΑΕ συγκρότημα παστερίωσης κρέμας αξίας 298.339,91. Τον Ιούλιο έγινε η τελική τιμολόγηση για την γραμμή παρασκευής και παστερίωσης γιαούρτης στον πελάτη ΚΡΙ ΚΡΙ ΑΕ για το ποσό των 10.000,00 ευρώ. Τον μήνα Νοέμβριο ο πελάτης ΡΟΔΟΠΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΓΑΛΑΚΤΟΣ ΞΑΝΘΗΣ ΑΕ τιμολογήθηκε με 221.800,00 ευρώ για την αγορά εξοπλισμού ανάμιξης χυμού. Τον Δεκέμβριο του 2014 τιμολογήθηκε μερικώς, ποσό ευρώ 26.762,71, ο πελάτης ΑΣΠΙΣ ΑΕ για την πώληση μετατροπές τροφοδοσίας προϊόντος καθώς επίσης και μια ασηπτική δεξαμενή και επέκταση ασηπτικού βαλδιβολογίου στον πελάτη ΡΟΔΟΠΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΓΑΛΑΚΤΟΣ ΞΑΝΘΗΣ Α.Ε αξίας 9.031,28 ευρώ. Τον ίδιο μήνα πραγματοποιήθηκε μερική τιμολόγηση του πελάτη ΟΛΥΜΠΟΣ Α.Ε για την πώληση μονάδας καθαρισμού ALCIP αξίας 107.267,42 και τιμολογήθηκε μερικώς ο πελάτης ΚΡΙ ΚΡΙ ΑΕ για Σύστημα Παστερίωσης Γιαούρτης αξίας 2.800.000,78 ευρώ. Τέλος τον ίδιο μήνα πραγματοποιήθηκε μερική τιμολόγηση του πελάτη ΚΡΙ ΚΡΙ για την γραμμή παραγωγής μιγματος παγωτού αξίας 1.032.108,40 ευρώ.

Ο τομέας της πώλησης χαρτιού συσκευασίας που αποτελεί το 68,82% του κύκλου εργασιών της χρήσης 2014 (2013:76,04%) παρουσίασε μείωση κατά

1.765.367,19 ευρώ φτάνοντας στο ύψος των 32.274.818,47 ευρώ (2013: 34.040.185,66) .

Η μείωση αυτή οφείλεται :

σε μείωση των πωλήσεων των πελατών μας COCA COLA ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΦΙΛΩΣΕΩΣ , Friesland Campina Α.Ε και ΑΣΠΙΣ Α.Ε.

ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΣΤΟΝ ΤΟΜΕΑ ΕΡΕΥΝΩΝ - ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

Η εταιρία δεν δραστηριοποιείται στον συγκεκριμένο τομέα

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ ΘΕΜΑΤΑ

Η εταιρεία χαρακτηρίζεται από ιδιαίτερη ευαισθησία στα θέματα που αφορούν την προστασία του περιβάλλοντος και ιδίως σε θέματα ανακύκλωσης. Για να ενισχύσει τη διαδικασία ανακύκλωσης στη χώρα μας συντονίζει τις προσπάθειες της για την αύξηση του ρυθμού ανακύκλωσης των χάρτινων συσκευασιών σε συνεργασία με την Ελληνική Εταιρεία Αξιοποίησης Ανακύκλωσης και με προγράμματα ενημέρωσης.

Συγκεκριμένα το 2014 πραγματοποίησε σχολικά προγράμματα με θέμα το περιβάλλον, το FSC και την ανακύκλωση. Επίσης πραγματοποίησε καταχωρήσεις σε έντυπα μέσα και το Internet με κύριο θέμα το περιβάλλον, το FSC και την ανακύκλωση.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΕΡΓΑΣΙΑΚΑ ΘΕΜΑΤΑ

Καμία σημαντική αλλαγή.

ΚΙΝΔΥΝΟΙ ΠΟΥ ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΖΕΙ Η ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ

α. Συναλλαγματικός κίνδυνος: Η εταιρία δεν εκτίθεται σε σημαντικό συναλλαγματικό κίνδυνο προερχόμενο από εμπορικές συναλλαγές σε ξένα νομίσματα (USD, JPY κλπ.) με πελάτες και προμηθευτές , αφού όλα τα τιμολόγια η εταιρία τα εκδίδει σε ευρώ και οι προμηθευτές της ως επί το πλείστον την τιμολογούν σε ευρώ, εκτός από δυο προμηθευτές του ομίλου που τιμολογούν σε ξένο νόμισμα (SEK) και για το λόγω αυτό προέκυψαν χρεωστικές συναλλαγματικές διαφορές ύψους (EUR) 71.282,63.

β. Πιστωτικός κίνδυνος: Η εταιρεία δεν εκτίθεται σε πιστωτικό κίνδυνο. Στα πλαίσια ελέγχου του πιστωτικού κινδύνου τονίζεται ότι η εταιρία σε περίπτωση μεγάλων επενδύσεων (αγορών και εγκατάστασης μηχανών συσκευασίας υγρών τροφίμων) των πελατών της φροντίζει να προεισπράττει το 80% του συνολικού κόστους της επένδυσης. Επίσης η εταιρία έχει θέσει ως πολιτική να σταματά τις παραδόσεις στους πελάτες της αν αυτοί ξεπεράσουν το όριο των 90 ημερών μη πληρωμής των τιμολογίων τους. Επιπλέον, η εταιρεία χρεώνει χρεωστικούς τόκους προς τους πελάτες της ανάλογα με τις ημέρες καθυστέρησης πληρωμής των τιμολογίων τους, ενώ παραχωρεί εκπτώσεις όταν προχωρούν στην άμεση εξόφληση των τιμολογίων τους. Οι παραπάνω εκπτώσεις οδήγησαν το 85% περίπου των πελατών να εξοφλούν άμεσα τις οφειλές τους πράγμα που μειώνει τον πιστωτικό κίνδυνο.

γ. Κίνδυνος Αγοράς: Η εταιρία δεν διατρέχει κίνδυνο για διακυμάνσεις τιμών στις αγορές της, αφού ποσοστό πάνω από 90% των αγορών της είναι από εταιρίες του ομίλου οι οποίες έχουν σταθερές τιμές καθ' όλη τη διάρκεια του έτους.

ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ ΓΙΑ ΤΟ 2015

Το 2015 προβλέπεται η εταιρία να έχει την ίδια πορεία με το 2014 χωρίς ιδιαίτερες μεταβολές στον κύκλο εργασιών της.

ΑΚΟΛΟΥΘΟΥΜΕΝΕΣ ΒΑΣΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Για την κατάρτιση του ισολογισμού της παρούσας χρήσης και της συνοδεύουσας αυτών κατάστασης των Αποτελεσμάτων της χρήσης, εφαρμόστηκαν οι βασικές λογιστικές αρχές όπως αυτές αναφέρονται αναλυτικά στο προσάρτημα το οποίο συνοδεύει τον Ισολογισμό της 31/12/2014.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

Το αποτέλεσμα της χρήσης είναι κέρδος ύψους 1.756.855,00 ευρώ. Η εταιρία είχε κύκλο εργασιών 46.893.329,87 ενώ τα μικτά κέρδη εκμεταλλεύσεως ανήλθαν στο ποσό των 8.767.008,59 ευρώ. Ορισμένοι βασικοί αριθμοδείκτες που εκφράζουν την οικονομική θέση της εταιρίας κατά το τέλος του 2014 είναι οι εξής:

	ΧΡΗΣΗ 2014	ΧΡΗΣΗ 2013
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ		
Αποτελέσματα /Ιδια κεφάλαια	1,43	1,27
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΘΡΩΣΕΩΣ		
Κυκλοφορούν ενεργητικό/Σύνολο ενεργητικού%	61,0%	66,0%
Ιδια κεφάλαια /Σύνολο υποχρεώσεων %	12%	16%
Ιδια κεφάλαια/Πάγιο ενεργητικό %	28%	41%
ΑΠΟΔΟΣΕΩΣ ΚΑΙ ΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΑΣ		
Καθαρά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως % Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών	3,8%	4,4%
Μικτά αποτελέσματα Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών	18,70%	19,44%
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ		
Απαιτήσεις προς πελάτες χ360 μέρες Πωλήσεις αποθεμάτων και Υπηρεσιών με πίστωση.	50,31	40,57

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

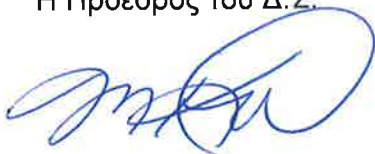
Μέχρι την ημερομηνία υποβολής της Έκθεσης αυτής δεν έχει συμβεί κανένα άλλο γεγονός, που θα μπορούσε να επηρεάσει σημαντικά την οικονομική θέση και την πορεία της εταιρίας.

Μετά τα παραπάνω κ.κ. Μέτοχοι ζητούμε:

1. Να εγκρίνετε τις Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσεως που έληξε την 31/12/2014. (01/01-31/12/2014).
2. Να απαλλάξετε τα μέλη του Δ.Σ. και τους ελεγκτές της εταιρίας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσεως 2014.

Μαρούσι 12 Μαρτίου 2015

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.



Maria Krasilowez

Το μέλος



Βασίλης Τσανός

3. ΟΡΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΠΟΥ ΘΑ ΥΠΟΓΡΑΨΟΥΝ ΤΟΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟ

Μετά από εισήγηση του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου αποφασίζετε ομόφωνα όπως τον ισολογισμό της χρήσεως που έληξε 31.12.2014 καθώς και το Προσάρτημα θα υπογράψουν η Πρόεδρος, Maria Krasilowez, το μέλος, Τσανός Βασίλειος, η αναπληρώτρια Οικονομικός Διευθυντής, Σωτηρούλα Κανάρη-Παττανικολάου και η Προϊσταμένη Λογιστηρίου Δέσποινα Παπάζογλου.

4. ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

Μετά από εισήγηση του Προέδρου και προκειμένου να εγκριθούν οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2014 καθώς και η Έκθεση Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου, αποφασίζετε ομόφωνα να συγκληθεί Γενική Συνέλευση των Μετόχων την 28.04.2015 και ώρα 10.00 π.μ. στην έδρα της Εταιρίας στο Μαρούσι Αττικής επί της οδού ΣΩΡΟΥ 8-10 ΚΑΙ ΔΗΜΗΤΣΑΝΑΣ, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων για τα παρακάτω θέματα και διατυπώνεται η παρακάτω πρόσκληση:

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΕ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανωνύμου Εταιρίας με την επωνυμία
**«ΤΕΤΡΑ ΠΑΚ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ»**

Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου που ελήφθη κατά τη συνεδρίασή του την 12^η Μαρτίου 2015, καλεί τους μετόχους σε Τακτική Γενική Συνέλευση την 28.04.2014, ώρα 10.00 π.μ. στα γραφεία της εταιρίας Μαρούσι Αττικής επί της οδού ΣΩΡΟΥ 8-10 ΚΑΙ ΔΗΜΗΤΣΑΝΑΣ για συζήτηση των παρακάτω θεμάτων:

1. Υποβολή προς έγκριση των Οικονομικών Καταστάσεων και του Προσαρτήματος της εταιρικής χρήσης που έληξε στις 31.12.2014 μετά των έπ' αυτών εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.
2. Έγκριση πράξεων και αποφάσεων ΔΣ για χρήση 2014.
3. Απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για τα πεπραγμένα της χρήσεως που έληξε την 31.12.2014.
4. Εκλογή Ελεγκτών για τη χρήση 2015 και καθορισμός της αμοιβής τους.
5. Η Γενική συνέλευση ανώνυμα εγκρίνει τους μισθούς που πληρώθηκαν στον κύριο Βασίλη Τσανό βάσει της σύμβασης εργασίας του κατά το έτος 2014.
Η Γενική συνέλευση ανώνυμα προεγκρίνει το ανώτατο όριο του ετήσιου μισθού, που θα πληρωθεί στον κύριο Βασίλη Τσανό βάσει της σύμβασης εργασίας, αντίστοιχα για το 2015 μέχρι του ποσού των 150.600,00 Ευρώ.
6. Έγκριση πρότασης για διανομή 1.132.263,97 ευρώ από τα κέρδη προς διάθεση και μη διανομή πρώτου μερίσματος με την προϋπόθεση ότι υπάρχει 100% συμμετοχή από τους μετόχους.
7. Αναδιάρθρωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Κάθε μέτοχος που επιθυμεί να μετάσχει στην ετήσια Γενική Συνέλευση οφείλει να καταθέσει τις μετοχές του στο Ταμείο της Εταιρίας πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν την ημερομηνία συγκλήσεως της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση, λύεται η συνεδρίαση.

ΤΟ ΜΕΛΟΣ


Τσανός Βασίλειος

**ΤΗΣ ΤΕΤΡΑ ΠΑΚ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΕΔΡΑ ΕΠΙ
ΤΗΣ ΟΔΟΥ ΣΩΡΟΥ 8-10 ΚΑΙ ΔΗΜΗΤΣΑΝΑΣ, 151 25 ΜΑΡΟΥΣΙ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΑΡ. Μ.Α.Ε. 27018/01ΑΤ/Β92/1794**

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

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

Δεν έγινε.

(β) **Άρθρο 42β παράγραφος 1** : Παρέκκλιση από την αρχή του αμετάβλητου της δομής και μορφής εμφανίσεως του «Ισολογισμού» και του λογαριασμού «Αποτελέσματα Χρήσεως».

Δεν έγινε.

(γ) **Άρθρο 42β παράγραφος 2** : Καταχώριση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζομένου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν έγινε συγχώνευση λογαριασμών.

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

Δεν χρειάστηκε να γίνουν.

§2 . Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων

(α) **Άρθρο 43^α παράγραφος 1-α** : Μέθοδοι αποτιμήσεως 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 κτήσης ή του κόστους ιδιοκατασκευής τους ή της αναπροσαρμοσμένης με βάση ειδικό νόμο αξίας τους , η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από τον νόμο αποσβέσεις.

- (2) Στη χρήση πραγματοποιήθηκε πρόβλεψη απομείωσης της αξίας μηχανήματος της Friesland ποσού 104.465,47€
- (3) Οι συμμετοχές και τα χρεόγραφα αποτιμήθηκαν στην τρέχουσα αξία τους η οποία είναι χαμηλότερη από την αξία κτήσης τους.

	<u>Αριθμός μετοχών</u>	<u>Αξία κτήσεως</u>	<u>Αξία τρέχουσα</u>	<u>Αξία αποτιμήσεως</u>
Συμμετοχή σε Ανακύκλωση Υλικών Συσκευασίας ΑΕ	29.347	88.041,00	81.780,53	81.780,53
Συμμετοχή σε GREEN DOT	2.000	3.420,00	3.420,00	3.420,00

Για τις μετοχές Α.Ε που δεν είναι εισηγμένες στο χρηματιστήριο, η εσωτερική λογιστική αξία τους, όπως προκύπτει από το νόμιμα συνταγμένο τελευταίο ισολογισμό τους και ελεγμένο από Ορκωτό Ελεγκτή.

- (4) Οι τίτλοι με χαρακτήρα προθεσμιακής καταθέσεως και μη εισαγμένοι στο χρηματιστήριο αποτιμήθηκαν όπως και οι προθεσμιακές καταθέσεις.

Δεν υπάρχουν τέτοιου είδους τίτλοι για να αποτιμηθούν.

- (5) Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα (εμπορεύματα, πρώτες ύλες, αναλώσιμα κλπ) αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους και της καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας.

- (6) Δεν υπήρχαν από ιδιοπαραγωγή αποθέματα για να αποτιμηθούν.

- (7) Δεν υπήρχαν υπολείμματα και υποπροϊόντα για να αποτιμηθούν.

- (8) Η μέση τιμή κτήσεως όλων των αποθεμάτων προσδιορίστηκε με τη μέθοδο του μέσου σταθμικού κόστους, η οποία και ακολουθείτε πάγια.

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

- (1) Απαιτήσεις και Υποχρεώσεις σε Ξ.Ν

Κατά τη διάρκεια της χρήσης προέκυψαν συναλλαγματικές διαφορές χρεωστικές 71.282,63 ευρώ οι οποίες καταχωρήθηκαν στο λογαριασμό 81.00.0400 και πιστωτικές 45.847,84 ευρώ οι οποίες καταχωρήθηκαν στον λογαριασμό 81.01.0400.

- (2) Υποχρεώσεις σε Ξ.Ν. οι οποίες και χρησιμοποιήθηκαν για κτήσεις παγίων στοιχείων.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

- (3) Διαθέσιμα σε Ξ.Ν.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

- (4) Περιουσιακά στοιχεία του ισολογισμού και τα έξοδα και έσοδα του Υποκαταστήματος στο εξωτερικό.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

(γ) **Άρθρο 43 παράγραφος 2** : Παρέκκλιση από τις μεθόδους και τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.

Δεν έγινε

(δ) **Άρθρο 43 παράγραφος 7-β**: Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών.

Δεν έγινε

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

Δεν είναι αξιόλογη η διαφορά .

(στ) **Άρθρο 43 παράγραφος 9** : Ανάλυση και επεξήγηση της γενομένης μέσα στην χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού «Διαφορές Αναπροσαρμογής».

Δεν έγινε αναπροσαρμογή.

(ζ) **Άρθρο 43^α, παρ. 1, περ.ιζ**: Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων στην εύλογη αξία.

Δεν υπάρχουν χρηματοοικονομικά μέσα για τα οποία, με βάση τις διατάξεις του άρθρου 43γ του ΚΝ. 2190/1920, να υφίσταται η υποχρέωση αποτίμησης στην εύλογη αξία

(η) **Άρθρο 43^α, παρ. 1, περ. ιθ** : Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων σε διαφορετική αξία της εύλογης.

Δεν υπάρχουν: α) παράγωγα χρηματοοικονομικά μέσα β) πάγια περιουσιακά στοιχεία η λογιστική αξία των οποίων να υπερβαίνει την εύλογη αξία

§3 . Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

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

Παρατίθεται σχετικός πολύστηλος πίνακας, με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη (βλ. Συνημμένο 1)

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

Δεν έγιναν.

(γ) **Άρθρο 43 παράγραφος 5-ε** : Ενδεχόμενη πρόβλεψη υποτίμησης της αξίας ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων.
Στη χρήση πραγματοποιήθηκε πρόβλεψη απομείωσης της αξίας μηχανήματος της Friesland ποσού 104.465,47€

(δ) **Άρθρο 43 παράγραφος 3-ε** : Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν τη χρήση.
Κατά τη χρήση 2014 δεν πραγματοποιήθηκαν έξοδα αναδιοργάνωσης.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

§4 . Συμμετοχές

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

Δεν υπάρχουν τέτοιες συμμετοχές.

(β) **Άρθρο 43^α παράγραφος 1-β** που προστέθηκε με το άρθρο 3, Π.Δ. 326/1994 : Όταν η ΑΕ (ή ΕΠΕ και οι ΕΕ κατά μετοχές) συμμετέχουν στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων (π.χ. Ομόρρυθμες, Ετερόρρυθμες εταιρείες) στις οποίες η ΑΕ (ή ΕΠΕ ή ΕΕ κατά μετοχές) είναι απεριόριστα ευθυνόμενοι εταίροι.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

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

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

§5 . Αποθέματα και λοιπά κυκλοφορούντα στοιχεία

(α) **Άρθρο 43^α παράγραφος 1-ια :** Η έκταση επηρεασμού των αποτελεσμάτων χρήσης σε περίπτωση που στη μέθοδο αποτίμησης, την οποία εφάρμοσε η εταιρία, έγινε παρέκκλιση από τις αρχές του άρθρου 43 για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.

Κατά τη διάρκεια της χρήσης διενεργήθηκε επιπλέον πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις ύψους 124.020,93€ σύμφωνα με τις εκτιμήσεις της εταιρείας . Το ποσό αυτής της πρόβλεψης αναμορφώθηκε.

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

Δεν υπάρχουν.

§6 . Μετοχικό κεφάλαιο

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

	<u>Αριθμός</u>	<u>Ονομ. Αξία</u>	<u>Συνολική Αξία</u>
- Κοινές Μετοχές	30.725,00	30,00	921.750,00

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

Δεν υπάρχουν.

(γ) Άρθρο 43^α παράγραφος 1-ε και 42ε παράγραφος 10 : Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σε αυτούς δικαιώματα.

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν αποκτήθηκαν

§7 . Προβλέψεις και υποχρεώσεις

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

Πρόβλεψη εγγυήσεων μηχανών	54.873,00
----------------------------	-----------

(Σύμφωνα με το άρθρο 43^α παράγραφος 1-ιη, παρατίθεται και ο τρόπος υπολογισμού των προβλέψεων αποζημιώσεως του προσωπικού.

Στη χρήση 2014 η εταιρεία χρησιμοποίησε το ποσό των € 70.443,00 από το σωρευμένο υπόλοιπο των € 576.147,99 που είχε σχηματιστεί την 31/12/2013 για αποζημιώσεις προσωπικού που αποχώρησαν από την εταιρεία και πραγματοποίησε πρόσθετες προβλέψεις € 197.993,01 προκειμένου το σωρευμένο υπόλοιπο της πρόβλεψης αποζημίωσης προσωπικού την 31/12/2014 να ανέρχεται στο ποσό των € 703.698,00 που υπολογίστηκε στην αναλογιστική μελέτη.

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

Κατηγορία	Εντός της επόμενης χρήσης
Ενοίκια κτιρίων	139.500
Ενοίκια μεταφορικών μέσων	<u>232.900</u>
	<u>372.400</u>

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

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι η εταιρία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά από τη χρήση 2009 έως και τη χρήση 2010. Κατά συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές. Έπισης ο έλεγχος της χρήσης 2014 είναι ακόμη σε εξέλιξη χωρίς να αναμένεται παρόλα αυτά να προκύψει κάποια σημαντική υποχρέωση πέραν των καταχωρημένων στον Ισολογισμό.

(δ) Άρθρο 43^α παράγραφος 1-στ : Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.
Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

§8 . Μεταβατικοί λογαριασμοί

Άρθρο 42ε παράγραφος 12,τελευταίο εδάφιο : Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών «Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα » και «Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα».

Έσοδο από πελάτη KPI- KPI 2014	25.809,21
Έσοδο από τόκους καθυστέρησης εξοφλ τιμολογίων	17.562,00
Έσοδο απο Tetra Pak Global Distribution SA	
Δεκ 2014	57.600,00
Έσοδο απο Tetra Pak Germany	27.150,00
Έσοδο απο Tetra Pak Romania	880,00
Έσοδο απο πιστωτικό τιμ Pepsi	<u>10.211,00</u>
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (σύνολο)	139.212,21

Πρόβλεψη ΦΠΑ υπηρεσιών που δεν επανατιμολογήθηκαν	10.292,83
Πρόβλεψη για αποζημίωση αγαθών	87.928,90
OTE/TELLAS	3.000,00
ΔΕΗ κτιρίου	4.000,00
Αμοιβές Συμβούλων Ελεγκτών	56.060,00
Πρόβλεψη πιστωτικών τιμολογίων τόκων	22.822,72
Πρόβλεψη εξόδων προβολής	202.283,24
Πρόβλεψη εργοδοτικών εισφορών bonus	11.083,00
Πρόβλεψη Εκτ.αμοιβών προσ/κού bonus	190.755,00
Πρόβλεψη κινητής τηλεφωνίας	5.030,00
Πρόβλεψη εξόδου Automation System	19.406,79
Πρόβλεψη για προμήθειες	30.000,00
Λοιπές προβλέψεις	<u>21.018,18</u>
Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα (σύνολο)	<u>663.680,66</u>

§9 . Λογαριασμοί τάξεως

Άρθρο 42ε παράγραφος 11 : Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως, (αλλότρια περιουσιακά στοιχεία, αμοτεροβαρείς συμβάσεις και οι κάθε μορφής εγγυήσεις καθώς και οι εμπράγματα

ασφάλειες στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης παραγράφου 10).

Το ποσό των 23.444.335,43 αναλύεται ως εξής σε α) 22.237.048,70 ευρώ είναι η αξία των ενδοκοινοτικών συναλλαγών, για την παρακολούθηση του ΦΠΑ και β) 1.207.286,73 είναι το σύνολο της αναμόρφωσης των εξόδων της χρήσης 2014.

§10 . Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες

Άρθρο 42ε παράγραφος 9 : Εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες που χορηγήθηκαν από τη εταιρεία.

Το ποσό των ευρώ 12.400,00 είναι εγγυητικές επιστολές ως ακολούθως:

Εγγυητική προς την Αττική Οδό για την χρήση συσκευών e-pass ποσού	1.600,00
Εγγυητική για την εξασφάλιση απαίτησης	
ΑΣΠΙΣ ΑΕ	10.800,00

§11 . Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

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

Αμοιβές Διευθυντών	ευρώ	144.764,00
--------------------	------	------------

(β) Άρθρο 43^α παράγραφος 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 43^α παράγραφος 1-ιδ : Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις που δόθηκαν με βάση τις κείμενες διατάξεις σε όργανα διοικήσεως (μέλη διοικητικών συμβουλίων και διαχειριστές).

Δεν υπάρχουν.

§12 . Αποτελέσματα χρήσεως

(α) Άρθρο 43^α παράγραφος 1-η : Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας και γεωγραφικές αγορές. (Ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 42^ε παράγραφος 15 περίπτωση α', δηλαδή το καθαρό ύψος του κύκλου εργασιών περιλαμβάνει τα ποσά των εσόδων που πραγματοποιούνται από την πώληση προϊόντων ή την παροχή υπηρεσιών, μέσα στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας της εταιρίας από τα οποία έχουν αφαιρεθεί οι εκπτώσεις πωλήσεων και οι υπέρ του Δημοσίου και τρίτων εισπραττόμενοι φόροι).

Εμπορικής δραστηριότητας:	
Εσωτερικού ευρώ	35.169.297,83
Εξωτερικού ευρώ	<u>1.297.232,36</u>
Σύνολο ευρώ	<u>36.466.530,19</u>
Από παροχή υπηρεσιών:	
Εσωτερικού ευρώ	2.667.847,57

Εξωτερικού ευρώ	1.738.465,02
Έσοδα από τόκους Leasing	41.458,59
Σύνολο ευρώ	<u>4.447.771,18</u>

Από προϊόντα έτοιμα & ημιτελή:

Εσωτερικού σε ευρώ	<u>5.899.168,50</u>
Εξωτερικού ευρώ	<u>79.860,00</u>
	<u>5.979.028,50</u>

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

1. Μέσος όρος προσωπικού	52 άτομα
2. Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες :	
-Διοικητικό (υπαλληλικό) προσωπικό άτομα	52
-Εργατοτεχνικό προσωπικό άτομα	<u>0</u>
Σύνολο άτομα	52
3 . Αμοιβές και έξοδα προσωπικού:	
Διοικητικού (υπαλληλικού) προσωπικού :	
Μισθοί (ευρώ)	2.550.172,20
Κοινωνικές επιβαρύνσεις & βοηθήματα(ευρώ)	648.947,48
Παροχές	251.860,37
Πρόβλεψη για Bonus	201.838,00

(γ) **Άρθρο 42ε παράγραφος 15-β :** Ανάλυση των εκτάκτων 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 43^α παράγραφος 1-τη, παρατίθεται κι αυτών ανάλυση (με βάση τους λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γενικού Λογιστικού Σχεδίου).

	Ποσό
Έκτακτα & Ανόργανα Έξοδα :	
Συναλλαγματικές διαφορές χρεωστικές	71.282,63
Διάφορα έκτακτα & ανόργανα έξοδα	<u>43.487,66</u>
Σύνολο(ευρώ)	<u>114.770,29</u>
2. Έκτακτα & ανόργανα Έσοδα :	
Συναλλαγματικές Διαφορές πιστωτικές	45.847,84
Διάφορα έκτακτα και ανόργανα έσοδα	<u>18.960,51</u>
Σύνολο(ευρώ)	<u>64.808,35</u>

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

Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	
Φορολογικά πρόστιμα & προσαυξήσεις	1.400,00
Φόροι και τέλη προηγούμενων χρήσεων	5.856,97
Λοιπά έξοδα προηγούμενων χρήσεων	<u>84.030,68</u>
Σύνολο	<u>91.287,65</u>

Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	
Πρόβλεψη επισφ. Απαιτήσεων	<u>124.020,93</u>
Σύνολο	<u>124.020,93</u>

Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	6.546,46
Σύνολο	<u>6.546,46</u>

Έκτακτες Ζήμιες	
Ζημιές από εκποίηση Επίπλων	<u>0,64</u>
Σύνολο	<u>0,64</u>

Έκτακτα Κέρδη	
Κέρδη από εκποίηση Επίπλων	<u>230.089,09</u>
Σύνολο	<u>230.089,09</u>

Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	
Έσοδα από λοιπές προβλέψεις εκμεταλλεύσεως (τακτοποίηση προβλέψεων 2013).	2.790,00
Σύνολο	<u>2.790,00</u>

§. 13. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

- **Άρθρο 43α παρ. 1-ζα:** Οι συναλλαγές που πραγματοποιεί η εταιρεία με τα συνδεδεμένα μέρη, περιλαμβανομένου και του ποσού αυτών των συναλλαγών, της φύσης της σχέσης του συνδεδεμένου μέρους, καθώς και άλλων πληροφοριακών στοιχείων για τις συναλλαγές, τα οποία είναι απαραίτητα για την κατανόηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας, εφόσον οι συναλλαγές αυτές είναι ουσιώδεις και δεν έχουν πραγματοποιηθεί υπό τους συνήθεις όρους της αγοράς. Τα πληροφοριακά στοιχεία για τις μεμονωμένες συναλλαγές μπορούν να συναθροίζονται ανάλογα με τη φύση τους, εκτός εάν απαιτούνται χωριστά πληροφοριακά στοιχεία για την κατανόηση των επιπτώσεων των συναλλαγών του συνδεδεμένου μέρους στην οικονομική θέση της εταιρείας.¹

¹ Ο όρος «συνδεδεμένο μέρος» έχει την ίδια έννοια με αυτή που προσδιορίζεται στα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα, τα οποία θεσπίσθηκαν με τον Κανονισμό (ΕΚ) 1606/2002.»

Οι συναλλαγές με τα συνδεόμενα μέρη απεικονίζονται στον ακόλουθο πίνακα.

Εταιρεία	Αγορές/Εξοδα/ Υπηρεσίες	Πωλήσεις	Υποχρέωση	Απαίτηση
10001Tetra Pak AB	72.978,19	0,00	17.261,53	0,00
10032Tetra Pak Dairy & Beverage Systems AB	1.188.505,41	0,00	100.334,42	0,00
10900Tetra Pak Sverige AB	10.290,53	0,00	0,00	0,00
10913Tetra Pak Packaging Solutions AB	476.604,19	36.253,52	5.129,99	924,24
10930Tetra Pak Technical Service AB	2.224.452,53	0,00	156.494,48	0,00
110002Tetra Pak Sp. z.o.o.	20.618,22	0,00	0,00	0,00
140014Tetra Pak Cheese and Powder Systems BV	10.437,13	0,00	0,00	0,00
150001_Tetra Pak Belgium NV	0,00	4.535,00	0,00	4.535,00
17026_Tetra Laval Credit AB	0,00	1.046.730,00	1.501,26	1.046.730,00
170001TETRA PAK LTD	9.645,98	0,00	0,00	0,00
170026TP PROCESSING UL LTD	57.654,91	0,00	0,00	0,00
17026TETRA LAVAL CREDIG AB	1.501,26	0,00	0,00	0,00
17043Tetra Pak Processing Systems AB	512.905,25	1.309,15	39.574,86	0,00
17049Tetra Pak Processing Components AB	313.554,12	10.574,20	2.670,96	0,00
20001_Tetra Pak Norge AS	0,00	22.534,36	0,00	0,00
205217Guerin Systems SAS	14.174,84	0,00	2.494,59	0,00
240460Tetra Pak Packaging Solutions S.p.A	1.285.656,59	221.353,74	289,11	112.485,42
250060Tetra Laval International SA	1.911,00	0,00	0,00	0,00
250464Tetra Pak International SA	28.171.749,70	117.284,28	1.601.397,49	25.816,28
256001Tetra Laval Finance & Treasury Ltd.	3.151,79	0,00	697,33	0,00
257011Tetra Pak Global Distribution SA	6.930,00	591.199,32	0,00	24.482,98
280010Tetra Pak Hungary	33.944,40	4.020,43	8.229,90	4.020,43
280020_Tetra Pak Packaging Mat. Production	0,00	531,00	0,00	0,00
300001Tetra Pak Romania SRL	219.524,25	243.989,26	109.553,08	131.996,39
30017Tetra Pak Cheese and Powder Systems AS	11.616,70	0,00	0,00	0,00
30022Tetra Pak Scanima A/S	134.224,48	0,00	0,00	0,00
30071DSS SILEBORG AS	88.290,64	0,00	8304,00	0,00
37007Tetra Pak Hoyer A/S	16.349,99	0,00	2.050,00	0,00
430003TETRA PAK d.o.o Slovenija	3.441,64	0,00	0,00	0,00
440005TP doo Croatia	74.558,44	34.848,97	0,00	3.641,39
450010Tetra Pak Production d.o.o. Beograd	492.830,26	74.875,32	342.844,84	128.746,13
470001Tetra Pak Ceska Republika SRO	353,35	5.114,33	0,00	0,00
510001TETRA PAK LTD Ukraine	3.400,00	0,00	3.400,00	0,00
60001TETRA PAK Oy(Finland)	16.309,07	6.677,80	0,00	0,00
770001TP EXPORT FZE	56.735,57	9.308,08	0,00	0,00
90010Tetra Pak GmbH & Co. KG	380.167,74	300.949,67	323.487,00	44.402,38
90012_Tetra Pak Produktions GmbH & Co KG	0,00	265,50	0,00	0,00
90016Tetra Holdings GmbH	2.880,00	0,00	0,00	0,00
	35.917.348,17	2.732.353,93	2.725.714,84	1.527.780,64

§. 14. Λοιπές Πληροφορίες

- (α) Άρθρο 43α παρ.1-ζα: Η φύση και ο επιχειρηματικός στόχος των διακανονισμών της εταιρείας που δεν περιλαμβάνονται στον ισολογισμό, καθώς και οι οικονομικές επιπτώσεις των διακανονισμών αυτών στην εταιρεία, υπό την προϋπόθεση ότι οι κίνδυνοι ή τα οφέλη που προκύπτουν από αυτούς τους διακανονισμούς είναι ουσιώδεις και κατά το βαθμό που η δημοσιοποίηση αυτών των κινδύνων ή οφελών είναι απαραίτητη για την αξιολόγηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν

(β) Άρθρο 43^α παρ. 1-ιζ (Όπως τροποποιήθηκε με την παράγραφο 1 του άρθρου 3 του Ν.3460/2006) : Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά.

Δεν υπάρχουν

(γ) Άρθρο 43^α παρ. 1-ιη (Όπως τροποποιήθηκε με την παράγραφο 1 του άρθρου 3 του Ν.3460/2006): Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που κρίνονται αναγκαίες για την επίτευξη των σκοπών της αριότερης πληροφόρησης των μετόχων και των τρίτων και της παρουσίασης μιας πιστής εικόνας της περιουσίας, της χρηματοοικονομικής θέσης, και των αποτελεσμάτων χρήσεως της εταιρίας.

Δεν υπάρχουν

Άρθρο 43α παρ.: 1-κ (1) : Διακριτή παρουσίαση 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.

Κατά τη διάρκεια της χρήσεως 2014 ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο χρέωσε τις εξής συνολικές αμοιβές:

α) για τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων λογαριασμών ευρώ 72.520,00

β) για άλλες υπηρεσίες ελεγκτικής φύσης ευρώ 2.000,00

γ) για υπηρεσίες φορολογικών συμβουλών ευρώ 28.000,00

δ) για λοιπές μη ελεγκτικές υπηρεσίες ευρώ 0

Σύνολο ευρώ 102.520,00

Μαρούσι, 12 Μαρτίου 2015

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ &
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ



MARIA
KRASILOWEZ

Ο ΕΝΤΕΤΑΛΜΕΝΟΣ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ



ΒΑΣΙΛΗΣ
ΤΣΑΝΟΣ

Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ



ΣΩΤΗΡΟΥΛΑ
ΚΑΝΑΡΗ-ΠΑΠΑΝΙΚΟΛΑΟΥ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ
ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ



ΔΕΣΠΟΙΝΑ
ΠΑΠΑΖΟΓΛΟΥ

ΒΕΒΑΙΩΣΗ

Το παρόν προσάρτημα που αποτελείται από 11 σελίδες και συνημμένο πολύστηλο πίνακα μεταβολών παγίου ενεργητικού, ελέγχθηκε και η σχετική έκθεση ελέγχου εκδόθηκε την 13^η Μαρτίου 2015 για τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας ΤΕΤΡΑ ΠΑΚ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ της χρήσης που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2014.

Αθήνα, 13/03/2015
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ



ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ (ΕΛΛΑΣ)
Α.Μ. ΣΟΕΛ 20411
ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ)
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ - ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΚΑΜΙΝΑΡΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
Α.Μ. ΣΟΕΛ 20411

ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.
(Α.Μ. ΣΟΕΛ 107)

(ΣΥΝΗΜΕΝΟ 1)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 2014

	Αξία Κτήσεως 1/1/2014	Προσ/κες Βελτιστ.	Μειώσεις Πωλησ.	Υπόλοιπο 31/12/2014	Αποσβ/να Υπόλοιπο 1/1/2014	Αποσβ/να Περίοδου	Απαξίωση Παγίων	Αποσβέσεις Πωληθέντων Υπ/νων	Σύνολο Αποσβέσ.	Ανατί/στη Αξία Υπόλοιπο 31/12/2014
Λοιπά Εξοδα Εγκαταστάσεως	64.385,96	0,00	0,00	64.385,96	63.435,33	290,00	0,00	0,00	63.725,33	660,63
Κτίρια & Τεχνικά Έργα	211.440,00	0,00	0,00	211.440,00	389,99	25.581,82	0,00	0,00	25.971,81	185.468,19
Μηχανήματα & Τεχνικές Εγκαταστάσεις & Λοιπός Μηχανολογικός Εξοπλισμός	2.269.232,02	1.804.681,78	1.269.910,87	2.804.002,93	421.998,64	242.150,28	104.465,47	0,00	768.614,39	2.035.388,53
Επιπλα & Λοιπός Εξοπλισμός	423.120,62	32.640,55	69.757,01	386.004,16	330.862,98	23.089,28	0,00	-66.879,23	287.073,03	98.931,15
Πάγια υπό εκτέλεση	0,00	319.387,00	0,00	319.387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319.387,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.968.178,60	2.156.709,33	1.339.667,88	3.785.220,05	816.686,94	291.111,38	104.465,47	-66.879,23	1.145.384,56	2.639.835,50



ΤΕΤΡΑ ΠΑΚ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 - 23η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2014) ΑΡ. Μ.Α.Ε. 27018/01ΑΤ/Β/92/1794

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

3. Κτίρια & Τεχνικά έργα

4. Μηχ/τα-Τεχν. Εργ/σεις & λοιπά Μηχ/κάς Εξοπλ.

Μείον: Προβλέψεις Απαξιώσεων και Υπομνησμών

Μηχανημάτων

6. Επιπλα & λοιπός Εξοπλισμός

7. Ακινήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές

Σύνολο Ακινήτοποιήσεων (ΓII)

III. ΣΥΜΜΕΣ & ΛΛΕΣ ΜΑΚΡ/ΣΜΕΣ ΧΡΗΜΑΤ/ΚΕΣ ΑΠΑΙΤ.

1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις

7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓII + ΓIII)

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

I. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

II. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

1. Πελάτες

Μείον: Προβλέψεις Επισφαλών Πελατών

3α. Επιταγές εισπρακτέες μετασχηματισμένες

5. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνδ. επιχειρ.

9. Μακρ/σμες απαιτήσεις εισπρακτέες στην επόμενη χρ.

11. Χρεώστες Διάφοροι

12. Λογ/σμοί διαχειρίσεων προκαταβολών/πιστώσεων

ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ

IV. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

1. Ταμείο

3. Καταθέσεις όψεως-προθεσμίας

ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ

ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔI+ΔII+ΔIII)

Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

1. Έξοδα επομένων χρήσεων

2. Έσοδα χρήσης εισπρακτέα

3. Λοιποί μεταβατικοί λογ/μοί Ενεργητικού

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒ/ΚΩΝ ΛΟΓ. ΕΝΕΡΓΗΤ.

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+Ε)

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ

2. Χρεωστικοί λογ/μοί εγγυήσεων & εμπραγμ. ασφ.

4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

I. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

(30.725 Όνομ. Μετοχές X 30,00 ευρώ)

1. Καταβεβλημένο

IV. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

1. Τακτικό Αποθεματικό

ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (AI+AV+ AV)

B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού

λόγω εξόδου από την υπηρεσία

2. Λοιπές προβλέψεις

ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

II. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

1. Προμηθευτές

3. Τράπεζες Βραχ. Υποχρεώσεων

4. Προκαταβολές Πελατών

5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη

6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί

8. Υποχρ. προς συνδ/νες Επιχειρήσεις

10. Μερίσματα πληρωτέα

11. Πιστωτές διάφοροι

ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (ΓII)

Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

1. Έσοδα επομένων χρήσεων

2. Έξοδα χρήσεως δουλεμένα

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΩΝ ΛΟΓ/ΜΩΝ

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ

2. Πιστ/κοί λογ/σμοί εγγ. & εμπραγμ. ασφ.

4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως

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

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2013
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ		
Κύκλος Εργασιών (πωλήσεις)	46.893.329,87	44.765.854,35
ΜΕΙΟΝ: Κόστος Πωλήσεων	38.064.671,64	36.064.671,64
Μικτά Αποτελέσματα (κέρδη) Εκμ/σεως	8.767.008,59	8.701.182,71
ΠΛΕΟΝ: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	433.534,36	521.149,11
ΣΥΝΟΛΟ	9.200.542,95	9.222.331,82
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.710.277,60	1.775.069,04
3. Έξοδα λειτουργίας διαθεσίμων	5.696.577,61	5.527.892,07
Μερικά Αποτελέσματα (κέρδη) Εκμ/σεως	1.793.687,74	1.919.370,71
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί Τόκοι & Συναφή Έσοδα	96.756,14	138.476,02
Μείον: 3. Χρεωστικοί Τόκοι & Συναφή Έξοδα	107.743,27	75.595,98
Ολικά Αποτελέσματα (κέρδη) Εκμ/σεως	1.782.700,61	1.982.250,75
II. ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα		
1. Εκτακτά & Ανόργανα Έσοδα	64.808,35	9.166,56
2. Εκτακτά κέρδη	230.089,09	0,00
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	6.546,46	53.352,24
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. χρήσεων	2.790,00	105.548,97
Μείον: 1. Εκτακτά & Ανόργανα Έξοδα	114.770,29	108.243,41
2. Εκτακτές ζημιές	0,64	168,65
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	91.287,65	151.944,87
4. Προβλέψεις για εκτάκτους κινδύνους	124.020,93	327.525,27
Οργανικά & Εκτακτα Αποτελέσματα (Κέρδη)	1.756.855,00	1.562.436,32
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	395.576,85	226.320,52
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	395.576,85	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	1.756.855,00	1.562.436,32

Η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος

MARIA KRASILOWEZ

Το Μέλος

ΒΑΣΙΛΗΣ ΤΣΙΑΝΟΣ

Μαρούσι, 12 Μαρτίου 2015

Η Αναπλ/τής Οικ/κός Δ/τής

ΣΩΤΗΡΟΛΑ ΚΑΝΑΡΗ-ΠΑΠΑΝΙΚΟΛΑΟΥ
ΑΡ.ΑΔ.21730 / ΤΑΞΗ Α'

Η Προσταυμένη Λογιστήριου

ΔΕΣΠΟΙΝΑ ΠΑΠΑΙΩΑΝΟΥ
ΑΡ.ΑΔ.14725 / ΤΑΞΗ Α'

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγχσαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ΤΕΤΡΑ ΠΑΚ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων και μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσαρτημα. 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 διαδικασίες που η Διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιαστική ανακρίβεια, που οφείλονται 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 έλεγχο 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 ουσιαστική 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 ουσιαστικής ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικασίες 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 διαδικασιών 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 παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμηρίων που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης. Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της Εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τη χρήση 2009 και 2010. 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 προσαυχόμενων που πιθανόν καταλογιστούν σε μεγαλύτερο 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 προβλεπόμενης του τυχόν απαιτείται. Γνώμη με Επιφύλαξη. Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστική άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας ΤΕΤΡΑ ΠΑΚ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ 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. Αναφορές επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων. Επιληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοιχία των περιεχομένων 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, 13 Μαρτίου 2015

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΚΑΜΙΝΑΡΗΣ
Α.Μ. ΣΟΕΑ 2041

ERNST & YOUNG
ΕΡΝΣΤ & ΓΟΥΝΤΣ ΕΛΛΑΣ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.
Σταδίου 68 151 25 Μαρούσι
Αρ. Μ. ΣΟΕΑ 107