ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ της 23/03/2017
Αθήνα,18/12/2015
Αριθ.Πρωτ.:51895

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 «ΕΡΓΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΟΦΘΑΛΜΟΛΟΓΙΚΩΝ ΚΑΙ ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ».

Ανακοινώνεται ότι την 18/12/2015 καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 919149 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 «ΕΡΓΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΟΦΘΑΛΜΟΛΟΓΙΚΩΝ ΚΑΙ ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 3389001000 (πρώην Αρ.ΜΑΕ 43255/01/Β/99/352).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικός Τομέας (Αρ. Πρωτ.: 15183/15 / 16/11/2015).

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: «ΕΡΓΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΟΦΘΑΛΜΟΛΟΓΙΚΩΝ ΚΑΙ ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ»
   Δ/νση: ΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ 16
   Τ.Κ.: 11526, ΑΘΗΝΑ

2. Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικός Τομέας

Δ/νση Ανάπτυξης
Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
Σταδίου 60, 10564, Αθήνα

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 ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ
ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΕΡΓΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΟΦΘΑΛΜΟΛΟΓΙΚΩΝ ΚΑΙ ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ»

Στην Αθήνα σήμερα την 8η Μαΐου 2015 ημέρα Παρασκευή και ώρα 11.30 π.μ. συνεδρίασε το Δ.Σ. της εταιρίας στα γραφεία αυτής επί της οδού Ακαρνανίας αρ. 16 κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου του.

Κατά την συνεδρίαση παρέστησαν όλα τα μέλη του Δ.Σ. ήτοι :

1) Νικόλαος Ζυγουρόπουλος του Παναγιώτη, Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος.
2) Ελση Ζυγουροπούλου του Παναγιώτη, Αντιπρόεδρος.
3) Μουσχουντή Κωνσταντίνα του Νικολάου, Σύμβουλος.

Το Δ.Σ. ευρισκόμενο σε απαρτία εισέρχεται στο θέμα της Ημερήσιας Διάταξης που είναι :

ΘΕΜΑ 1ο : Έγκριση του Ισολογισμού της 15ης Εταιρικής χρήσης 1/1/2014-31/12/2014 (Οικονομικών καταστάσεων 2014) και της Έκθεσης του Δ.Σ. για την ίδια χρήση.

ΘΕΜΑ 2ο : Έγκριση του αποτελέσματος χρήσης 1/1/2014-31/12/2014.

ΘΕΜΑ 3ο : Ανάγνωση εκθέσεως κ.κ. Ελεγκτών

ΘΕΜΑ 4ο : Πρόσκληση των κ.κ. Μετόχων στην Τακτική Γενική Συνέλευση της 30/6/2015.

Επί του πρώτου θέματος

Επί του θέματος εγκρίσεως του Ισολογισμού της 31/12/2014 το Δ.Σ. κατόπιν εισηγήσεως του Προέδρου του Δ.Σ. της Εταιρίας & Διευθύνοντος Συμβούλου κ. Νικολάου Ζυγουρόπουλου εγκρίνει παμψηφεί τον Ισολογισμό της 15ης Εταιρικής χρήσης 1/1/2014-31/12/2014 και τις Οικονομικές καταστάσεις 2014 έχοντας ως κατωτέρω :

ΕΡΓΑΝΗ Α.Ε.
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
15η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ
(1/1/2014-31/12/2014)
ΑΡ.Μ.Α.Ε 43255/01/Β/99/352 ΑΡ.ΓΕΜΗ 3389001000 ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	**Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014**		
ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	**Αξία κτήσεως**	**Αποσβέσεις**	**Αν/στη Αξία**
1. Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκαταστάσεως	5.253,46	2.101,38	3.152,08
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	486.554,30	134.940,48	351.613,82
	491.807,76	137.041,86	354.765,90
ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Ενσώματες ακινητοποιήσεις			
1.Κτήρια-εγκ/σεις ακινήτων-τεχνικά έργα σε εγκαταστάσεις τρίτων	155.109,04	81.778,12	73.330,92
4.Μηχανήματα - λοιπός μηχ. εξοπλισμός	29,34	0,08	29,26
5.Μεταφορικά μέσα	25.059,08	22.174,31	2.884,77
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	125.135,04	97.541,74	27.593,30
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	305.332,50	201.494,25	103.838,25
Συμμετοχές κι άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις			
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			2.576,63
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			**106.414,88**
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Αποθέματα			
1.Εμπορεύματα			538.326,85
5.Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			261.796,65
			800.123,50
Απαιτήσεις			
1. Πελάτες			989.075,91
2. Γραμμάτια εισπρακτέα			5.266,42
3.Γραμμάτια σε καθυστέρηση			36.145,60
3α.Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρον.)			73.251,60
3β.Επιταγές σε καθυστέρηση (σφραγισμ.)			39.753,01
10.Επισφαλείς πελάτες			31.581,28
11.Χρεώστες διάφοροι			132.757,32
12.Λογ/σμοί διαχειρήσεως προκ/λών & πιστώσεων			233.257,66
			1.541.088,80
Χρεόγραφα			
3.Λοιπά χρεόγραφα			197.450,00
Διαθέσιμα			
1. Ταμείο			1.405,68
3. Καταθέσεις όψεως			11.969,68
			13.375,36
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)			**2.552.037,66**
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			

3. Λοιποί Μεταβατικοί λογαριασμοί	1.813,87
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)	**3.015.032,31**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ	
2. Χρεωστ.λ/σμοί εγγυήσεων & εμπραγμ.ασφ.	113.889,93
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	6.467,24
	120.357,17

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	**Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
Κεφάλαιο Μετοχικό	
(337.827 μετοχές των 3,00 ευρώ)	
1.Καταβλημένο	1.013.481,00
	1.013.481,00
Διαφορές αναπρ/γής-Επιχορηγήσεις Επενδύσεων	
2.Διαφορές από αναπ/γή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	1,83
Αποθεματικά κεφάλαια	
1.Τακτικό αποθεματικό	26.883,77
4.Έκτακτα αποθεματικά	16.557,39
	43.441,16
Αποτελέσματα εις νέο	
Υπόλοιπο Ζημιών χρήσεως εις νέο	-582.167,02
Ποσά προοριζόμενα για αύξηση κεφαλαίου	
1. Καταθέσεις μετόχων	1.000,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AIII+AIV+AV+AVI)	**475.756,97**

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
1. Προμηθευτές	524.728,50
2α.Επιταγές πληρωτέες	29.035,30
3.Τράπεζα λογ.βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	1.748.410,16
4.Προκαταβολές πελατων	22.724,89
5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	38.151,62
6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί	124.113,68
11.Πιστωτές διάφοροι	52.111,19
	2.539.275,34
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	**2.539.275,34**

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	**3.015.032,31**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	
2. Πιστ.λ/σμοί εγγυήσ.& εμπραγμ.ασφ.	113.889,93
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	6.467,24
	120.357,17

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΜΟΥ ΑΠΟΤ/ΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31/12/2014 (01/01/2014-31/12/2014)
ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως			**Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014**
Κύκλος εργασιών			1.978.099,54
Μείον: Κόστος πωλήσεων			1.034.110,56
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			943.988,98
Πλέον:Αλλα έσοδα εκμετάλλευσης			12.733,23
ΣΥΝΟΛΟ			956.722,21
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		285.176,52	
Μείον: 3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως		538.650,71	823.827,23
Μερικά αποτ/τα (Ζημιές/ Κέρδη) εκμεταλλεύσεως			132.894,98
Πλέον:2. Εσοδα χρεωγράφων	0,00		
4.Πιστωτ. τοκοι & συναφη εσοδα	2.969,65	2.969,65	
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		142.731,81	-139.762,16
Ολικά αποτ/τα (Ζημιές) εκμεταλλεύσεως			-6.867,18
ΠΛΕΟΝ: ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ			
1.Εκτακτα & ανοργανα έσοδα	24.201,57		
3.Εσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	24.201,57	
Μείον:1.Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	47.713,51		
3.Εξοδα προηγούμενων χρήσεων	498,15	48.211,66	-24.010,09
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα			-30.877,27
Μείον:Σύνολο αποσβέσεων παγιων στοιχειων		0,00	
Μείον:Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικο κοστος		0,00	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ.(Ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ			**-30.877,27**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειομ.
Καθαρά αποτελέσματα	**χρήσεως 2014**
(Ζημιές) χρήσεως	-30.877,27
Υπόλοιπο ζημιών προηγ. χρήσεων	-550.289,75
Μείον: 2. Λοιποί μη ενσωμ. στο λειτ/κό κόστος φόροι	1.000,00
Κέρδη προς διάθεση	**-582.167,02**
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:	
1.Τακτικό αποθεματικό	0,00
8.Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	-582.167,02
	-582.167,02

Αθήνα 30 Απριλίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΣ

ΑΔΤ ΑΒ 660407

Η ΑΝΤ/ΔΡΟΣ

ΕΛΣΗ ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΥ

ΑΔΤ ΑΚ 211044

ΓΙΑ ΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ

Για την **KLEOPAS ALLIOTT ΑΕ**

Kleopas Alliott
Business Consultants

Αρ.Αδ.ΟΕΕ 37

ΓΡΑΤΣΙΑ ΜΑΡΙΑ

ΑΔΤ ΑΒ 606915

Αρ.Αδ. 28436 Α Τάξεως

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΕΡΓΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΦΘΑΛΜΟΛΟΓΙΚΩΝ ΚΑΙ ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ»

ΑΡ.Μ.Α.Ε.43255/01/Β/99/352

ΑΡ.ΓΕΜΗ 3389001000

ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

Βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν2190/1920, όπως ισχύει, με ενημέρωση μέχρι και το Ν. 3873/2010

§ 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 υπάρχουν

§ 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 νόμο αποσβέσεις
Δεν έγιναν αποσβέσεις.
(2) *Δεν συνέτρεξε* περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.
(3) Συμμετοχές σε λοιπές πλην Α.Ε. επιχειρήσεις
Δεν υπάρχουν
(4) Τίτλοι με χαρακτήρα προθεσμιακής κατάθεσης
Δεν υπάρχουν
(5)Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα
Δεν υπάρχουν
(6) Από ιδιοπαραγωγή προερχόμενα αποθέματα
Δεν υπάρχουν
(7) Υπολείμματα και υποπροϊόντα
Δεν υπάρχουν
(8) Μέση τιμή κτήσεως όλων των αποθεμάτων.
Τα εμπορεύσιμα περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην μικρότερη τιμή μεταξύ της τιμής κτήσης και της ρευστοποιήσιμης τιμής.

(ζ) Άρθρο 43α παρ.1-ζ : Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων στην εύλογη αξία

Τα ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου τα οποία έχουν μεταβιβασθεί στις Τράπεζες για εξόφληση ισόποσων υποχρεώσεων δεν αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία και δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη υποτίμησης στις Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2014.

(η) Άρθρο 43α παρ. 1-ιθ : Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων σε διαφορετική αξία της εύλογης
Δεν συντρέχει λόγος .

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

Δεν συντρέχει περίπτωση

(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 έγινε

(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 έγινε

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

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

Παραθέτεται σχετικός πολύστηλος πίνακας, με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη (ο οποίος μπορεί να έχει την εξής μορφή):

ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/13	ΑΥΞΗΣΕΙΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/14
ΚΤΙΡΙΑ & ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	155.109,04	0,00	0,00	155.109,04
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	29,34	0,00	0,00	29,34
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	25.059,08	0,00	0,00	25.059,08
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΜΟΣ	120.824,05	4.310,99	0,00	125.135,04
ΕΞΟΔΑ ΙΔΡΥΣΗΣ & α΄ ΕΚΑΤ/ΣΗΣ	5.253,46	0,00	0,00	5.253,46
ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	480.100,30	6.454,00	0,00	486.554,30
ΣΥΝΟΛΑ	786.375,27	0,00	0,00	797.140,26

ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/13	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/14	ΑΝΑΠ/ΣΤΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ
ΚΤΙΡΙΑ & ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	81.778,12	0,00	0,00	81.778,12	73.330,92
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	0,08	0,00	0,00	0,08	29,26

ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	22.174,31	0,00	0,00	22.174,31	2.884,77
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΜΟΣ	97.541,74	0,00	0,00	97.541,74	27.593,30
ΕΞΟΔΑ ΙΔΡΥΣΗΣ & α΄ ΕΚΑΤ/ΣΗΣ	2.101,38	0,00	0,00	2.101,38	3.152,08
ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	134.940,48	0,00	0,00	134.940,48	351.613,82
ΣΥΝΟΛΑ	338.536,11	0,00	0,00	338.536,11	458.604,15

(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.

Το ποσό των εξόδων για έξοδα πολυετούς απόσβεσης ανήλθε στα 6.454,00 ευρώ.

(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.

Συναλλαγματικές διαφορές προέκυψαν από πιστώσεις- εξοφλήσεις προμηθευτών του εξωτερικού :

Συναλλαγματικές διαφορές χρεωστικές 21.722,84
Συναλλαγματικές διαφορές πιστωτικές 4.264,46

(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 (GOODWILL)».

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

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

Δεν υπάρχουν

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

Δεν υπάρχουν

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

Δεν υπάρχουν

§ 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.

	Αριθμός	Ονομαστική Αξία	Συνολική Αξία
Κοινές μετοχές (ανώνυμες)	337.827	3,00	1.013.481,00
Προνομιούχες μετοχές ονομαστικές ή ανώνυμες)			
Σύνολο	337.827	3,00	1.013.481,00

(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 – Εκτός Ισολογισμού διακανονισμοί - Συναλλαγές με συνδεόμενα μέρη

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

Δεν υπάρχουν

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

Δεν υπάρχουν

(γ1) Άρθρο 43α § 1-ζα΄[(1)]: - Η φύση και ο επιχειρηματικός στόχος των εκτός ισολογισμού διακανονισμών[(2)] της εταιρείας, καθώς και οι οικονομικές επιπτώσεις αυτών στην εταιρεία, εφόσον οι προκύπτοντες από αυτούς κίνδυνοι ή τα οφέλη είναι ουσιώδεις και η δημοσιοποίησή τους είναι απαραίτητη για την αξιολόγηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν

(γ2) Άρθρο 43α § 1-ζα - Οι ουσιώδεις συναλλαγές που πραγματοποιεί η εταιρεία με τα συνδεόμενα μέρη[(3)], μαζί με τα ποσά των συναλλαγών και τη φύση της σχέσης του συνδεόμενου μέρους, καθώς και άλλα σχετικά πληροφοριακά στοιχεία, τα οποία είναι απαραίτητα για την κατανόηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν

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

Η Εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010-2014 και δεν έχει σχηματισθεί πρόβλεψη στις Οικονομικές Καταστάσεις.

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

Δεν υπάρχουν

(στ) Άρθρο 43α § 1-στ: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλειες.

Το κτήριο που αποτελεί την έδρα της εταιρείας στην οδό Ακαρνανίας 16, στην Αθήνα έχει υποθήκη ύψους 211.00,00 ευρώ και το οποίο καλύπτει δάνειο της ALPHA BANK

(ζ) Άρθρο 43α § 1 περ. ιζ΄: Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων.

Δεν μας αφορά

(η) Άρθρο 43α § 1 περ. ιθ΄: Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων.

Δεν μας αφορά

§ 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.

Υπεραξία από μετατροπή ΟΕ	6.467,24€

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

Παραχωρημένα ενέχυρα για εξασφάλιση υποχρεώσεων	106.813,93€
Εγγυητικές επιστολές εξασφάλισης υποχρεώσεων	3.417,00€
Εγγυητικές επιστολές καλής εκτέλεσης συμβάσεων	3.659,00€
Σύνολο	**113.889,93€**

§ 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.

Αμοιβές Δ.Σ:

ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΥ ΕΛΣΗ	9.500,00€
ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	9.500,00€
Σύνολα	19.500,00€

(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

(δ) 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').

Πωλήσεις εμπορευμάτων χονδρικές εσωτερικού	1.722.972,59
Πωλήσεις εμπορευμάτων λιανικές εσωτερικού	250.312,05
Σύνολο	1.973.284,64
Πωλήσεις εμπορευμάτων σε Ευρωπαϊκή Ένωση	1.773,00
Πωλήσεις εμπορευμάτων σε Ευρωπαϊκή Ένωση	3.041,90
Σύνολο	4.814,90

(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.

(1) Μέσος όρος προσωπικού άτομα 20

(2) Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:

- Διοικητικό (υπαλληλικό) προσ. άτομα	19
- Εργατοτεχνικό προσωπικό άτομα	1
Σύνολο άτομα	20

(3) Αμοιβές & έξοδα προσωπικού:

Μισθοί	387.451,16
Παρεπόμενα έξοδα	790,24
Κοινωνικές επιβαρ. και βοηθ/τα	96.763,75
Αποζημιώσεις απόλυσης	33.003,36
Σύνολο	518.008,51

(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 κι αυτών ανάλυση (με βάση τους λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γεν. Λογ. Σχεδίου).

Έκτακτα & Ανόργανα Έξοδα

Φορολογικά πρόστιμα & προσαυξήσεις	14.939,06
Προσαυξήσεις ασφαλιστικών ταμείων	8.910,94
Συναλλαγματικές διαφορές	21.697,67
Πρόστιμα παραβάσεως ΚΟΚ	-24,80
Λοιπά έκτακτα & ανόργανα έξοδα	2.165,84
Σύνολο	47.688,71

Έκτακτα και ανόργανα έσοδα

- Συναλλαγματικές διαφορές	4.239,29
- Λοιπά έκτακτα & ανόργανα έσοδα	19.937,48
Σύνολο	24.176,77

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

Έξοδα προηγουμένων χρήσεων

- Λοιπά έξοδα προηγ. χρήσεων	498,15

(ε) Άρθρο 43α § 1-κ *: «Διακριτή παρουσίαση των συνολικών αμοιβών που χρέωσε κατά το οικονομικό έτος ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο:

Το ύψος της αμοιβής των ελεγκτών ανήλθε στα 1.141,26 ευρώ.

§ 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.

Δεν υπάρχουν

Αθήνα 30 Απριλίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΚΑΙ ΔΙΕΥΘ. ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Η ΑΝΤΙΠΡ/ΔΡΟΣ	ΓΙΑ ΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ
		Kleopas Alliott Business Consultants
ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΣ	ΕΛΣΗ ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΥ	KLEOPAS ALLIOTT ΑΕ Αρ. Αδείας ΟΕΕ 37 ΓΡΑΤΣΙΑ ΜΑΡΙΑ Αρ. Αδείας 28436 Α΄ταξεως
ΑΔΤ ΑΒ 660407	ΑΔΤ ΑΚ211044	ΑΔΤ 606915

Κατόπιν ο Πρόεδρος αναγιγνώσκει την έκθεση του Δ.Σ. που έχει ως κατωτέρω

Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου
της ΑΝΩΝΥΜΗΣ
ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΕΡΓΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΟΦΘΑΛΜΟΛΟΓΙΚΩΝ ΚΑΙ ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ»

ΠΡΟΣ
Την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 30ης Ιουνίου 2015

Κύριοι Μέτοχοι,

Το Διοικητικό Συμβούλιο θέτει υπόψη σας τον ισολογισμό της 15ης Εταιρικής Χρήσης που έκλεισε την 31/12/2014.

Η εταιρία μας κατά την δέκατη πέμπτη χρήση παρουσίασε ζημιογόνα αποτελέσματα.

Οι καθαρές μας πωλήσεις ανήλθαν στα € 1.978.099,54.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας και διαθέσεως έφθασαν τα € 823.827,23 το αποτέλεσμα ήταν ζημιές ύψους 30.877,27 ευρώ.

Η αξία των αποθεμάτων ανήλθε σε € 538.326,85

Οι απαιτήσεις της Εταιρίας ανήλθαν σε € 1.541.088,80 και τα διαθέσιμα σε € 13.375,36.

Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της Εταιρίας ανήλθαν σε € 2.539.275,34.

Λειτουργικά και οργανωτικά η Εταιρία ανταποκρίθηκε στις ανάγκες της και δεν παρουσιάστηκε κανένα οργανωτικό πρόβλημα στην λειτουργία της.

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΙΝΔΥΝΩΝ.

1. Κίνδυνοι Αγοράς

Η αγορά στην οποία δραστηριοποιείται η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει ιδιαίτερους κινδύνους κυρίως λόγω της εδραιωμένης πλέον θέσης της εταιρίας στον χώρο αλλά και των συνεχών προσπαθειών της διοίκησης για ανάπτυξη, προβολή και προώθηση των εμπορευμάτων της.

2. Κίνδυνοι συναλλάγματος και επιτοκίων

Η Εταιρεία συναλλάσσεται με εταιρείες του εξωτερικού και εκπληρώνει τις υποχρεώσεις της σε ξένο νόμισμα. Υπάρχουν συναλλαγματικές διαφορές, αλλά η εταιρεία φροντίζει και παρακολουθεί την αγορά συναλλάγματος για να αποφύγει μεγάλες αποκλείσεις στις ισοτιμίες. Όσο για τα επιτόκια , η εταιρεία προσπαθεί να επιτύχει την μείωση αυτών με την διαπραγμάτευση τους ώστε να ελαχιστοποιηθούν οι χρηματικές εκροές.

3. Πιστωτικός Κίνδυνος

Ο πιστωτικός κίνδυνος για τις πωλήσεις της Εταιρείας είναι ελεγχόμενος γιατί κατά κύριο λόγω η σχέση της με τους πελάτες της είναι σταθερή και μακροχρόνια.

4. Κίνδυνος Ρευστότητας

Η ρευστότητα της Εταιρείας αντιμετωπίζεται με την συνεχή παρακολούθηση των υπολοίπων των πελατών της και την βελτίωση της εισπρακτικής της πολιτικής, μέσα στα πλαίσια που επιτρέπουν οι ευρύτερες συνθήκες στην αγορά.

<u>Στατιστική εικόνα επιχείρησης</u>.

	2014	**2013**
1. Αριθμοδείκτες Οικονομικής Διαρθρώσεως.		
1.1 Κυκλοφορούν ενεργητικό / Σύνολο Ενεργητικού	84,64%	86,77%
1.2 Κυκλοφορούν ενεργητικό/Βραχυπρόθεσμες υποχρ.	100,50%	101,90%
1.3 Κεφάλαιο κινήσεως / Κυκλοφορούν ενεργητικό	0,57%	1,93%

Δ. Εργασιακά ζητήματα

Η εταιρεία δεν αντιμετωπίζει εργασιακά ζητήματα.

Κατόπιν των ανωτέρω προτείνουμε στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 30/6/2015 την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της 15ης Εταιρικής χρήσης 1/1/2014 - 31/12/2014.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκρίνει ομόφωνα την ανωτέρω Έκθεση του Δ.Σ. που θα υποβληθεί στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 30-06-2014.

Επί του δευτέρου θέματος

Το Διοικητικό Συμβούλιο κατόπιν εισήγησης του Προέδρου κου Νικολάου Ζυγουρόπουλου αποφασίζει παμψηφεί όπως προτείνει στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων που θα συγκληθεί ,την έγκριση του αποτελέσματος ζημιές 30.877,27 ευρώ της χρήσεως 1/1/2014 – 31/12/14 ως κατωτέρω:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2014
Καθαρά αποτελέσματα	
(Ζημιές) χρήσεως	-30.877,27
Υπόλοιπο ζημιών προηγ. χρήσεων	-550.289,75
Μείον: 2. Λοιποί μη ενσωμ. στο λειτ/κό κόστος φόροι	1.000,00
Κέρδη προς διάθεση	**-582.167,02**
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:	
1.Τακτικό αποθεματικό	0,00
8.Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	-582.167,02
	-582.167,02

Εν συνεχεία το Διοικητικό Συμβούλιο εγκρίνει την υποβολή της Δήλωσης Φορολογίας Εισοδήματος της χρήσεως 1/1/2014-31/12/2014

Επί του τρίτου θέματος

Άπαντες ομοφώνως αφού ανέγνωσαν την έκθεση των κ.κ. Ελεγκτών αποφάσισαν να καταθέσουν αυτή ως έχει στην Τακτική Γενική Συνέλευση των κ.κ. Μετόχων της Εταιρίας.

Επί του τέταρτου θέματος

Επί του τέταρτου θέματος αποφασίζεται όπως η Τακτική Γενική Συνέλευση των κ.κ. Μετόχων μας συνέλθει στα γραφεία της Εταιρίας στη επί της οδού Ακαρνανίας αρ. 16 την 30^{η} Ιουνίου 2015 ημέρα Τρίτη και ώρα 13:00 με τα εξής θέματα της Ημερήσιας Διάταξης :

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

1. Έγκριση α) των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων (ισολογισμός κλπ) 1/1/2014-31/12/2014 και β) της Έκθεσης του Δ.Σ. για την ίδια χρήση.
2. Έγκριση της Έκθεσης των Ελεγκτών για την χρήση 1/1/2014- 31/12/2014.
3. Απαλλαγή των μελών του Δ.Σ. και των ελεγκτών της Εταιρίας από κάθε ευθύνη για την χρήση 1/1/2015-31/12/2015.
4. Έγκριση αμοιβών και αποζημιώσεων μελών του Δ.Σ. για το χρονικό διάστημα 1/1/2015 -31/12/2015.
5. Εκλογή ελεγκτών για την χρήση 1/1/2015-31/12/2015 και καθορισμός αμοιβής αυτών.
6. Προέγκριση αμοιβών και αποζημιώσεων μελών του Δ.Σ. για το χρονικό διάστημα από 1/1/2015-31/12/2015.
7. Διάφορες ανακοινώσεις.

8. Κάθε άλλο θέμα που θα προταθεί από το σύνολο των κ.κ. Μετόχων.

Οι εκ των κ.κ. Μετόχων που επιθυμούν να μετάσχουν στην Γενική Συνέλευση πρέπει σύμφωνα με το Καταστατικό να καταθέσουν τις Μετοχές τους στο Ταμείο της Εταιρίας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιοδήποτε των στην Ελλάδα Ανωνύμων Τραπεζικών Εταιριών και να προσκομίσουν τα σχετικά αποδεικτικά έγγραφα στα γραφεία της Εταιρίας πέντε (5) ημέρες προ της Γενικής Συνέλευσης.

Αθήνα, 08-05-2015

Το Διοικητικό Συμβούλιο

Μη υπάρχοντος ετέρου θέματος προς συζήτηση λύεται η συνεδρίαση και υπογράφεται το παρόν πρακτικό ως έπεται :

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΣ	ΕΛΣΗ ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΥ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ
ΜΟΥΣΧΟΥΝΤΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ

Ακριβές αντίγραφο εκ του Βιβλίου Πρακτικών του Δ.Σ.
Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Προς τους κ.κ Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας :

«ΕΡΓΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΟΦΘΑΛΜΟΛΟΓΙΚΩΝ ΚΑΙ ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ»
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 43255/01/Β/99/352

Ελέγξαμε τις Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία ΕΡΓΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΟΦΘΑΛΜΟΛΟΓΙΚΩΝ ΚΑΙ ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ της Εταιρικής χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2014.

Ο έλεγχός μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του Κωδ. Ν 2190/1920 "περί Ανωνύμων Εταιρειών" και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, βάσει των αρχών και κανόνων που ακολουθούνται στις ελεγκτικές διαδικασίες.

Τέθηκαν στη διάθεση μας τα βιβλία και τα στοιχεία που τήρησε η εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε.

Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, με τις σχετικές Οικονομικές Καταστάσεις.

Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παραγρ. 1 του άρθρου 43α του Κωδ. Ν 2190/1920.

Οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας και μαζί με το Προσάρτημα, απεικονίζουν βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές, την περιουσιακή διάρθρωση και την χρηματοοικονομική θέση (οικονομική κατάσταση) της εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2014 καθώς και τα αποτελέσματα της χρήσης που έληξε αυτή την ημερομηνία.

Αθήνα, 8 Μαΐου 2015

Οι Ελεγκτές

ΘΕΟΔΟΣΗΣ ΠΥΛΑΡΙΝΟΣ	ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ ΚΤΕΝΑΒΕΑ
ΑΔΤ ΑΒ 013480/05	ΑΔΤ ΑΚ 368055
ΠΤΥΧΙΟΥΧΟΣ ΑΣΟΕΕ	ΠΤΥΧΙΟΥΧΟΣ ΠΑ.ΠΕΙ.
ΑΜΟΕ 0996044391	ΑΜΟΕ 9903064137

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΕΡΓΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΦΘΑΛΜΟΛΟΓΙΚΩΝ ΚΑΙ ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ»

ΑΡ.Μ.Α.Ε.43255/01/Β/99/352

ΑΡ.ΓΕΜΗ 3389001000

ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

Βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν2190/1920, όπως ισχύει, με ενημέρωση μέχρι και το Ν. 3873/2010

§ 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 υπάρχουν

§ 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 νόμο αποσβέσεις
Δεν έγιναν αποσβέσεις.
(2) *Δεν συνέτρεξε* περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.
(3) Συμμετοχές σε λοιπές πλην Α.Ε. επιχειρήσεις
Δεν υπάρχουν
(4) Τίτλοι με χαρακτήρα προθεσμιακής κατάθεσης
Δεν υπάρχουν
(5)Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα
Δεν υπάρχουν
(6) Από ιδιοπαραγωγή προερχόμενα αποθέματα
Δεν υπάρχουν
(7) Υπολείμματα και υποπροϊόντα
Δεν υπάρχουν
(8) Μέση τιμή κτήσεως όλων των αποθεμάτων.
Τα εμπορεύσιμα περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην μικρότερη τιμή μεταξύ της τιμής κτήσης και της ρευστοποιήσιμης τιμής.

(ζ) Άρθρο 43α παρ.1-ζ : Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων στην εύλογη αξία

Τα ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου τα οποία έχουν μεταβιβασθεί στις Τράπεζες για εξόφληση ισόποσων υποχρεώσεων δεν αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία και δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη υποτίμησης στις Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2014.

(η) Άρθρο 43α παρ. 1-ιθ : Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων σε διαφορετική αξία της εύλογης
Δεν συντρέχει λόγος .

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

Δεν συντρέχει περίπτωση

(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 έγινε

(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 έγινε

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

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

Παραθέτεται σχετικός πολύστηλος πίνακας, με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη (ο οποίος μπορεί να έχει την εξής μορφή):

ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/13	ΑΥΞΗΣΕΙΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/14
ΚΤΙΡΙΑ & ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	155.109,04	0,00	0,00	155.109,04
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	29,34	0,00	0,00	29,34
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	25.059,08	0,00	0,00	25.059,08
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΜΟΣ	120.824,05	4.310,99	0,00	125.135,04
ΕΞΟΔΑ ΙΔΡΥΣΗΣ & α΄ ΕΚΑΤ/ΣΗΣ	5.253,46	0,00	0,00	5.253,46
ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	480.100,30	6.454,00	0,00	486.554,30
ΣΥΝΟΛΑ	786.375,27	0,00	0,00	797.140,26

ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/13	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/14	ΑΝΑΠ/ΣΤΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ
ΚΤΙΡΙΑ & ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	81.778,12	0,00	0,00	81.778,12	73.330,92
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	0,08	0,00	0,00	0,08	29,26
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	22.174,31	0,00	0,00	22.174,31	2.884,77
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΜΟΣ	97.541,74	0,00	0,00	97.541,74	27.593,30
ΕΞΟΔΑ ΙΔΡΥΣΗΣ & α΄ ΕΚΑΤ/ΣΗΣ	2.101,38	0,00	0,00	2.101,38	3.152,08
ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	134.940,48	0,00	0,00	134.940,48	351.613,82
ΣΥΝΟΛΑ	338.536,11	0,00	0,00	338.536,11	458.604,15

(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.

Το ποσό των εξόδων για έξοδα πολυετούς απόσβεσης ανήλθε στα 6.454,00 ευρώ.

(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.

Συναλλαγματικές διαφορές προέκυψαν από πιστώσεις- εξοφλήσεις προμηθευτών του εξωτερικού :

Συναλλαγματικές διαφορές χρεωστικές 21.722,84
Συναλλαγματικές διαφορές πιστωτικές 4.264,46

(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 (GOODWILL)».

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

§ 4. Συμμετοχές

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

Δεν υπάρχουν

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

Δεν υπάρχουν

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

Δεν υπάρχουν

§ 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.

	Αριθμός	Ονομαστική Αξία	Συνολική Αξία
Κοινές μετοχές (ανώνυμες)	337.827	3,00	1.013.481,00
Προνομιούχες μετοχές ονομαστικές ή ανώνυμες)			
Σύνολο	337.827	3,00	1.013.481,00

(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 – Εκτός Ισολογισμού διακανονισμοί - Συναλλαγές με συνδεόμενα μέρη

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

Δεν υπάρχουν

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

Δεν υπάρχουν

(γ1) Άρθρο 43α § 1-ζα΄[(1)]: - Η φύση και ο επιχειρηματικός στόχος των εκτός ισολογισμού διακανονισμών[(2)] της εταιρείας, καθώς και οι οικονομικές επιπτώσεις αυτών στην εταιρεία, εφόσον οι προκύπτοντες από αυτούς κίνδυνοι ή τα οφέλη είναι ουσιώδεις και η δημοσιοποίησή τους είναι απαραίτητη για την αξιολόγηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν

(γ2) Άρθρο 43α § 1-ζα - Οι ουσιώδεις συναλλαγές που πραγματοποιεί η εταιρεία με τα συνδεόμενα μέρη[(3)], μαζί με τα ποσά των συναλλαγών και τη φύση της σχέσης του συνδεόμενου μέρους, καθώς και άλλα σχετικά πληροφοριακά στοιχεία, τα οποία είναι απαραίτητα για την κατανόηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν

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

Η Εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010-2014 και δεν έχει σχηματισθεί πρόβλεψη στις Οικονομικές Καταστάσεις.

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

Δεν υπάρχουν

(στ) Άρθρο 43α § 1-στ: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλειες.

Το κτήριο που αποτελεί την έδρα της εταιρείας στην οδό Ακαρνανίας 16, στην Αθήνα έχει υποθήκη ύψους 211.00,00 ευρώ και το οποίο καλύπτει δάνειο της ALPHA BANK

(ζ) Άρθρο 43α § 1 περ. ιζ΄: Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων.

Δεν μας αφορά

(η) Άρθρο 43α § 1 περ. ιθ΄: Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων.

Δεν μας αφορά

§ 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.

Υπεραξία από μετατροπή ΟΕ	6.467,24€

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

Παραχωρημένα ενέχυρα για εξασφάλιση υποχρεώσεων	106.813,93€
Εγγυητικές επιστολές εξασφάλισης υποχρεώσεων	3.417,00€
Εγγυητικές επιστολές καλής εκτέλεσης συμβάσεων	3.659,00€
Σύνολο	**113.889,93€**

§ 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.

Αμοιβές Δ.Σ:

ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΥ ΕΛΣΗ	9.500,00€
ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	9.500,00€
Σύνολα	19.500,00€

(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

(δ) 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').

Πωλήσεις εμπορευμάτων χονδρικές εσωτερικού	1.722.972,59
Πωλήσεις εμπορευμάτων λιανικές εσωτερικού	250.312,05
Σύνολο	1.973.284,64
Πωλήσεις εμπορευμάτων σε Ευρωπαϊκή Ένωση	1.773,00
Πωλήσεις εμπορευμάτων σε Ευρωπαϊκή Ένωση	3.041,90
Σύνολο	4.814,90

(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.

(1) Μέσος όρος προσωπικού άτομα 20

(2) Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:

- Διοικητικό (υπαλληλικό) προσ. άτομα	19
- Εργατοτεχνικό προσωπικό άτομα	1
Σύνολο άτομα	20

(3) Αμοιβές & έξοδα προσωπικού:

Μισθοί	387.451,16
Παρεπόμενα έξοδα	790,24
Κοινωνικές επιβαρ. και βοηθ/τα	96.763,75
Αποζημιώσεις απόλυσης	33.003,36
Σύνολο	518.008,51

(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 κι αυτών ανάλυση (με βάση τους λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γεν. Λογ. Σχεδίου).

Έκτακτα & Ανόργανα Έξοδα	
Φορολογικά πρόστιμα & προσαυξήσεις	14.939,06
Προσαυξήσεις ασφαλιστικών ταμείων	8.910,94
Συναλλαγματικές διαφορές	21.697,67
Πρόστιμα παραβάσεως ΚΟΚ	-24,80
Λοιπά έκτακτα & ανόργανα έξοδα	2.165,84
Σύνολο	47.688,71

Έκτακτα και ανόργανα έσοδα

- Συναλλαγματικές διαφορές	4.239,29
- Λοιπά έκτακτα & ανόργανα έσοδα	19.937,48
Σύνολο	24.176,77

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

Έξοδα προηγουμένων χρήσεων

- Λοιπά έξοδα προηγ. χρήσεων	498,15

(ε) Άρθρο 43α § 1-κ *: «Διακριτή παρουσίαση των συνολικών αμοιβών που χρέωσε κατά το οικονομικό έτος ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο:

Το ύψος της αμοιβής των ελεγκτών ανήλθε στα 1.141,26 ευρώ.

§ 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.

Δεν υπάρχουν

Αθήνα 30 Απριλίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΚΑΙ ΙΕΥΘ. ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Η ΑΝΤΙΠΡ/ΔΡΟΣ	ΓΙΑ ΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ
		KLEOPAS ALLIOTT AE Αρ. Αδείας ΟΕΕ 37
ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΣ	ΕΛΣΗ ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΥ	ΓΡΑΤΣΙΑ ΜΑΡΙΑ Αρ. Αδείας 28436 Α΄ταξεως
ΑΔΤ ΑΒ 660407	ΑΔΤ ΑΚ211044	ΑΔΤ 606915

ΕΡΓΑΝΗ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης Δεκεμβρίου 2014 -15η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/2014- 31/12/2014) ΑΡ.Μ. Α.Ε. 43255/01/Β/99/352 ΑΡ.ΓΕΜΗ 3389001000 ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014			Ποσά προηγουμένης χρήσεως 2013		
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	**Αξία κτήσεως**	**Αποσβέσεις**	**Αν/στη Αξία**	**Αξία κτήσεως**	**Αποσβέσεις**	**Αν/στη Αξία**
1. Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκαταστάσεως	5.253,46	2.101,38	3.152,08	5.253,46	2.101,38	3.152,08
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	486.554,30	134.940,48	351.613,82	480.100,30	134.940,48	345.159,82
	491.807,76	137.041,86	354.765,90	485.353,76	137.041,86	348.311,90
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ.Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1.Κτήρια-εγκ/σεις ακινήτων-τεχνικά έργα σε εγκαταστάσεις τρίτων	155.109,04	81.778,12	73.330,92	155.109,04	81.778,12	73.330,92
4.Μηχανήματα - λοιπός μηχ. εξοπλισμός	29,34	0,08	29,26	29,34	0,08	29,26
5.Μεταφορικά μέσα	25.059,08	22.174,31	2.884,77	25.059,08	22.174,31	2.884,77
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	125.135,04	97.541,74	27.593,30	120.824,05	97.541,74	23.282,31
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	305.332,50	201.494,25	103.838,25	301.021,51	201.494,25	99.527,26
ΙΙΙ.Συμμετοχές κι άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			2.576,63			2.576,63
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			**106.414,88**			**102.103,89**
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι.Αποθέματα						
1.Εμπορεύματα			538.326,85			604.690,29
5.Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			261.796,65			227.442,64
			800.123,50			**832.132,93**
ΙΙ.Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			989.075,91			1.245.589,73
2. Γραμμάτια εισπρακτέα			5.266,42			82.953,54
3.Γραμμάτια σε καθυστέρηση			36.145,60			46.360,59
3α.Επιταγές εισπρακτές (μεταχρον.)			73.251,60			71.989,74
3β.Επιταγές σε καθυστέρηση (σφραγισμ.)			39.753,01			40.068,11
10.Επισφαλείς πελάτες			31.581,28			31.581,28
11.Χρεώστες διάφοροι			132.757,32			185.486,60
12.Λογ/σμοί διαχειρήσεως προκ/λών & πιστώσεων			233.257,66			183.265,88
			1.541.088,80			**1.887.295,47**
ΙΙΙ.Χρεόγραφα						
3.Λοιπά χρεόγραφα			197.450,00			229.852,30
ΙV.Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			1.405,68			7.127,94
3. Καταθέσεις όψεως			11.969,68			9.662,02
			13.375,36			16.789,96
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)			**2.552.037,66**			**2.966.070,66**
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
3. Λοιποί Μεταβατικοί λογαριασμοί			1.813,87			1.813,87
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			**3.015.032,31**			**3.418.300,32**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
2. Χρεωστ.Λ/σμοί εγγυήσεων & εμπραγμ.ασφ.			113.889,93			268.990,55
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			6.467,24			6.467,24
			120.357,17			275.457,79

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014	Ποσά προηγουμένης χρήσεως 2013
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι Κεφάλαιο Μετοχικό		
(337.827 μετοχές των 3,00 ευρώ)		
1.Καταβλημένο	1.013.481,00	1.013.481,00
	1.013.481,00	1.013.481,00
ΙΙΙ Διαφορές αναπρ/γής-Επιχορηγήσεις Επενδύσεων		
2.Διαφορές από αναπ/γή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	1,83	1,83
IV Αποθεματικά κεφάλαια		
1.Τακτικό αποθεματικό	26.883,77	26.883,77
4.Έκτακτα αποθεματικά	16.557,39	16.557,39
	43.441,16	43.441,16
V Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο Ζημιών χρήσεως εις νέο	-582.167,02	-377.454,25
VI. Ποσά προοριζόμενα για αύξηση κεφαλαίου		
1. Καταθέσεις μετόχων	1.000,00	1.000,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+ΑV+ΑVI)	**475.756,97**	**680.469,74**
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	524.728,50	671.624,72
2α.Επιταγές πληρωτέες	29.035,30	5.927,01
3.Τράπεζα λογ.βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	1.748.410,16	1.868.940,39
4.Προκαταβολες πελατων	22.724,89	20.093,76
5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	38.151,62	181.304,94
6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί	124.113,68	149.970,63
11.Πιστωτές διάφοροι	52.111,19	12.804,63
	2.539.275,34	2.910.666,08
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	**2.539.275,34**	**2.910.666,08**
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	**3.015.032,31**	**3.591.135,82**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
2. Πιστ.Λ/σμοί εγγυήσ.& εμπραγμ.ασφ.	113.889,93	296.260,68
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	6.467,24	6.467,24
	120.357,17	302.727,92

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΜΟΥ ΑΠΟΤ/ΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31/12/2014 (01/01/2014-31/12/2014)

Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	**Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014**			**Ποσά προηγουμένης χρήσεως 2013**		
Κύκλος εργασιών			1.978.099,54			1.899.361,89
Μείον: Κόστος πωλήσεων			1.034.110,56			1.068.816,12
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			943.988,98			830.545,77
Πλέον:Αλλα έσοδα εκμετάλλευσης			12.733,23			10.639,03
ΣΥΝΟΛΟ			956.722,21			841.184,80
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		285.176,52			280.615,85	
Μείον: 3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως		538.650,71	823.827,23		568.652,35	849.268,20
Μερικά αποτ/τα (Ζημιές/ Κέρδη) εκμεταλλεύσεως			132.894,98			-8.083,40
Πλέον:2. Εσοδα χρεωγράφων	0,00			1.278,06		
4.Πιστωτ. τοκοι & συναφη εσοδα	2.969,65	2.969,65		3.082,54	4.360,60	
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		142.731,81	-139.762,16		306.646,46	-302.285,86
Ολικά αποτ/τα (Ζημιές) εκμεταλλεύσεως			-6.867,18			-310.369,26
ΠΛΕΟΝ: ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ						
1.Εκτακτα & ανοργανα έσοδα	24.201,57			150.880,77		
3.Εσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	24.201,57		0,00	150.880,77	
Μείον:1.Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	47.713,51			3.614,82		
3.Εξοδα προηγούμενων χρήσεων	498,15	48.211,66	-24.010,09	8.665,53	12.280,35	138.600,42
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα			-30.877,27			-171.768,84
Μείον:Σύνολο αποσβέσεων παγιων στοιχειων		0,00			0,00	
Μείον:Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικο κοστος		0,00	0,00		0,00	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ.(Ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ			**-30.877,27**			**-171.768,84**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2014	**Ποσά προηγ.. χρήσεως 2013**
Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) χρήσεως	-30.877,27	-171.768,84
Υπόλοιπο ζημιών προηγ. χρήσεων	-550.289,75	-377.454,25
Μείον: 2. Λοιποί μη ενσωμ. στο λειτ/κό κόστος φόροι	1.000,00	1.066,66
Κέρδη προς διάθεση	**-582.167,02**	**-550.289,75**
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1.Τακτικό αποθεματικό	0,00	0,00
8.Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	-582.167,02	-550.289,75
	-582.167,02	**-550.289,75**

Αθήνα 30 Απριλίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ ΑΒ 660407

Η ΑΝΤ/ΔΡΟΣ
ΕΛΣΗ ΖΥΓΟΥΡΟΠΟΥΛΟΥ
ΑΔΤ ΑΚ 211044

ΓΙΑ ΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ
Για την **KLEOPAS ALLIOTT AE**

Kleopas Alliott Business Consultants

ΓΡΑΤΣΙΑ ΜΑΡΙΑ
ΑΔΤ ΑΒ 606915
Αρ.Αδ. 28436 Α Τάξεως