

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: ΑΡΓΥΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΡΓΥΡΙΟΣ
Τηλέφωνο: 2103382427
Fax: 2103617217
E-mail: aargyropoulos@acci.gr

Αθήνα, 23/09/2016
Αριθ. Πρωτ.: 45131

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ισολογισμού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ & Συνεργάτες Ανώνυμη Εταιρεία Συμβουλευτικών Υπηρεσιών και Μελετητικών Έργων», το διακριτικό τίτλο «h consulting» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 7466401000, πρώην Αρ. ΜΑΕ 62753/01/Β/07/191.

Ανακοινώνεται ότι την 31/03/2016 καταχωρήθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 768589 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 «ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ & Συνεργάτες Ανώνυμη Εταιρεία Συμβουλευτικών Υπηρεσιών και Μελετητικών Έργων» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 7466401000.

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της Περιφέρειας Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικός Τομέας (Αρ. Πρωτ.: 26616/15 - 17/03/2016).



Κοινοποίηση:

1. Εταιρεία: «ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ & Συνεργάτες Ανώνυμη Εταιρεία Συμβουλευτικών Υπηρεσιών και Μελετητικών Έργων»
Δ/ση: ΝΑΥΑΡΧΟΥ ΝΙΚΟΔΗΜΟΥ 2, Τ.Κ.: 10557, ΑΘΗΝΑ
2. Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικός Τομέας
Δ/ση Ανάπτυξης
Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
Σταδίου 60, 10564, Αθήνα

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το <https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx>

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΥΠ' ΑΡΙΘΜΟΝ 112

Συνεδρίαση των Μελών του Δ.Σ. της εταιρείας

« ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ & Συνεργάτες Α.Ε. Συμβουλευτικών Υπηρεσιών

& Μελετητικών Έργων »

της 17^{ης} ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2015.

Στην Αθήνα σήμερα, την 17^η Απριλίου 2015, ημέρα Παρασκευή και ώρα 10:00, συνήλθαν σε Συνεδρίαση τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας **«ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ και Συνεργάτες Ανώνυμη Εταιρεία Συμβ/κών Υπ/σιών & Μελ/κών Έργων»** και διακριτικό τίτλο **« h consulting »** στην έδρα της εταιρείας και επί της οδού Ναυάρχου Νικοδήμου, αριθμός 2, Αθήνα, μετά από πρόσκληση της Προέδρου της.

Στη συνεδρίαση παρευρέθησαν τα παρακάτω μέλη :

- 1) Αγγελική Ν. Χατζηγεωργίου, Πρόεδρος & Διευθύνουσα Σύμβουλος
- 2) Νικόλαος Ι. Χατζηγεωργίου, Μέλος
- 3) Ιωάννα Ι. Χατζηγεωργίου, Μέλος

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία σύμφωνα με το Καταστατικό και το Νόμο, το Διοικητικό Συμβούλιο εισέρχεται στη συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης:

Θέμα 1^ο : Παρουσίαση του Ισολογισμού της 31/12/2014 και υποβολή προς έγκρισή του από τη Γ.Σ. των μετόχων.

Η Πρόεδρος του Δ.Σ. Αγγελική Χατζηγεωργίου διάβασε τον Ισολογισμό της 31/12/2014 και την Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσεως 01/01/14 - 31/12/14, όπως είναι καταχωρημένα στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού της εταιρείας.

Περαιτέρω το Δ.Σ. εγκρίνει ομόφωνα, όπως υποβάλει στη Γ.Σ. προς έγκριση τον Ισολογισμό και την Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσεως 01/01/14 - 31/12/14 όπως είναι καταχωρημένα στο βιβλίο Απογραφής και Ισολογισμών της εταιρείας και την ακόλουθη πρόταση διανομής κερδών της χρήσεως 01/01/14 - 31/12/14 ως εξής :



ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες) χρήσεως	2.198,15
(+) ή (-): Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγ. χρήσεων	(-)44.498,84
(+) ή (-): Διαφορές φορολογικού Ελέγχου	
Σύνολο	<u>(-)42.300,69</u>

ΜΕΙΟΝ:

1. Φόρος εισοδήματος	16.389,95
Κέρδη/Ζημίες προς διάθεση	<u>(-)58.690,64</u>

Η Διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:

1. Τακτικό αποθεματικό	81,33
2. Πρώτο μέρισμα	
8. Υπόλοιπο κερδών/ ζημιών εις νέο	(-)58.771,97
Σύνολο	<u>(-)58.690,64</u>

Θέμα 2° : Έκθεση του Δ.Σ. προς την Γ.Σ. για τα πεπραγμένα της χρήσεως 01/01/2014 - 31/12/2014.

Το Συμβούλιο καταρτίζει το κείμενο της έκθεσης προς τη Γ.Σ. των μετόχων για τα πεπραγμένα της χρήσεως 01/01/2014 - 31/12/2014 που έχει ως εξής:



ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ Δ.Σ.
Προς τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της
« ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ & Συνεργάτες Α.Ε. »

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να σας υποβάλλουμε για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας για την χρήση 01/01/2014 - 31/12/2014 και να σας αναλύσουμε την πορεία των δραστηριοτήτων μας μέσα στη ίδια περίοδο.

Κατά τη χρήση 01/01/2014 - 31/12/2014 τα έσοδα από την παροχή υπηρεσιών ανήλθαν στο ποσό των 7.060.430,15 € έναντι του ποσού 7.312.090,95 € που αφορά στα αντίστοιχα έσοδα για τη χρήση 01/01/2013 - 31/12/2013.

Επίσης τα κέρδη της χρήσης 01/01/2014 - 31/12/2014 ανήλθαν στο ποσό των 2.198,15 € έναντι της ζημιάς των 34.277,14 € της χρήσης 01/01/2013 -31/12/2013.

Η Καθαρή Θέση της εταιρείας για τη χρήση 01/01/2014 - 31/12/2014 ανέρχεται στα 95.808,58€.

Μεταγενέστερα Γεγονότα

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

Προοπτικές – Έρευνα Και Ανάπτυξη

Το 2015 αναμένεται σταθεροποιητική τάση των πωλήσεων της Εταιρείας (όπως φαίνεται και από το πρώτο τρίμηνο). Βασική στρατηγική για τα επόμενα έτη αποτελεί η συντηρητική πορεία της εταιρίας ως μια προσπάθεια αντιμετώπισης της ευρύτερης οικονομικής συγκυρίας με έμφαση στην μείωση των εξόδων.

Στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης δεν πραγματοποιήθηκε κάποια εξέλιξη εντός της χρήσεως 2014.

Υποκαταστήματα

Η Εταιρεία δεν διαθέτει υποκαταστήματα.

Κίνδυνοι

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

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

Κίνδυνος Επιτοκίου

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

Κίνδυνος Τιμής

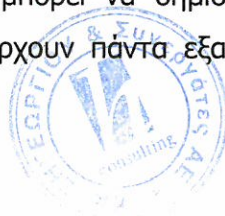
Η Εταιρεία δεν εκτίθεται σε κίνδυνο τιμών χρεογράφων επειδή δεν επενδύει σε χρεόγραφα. Η έκθεση σε χρηματοπιστωτικά μέσα είναι περιορισμένη. Η Εταιρεία έχει ουσιαστική επίπτωση μόνο από την αύξηση των τιμών των πρώτων υλών και των καυσίμων, την οποία δεν έχει τη δυνατότητα να μετακυλήσει στην τιμή πώλησης.

Πιστωτικός Κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει σημαντικούς πιστωτικούς κινδύνους. Η χρηματοοικονομική κατάσταση των πελατών παρακολουθείται διαρκώς από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Κίνδυνος Ρευστότητας

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



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

ΑΘΗΝΑ, 17 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2014

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ

Αγγελική Ν. Χατζηγεωργίου

Ιωάννα Ι. Χατζηγεωργίου

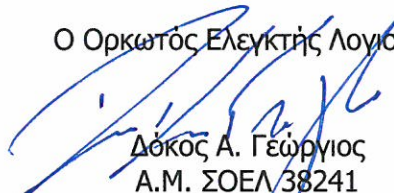
Νικόλαος Ι. Χατζηγεωργίου

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ

Βεβαιώνουμε ότι η ανωτέρω έκθεση διαχειρίσεως που αποτελείται από 3 σελίδες είναι η ίδια με αυτή που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορηγήσαμε με ημερομηνία 28/5/2015.

Αθήνα, 28 Μαΐου 2015

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής



Δόκος Α. Γεώργιος
Α.Μ. ΣΟΕΛ 38241



Authorized member of
Morison International

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

Θέμα 3^ο : Υπογραφή του Ισολογισμού και των Αποτελεσμάτων Χρήσεως.

Η πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου προτείνει και το Διοικητικό Συμβούλιο αποδέχεται και εγκρίνει ομόφωνα όπως ο Ισολογισμός, τα Αποτελέσματα Χρήσεως και οι λοιπές Οικονομικές Καταστάσεις υπογραφούν από την Αγγελική Ν. Χατζηγεωργίου με την ιδιότητα της Προέδρου και της Υπεύθυνης Λογιστηρίου και ο Νικόλαος Ι. Χατζηγεωργίου καθώς επίσης και η Ιωάννα Ι. Χατζηγεωργίου με την ιδιότητα αυτής του Μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου.

Θέμα 4^ο : Πρόσκληση μετόχων για τη Γ.Σ. της εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει ομόφωνα τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία θα λάβει χώρα στην έδρα της εταιρείας επί της οδού Ναυάρχου Νικοδήμου,



αριθμός 2, στην Αθήνα, την 30^η Ιουνίου 2015, ημέρα Τρίτη και ώρα 16:00, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των ακολούθων θεμάτων ημερήσιας διάταξης:

1. Ανάγνωση και έγκριση των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών επί των ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων χρήσης 01/01/2014 - 31/12/2014.
2. Έγκριση των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων χρήσης 01/01/2014 - 31/12/2014 και διάθεσης των καθαρών κερδών.
3. Έγκριση πληρωμής Μερισμάτων χρήσης 01/01/2014 - 31/12/2014.
4. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τη χρήση 01/01/2014 - 31/12/2014.
5. Εκλογή ενός τακτικού και ενός αναπληρωματικού Ελεγκτή- Λογιστή για τον έλεγχο των ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων χρήσης 01/01/2015 - 31/12/2015.
6. Πορεία εταιρικών υποθέσεων και εταιρείας γενικά – Διάφορα θέματα – Ανακοινώσεις.

Οι κ.κ. Μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στην ανωτέρω Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα και να υποβάλουν τα σχετικά έγγραφα της κατάθεσης καθώς και το τυχόν έγγραφο αντιπροσώπευσης στο ταμείο της εταιρείας, τουλάχιστον πέντε (5) ημέρες πριν από την ημερομηνία εκείνη για την οποία ορίστηκε η Συνεδρίαση της Συνέλευσης.

Δεδομένου ότι στο παρόν Διοικητικό Συμβούλιο συμμετέχουν κατά 100% οι μέτοχοι της εταιρείας, δεν απαιτείται η ανακοίνωση αυτής στον τύπο.

Μετά από αυτά και μη υπάρχοντος άλλου θέματος για συζήτηση και περί ώρα 11:00 τελειώνει η Συνεδρίαση αφού συντάχθηκε και υπογράφηκε αμέσως αυτό το πρακτικό από όλα τα μέλη.



Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Αγγελική Ν. Χατζηγεωργίου

ΤΟ ΜΕΛΟΣ

Ιωάννα Ι. Χατζηγεωργίου

ΤΟ ΜΕΛΟΣ

Νικόλαος Ι. Χατζηγεωργίου

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ και Συνεργάτες Ανώνυμη Εταιρεία Συμβουλευτικών Υπηρεσιών και Μελετητικών Έργων» και δ.τ. «h consulting»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ και Συνεργάτες Ανώνυμη Εταιρεία Συμβουλευτικών Υπηρεσιών και Μελετητικών Έργων», 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 έλεγχό μας προέκυψε ότι οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από 2010 έως 2012. 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

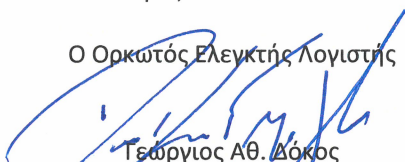
Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ και Συνεργάτες Ανώνυμη Εταιρεία Συμβουλευτικών Υπηρεσιών και Μελετητικών Έργων» κατά την 31^η 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 42^α έως και 43^γ του κωδ.Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43^α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 28 Μαΐου 2015

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής



Γεώργιος Αθ. Δάκος

Α.Μ. ΣΟΕΛ 38241



independent member of
Morison International

HBP Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Ε.Π.Ε.

Μέλος της Morison International

Ιφιγενείας 81 & Βελικοπούλου, 142 31 Αθήνα

Α.Μ. ΣΟΕΛ 152

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
« ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ & Συνεργάτες Α.Ε.»
ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 62753/01/Β/07/191, Ν. ΑΘΗΝΩΝ
ΓΕΜΗ: 007466401000
Α.Φ.Μ. 099550999 – Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ
ΕΔΡΑ : ΝΑΥΑΡΧΟΥ ΝΙΚΟΔΗΜΟΥ 2, Τ.Κ. 105 57, ΑΘΗΝΑ

Σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις των άρθρων του Κ.Ν. 2190/20 και ειδικότερα τη διάταξη του άρθρου 43^ο και τις διατάξεις που το άρθρο αυτό παραπέμπει, παρέχουμε τις ακόλουθες πληροφορίες που αναφέρονται στις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας της 31.12.2014.

**ΠΑΡ.1 Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων –
Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας.**

(α) Άρθρο 42^ο, παρ. 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 Παρ. 2 του άρθρου αυτού.

Δεν έγινε.

(β) Άρθρο 42β, παρ. 1 : Παρέκκλιση από την αρχή του αμετάβλητου της δομής και μορφής εμφανίσεως του Ισολογισμού και του λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως.

Δεν έγινε.

(γ) Άρθρο 42β, παρ. 2 : Καταχώριση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.



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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν έγινε.

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

Δεν χρειάστηκε να γίνουν.

ΠΑΡ. 2 Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων.

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

1. Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως και της αναπροσαρμοσμένης με τον Ν. 2065 / 1992 αξία τους, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις.
2. Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.
3. Δεν υπάρχουν συμμετοχές και χρεόγραφα.
4. Δεν υπάρχουν συμμετοχές σε λοιπές πλην Α.Ε. επιχειρήσεις Ε.Π.Ε., Ο.Ε., Ε.Ε..
5. Δεν υπάρχουν τίτλοι με χαρακτήρα προθεσμιακής κατάθεσης.



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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν έγινε.

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

Δεν έγινε.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

ΠΑΡ. 3 Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.



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

Παρατίθεται σχετικός πολύστηλος πίνακας με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη.

	Αξία κτήσης	Αγορές Χρήσης	Πωλήσεις Χρήσης	Αποσβ. Χρήσης	Συνολικ. Αποσβέσεις	Αναπόσβ. Αξία
Κτίρια κ' τεχν.έργα	79.016,35	0,00	0,00	2.280,18	53.777,15	25.239,20
Μεταφορικά μέσα	40.343,13	0,00	0,00	2.270,00	32.083,01	8.260,12
Έπιπλα κ' λοιπ. εξοπλ.	202.913,59	1.018,00	0,00	10.318,15	200.481,69	2.431,90
ΣΥΝΟΛΑ	322.273,07	1.018,00	0,00	14.868,33	286.341,85	35.931,22

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

Δεν συντρέχει λόγος σχηματισμού τέτοιων προβλέψεων.

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

Παρατίθεται σχετικός πολύστηλος πίνακας με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη

	Αξία κτήσης	Αγορές Χρήσης	Πωλήσεις Χρήσης	Αποσβέσεις Χρήσης	Συνολικές Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
Έξοδα ίδρυσης & 1 ^{ης} εγκατάστασης	3.519,07	0,00	0,00	0,00	3.519,07	0,00
ΣΥΝΟΛΑ	3.519,07	0,00	0,00	0,00	3.519,07	0,00

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

Δεν υπάρχει.



δανείων (ή πιστώσεων), χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις πάγιων στοιχείων.

(στ) Άρθρο 43, παρ. 4 εδάφια α' & β' :
Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων
"Έξοδα Ερευνών και Αναπτύξεως",
"Παραχωρήσεις και Δικαιώματα Βιομηχανικής
Ιδιοκτησίας" και "Υπεραξία Επιχειρήσεων
(GOODWILL)".

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

ΠΑΡ. 4 : Συμμετοχές.

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

Δεν υπάρχει.

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

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.

ΠΑΡ. 5 : Αποθέματα.

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

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(β) Άρθρο 43α, παρ. 1-ι : Διαφορές από
υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων
ενεργητικού και λόγοι στους οποίους
οφείλονται.

Δεν υπάρχουν.



ΠΑΡ. 6 : Μετοχικό Κεφάλαιο.

	Αριθμός Κοινές Ονομαστικές	Ονομαστική Αξία (ευρώ)	Συνολική Αξία (ευρώ)
(α) Άρθρο 43α, παρ. 1-δ : Κατηγορίες μετοχών, στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο :	1.500,00	100,00	150.000,00
(β) Άρθρο 43α, παρ. 1-γ : Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.		Δεν εκδόθηκαν.	
(γ) Άρθρο 43α, παρ. 1-ε & 42ε, παρ. 10 : Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σ' αυτούς δικαιώματα.		Δεν εκδόθηκαν.	
(δ) Άρθρο 43α, παρ. 1-ιστ : Απόκτηση ιδίων μετοχών μέσα στην παρούσα χρήση.		Δεν αποκτήθηκαν.	

ΠΑΡ. 7 : Προβλέψεις και υποχρεώσεις.

(α) Άρθρο 42ε, παρ. 14 εδαφ. δ : Ανάλυση του λογαριασμού "Λοιπές Προβλέψεις", αν το ποσό είναι σημαντικό.	Δεν έγινε πρόβλεψη.
(β) Άρθρο 43α, παρ. 1-ζ : Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κλπ. που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεδεμένες επιχειρήσεις.	Δεν υπάρχουν.



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

Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές μέχρι και την χρήση 2009, και ως εκ τούτου οι φορολογικές της υποχρεώσεις για τις χρήσεις 2010 έως και 2012 δεν έχουν καταστεί οριστικές. Η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για την ανέλεγκτη φορολογικά χρήση. Για τη χρήση 2014 η εταιρία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παραγρ. 5 Ν. 2238/1994. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2014. (Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις).

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

ΠΑΡ. 8 : Μεταβατικοί λογαριασμοί.

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

Ι. Μεταβατικοί λογ/μοι ενεργητικού
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων 57.887,82 ευρώ, που αφορούν σε τέλη κυκλοφορίας (1.825,00 ευρώ), σε συνδρομή 2015 ΕΒΕΑ (420,00 ευρώ) και σε ασφάλιστρα (2.207,11 ευρώ), σε συνδρομή antivirus (88,72 ευρώ), σε τόκους και προμήθειες τραπεζών (7.494,36 ευρώ), σε



συνδρομή ετήσιας υποστήριξης λογισμικού (448,96 ευρώ), σε συνδρομή επαγγελματικού επιμελητηρίου 2015 (120,00 ευρώ), σε ετήσια συνδρομή σε εφημερίδα (148,95 ευρώ) και σε τόκους/έξοδα μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων προς το δημόσιο (45.134,72 ευρώ).

II. Μεταβατικοί λογ/μοι παθητικού 1. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) 34,00 ευρώ, που αφορούν σε δαπάνες τηλεφωνίας σταθερής.

ΠΑΡ. 9 : Λογαριασμοί τάξεως.

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

Δεν υπάρχουν.

ΠΑΡ. 10 : Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες.

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

Παρατίθεται πίνακας.

Ανάλυση λογαριασμών τάξεως εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών ως παρακάτω

E/E GRB037034 ALPHA BANK	19.200,00
E/E GRB043261 ALPHA BANK	4.427,00
E/E LD13093 ATTICA BANK	16.988,00
E/E 16227566 ΤΣΜΕΔΕ	400.000,00
E/E LD14045 ATTICA BANK	6.997,00
E/E 1629060 ΤΣΜΕΔΕ	75.000,00
E/E LD14177 ATTICA BANK	2.700,00



E/E 1644216 ΤΣΜΕΔΕ	100.000,00
E/E 1644495 ΤΣΜΕΔΕ	260.000,00
E/E LD14267/23 ΑΤΤΙΚΑ BANK	10.871,00
E/E LD14267/24 ΑΤΤΙΚΑ BANK	25.496,00
E/E GRB053816 ALPHA BANK	80.854,00
E/E 1657444 ΤΣΜΕΔΕ	100.000,00
E/E GRB054741 ALPHA BANK	136.200,00
E/E 1658657 ΤΣΜΕΔΕ	52.100,00
E/E GRB054881 ALPHA BANK	61.300,00
E/E GRB054885 ALPHA BANK	80.000,00
E/E GRB054886 ALPHA BANK	28.600,00
E/E GRB054891 ALPHA BANK	21.900,00
ΣΥΝΟΛΟ	1.482.633,00

ΠΑΡ. 11 : Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως.

(α) Άρθρο 43α, Παρ. 1-ιγ : Αμοιβές μελών οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας καθώς και υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.



ΠΑΡ. 12 : Αποτελέσματα Χρήσεως.

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

Ο κύκλος εργασιών ανέρχεται στα 7.060.430,15 ευρώ, ποσό που αφορά όλο στην παροχή υπηρεσιών.

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

Ο μέσος όρος του απασχοληθέντος προσωπικού κατά τη διάρκεια της χρήσεως ανήρθε σε αριθμό ατόμων 200, το σύνολο του προσωπικού είναι υπαλληλικό, και το συνολικό κόστος αυτών ανήρθε στο ποσό των 6.123.197,30 ευρώ.

(γ) Άρθρο 42ε, παρ. 15-β : Ανάλυση έκτακτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων.

Λοιπά έκτακτα & ανόργανα έξοδα: € 13.007,81

Λοιπά έκτακτα & ανόργανα έσοδα: € 0,01

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

Έσοδα προηγούμενων χρήσεων: € 7,50.

Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων δεν υπάρχουν.

Έξοδα προηγούμενων χρήσεων: € 6.036,13.

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

Άρθρο 43α, παρ. 1-ιζ : Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις ή που κρίνονται αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των μετοχών και των τρίτων χάρη της εφαρμογής της αρχής της πιστής εικόνας της περιουσίας, της χρηματοοικονομικής κατάστασης (θέση) και των αποτελεσμάτων χρήσης της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν.

Σημείωση :

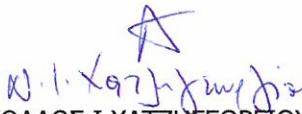
Στο παρόν προσάρτημα, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα των οικονομικών καταστάσεων, περιλαμβάνονται όλες οι πληροφορίες και επεξηγήσεις, οι οποίες προβλέπονται από τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει σήμερα και για τις οποίες συντρέχει περίπτωση για την εταιρεία μας.

ΑΘΗΝΑ, 17 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2014

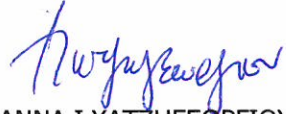
Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.
& Δ/ΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ


ΑΓΓΕΛΙΚΗ Ν.ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ
ΤΟΥ Δ.Σ.


ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ι.ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ
ΤΟΥ Δ.Σ.


ΙΩΑΝΝΑ Ι.ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ

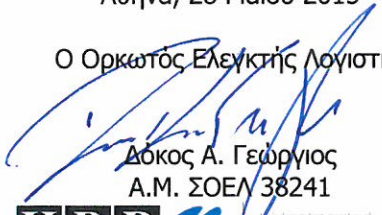
Η ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ


ΑΓΓΕΛΙΚΗ Ν.ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ
Α ΑΔ ΟΕΕ 20797 / Α' ΤΑΞΗ

Βεβαιώνεται ότι το ανωτέρω προσάρτημα που αποτελείται από έντεκα (11) σελίδες, είναι αυτό που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 28/5/2015.

Αθήνα, 28 Μαΐου 2015

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής


Δόκος Α. Γεώργιος
Α.Μ. ΣΟΕΛ 38241

HBP
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ - ΛΟΓΙΣΤΕΣ

independent member of
Morison International

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

Αθήνα, 28 Μαΐου 2015
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστικής


Δόκτωρ Α. Γεωργιάδης
Α.Μ. ΣΟΕΛ 38241


HBP
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΠΕΡΙΣΤΕΙΟ ΠΡΟΦΕΣΙΩΝ


Morison International

HBP Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστικής Ε.Π.Ε.
Μέλος της Morison International
Ιφινγενίας 81 & Βελικιοπούλου, 142 31 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 152