ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ της 23/03/2017
Αθήνα,10/11/2015
Αριθ.Πρωτ.:177652

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες:
Τηλέφωνο: 2103604815
Fax: 2103616464
E-mail: info@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «AND ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ - ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ - ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε.».

Ανακοινώνεται ότι την 10/11/2015 καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 918971 οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ατομικές και ενοποιημένες), 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 «AND ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ - ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ - ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε.» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 9221801000 (πρώην Αρ.ΜΑΕ 69271/1ΑΤ/Β/10/0029).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Βόρειος Τομέας (Αρ. Πρωτ.: 22729 / 06/11/2015).

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

Κοινοποίηση:

1. Εταιρεία: «AND ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ - ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ - ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε.»
   Δ/νση: ΜΗΤΡΟΠΟΛΕΩΣ 43
   Τ.Κ.: 15124, ΜΑΡΟΥΣΙ

2. Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Βόρειος Τομέας

Δ/νση Ανάπτυξης
Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
Λ.Μεσογείων 372, 15341, Αγ. Παρασκευή

Ακαδημίας 7, 106 71 Αθήνα, Τηλ:210 36 04 815-9, 210 36 02 411, Fax: 210 3616 464, Website: www. acci.gr, Email: info@acci.gr

Ε/Ο.ΓΔ.110.03-02

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ 02-06-2015

της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία **«AND Ανώνυμη -Εμπορική –Συμβουλευτική – Τεχνική Ανώνυμη Εταιρεία»** και το διακριτικό τίτλο **"AND ΑΕ"**

Συνεδρίαση της 02ης Ιουνίου 2015

Στο Μαρούσι Αττικής, σήμερα τη δευτέρα **(2α)** του μηνός Ιουνίου του έτους 2015, ημέρα Τρίτη και ώρα 17.00 συνήλθε σε Συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία **«AND Ανώνυμη -Εμπορική –Συμβουλευτική – Τεχνική Ανώνυμη Εταιρεία»** και το διακριτικό τίτλο **"AND ΑΕ"**, στα γραφεία της Εταιρίας, που βρίσκονται στο Μαρούσι Αττικής (Μητροπόλεως 43), μετά από πρόσκληση του κ. Προέδρου και Διευθύνοντα Συμβούλου αυτής.

Παρέστησαν οι κ.κ. :

1. Κασσελούρης Ηρακλής του Αθανασίου (Πρόεδρος και ΔΣ)
2. Ράπτης Δημήτρης του Κωνσταντίνου (Μέλος)
3. Ξυθάλης Ιωάννης του Νικολάου (Μέλος)
4. Ευαγγελία Τσιόλκα του Κωνσταντίνου (Μέλος)

Το Διοικητικό Συμβούλιο διαπιστώνει ότι βρίσκεται σε απαρτία σύμφωνα με το καταστατικό και το νόμο, εφόσον είναι παρόντα όλα τα Μέλη του, και προβαίνει σε συζήτηση και λήψη απόφασης επί των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης.

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ

Θέμα πρώτο :

«Έγκριση του κειμένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και των σχετικών προτάσεων, οι οποίες θα υποβληθούν στην Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας, καθώς και έγκριση των Οικονομικών Καταστάσεων της εταιρείας AND ΑΕ της χρήσης που έληξε στις 31.12.2014.

Θέμα δεύτερο :

«Λήψη απόφασης για τη σύγκληση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρίας την **29η Ιουνίου 2015**. Υποβολή για έγκριση της σχετικής πρόσκλησης μαζί με τα θέματα της Ημερήσιας Διάταξης.»

Στην αρχή διαβάζονται και επικυρώνονται τα πρακτικά της προηγούμενης Συνεδρίασης.

Στη συνέχεια, άρχεται η συζήτηση επί των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης:

Επί του πρώτου θέματος:

Ο Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, κ. Κασσελούρης Ηρακλής, ανακοινώνει στα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ότι καταρτίσθηκε καταρχάς σχέδιο της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας επί των Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρίας, χρήσης 2014, προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των κ.κ. μετόχων. Χορηγεί δε σ' όλα τα Μέλη από ένα αντίτυπο.

Επιπλέον, ο Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, κ. **Κασσελούρης Ηρακλής**, θέτει υπόψη των μελών αντίτυπα των Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρίας, χρήσης 2014, κάνοντας μνεία στη διανομή μερίσματος που προτείνεται. Οι Οικονομικές καταστάσεις συντάχθηκαν σύμφωνα με τα στοιχεία που προκύπτουν από τα τηρούμενα από την Εταιρία βιβλία, οι οποίες (Οικονομικές καταστάσεις) έχουν ως ακολούθως:

Α) Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2014 - 31/12/2014

AND A.E.

ΠΡΟΣ ΤΟΥΣ
ΜΕΤΟΧΟΥΣ ΤΗΣ
ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ AND A.E.

ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΓΙΑ ΤΟΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΤΗΣ ΤΕΤΑΡΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΤΗΣ 31/12/2014

Κύριοι μέτοχοι,

Σας ανακοινώνουμε σήμερα τα αποτελέσματα της εταιρείας για τη χρήση που έληξε την 31/12/2014. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας ενέκρινε τον Ισολογισμό, τα Αποτελέσματα Χρήσεως, τη διάθεση κερδών και το προσάρτημα στη συνεδρίαση της 02/06/2015.

1.Αναλυτικά τα στοιχεία του Ισολογισμού έχουν ως εξής:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

		Ποσά κλειομένης χρήσης 2014		
		Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία
Β.	ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ			
1.	Έξοδα ίδρύσεως και πρώτης εγκατάστασης			
4.	Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Γ.	ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II.	Ενσώματες ακινητοποιήσεις			
1.	Γήπεδα-Οικόπεδα	39.513,95	0,00	39.513,95
5.	Μεταφορικά μέσα	62.850,00	8.153,42	54.496,58
6.	Έπιπλα σκεύη	3.378,54	1.358,20	2.020,34
		105.842,49	9.511,62	96.330,87
	Σύνολο Πάγιου Ενεργητικού (Γ' Μ)			96.330,87
Δ.	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
III.	Απαιτήσεις			
1.	Πελάτες			26.857,32
11.	Χρεώστες διάφοροι			12.614,29
				39.271,61
IV.	Διαθέσιμα			
1.	Ταμείο			30.815,98
3.	Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			79.618,12
				110.434,10
	Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙΙ+ΔΙV)			149.705,71
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			246.036,58

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

		Ποσά κλεισμένης Χρήσης 2014	Ποσά προηγούμενης Χρήσης 2013
Α.	ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I.	*Κεφαλαιακό κεφάλαιο (600 μετοχές των 100 ευρώ)*	60.000,00	60.000,00
IV.	*Αποθεματικά Κεφάλαια*		
1.	Τακτικό Αποθεματικό	7.018,57	5.476,58
V.	*Αποτελέσματα εις νέο*		
	Υπόλοιπο Κερδών χρήσεως εις νέο	31.352,86	104.055,13
	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (AI +AV)	98.371,43	169.531,71
Γ.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1.	Προμηθευτές	21.403,13	38.945,84
2α.	Επιταγές μεταχρον	0,00	0,00
4.	Προκαταβολές Πελατών	2.000,00	0,00
5.	Υποχρεώσεις από φορους & τέλη	22.262,02	11.667,57
10.	Μερίσματα πληρωτέα	102.000,00	0,00
	Σύνολον Υποχρεώσεων (ΓΙ)	147.665,15	50.613,41
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	246.036,58	202.544,54

2.Τα στοιχεία του λογαριασμού Αποτελεσμάτων, αναλυτικά έχουν ως εξής:

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

από ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1η Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2014)

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΕΥΣΕΩΣ		Ποσά κλεισμένης Χρήσης 2014	
	Κύκλος εργασιών		162.531,20
	μείον: Κόστος πωληθέντων		102.647,74
			59.883,46
	πλέον: Άλλα έσοδα εκμετάλλευσεως		0,00
	μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλ		59.883,46
ΜΕΙΟΝ:	1. Έξοδα Διοίκ Λειτουργίας	13.149,80	13.149,80
	Μερικά αποτέλ (ζημιές) εκμετάλλευσεως		46.733,66
Πλέον:	4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	58,29	
Μείον:	3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	109,20	50,91
	Ολικά αποτέλ (κέρδη) εκμετάλ		46.682,75
Πλέον:	3. Έσοδα προηγ/νων χρήσεων	434,07	434,07
			47.116,82
Μείον:	1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	602,99	
	3. Έξοδα προηγ/νων χρήσεων	1.000,00	1.602,99
	Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		45.513,83
	Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	762,74	
	Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στα λειτουργικά έξοδα	762,74	0,00
	ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ κέρδη ΧΡΗΣΕΩΣ		45.513,83

3.Η διάθεση των κερδών, ως πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Γενική Συνέλευση των Μετόχων, έχει ως εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλεισιμάτος Χρήσης 2014	Ποσά προηγούμενης Χρήσης 2013
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσης	45.513,83	15.934,39
Υπόλοιπο κερδών προηγ/νων χρήσεων	104.055,13	104.055,13
Διαφορές φορολογικού ελέγχου	0,00	0,00
Σύνολο	149.568,96	119.989,52
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	12.533,60	4.142,84
2. Λοιπές μη ενεργ στο λειτουργικό κόστος φόροι	1.840,51	1.964,60
Κέρδη προς διάθεση	134.894,85	113.881,77
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	1.541,99	491,33
2. Μερίσματα	102.000,00	0,00
Υπόλοιπο κερδών εις Νέο	31.352,86	113.390,44

4.Χρεόγραφα η εταιρεία δεν έχει.

5.Διαθέσιμο συνάλλαγμα δεν έχει.

6.Τα κέρδη στο διάστημα από 01/01/2014 μέχρι σήμερα ανέρχονται στο ποσό των € 45.513,83€.

1. ΑΚΟΛΟΥΘΟΥΜΕΝΕΣ ΒΑΣΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Για την κατάρτιση του Ισολογισμού της παρούσης χρήσεως, του Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως και της Διάθεσης Κερδών εφαρμόσθηκαν οι προσαρμοσμένες προς την 4η Οδηγία της ΕΟΚ νέες διατάξεις του Δικαίου των εταιρειών (Ν2190/1920 και Ν 3190/1955),οι βασικότερες των οποίων είναι:

1.Αποτίμηση παγίων περιουσιακών στοιχείων και αποσβέσεων.

Τα πάγια αποτιμήθηκαν στις αξίες κτήσεως με τις κατά νόμο αξίες αναπροσαρμογής και τις βελτιώσεις. Οι αποσβέσεις έγιναν βάσει του Π.Δ.299/2003,ΦΕΚ 255 Α΄/4.11.2003

2.Αποτίμηση αποθεμάτων – κόστος

Η αποτίμηση των αποθεμάτων έγινε στη αξία κτήσης τους .

3.Αποτίμηση Απαιτήσεων και υποχρεώσεων σε ξένο νόμισμα.

Δεν υπήρχαν την 31/12/2014.

4.Κριτήρια χαρακτηρισμού απαιτήσεων και υποχρεώσεων σαν μακροπρόθεσμων

Οι υποχρεώσεις που η προθεσμία εξοφλήσεώς τους από την ημέρα κλεισίματος του Ισολογισμού είναι μεγαλύτερη του έτους, έχουν καταχωρηθεί στην κατηγορία των μακροπρόθεσμων, όλες οι υπόλοιπες έχουν συμπεριληφθεί στην κατηγορία των βραχυπρόθεσμων.
Τα ίδια κριτήρια ισχύουν και για τις απαιτήσεις.

5.Αποζημιώσεις αποχωρούντος και απολυομένου προσωπικού.

Δεν δόθηκαν αποζημιώσεις.

6.Πρόβλεψη επισφαλών πελατών.

Δεν έγινε για την χρήση του 2014, επειδή η εταιρεία εκτιμά ότι δεν υπάρχουν. Επίδικες απαιτήσεις δεν υπάρχουν.

Κύριοι Μέτοχοι,

Αν ληφθεί υπ΄ όψιν ο έντονος και σκληρός ανταγωνισμός και η διεθνής οικονομική κρίση ο δρόμος δεν είναι εύκολος, η πίστη όμως στις δυνατότητες της προδιαγράφει και χαράζει μεθοδικά και βήμα-βήμα καλύτερη και σταθερή ανοδική πορεία.

Εισηγούμεθα στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων να εγκρίνει τον Ισολογισμό, τα Αποτελέσματα Χρήσεως, το Προσάρτημα και την διάθεση των κερδών κατά τον τρόπο που δημοσιεύθηκαν και να απαλλάξει το Διοικητικό Συμβούλιο και τους Ελεγκτές από κάθε ευθύνη για τη χρήση 2014.

Μαρούσι 02/06/2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

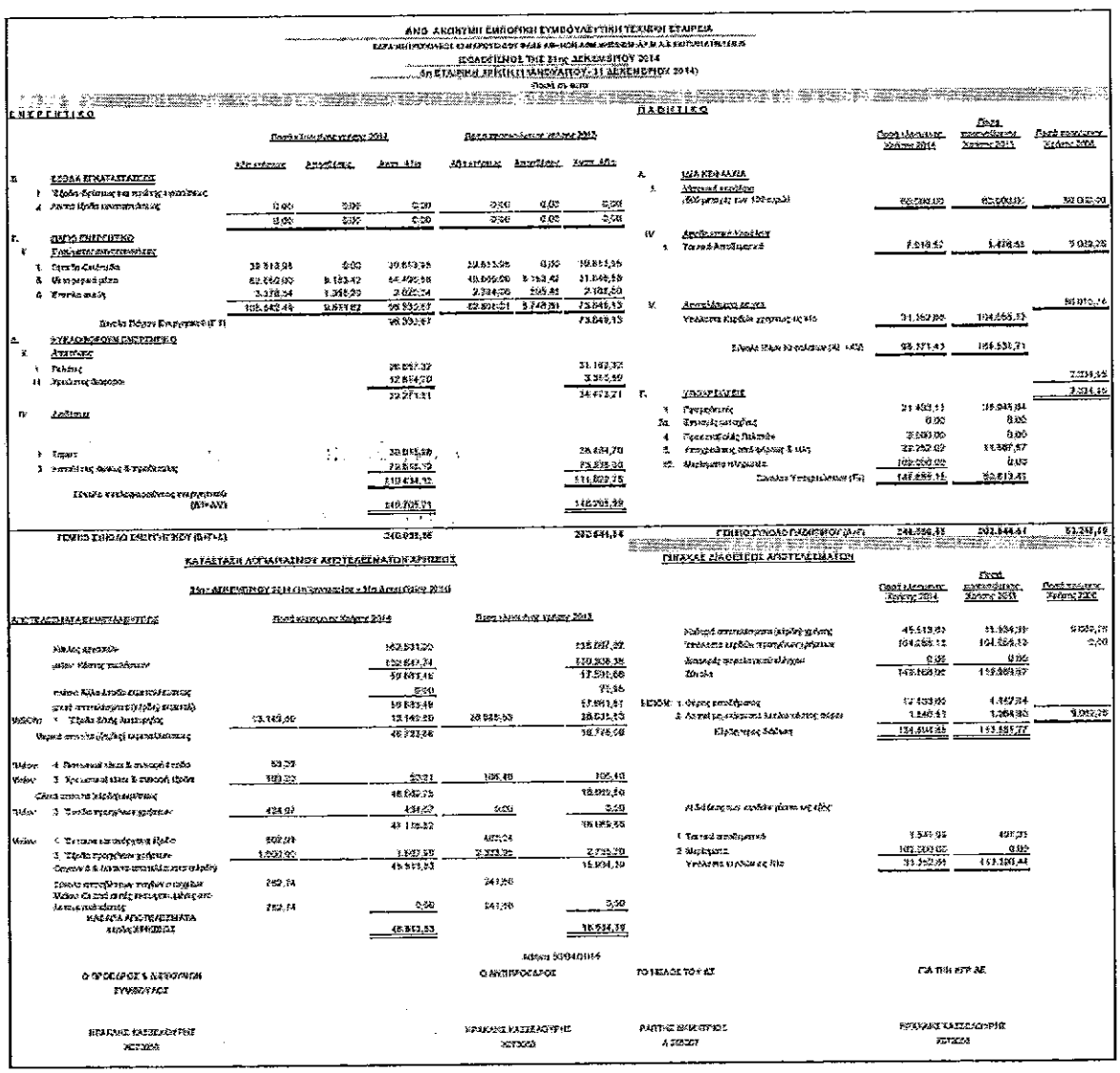
Ηρακλής Κασσελούρης

ΤΟ ΜΕΛΟΣ

Ράπτης Δημήτριος

Β) Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις

Σύμφωνα με το Ελληνικό Λογιστικό Σχέδιο



ΑΝΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

(η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014))

Ποσά σε ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

		Ποσά τέλους χρήσης 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2013		
		Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Καθ. αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Καθ. αξία
Β.	ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1	Έξοδα ίδρυσης και πρώτης εγκατάστασης						
4	Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Γ.	ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II	Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1.	Οικόπεδα-Εδαφικές εκτάσεις	38.813,95	0,00	38.813,95	38.813,95	0,00	38.813,95
2.	Κτίρια-τεχνικά έργα	62.692,00	8.183,42	54.508,58	43.000,00	8.183,42	34.816,58
3.	Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	3.378,54	1.368,90	2.009,64	2.304,06	806,86	2.197,68
		104.884,49	9.552,32	95.332,17	82.801,01	8.748,28	73.848,15
	Σύνολο Πάγιου Ενεργητικού (Γ.II)			95.332,17			73.848,15
Δ.	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II	Απαιτήσεις						
1	Πελάτες			28.917,32			31.162,32
11	Χρεώστες διάφοροι			52.854,20			3.365,39
				81.771,51			34.473,71
IV	Διάφορα						
1	Ταμείο			38.815,59			28.634,70
3	Λογαριασμός όψεως Τραπεζικός			73.858,19			73.858,30
				112.634,32			111.802,75
	Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (Δ1+Δ2+Δ3)			140.705,39			146.705,39
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			240.037,56			220.554,14

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

		Ποσά λήξεως χρήσης 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2013	Ποσά τέλους χρήσης 2012
Α.	ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
1.	Μετοχικό κεφάλαιο			
	(500 μετοχές των 100 ευρώ)	50.000,00	50.000,00	50.000,00
IV	Αποθεματικά κεφάλαια			
1.	Τακτικό αποθεματικό	5.478,41	5.478,41	5.032,26
V.	Αποτελέσματα εις νέο			80.010,16
	Υπόλοιπα κερδών χρήσης εις νέο	91.162,80	104.666,53	
	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (Α1+Α2+Α3)	96.371,43	166.531,71	
				7.214,16
				2.324,16
Γ.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
1	Προμηθευτές	21.452,11	18.945,84	
3α.	Επιταγές πληρωτέες	0,00	0,00	
4	Προκαταβολές Πελατών	20.000,00	0,00	
5.	Υποχρεώσεις από φόρους & τέλη	22.262,07	13.567,57	
10.	Μερίσματα πληρωτέα	100.000,00	0,00	
	Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ1+...)	143.896,18	32.513,41	
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	240.266,61	202.044,41	83.248,16

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

Από 1ης ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014 (1η Χρησιμοπ. + Μη Διανεμ/τέος) 2013

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

			Ποσά κλειόμενης Χρήσης 2014		Ποσά Προηγ. Χρήσης 2013	
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ						
	Κύκλος εργασιών			162.531,20		115.697,32
	μείον: Κόστος πωλήσεων			102.647,24		120.308,36
				59.883,96		47.591,68
	πλέον: Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης			0,00		91,96
	μείον: αποσβέσεις ενσώματων παγίων			9.552,32		47.683,64
				50.331,64		47.591,64
Μείον:	Έξοδα διάθεσης λειτουργίας		28.145,00	28.145,00	28.535,55	28.535,55
	Κερδη από την εξωλογική εκμετάλλευση			40.323,64		18.748,08
Πλέον:	Εισοδηματα άλλα & συναφή εσοδα		0,00			
Μείον:	Έξοδα άλλα & συναφή έξοδα		100,00	0,00	105,40	105,40
	Σύνολο αποτελ/των λειτουργίας			40.223,64		18.642,68
Πλέον:	Έσοδα συμμετοχών χρήσεως		434,00	434,00	0,00	0,00
				40.657,64		18.642,68
Μείον:	Έξοδα και ζημιές χρημ/κων πράξ		500,00		401,04	
	Έξοδα προηγ/των χρήσεων		1.000,00	1.500,00	2.373,36	2.774,40
	Σύνολο & διαφορά αποτελ/των εκτός λειτ/ας			39.157,64		15.868,28
	Σύνολο αποσβέσεων ενσώμ. παγίων		262,74		241,06	
	Μείον: Σύνολο αποσβ. ενσώμ. παγίων που αναλογούν στις λοιπές εκτός εκμετ/σεως		262,74	0,00	241,06	0,00
	ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ			39.157,64		15.868,28

ΠΗΓΕΣ ΣΗΜΑΝΤΙΚΟΤΕΡΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης Χρήσης 2014	Ποσά προηγούμενης Χρήσης 2013	Ποσά τέλους Χρήσης 2012
Καθαρά αποτελέσματα χρήσης πρό φόρων	45.513,93	31.834,39	9.959,79
Υπολογιστέα κέρδη προηγούμενης χρήσεως	104.666,53	104.666,53	0,00
Διανεμόμενα αποθεματικά κέρδη	0,00	0,00	
Σύνολο	149.180,46	136.500,92	
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	17.433,00	4.447,34	
2. Άλλοι μη αναπόσβεστοι λογαριασμοί ενεργ.	1.240,41	1.264,80	9.959,79
Κέρδη προς διάθεση	134.606,85	130.885,77	

Αθήνα 30/04/2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΒΑΣΙΛΗΣ ΚΑΣΣΕΛΟΥΡΗΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΧΡΗΣΤΟΣ ΚΑΣΣΕΛΟΥΡΗΣ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

ΡΑΠΤΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΡ ΑΕ

ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΚΑΣΣΕΛΟΥΡΗΣ

AND ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ (Α/80)

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1ης ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

		Ποσά κλειόμενης χρήσης 2014 €	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2013 €			Ποσά κλειόμενης χρήσης 2014 €	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2013 €
ΧΡΕΩΣΗ				**ΠΙΣΤΩΣΗ**			
	1. Αγορές χρήσεως				**1. ΠΩΛΗΣΕΙΣ**		
20	- Εμπορεύματα	185,00	585,95	70 -	Εμπορευμάτων	331,20	591,97
	4. Οργανικά έξοδα			73 -	Υπηρεσιών	162.200,00	166.305,05
61	- Αμοιβές και έξοδα Τρίτων	101.700,00	108.478,73				
62	- Παροχές Τρίτων	5.416,04	6.220,00				
63	- Φόροι-Τέλη	0,00	0,00		**2. ΛΟΙΠΑ ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΣΟΔΑ**		
				75 -	Εσοδα κεφαλαίων	58,29	70,95
64	- *Διάφορα έξοδα*						
64-00	- Έξοδα μεταφορών	4.336,61	2.956,75				
64-01	- Έξοδα ταξειδίων	146,10	0,00				
64-02	- Έξοδα προβολής & διαφήμισης	383,82	2.787,29				
64-05	- Συνδρομές-Εισφορές	432,00	430,00				
64-07	- Έντυπα και γραφική ύλη	36,48	4.035,69				
64-09	- Έξοδα δημοσιεύσεων	554,67	1.733,78				
64-98	- Διάφορα έξοδα	1.844,08	20.722,02				
65	- Τόκοι και συναφή έξοδα	109,20	106,40				
66	- Αποσβέσεις	762,74	241,68				
	Συνολικό κόστος	115.905,74	148.298,29				
80-00	Κέρδη εκμεταλλεύσεως	46.682,75	18.006,76	80.00	Ζημιές εκμεταλλεύσεως	0,00	0,00
		162.589,49	166.305,05			162.589,49	166.305,05

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΗΡΑΚΛΗΣ ΚΑΣΣΕΛΟΥΡΗΣ
Α.Δ.Τ. Χ 073058

ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. **Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ**

ΔΗΜΗΤΡΗΣ ΡΑΠΤΗΣ
Α.Δ.Τ. Λ 285207

ΜΑΡΙΑ ΜΠΜΠΑ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 645115

Έπειτα από τα παραπάνω, επακολούθησε συζήτηση μεταξύ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου επί των πιο πάνω εισηγήσεων του κ. Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, και μετά το πέρας αυτής το Διοικητικό Συμβούλιο της, με έδρα το Αμαρούσιο Αττικής, ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία **«AND Ανώνυμη -Εμπορική –Συμβουλευτική – Τεχνική Ανώνυμη Εταιρεία»** και το διακριτικό τίτλο **«AND AE»**, ομόφωνα και παμψηφεί ενέκρινε το κείμενο της Έκθεσης του Διοικητικού

Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση, όπως αυτό καταρτίστηκε, χωρίς τροποποιήσεις, καθώς και τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις και αποφάσισε όπως αυτές υπογραφούν από τον Πρόεδρο και Διευθύνων Σύμβουλο του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Κασσελούρη Ηρακλή, και το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Δημήτριο Ράπτη, και τη Λογίστρια κ. Μαρία Μπίμπα.

Επί του δεύτερου θέματος:

Ο Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, **κ. Ηρακλής Κασσελούρης**, εισηγείται στα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τη σύγκληση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρίας, σύμφωνα με το άρθρο 25 του Κ.Ν. 2190/1920, ως τροποποιηθείς ισχύει σήμερα και το Καταστατικό της Εταιρίας, προτείνει δε αυτή να συγκληθεί την **29η Ιουνίου 2015,** ημέρα **Δευτέρα** και ώρα **12.00**, στην έδρα της Εταιρίας στο Μαρούσι Αττικής. Υποβάλλει δε προς έγκριση την συνταχθείσα σχετική «Πρόσκληση» των μετόχων της Εταιρίας, μαζί με τα θέματα της Ημερήσιας Διάταξης, που έχει όπως παρακάτω :

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ

των κ.κ. Μετόχων της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία «επωνυμία **«AND Ανώνυμη - Εμπορική –Συμβουλευτική – Τεχνική Ανώνυμη Εταιρεία»**
και το διακριτικό τίτλο **«AND ΑΕ»** σε Τακτική Γενική Συνέλευση.

Σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό της Εταιρίας και μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής, καλούνται οι κ.κ. Μέτοχοι της Εταιρίας σε Τακτική Γενική Συνέλευση την **29η Ιουνίου 2015,** ημέρα **Δευτέρα** και ώρα **12.00** στα γραφεία της έδρας της Εταιρίας στο Μαρούσι Αττικής (Μητροπόλεως 43), για να συζητήσουν και να λάβουν αποφάσεις επί των ακολούθων θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης:

Θέματα Ημερήσιας Διάταξης:

1. Υποβολή για έγκριση των ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρίας της χρήσης 01.01.2014 έως 31.12.2014, έπειτα από ακρόαση των Εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου περί των πεπραγμένων της ως άνω χρήσης.

2. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τη διαχείριση της Εταιρίας και τις Οικονομικές Καταστάσεις για την υπό κρίση εταιρική χρήση 2014.

3. Χορήγηση αδείας, σύμφωνα με το άρθρο 23 παρ. 1 του Κ.Ν. 2190/20, στα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στους Διευθυντές της Εταιρίας να μετέχουν σε Διοικητικά Συμβούλια ή στη διοίκηση άλλων εταιριών που επιδιώκουν παρόμοιους σκοπούς.

4. Διάφορες Ανακοινώσεις.

Οι κ.κ. Μέτοχοι που επιθυμούν να μετάσχουν στην ως άνω Τακτική Γενική Συνέλευση οφείλουν, σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρίας, να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της Εταιρίας, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ως άνω ορισθείσα ημέρα για τη συνεδρίαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Μαρούσι, 02.06. 2015

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Ακολούθως τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της, εδρεύουσας στο Μαρούσι Αττικής, Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία **«AND Ανώνυμη -Εμπορική –Συμβουλευτική – Τεχνική Ανώνυμη Εταιρεία»** και το διακριτικό τίτλο **«AND ΑΕ»** ομόφωνα εγκρίνουν τις παραπάνω προτάσεις του κ. Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας κ. Ηρακλή Κασσελούρη δηλ. : **α)** τη σύγκληση Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρίας, **β)** το χρόνο και τόπο σύγκλησης αυτής και **γ)** το κείμενο της πρόσκλησης της πιο πάνω Γενικής Συνέλευσης, μαζί με τα θέματα της Ημερησίας Διάταξης και αποφασίζουν να ειδοποιηθούν οι Μέτοχοι της Εταιρίας εμπρόθεσμα, ώστε να παραστεί κατά την επικείμενη Τακτική Γενική Συνέλευση, ώστε να μην απαιτηθεί η δημοσίευση της πρόσκλησης στον Τύπο, σύμφωνα με το άρθρο 26 παρ. 3 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε με το Ν. 2339/1995.

Έπειτα από όλα αυτά, λύεται η παρούσα Συνεδρίαση και το Πρακτικό αυτό υπογράφεται νόμιμα από όλους τους παρισταμένους.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ Δ.Σ. &
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ηρακλής Κασσελούρης

ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ράπτης Δημήτριος

Ξυθάλης Ιωάννης

Ευαγγελία Τσιόλκα

Ακριβές αντίγραφο από το Βιβλίο Πρακτικών

του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας

Μαρούσι, Αυθημερόν

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

AND ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
AND A.E.
ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ
ΜΗΤΡΟΠΟΛΕΩΣ 43 · Τ.Κ. 151 24 ΜΑΡΟΥΣΙ
ΤΗΛ. 210 80 27 407 · ΦΑΞ: 210 80 27 409
ΑΦΜ: 998384556 · ΔΟΥ: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ
ΑΡ. Μ.Α.Ε.: 69274/ΑΤ/Β/10/0029 · Α.Φ. 53967
e-mail: infokfp@otenet.gr · Α.Μ. ΕΒΕΑ: 268963
ΑΡΙΘΜΟΣ Γ.Ε.ΜΗ.: 9221801000

Ηρακλής Κασσελούρης

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει)

Της εταιρείας με την επωνυμία «AND AE»
(Αρ.Μ.Α.Ε:69271-01ΑΤ/Β/10/029)

§ 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 έγινε
(στ) Άρθρο 42β § 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 και χρηματοοικονομικών μέσων

(α) Άρθρο 43α § 1-α: Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.	(1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως 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 το Π.Δ 299/2003 (ΦΕΚ 255/ Α /4.11.2003) αποσβέσεις.

(β) Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:
α) οι κύριες υποθέσεις στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές αποτίμησης, εφόσον η εύλογη αξία έχει προσδιορισθεί κατ' εφαρμογή του άρθρου 43γ παράγραφος 4 στοιχείο β,
β) ανά κατηγορία χρηματοοικονομικών μέσων, η εύλογη αξία, οι μεταβολές της αξίας που έχουν καταλογισθεί απευθείας στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, καθώς και οι μεταβολές που έχουν περιληφθεί στο αποθεματικό εύλογης αξίας.
γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών,
δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.»

(2) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.

(3) Οι συμμετοχές αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεώς τους

(4) Δεν συντρέχει η περίπτωση

(γ) Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 43γ, πρέπει να γνωστοποιούνται:
αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:
- η εύλογη αξία αυτών των μέσων, αν μπορεί να προσδιορισθεί σύμφωνα με κάποια από τις μεθόδους της παραγράφου 4 του άρθρου 43γ,
- πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών των μέσων, και

αβ) για τα πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της παραγράφου 1 του άρθρου 43γ η λογιστική αξία των οποίων υπερβαίνει την εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:
- η λογιστική αξία και η εύλογη αξία είτε των επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού είτε των κατάλληλων ομάδων των επιμέρους στοιχείων,
- οι λόγοι για τη μη μείωση της λογιστικής αξίας, καθώς και οι ενδείξεις που οδηγούν στην πεποίθηση ότι η λογιστική αξία αυτών των στοιχείων θα ανακτηθεί.»

(5) Δεν συντρέχει η περίπτωση

(6) *Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα* (εμπορεύματα, πρώτες ύλες, αναλώσιμα κ.λ.π.) αποτιμηθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους.

(11) Η μέση τιμή κτήσεως όλων των αποθεμάτων προσδιορίσθηκε με τη μέθοδος FIFO, η οποία ακολουθείται πάγια.

(δ) Άρθρο 43α § 1-α: Βάσεις μετατροπής σε ευρώ περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) και λογιστικός χειρισμός των συναλ-λαγματικών διαφορών.	Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία εκφρασμένα σε Ξ.Ν.
(ε) Άρθρο 43 § 2: Παρέκκλιση από τις μεθόδους κατά τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.	Δεν έγινε
(στ) Άρθρο 43 § 7-β: Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών	Δεν έγινε.
(ζ) 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 είναι αξιόλογη η διαφορά.
(η) 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 συντρέχει η περίπτωση

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

(α) Άρθρο 42ε § 8: Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).	Πίνακας 1
(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 τη χρήση.	Δεν πραγματοποιήθηκαν τέτοια έξοδα.

(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 υπάρχουν δάνεια σε Ξ.Ν.

(στ) Άρθρο 43 § 4 εδάφ. α΄ και β΄: Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων «Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως», «Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας» και «Υπεραξία επιχειρήσεως (GOOD- WILL)».

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

§ 4. Συμμετοχές

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

Δεν συντρέχει η περίπτωση

(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 αυτή.

§ 5. Αποθέματα

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

Δεν έγινε παρέκκλιση.

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

Δεν υπάρχουν.

§ 6. Μετοχικό Κεφάλαιο

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

	Αριθ. μός	Ονομ. αξία	Συνολ. αξία
- Κοινές μετοχές	600	100,00	60.000,00

(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 – Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων

(α) Άρθρο 42ε § 14 εδαφ. δ: Ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπές προβλέψεις» αν το ποσό που είναι σημαντικό. Σύμφωνα με το άρθρο **43α § 1-ιζ΄,** παρατίθεται και ο τρόπος υπολογισμού των προβλέψεων αποζημιώσεως του προσωπικού.	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
(γ) 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.	Δεν υπάρχουν
(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

στ) Άρθρο 43α § 1 περ. ιζ΄και ιθ΄: Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:
α) οι κύριες υποθέσεις στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές αποτίμησης, εφόσον η εύλογη αξία έχει προσδιορισθεί κατ' εφαρμογή του άρθρου 43γ παράγραφος 4 στοιχείο β,
β) ανά κατηγορία χρηματοοικονομικών μέσων, η εύλογη αξία, οι μεταβολές της αξίας που έχουν καταλογισθεί απευθείας στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, καθώς και οι μεταβολές που έχουν περιληφθεί στο αποθεματικό εύλογης αξίας.
γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών,
δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.» (ζ) Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 43γ, πρέπει να γνωστοποιούνται:
αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:
- η εύλογη αξία αυτών των μέσων, αν μπορεί να προσδιορισθεί σύμφωνα με κάποια από τις μεθόδους της παραγράφου 4 του άρθρου 43γ,
- πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών των μέσων, και

αβ) για τα πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της παραγράφου 1 του άρθρου 43γ η λογιστική αξία των οποίων υπερβαίνει την εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:

- η λογιστική αξία και η εύλογη αξία είτε των επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού είτε των κατάλληλων ομάδων των επιμέρους στοιχείων,
- οι λόγοι για τη μη μείωση της λογιστικής αξίας, καθώς και οι ενδείξεις που οδηγούν στην πεποίθηση ότι η λογιστική αξία αυτών των στοιχείων θα ανακτηθεί.»

Δεν συντρέχει η περίπτωση.

§ 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').	Κύκλος εργασιών εταιρείας: 162.531,20€

(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. Σχεδίου).	Έκτακτα & Ανόργανα έξοδα: 1)Φορολογικά πρόστιμα : 602,99€
(δ) Άρθρο 42ε § 15-β: Ανάλυση των λογαριασμών «Έσοδα προηγούμενων χρήσεων». «Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων» και «Έξοδα προηγούμενων χρήσεων».	Δεν υπάρχουν

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

(δ) 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.	

Αθήνα 30/04/2015

Μέλος Δ.Σ.	Ο Πρόεδρος & Δ.Σ.	Η Προϊσταμένη Λογιστηρίου
Ράπτης Δημήτρης	Ηρακλής Κασελούρης	Μπίμπα Δ. Μαρία

Α.Ε.Β.Ε. ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΕΔΡΑ:ΜΗΤΡΟΠΟΛΕΩΣ 43-ΜΑΡΟΥΣΙ-ΔΟΥ ΦΑΒΕ ΑΘΗΝΩΝ-ΑΦΜ:998384559-ΑΡ.Μ.Α.Ε.69271/01ΑΤ/Β/10/025

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

5η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ- 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

Ποσά σε ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

		Ποσά κλειομένης χρήσης 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2013		
		Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία
Β.	ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1.	Έξοδα ίδρύσεως και πρώτης εγκατάστασεως						
4.	Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Γ.	ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II.	*Ενσώματες ακινητοποιήσεις*						
1.	Γήπεδα-Οικόπεδα	39.813,95	0,00	39.813,95	39.813,95	0,00	39.813,95
5.	Μεταφορικά μέσα	62.650,00	8.153,42	54.496,58	40.000,00	8.153,42	31.846,58
6.	Έπιπλα σκεύη	3.378,54	1.358,20	2.020,34	2.784,06	595,46	2.188,60
		105.842,49	9.511,62	96.330,87	82.598,01	8.748,88	73.849,13
	Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ II)			96.330,87			73.849,13
Δ.	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II.	*Απαιτήσεις*						
1.	Πελάτες			26.657,32			31.162,32
11.	Χρεώστες διάφοροι			12.614,29			3.310,89
				39.271,61			34.473,21
IV.	*Διαθέσιμα*						
1.	Ταμείο			30.615,98			36.484,70
3.	Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			79.818,12			73.338,08
				110.434,10			111.822,78
	Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙΙ+ΔΙV)			149.705,71			146.295,99
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			246.036,58			202.544,54

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

		Ποσά κλειομένης Χρήσης 2014	Ποσά προηγούμενης Χρήσης 2013	Ποσά προηγούμενης Χρήσης 2008
Α.	ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
I.	*Μετοχικό κεφάλαιο*			
	(600 μετοχές των 100 ευρώ)	60.000,00	60.000,00	60.000,00
IV.	*Αποθεματικά Κεφάλαια*			
1.	Τακτικό Αποθεματικό	7.018,57	5.476,58	9.089,26
V.	*Αποτελέσματα εις νέο*			50.910,74
	Υπόλοιπο Κερδών χρήσεως εις νέο	31.352,86	104.055,13	
	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ +ΑV)	98.371,43	169.531,71	
				2.334,95
Γ.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			2.334,95
1.	Προμηθευτές	21.403,13	38.945,84	
2α.	Επιταγές μεταχ/νες	0,00	0,00	
4.	Προκαταβολές Πελατών	2.000,00	0,00	
5.	Υποχρεώσεις από φόρους & τέλη	22.262,02	11.667,57	
10.	Μερίσματα πληρωτέα	102.000,00	0,00	
	Σύνολον Υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	147.665,15	50.613,41	
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	246.036,58	202.544,54	53.245,69

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1η Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2014)

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΕΥΣΕΩΣ		Ποσά κλειομένης Χρήσης 2014		Ποσά κλειομένης χρήσης 2013	
	Κύκλος εργασιών		162.531,20		166.897,02
	μείον: Κόστος πωλήσεων		102.647,74		109.306,36
			59.883,46		57.590,66
	πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		0,00		70,95
	μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλ)		59.883,46		57.661,61
ΜΕΙΟΝ:	1. Έξοδα Δ/κής λειτουργίας	13.149,80	13.149,80	38.885,53	38.885,53
	Μερικά αποτ/τα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως		46.733,66		18.776,08
Πλέον:	4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	58,29			
Μείον:	3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	109,20	50,91	106,40	106,40
	Ολικά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως		46.682,75		18.669,68
Πλέον:	3. Έσοδα προηγ/νων χρήσεων	434,07	434,07	0,00	0,00
			47.116,82		18.669,68
Μείον:	1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	602,99		402,04	
	3. Έξοδα προηγ/νων χρήσεων	1.000,00	1.602,99	2.333,25	2.735,29
	Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		45.513,83		15.934,39
	Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	762,74		241,68	
	Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	762,74	0,00	241,68	0,00
	ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ κέρδη ΧΡΗΣΕΩΣ		45.513,83		15.934,39

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

		Ποσά κλειομένης Χρήσης 2014	Ποσά προηγούμενης Χρήσης 2013	Ποσά πρ/μενης Χρήσης 2008
	Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσης	45.513,83	15.934,39	9.089,26
	Υπόλοιπο κερδών προηγ/νων χρήσεων	104.055,13	104.055,13	0,00
	Διαφορές φορολογικού ελέγχου	0,00	0,00	
	Σύνολο	149.568,96	119.989,52	
ΜΕΙΟΝ:	1. Φόρος εισοδήματος	12.833,60	4.142,94	
	2. Λοιποί μη εν/νοι στο λειτ/κο κόστος φόροι	1.840,51	1.964,80	9.089,26
	Κέρδη προς διάθεση	134.894,85	113.881,77	
	Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:			
	1. Τακτικό αποθεματικό	1.541,99	491,33	
	2. Μερίσματα	102.000,00	0,00	
	Υπόλοιπο κερδών εις Νέο	31.352,86	113.390,44	

Αθήνα, 30/04/2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΗΡΑΚΛΗΣ ΚΑΣΣΕΛΟΥΡΗΣ
ΧΟ7[illegible]56

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΗΡΑΚΛΗΣ ΚΑΣΣΕΛΟΥΡΗΣ
[illegible]058

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ ΔΣ
ΡΑΠΤΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
Λ 283207

ΠΑ ΤΗΝ ΚΕΡ ΑΕ
ΗΡΑΚΛΗΣ ΚΑΣΣΕΛΟΥΡΗΣ
ΧΟ7[illegible]058