



ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ της 23/03/2017

Αθήνα, 15/02/2016

Αριθ. Πρωτ.: 98877

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 «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ».

Ανακοινώνεται ότι την 15/02/2016 καταχωρίστηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 921088 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 «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 4021201000 (πρώην Αρ.ΜΑΕ 47312/01ΑΤ/Β/00/481).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της Περιφέρειας Αττικής, ΠΕ Αθηνών Βόρειος Τομέας (Αρ. Πρωτ.: 24247/15 / 29/01/2016).

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΙΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

Κοινοποίηση:

1. Εταιρεία: «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»

Δ/ση: ΛΕΩΦΟΡΟΣ ΚΗΦΙΣΙΑΣ 178

Τ.Κ.: 15231, ΧΑΛΑΝΔΡΙ

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](http://www.acci.gr), Email: info@acci.gr

Ε/Ο.ΓΔ.110.03-02

ΠΡΑΚΤΙΚΟ Νο 52

Συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της εδρευούσης στον Δήμο Χαλανδρίου Αττικής Ανωνύμου Εταιρείας με την επωνυμία «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ».

Στον Δήμο Χαλανδρίου Αττικής σήμερα την 16η Φεβρουαρίου 2015, ημέρα Δευτέρα και ώρα 14:00 συνήλθε εις τα ενταύθα και επί της Λ. Κηφισίας 178, Χαλάνδρι κείμενα γραφεία της εταιρείας το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας κατόπιν προσκλήσεώς του από τον Πρόεδρο & Διευθύνοντα Σύμβουλο αυτού με θέματα ημερησίας διατάξεως:

ΘΕΜΑ 1ο: ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 1/1/2014 ΕΩΣ 31/12/2014 ΗΤΟΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 1/1/2014 - 31/12/2014, ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ, ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014.

ΘΕΜΑ 2ο: ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΕΚΘΕΣΕΩΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31/12/2014.

ΘΕΜΑ 3ο: ΠΡΟΤΑΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 01/01/14 - 31/12/14.

ΘΕΜΑ 4ο: ΣΥΓΚΛΙΣΗ ΤΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΙ ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΣ.

Κατά τη συνεδρίαση παρέστησαν οι κάτωθι σύμβουλοι:

Λιακουνάκος Νικόλαος του Θωμά	Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος
Λιακουνάκου Βαρβάρα του Θωμά	Αντιπρόεδρος
Διακουμής Αθανάσιος του Σπυρίδωνος	Μέλος
Γεώργιος Σταματάκης του Μιχαήλ	Μέλος

Ο Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος κ.Λιακουνάκος Νικόλαος αφού διαπίστωσε την ύπαρξη πλήρους απαρτίας, το Διοικητικό Συμβούλιο εισέρχεται στην εξέταση του θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

ΘΕΜΑ 1ο: ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 1/1/2014 ΕΩΣ 31/12/2014 ΗΤΟΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 1/1/2014 - 31/12/2014, ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ, ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. κος Νικόλαος Λιακουνάκος παρουσιάζει τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως της 31ης Δεκεμβρίου 2014 στο Διοικητικό Συμβούλιο προς έγκριση ως κάτωθι :

- Α) Ισολογισμός
- Β) Αποτελέσματα Χρήσεως
- Γ) Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων Χρήσεως
- Δ) Προσάρτημα

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
14η Εταιρική Χρήση (1 Ιανουαρίου-31 Δεκεμβρίου 2014)
ΤΗΣ «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»
(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει,
με ενημέρωση μέχρι και το Ν. 3873/2010)

§ 1. Σύνομη 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 κατάρτισεως 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 παρέκκλιση.

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

(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: Συμπύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.
Δεν έγιναν συμπύξεις.

(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 νόμο αποσβέσεις.

(2) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως παγίων περιουσιακών στοιχείων.

(3) Οι συμμετοχές αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεως τους.

(4) Τα χρεόγραφα που αφορούν την εταιρεία AXON SYMMETOΧΩΝ ΑΕ αποτιμήθηκαν, επειδή η μέση χρηματιστηριακή τιμή μηνός Δεκεμβρίου 2014 ήταν χαμηλότερη από την μέση τιμή της μετοχής, όπως έχει διαμορφωθεί από την τιμή κτήσεως και τις αποτιμήσεις παλαιότερων ετών κατά 1.125,00 €, ενώ τα χρεόγραφα της εταιρείας EUROMEDICA ΑΕ δεν αποτιμήθηκαν επειδή η μέση χρηματιστηριακή τιμή μηνός Δεκεμβρίου 2014 ήταν υψηλότερη από την μέση τιμή της μετοχής, όπως έχει διαμορφωθεί από την τιμή κτήσεως και τις αποτιμήσεις παλαιότερων ετών. Η ισόποση ζημία αποτίμησης που προέκυψε επιβάρυνε τα αποτελέσματα της παρούσας χρήσης και τα ίδια κεφάλαια.

(5) Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα (εμπορεύματα) αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή μεταξύ της τιμής κτήσεως και της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους.

(β) Άρθρο 43α § 1 περ. ιζ' : 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.»

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(γ) Άρθρο 43α § 1 περ. ιθ' : 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 συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(ε) Άρθρο 43 § 2: Παρέκκλιση από τις μεθόδους κατά τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.
Δεν έγινε παρέκκλιση.

(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.
Οι μετοχές της EUROMEDICA ΑΕ βάσει της τιμής κτήσης και των τυχόν υποτιμήσεων των προηγούμενων ετών έχει διαμορφωθεί σε € 0,37 ανά μετοχή. Εάν αποτιμηθούν σήμερα 16/02/2015 που η τιμή είναι € 0,39 θα προκύψει ΚΕΡΔΟΣ 143,74 €. Οι μετοχές της ΑΧΟΝ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ βάσει της μέσης τιμής Δεκεμβρίου 2014 αποτιμήθηκαν με € 0,02 ανά μετοχή. Εάν αποτιμηθούν σήμερα 16/02/2015 που η τιμή είναι € 0,024 θα προκύψει ΚΕΡΔΟΣ 50,00 €.

(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 προέκυψε.

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

(α) Άρθρο 42ε § 8: Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).
Βλέπε συνημμένο πολύστηλο πίνακα με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη.

(β) Άρθρο 43 § 5-δ: Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων.
Δεν έγιναν.

(γ) Άρθρο 43 § 5-ε: Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων.
Δεν σχηματίστηκαν.

(δ) Άρθρο 43 § 3-ε: Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν τη χρήση.
Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

(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 παγίων στοιχείων.
Δεν υφίστανται.

(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 συντρέχει η περίπτωση αυτή.

(γ) Άρθρο 43α § 1-ε' : 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.

	Αριθμός	Ονομαστική Αξία	Συνολική Αξία
Κοινές μετοχές (ονομαστικές)	219.300	€ 2,93	€ 642.549,00
Προνομιούχες μετοχές	—	—	—
Σύνολο	219.300		€ 642.549,00

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

Δεν εκδόθηκαν νέες μετοχές.

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

Δεν υφίστανται.

(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 συνδεδεμένα μέρη

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

Από 10/04/2014 η Εταιρεία δεν απασχολεί προσωπικό.

(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 : - Η φύση και ο επιχειρηματικός στόχος των εκτός ισολογισμού διακανονισμών της εταιρείας, καθώς και οι οικονομικές επιπτώσεις αυτών στην εταιρεία, εφόσον οι προκύπτοντες από αυτούς κίνδυνοι ή τα οφέλη είναι ουσιώδεις και η δημοσιοποίησή τους είναι απαραίτητη για την αξιολόγηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν τέτοιοι διακανονισμοί.

(γ2) Άρθρο 43α § 1-ζα - Οι ουσιώδεις συναλλαγές που δεν έχουν πραγματοποιηθεί υπό τους συνήθεις όρους της αγοράς από την εταιρεία με τα συνδεδεμένα μέρη, μαζί με τα ποσά των συναλλαγών και τη φύση της σχέσης του συνδεδεμένου 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 κλεισμένης και των προηγούμενων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.

Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές έως και τη χρήση 2009. Κατά συνέπεια για τις χρήσεις 2010,2011,2012,2013 και 2014 οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές και οι όποιες διαφορές φόρου προκύψουν θα καταλογιστούν στη χρήση που θα πραγματοποιηθεί ο φορολογικός έλεγχος.

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

(ζ) Άρθρο 43α § 1 περ. ιζ : 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.»

Δεν υπάρχουν χρηματοοικονομικά μέσα που να αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία.

(η) Άρθρο 43α § 1 περ. ιθ' : 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 αυτή.

§ 8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

Άρθρο 42ε § 12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών.

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή

§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 εμπράγματα ασφαλείες

- Άρθρο 42ε § 9: Εγγυήσεις και εμπράγματα ασφαλείες που χορηγήθηκαν από την εταιρεία.

Δεν υφίστανται.

§ 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.

Κατά τη διάρκεια της χρήσης,δόθηκε το ποσό των 7.650,00 € ως αμοιβή σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

(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'). Η εταιρεία κατά την κλειόμενη χρήση είχε κύκλο εργασιών 10.561,80 € ο οποίος αφορά την πώληση ενός (1) πίνακα ζωγραφικής.

(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.

Μέσος όρος προσωπικού άτομα:	1	
Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:		
Διοικητικό (Υπαλληλικό) προσωπικό	1	
- Εργατοτεχνικό προσωπικό	0	
	1	
(3) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού:		
Μισθοί:		
Υπαλλήλων	€	2.592,00
Εργατών	€	0,00
	€	2.592,00
Εργοδοτικές εισφορές		
Υπαλλήλων	€	711,76
Εργατών	€	0,00
	€	711,76
Σύνολο	€	14.359,23

(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 και ανόργανα έξοδα:		
Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις	€	83,24
Συναλλαγματικές διαφορές	€	30,35
- Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έξοδα	€	51,89
		165,48

Έκτακτα και ανόργανα έσοδα

- Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα
Τακτοποίηση ΠΥ εξόδου (Συνδρομές)

€ 10.366,21

€ 10.366,21

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

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

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

(δ) Άρθρο 43α § 1-ιζ: Οποιοσδήποτε 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 σημαντικές πληροφορίες που κρίνονται αναγκαίες για την πληροφόρηση των μετόχων και τρίτων.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση, εγκρίνει ομόφωνα και παμψηφεί τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις.

ΘΕΜΑ 2ο: ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΕΚΘΕΣΕΩΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31/12/2014.

Επί του δευτέρου θέματος, ο Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος αναφερόμενος στις καταρτισθείσες από το Λογιστήριο της εταιρείας κατ' εντολή και υπό την εποπτεία του Δ.Σ. οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως, ήτοι από 01/01/2014 έως 31/12/2014 και στα αποτελέσματα της χρήσεως αυτής, εισηγείται επί του ως άνω θέματος το περιεχόμενο της εκθέσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας επί των οικονομικών καταστάσεων αυτών.

Ακολούθως το Δ.Σ. μετά από συζήτηση επί των ανωτέρω αποφασίζει παμψηφεί και ομόφωνα τα κάτωθι:

Εγκρίνει όπως οι οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2014 υπογραφούν διά το έγκυρον αυτών από τους:

- α) Νικόλαο Λιακουνάκο - Πρόεδρο & Διευθύνοντα Σύμβουλο
- β) Βαρβάρα Λιακουνάκου - Αντιπρόεδρο
- γ) Αθανάσιο Διακουμή - Λογιστή

Εγκρίνει ως έχει την υπό του Προέδρου & Διευθ. Συμβούλου προτεινόμενη έκθεση του Δ.Σ. η οποία θα υποβληθεί μαζί με τις οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2014 εις την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της εταιρείας προς έγκριση και η οποία έχει ως εξής:

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.» ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2014
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 31/12/2014

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1/1-31/12/2014 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Η Εταιρεία την εξεταζόμενη περίοδο 1/1-31/12/2014 είχε πωλήσεις, 10.561,80 €, ενώ για το 2013 είχε 83.957,54 €. Τα καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων το 2014 ήταν ποσό ευρώ 47.119,09 € (ζημία) ενώ το 2013 ήταν ποσό ευρώ 104.844,07 € (ζημία).

Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2014 κρίνεται ικανοποιητική.

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2014 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 1.027.636,21 έναντι Ευρώ 974.755,30 της προηγούμενης χρήσεως.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2014 και 2013 έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	31/12/2014		31/12/2013	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.727.784,43	88,99%	1.740.759,12	93,83%
Σύνολο ενεργητικού	1.941.528,36		1.855.121,91	
Πάγιο ενεργητικό	207.088,92	10,67%	107.088,92	5,77%
Σύνολο ενεργητικού	1.941.528,36		1.855.121,91	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

Ίδια κεφάλαια	1.027.636,21	112,45%	974.755,30	110,72%
Σύνολο υποχρεώσεων	913.892,15		880.366,61	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

Σύνολο υποχρεώσεων	913.892,15	47,07 %	880.366,61	47,46 %
Σύνολο παθητικού	1.941.528,36		1.855.121,91	
Ίδια κεφάλαια	1.027.636,21	52,93%	974.755,30	52,54%

Σύνολο παθητικού	1.941.528,36		1.855.121,91	
------------------	--------------	--	--------------	--

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

Ίδια κεφάλαια	1.027.636,21	496,23%	974.755,30	910,23%
Πάγιο ενεργητικό	207.088,92		107.088,92	

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδότησεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.

Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.727.784,43	189,06 %	1.740.759,12	197,73 %
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	913.892,15		880.366,61	

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της Εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Κεφάλαιο κινήσεως	813.892,28	47,11 %	860.392,51	49,43 %
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.727.784,43		1.740.759,12	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει σε ποσοστό το τμήμα του Κυκλοφορούντος ενεργητικού το οποίο χρηματοδοτείται από το πλεόνασμα των διαρκών κεφαλαίων (Ιδίων Κεφαλαίων και Μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων).

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

	31/12/2014	31/12/2013
Ολικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	-57.319,82	-103.041,86
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	10.561,80	83.957,54

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό των εκτάκτων και ανόργανων αποτελεσμάτων.

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	-47.119,09	-104.844,07
Σύνολο εσόδων	20.928,18	84.188,65

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την συνολική απόδοση της εταιρείας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	-47.119,09	-4,59 %	-104.844,07	-10,76 %
Ίδια κεφάλαια	1.027.636,21		974.755,30	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

Μικτά αποτελέσματα	-11.758,20	-111,33%	2.228,19	2,65%
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	10.561,80		83.957,54	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.

Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας, κίνδυνοι

Η σχεδιασθείσα στρατηγική της εταιρείας για την ανάπτυξη των εργασιών της προβλέπεται ευνοϊκή χωρίς ιδιαίτερους επιχειρηματικούς κινδύνους και γενικότερα κινδύνους της αγοράς.

Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης

Δεν υπάρχουν δραστηριότητες στο τομέα της έρευνας και ανάπτυξης, όπως π.χ. έρευνα και ανάπτυξη ενός λογισμικού, ενός εμπορικού σήματος κλπ.

Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Δεν υπάρχει διαθέσιμο συνάλλαγμα.

Πληροφορίες για τα χρηματοοικονομικά μέσα

Η εταιρία δεν κατέχει ιδιαίτερα χρηματοοικονομικά μέσα.

Ακίνητα της εταιρίας

Η εταιρεία κατέχει υπό μορφή παγίου έναν αγρό 10.245,33 τ.μ. στα Κύθηρα.

Υποκαταστήματα εταιρείας

Η εταιρεία δεν έχει υποκαταστήματα.

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

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

Κύριοι Μέτοχοι,

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα της χρήσεως 2014.

ΘΕΜΑ 3ον : ΠΡΟΤΑΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 01/01/14 - 31/12/14.

Εάν στα καθαρά αποτελέσματα χρήσεως που είναι ζημία € -47.119,09 προστεθεί η ζημία των προηγούμενων χρήσεων ποσού € 934.410,84 και αφορολόγητα αποθεματικά άρθ.38 Ν.2238/94 ποσού 3.552,40 €, θα προκύψει ζημία ποσού € -985.082,33 την οποία το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει να μεταφερθεί σε ζημία εις νέον.

ΘΕΜΑ 4ο: ΣΥΓΚΛΙΣΗ ΤΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΙ ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΣ.

Επί του τέταρτου θέματος το Διοικητικό Συμβούλιο απεφάσισε την σύγκλιση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων για την 30η Ιουνίου 2015 ημέρα Τρίτη και ώρα 15:00 στα γραφεία της εταιρείας στην Λ. Κηφισίας 178 στο Χαλάνδρι Αττικής, με τα κάτωθι θέματα ημερησίας διατάξεως:

1. Υποβολή και έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως η οποία έληξε την 31/12/14 μετά της εκθέσεως των πεπραγμένων του Δ.Σ.
2. Υποβολή της εκθέσεως των ελεγκτών επί των οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 01/01/14 - 31/12/14.
3. Απαλλαγή του Δ.Σ., των ελεγκτών και του λογιστή από κάθε ευθύνη για αποζημίωση για την χρήση 01/01/14 - 31/12/14.
4. Έγκριση διαθέσεως αποτελεσμάτων χρήσεως 01/01/2014 - 31/12/2014.
5. Εκλογή ελεγκτών για την χρήση 01/01/2015 - 31/12/2015.
6. Διάφορες ανακοινώσεις.

Όσοι από τους μετόχους επιθυμούν να συμμετάσχουν στην Τακτική Γενική Συνέλευση πρέπει να καταθέσουν τις μετοχές τους στο Ταμείο της εταιρείας ή σε οποιαδήποτε στην Ελλάδα νομίμως λειτουργούσα Τραπεζική Εταιρεία ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και δανείων, τις δε αποδείξεις παρακαταθέσεως προσκομίζουν στο Ταμείο της εταιρείας πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες προ της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως.

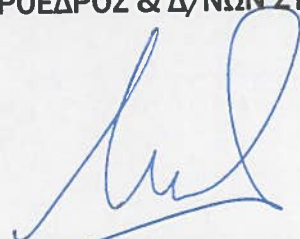
Επίσης το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει:

Α) Να μην δημοσιευθεί η πρόσκληση στον ημερήσιο και οικονομικό τύπο και

Β) Εξουσιοδοτεί τον Πρόεδρο & Διευθύνοντα Σύμβουλο να ενημερώσει τους κ.κ. Μετόχους σχετικά με τον τόπο, τον χρόνο, την ώρα και τα θέματα της ημερησίας διατάξεως.

Μετά από αυτό και αφού δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση λύεται η συνεδρίαση και υπογράφεται το παρόν πρακτικό ως έπεται.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ



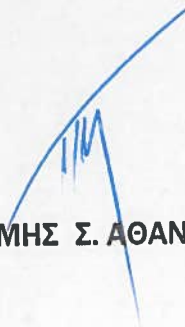
ΛΙΑΚΟΥΝΑΚΟΣ Θ. ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

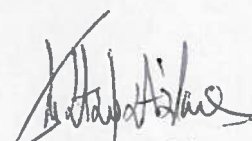


ΛΙΑΚΟΥΝΑΚΟΥ Θ.ΒΑΡΒΑΡΑ

ΤΑ ΜΕΛΗ



ΔΙΑΚΟΥΜΗΣ Σ. ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ



ΣΤΑΜΑΤΑΚΗΣ Μ.ΓΕΩΡΓΙΟΣ

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α
ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
14^η Εταιρική Χρήση (1 Ιανουαρίου-31 Δεκεμβρίου 2014)
ΤΗΣ «ΟΡΦΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»
(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, 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 κατάρτισεως 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 παρέκκλιση.

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

Δεν έγινε παρέκκλιση.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν έγιναν συμπτύξεις.

(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 νόμο αποσβέσεις.

(2) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως παγίων περιουσιακών στοιχείων.

(3) Οι συμμετοχές αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσης τους.

(4) Τα χρεόγραφα που αφορούν την εταιρεία ΑΧΟΝ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ αποτιμήθηκαν, επειδή η μέση χρηματιστηριακή τιμή μηνός Δεκεμβρίου 2014 ήταν χαμηλότερη από την μέση τιμή της μετοχής, όπως έχει διαμορφωθεί από την τιμή κτήσεως και τις αποτιμήσεις παλαιότερων ετών κατά 1.125,00 €, ενώ τα χρεόγραφα της εταιρείας ΕΥΡΟΜΕΔΙΚΑ ΑΕ δεν αποτιμήθηκαν επειδή η μέση χρηματιστηριακή τιμή μηνός Δεκεμβρίου 2014 ήταν υψηλότερη από την μέση τιμή της μετοχής, όπως έχει διαμορφωθεί από την τιμή κτήσεως και τις αποτιμήσεις παλαιότερων ετών. Η ισόποση ζημία αποτίμησης που προέκυψε επιβάρυνε τα αποτελέσματα της παρούσας χρήσης και τα ίδια κεφάλαια.

(5) Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα (εμπορεύματα) αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή μεταξύ της τιμής κτήσεως και της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους.

(6) Άρθρο 43α § 1 περ. ιζ': 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.»

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(γ) Άρθρο 43α § 1 περ. ιθ': 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 συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(ε) Άρθρο 43 § 2: Παρέκκλιση από τις μεθόδους κατά τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(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.

Οι μετοχές της EUROMEDICA ΑΕ βάσει της τιμής κτήσης και των τυχόν υποτιμήσεων των προηγούμενων ετών έχει διαμορφωθεί σε € 0,37 ανά μετοχή. Εάν αποτιμηθούν σήμερα 16/02/2015 που η τιμή είναι € 0,39 θα προκύψει ΚΕΡΔΟΣ 143,74 €. Οι μετοχές της AXON ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ βάσει της μέσης τιμής Δεκεμβρίου 2014 αποτιμήθηκαν με € 0,02 ανά μετοχή. Εάν αποτιμηθούν σήμερα 16/02/2015 που η τιμή είναι € 0,024 θα προκύψει ΚΕΡΔΟΣ 50,00 €.

(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 προέκυψε.

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

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

Βλέπε συνημμένο πολύστηλο πίνακα με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη.

(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 (πολυε-
τούς αποσβέσεως) που αφορούν τη χρήση.
Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.*

*(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 στοι-
χείων.
Δεν υφίστανται.*

*(στ) Άρθρο 43 § 4 εδάφ. α' και β': Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων «Έξοδα ερευνών και
αναπτύξεως», «Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας» και «Υπεραξία επι-
χειρήσεως (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 συντρέχει η περίπτωση αυτή.*

*(γ) Άρθρο 43α § 1-ιε': Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμ-
βάνονται 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 αποτιμή-
σεως του άρθρου 43, για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.
Δεν έγινε παρέκκλιση.*

(β) Άρθρο 43α § 1-ι : Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγιοι 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 (ονομαστικές)	219.300	€ 2,93	€ 642.549,00
Προνομιούχες μετοχές	--		--
Σύνολο	219.300		€ 642.549,00

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

Δεν εκδόθηκαν νέες μετοχές.

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

Δεν υφίστανται.

(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 συνδεδεμένα μέρη

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

Από 10/04/2014 η Εταιρεία δεν απασχολεί προσωπικό.

(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': - Η φύση και ο επιχειρηματικός στόχος των εκτός ισολογισμού διακανονισμών της εταιρείας, καθώς και οι οικονομικές επιπτώσεις αυτών στην εταιρεία, εφόσον οι προκύπτοντες από αυτούς κίνδυνοι ή τα οφέλη είναι ουσιώδεις και η δημοσιοποίησή τους είναι απαραίτητη για την αξιολόγηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν τέτοιοι διακανονισμοί.

(γ2) Άρθρο 43α § 1-ζα - Οι ουσιώδεις συναλλαγές που δεν έχουν πραγματοποιηθεί υπό τους συνήθεις όρους της αγοράς από την εταιρεία με τα συνδεδεμένα μέρη, μαζί με τα ποσά των συναλλαγών και τη φύση της σχέσης του συνδεδεμένου 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 κλεισμένης και των προηγούμενων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.

Η Εταιρία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές έως και τη χρήση 2009. Κατά συνέπεια για τις χρήσεις 2010,2011,2012,2013 και 2014 οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές και οι όποιες διαφορές φόρου προκύψουν θα καταλογιστούν στη χρήση που θα πραγματοποιηθεί ο φορολογικός έλεγχος.

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

(ζ) Άρθρο 43α § 1 περ. ιζ': 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.»

Δεν υπάρχουν χρηματοοικονομικά μέσα που να αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία.

(η) Άρθρο 43α § 1 περ. ιθ': 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 αυτή.

§ 8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

- Άρθρο 42ε § 12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών.

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή

§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 εμπράγματα ασφάλειες

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

Δεν υφίστανται.

§ 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.

Κατά τη διάρκεια της χρήσης, δόθηκε το ποσό των 7.650,00 € ως αμοιβή σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

(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').

Η εταιρεία κατά την κλειόμενη χρήση είχε κύκλο εργασιών 10.561,80 € ο οποίος αφορά την πώληση ενός (1) πίνακα ζωγραφικής.

(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:	1	
(2) Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:		
- Διοικητικό (Υπαλληλικό) προσωπικό	1	
- Εργατοτεχνικό προσωπικό	<u>0</u>	
	1	
(3) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού:		
- Μισθοί:		
• Υπαλλήλων	€	2.592,00
• Εργατών	€	<u>0,00</u>
	€	2.592,00
- Εργοδοτικές εισφορές		
• Υπαλλήλων	€	711,76
• Εργατών	€	<u>0,00</u>
	€	<u>711,76</u>
Σύνολο	€	<u><u>14.359,23</u></u>

(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).

(1) Έκτακτα και ανόργανα έξοδα:		
- Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις	€	83,24
- Συναλλαγματικές διαφορές	€	30,35
- Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έξοδα	€	<u>51,89</u>
		<u>165,48</u>
(2) Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		
- Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα		
- Τακτοποίηση ΠΥ εξόδου (Συνδρομές)	€	<u>10.366,21</u>
	€	<u><u>10.366,21</u></u>

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

Δεν υπάρχουν.

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

Η κατά νόμο προβλεπόμενη.

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

(δ) Άρθρο 43α § 1-ιζ: Οποιοσδήποτε 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 σημαντικές πληροφορίες που κρίνονται αναγκαίες για την πληροφόρηση των μετόχων και τρίτων.

Χαλάνδρι, 16 Φεβρουαρίου 2015

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. & Διευθύνων Σύμβουλος



Νικόλαος Λιακουνάκος
Α.Δ.Τ.: AB 033553

Η Αντιπρόεδρος



Βαρβάρα Λιακουνάκου
Α.Δ.Τ.: AZ 096479

Ο Προϊστάμενος Λογιστηρίου



Αθανάσιος Διακουμής
Α.Δ.Τ.: AK 225102

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2013	ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2013
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ			ΑΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	9.827,59	3.172,58	6.655,01	9.827,59	2.553,12
			1.773,87		
Γ. ΠΛΗΤΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			1. Κεφάλαια		
ΠΕΝΔΥΣΕΙΣ, ΕΣΤΙΟΤΗΤΟΦΟΡΕΣ			1. Κεφάλαια		
1. Γήριμα - ακίνητα	22.088,92	=	22.088,92	=	22.088,92
ΠΕΝΔΥΣΕΙΣ & Άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές επενδύσεις			2. Διαφορές από μεταπώληση ΜΚ σε ευρώ		
2. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες εταιρείες	65.000,00		5. Απορρολήσιμα αποθεματικά από 38 Ν.2238/94		
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες επενδύσεις	100.000,00				
	185.000,00				
Σύνολο πηγών ενεργηικού (Γ+ΓΙΙ)	207.088,92		ΠΛΗΘΟΣ ΑΠΟ ΕΚΔΟΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ ΥΠΕΡ ΤΟ ΑΡΙΘΟ (41)	1.289.276,00	1.289.276,00
ΑΔΥΝΑΜΟΡΟΠΟΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			Ν. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Εμπορεύματα	1.557.965,16		2. Διαφορές από μεταπώληση ΜΚ σε ευρώ		
2. Προμήθεια εμπορεύσιμα & ημιτελή	21.556,07		5. Απορρολήσιμα αποθεματικά από 38 Ν.2238/94		
5. Προσβεβλητές για εργολογίες αποθεμάτων	2.574,27				
	1.582.095,50				
ΠΕΝΔΥΣΕΙΣ			Ν. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ		
11. Χρεώστες διάφοροι	142.675,43		Υπόλοιπο ζητημάτων χρεώσεων ως νέο		
III. Χρεώστες			Υπόλοιπο ζητημάτων προπληρωμών χρεώσεων		
1. Μετοχές	2.999,18				
IV. ΔΙΑΦΕΣΙΜΑ					
1. Γήριμα	6,47				
3. Κανονισμός όψεως & προεξόφλησης	147,84				
	154,31				
Σύνολο συνολοπροσβλητών ενεργηικού (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΙΙ)	1.777.784,43				
ΤΕΛΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)	1.841.578,36				
			ΤΕΛΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	1.855.174,91	1.855.174,91

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης Δεκεμβρίου 2014 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)	ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2013
ΛΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ			
Κοινό λογιστικό έργο (πληρωμές)			
Μερίσματα πωληθέντων	10.561,80		
Μικτά αποτελέσματα (ζημιές ή κέρδη) εκμίσθωσης	22.320,00		
Μερίσματα : 1. Εξόδα διαμεριστικής λειτουργίας	-11.759,20		
Μερίσματα : 1. Εξόδα διαμεριστικής λειτουργίας	44.294,31		
Μερίσματα : 1. Εξόδα διαμεριστικής λειτουργίας	-56.052,51		
ΠΛΑΕΟΝ (ή μείον)			
4. Πρωτογενή τόκοι και συνιστά έσοδα	0,12	2,70	
Μερίσματα :			
1. Προβλεπόμενα υπολοίπων, συμψηφισμών & χρεωστικών	1.175,00		
3. Χρεωστικοί τόκοι και συνιστά έσοδα	142,48		
Οικονομικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμίσθωσης	1.267,48		
III. ΠΛΑΕΟΝ (ή μείον) : Εκτάκτα αποτελέσματα	57.319,82		
1. Εκτάκτα & ανόργανα έσοδα	10.385,21	228,41	
Μείον :			
1. Εκτάκτα και ανόργανα έσοδα	165,48	10.280,73	
Οριστικά & έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)	-47.119,09	2.030,62	
ΜΕΙΟΝ :			
Σύνολο αποτελεσμάτων πηγών στοιχείων	618,86		
Μείον : 0, από αυτής ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	618,86		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Ζημιές) ΧΡΗΣΗΣ ΠΡΟΦΟΡΟΥ	618,86	618,82	
	-47.119,09	-104.844,07	

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΝΙΚΟΛΑΟΣ Θ. ΔΙΑΚΟΝΑΚΗΣ
ΑΔΤ. Α.Ε. 033553

ΧΑΛΚΙΔΙΚΗ 16 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015
Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΒΑΡΒΑΡΑ Θ. ΔΙΑΚΟΝΑΚΗΣ
ΑΔΤ. Α.Ε. 033553

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΑΓΑΝΑΓΙΩΣ Σ. ΔΙΑΚΟΝΑΚΗΣ
ΑΔΤ. Α.Ε. 223172