ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ της 23/03/2017
Αθήνα,21/12/2016
Αριθ.Πρωτ.:66234

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 «ΒΕΛΤΙΣΤΕΣ ΠΡΑΚΤΙΚΕΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».

Ανακοινώνεται ότι την 21/12/2016 καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 929136 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 «ΒΕΛΤΙΣΤΕΣ ΠΡΑΚΤΙΚΕΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 8607901000 (πρώην Αρ.ΜΑΕ 67389/1ΑΤ/Β/08/0556).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Βόρειος Τομέας (Αρ. Πρωτ.: 14064/16 / 05/12/2016).

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: «ΒΕΛΤΙΣΤΕΣ ΠΡΑΚΤΙΚΕΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
   Δ/νση: ΑΝΑΠΑΥΣΕΩΣ 6
   Τ.Κ.: 14451, ΜΕΤΑΜΟΡΦΩΣΗ

2. Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Βόρειος Τομέας

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

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

Ε/Ο.ΓΔ.110.03-02

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΒΕΛΤΙΣΤΕΣ ΠΡΑΚΤΙΚΕΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
ΤΗΣ 30.4.2015

Σήμερα την 30η Απριλίου 2015, ημέρα Πέμπτη και ώρα 16:00 συνήλθαν στα γραφεία της εταιρείας Αναπαύσεως αρ.6, στη Μεταμόρφωση Αττικής, κατόπιν σχετικής πρόσκλησης του Προέδρου του κ. Ιωάννη Σοβωλάκη, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας «ΒΕΛΤΙΣΤΕΣ ΠΡΑΚΤΙΚΕΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», με αριθμό μητρώου 67389/01/ΑΤ/Β/08/556.

Κατά την συνεδρίαση παρίστανται οι κ.κ.

1. Ιωάννης Σοβωλάκης του Εμμανουήλ,Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος,
2. Μιχαήλ Δημόπουλος του Κίμωνα, Αντιπρόεδρος,
3. Ανδρέας Βαμβάτσικος του Παναγιώτη, μέλος

Εφόσον υπάρχει σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρείας νόμιμη απαρτία το Διοικητικό Συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση των θεμάτων της Ημερησίας Διάταξης.

Θέμα 1ο: **Εγκριση των ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της εταιρικής χρήσης από 1/1/2014 μέχρι 31/12/2014 και της Εκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ.**

Υποβάλλονται από τον Πρόεδρο του Δ.Σ. οι ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις, ο Ισολογισμός, ο Λογαριασμός Αποτελεσμάτων Χρήσης, ο Πίνακας Διαθέσης Αποτελεσμάτων και το Προσάρτημα της εταιρικής χρήσης από 1/1/2014 μέχρι 31/12/2014, όπως καταχωρήθηκαν στα κατά νόμο βιβλία της εταιρείας προκειμένου νόμιμα και εμπρόθεσμα να δημοσιευθούν στις οριζόμενες από τον νόμο εφημερίδες καθώς και στο Φ.Ε.Κ. και να υποβληθούν στην Τακτική Γενική Συνέλευση προς έγκριση.

Οι ως άνω υποβαλλόμενες ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις, νομίμως υπογεγραμμένες σύμφωνα με το καταστατικό, επισυνάπτονται στο παρόν Πρακτικό

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
ΑΡ. ΓΕ.ΜΗ 8607901000
(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει)

Διάταξη και περίληψή της.

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

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

Δεν έγινε.

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

Δεν έγινε.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν έγινε.

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

Δεν χρειάστηκε να γίνουν.

§ 2 Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών μέσων

(α) Άρθρο 43α § 1-α: Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.

(1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσης η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις (Π.Δ. 299/2003). Οι αποσβέσεις υπολογίζονται με τη σταθερά μέθοδο.

(2) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.

(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 συντρέχει η παραπάνω 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,**

Δεν συντρέχει η παραπάνω περίπτωση.

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.»**

Η εύλογη αξία των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας (απαιτήσεις και διαθέσιμα) δεν διαφέρει από την λογιστική τους αξία.

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

Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία εκφρασμένα σε ξένο νόμισμα .

(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 υπάρχουν.

(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 υπάρχουν.

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

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

Ως πίνακας αποσβέσεων.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν σχηματίστηκαν.

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

Δεν υπάρχουν.

(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-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 συντρέχει η περίπτωση αυτή.

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

Δεν υπάρχουν.

§ 6. Μετοχικό Κεφάλαιο

6. Μετοχικό κεφάλαιο

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

	Αριθμός	Ονομαστική Αξία Ευρώ	Συνολική Αξία Ευρώ
Κοινές μετοχές (ονομαστικές)	3020	30,00	90.600,00

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

Δεν υπάρχουν.

(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 .Σύμφωνα με το άρθρο 43α § 1-ιζ΄, παρατίθεται και ο τρόπος υπολογισμού των προβλέψεων αποζημιώσεως του προσωπικού.

Δεν υπάρχουν.

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

(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 πραγματοποιεί η εταιρεία με τα συνδεόμενα μέρη, 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.

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

§ 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.

§ 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες-

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

Δεν υπάρχουν.

§ 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

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

Δεν υπάρχουν

(β) Άρθρο 43α § 1-ιγ: Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν.

(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').

Η εταιρεία κατά την έβδομη εταιρική χρήση παρουσίασε κύκλο εργασιών 603,374,11€

(β) Άρθρο 43 α 1 0: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.

Στην εταιρεία κατά την διάρκεια της χρήσεως απασχολήθηκαν 8 άτομα & το συνολικό κόστος τους ανήλθε σε 231,789,18€

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

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΣΟΒΩΛΑΚΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΜ 018818

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΣ ΜΙΧΑΛΗΣ
Α.Δ.Τ. Ξ317667

Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ
ΜΕΓΓΟΥΛΑ ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ
Α.Δ.Τ. ΑΗ 611833
Αρ.Αδ.ΟΕΕ 0015983 Α' ΤΑΞΗΣ

Στην συνέχεια υποβάλλεται από τον Πρόεδρο του ΔΣ η έκθεση του ΔΣ για τα πεπραγμένα της εταιρικής χρήσης 1/1/2014 μέχρι 31/12/2014 η οποία έχει ως εξής:

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΒΕΛΤΙΣΤΕΣ ΠΡΑΚΤΙΚΕΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ Α.Ε.» ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΗΣ 30/6/2015

Επί του θέματος αυτού, ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Ιωάννης Σοβωλάκης πληροφορεί τα μέλη ότι, κατά την έκτη εταιρική χρήση 01/01/14 - 31/12/2014 η εταιρεία εμφάνισε κέρδη ύψους 10.682,64 €.

Στα καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) **δεν** περιλαμβάνονται οι λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι και τα τέλη επιτηδεύματος, συνολικού ποσού 4.853,36€ καθώς και ο φόρος εισοδήματος ποσού 2.777,48€.

Έσοδα ποσού 49,65€ προέρχονται από πιστωτικούς τόκους.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας της εταιρείας ανήλθαν σε 89.152,29. Σε αυτά περιλαμβάνονται και αποσβέσεις ποσού 10757,02€. Τα έξοδα λειτουργίας διάθεσης ανήλθαν σε 27.877,82€. Οι Χρεωστικοί τόκοι και τα συναφή έξοδα τραπεζών ανήλθαν σε 1.293,67€.

Από τα κέρδη χρήσεως προτείνεται να δοθούν μερίσματα συνολικού ποσού 3.020,00€ (δηλ. 1€/μετοχή), να δημιουργηθεί τακτικό αποθεματικό 250,00€ & να μεταφερθεί ως υπόλοιπο κερδών νέο, το ποσό των 1.409,06€

Κατόπιν των ανωτέρω προτείνεται η έγκριση του Ισολογισμού της 31/12/2014 και των αποτελεσμάτων της χρήσης αυτής, που εμφανίζει κέρδη της τάξης των 10.682,64€.

Ελεγκτές δεν είχαν ορισθεί, καθώς η εταιρεία δεν ξεπέρασε το τζίρο του 1.000.000,00€ .

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

ΙΩΑΝΝΗΣ Ε. ΣΟΒΩΛΑΚΗΣ

Ο Αντιπρόεδρος

ΜΙΧΑΗΛ Κ. ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΣ

Τα Μέλη

ΑΝΔΡΕΑΣ ΒΑΜΒΑΤΣΙΚΟΣ

Το Δ.Σ. ομόφωνα εγκρίνει τις ως άνω Οικονομικές Καταστάσεις και την Έκθεση του Δ.Σ. για τις Οικονομικές Καταστάσεις της εταιρικής χρήσης από 1/1/2014 μέχρι 31/12/2014, από τις οποίες προκύπτει ότι η εταιρεία κατά τη διαχειριστική χρήση 2014 είχε καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) ύψους 10.682,64€, προκειμένου να υποβληθούν στην Τακτική Συνέλευση ώστε να εγκριθούν σύμφωνα με το καταστατικό της εταιρείας.

Θέμα 2ο: **Πρόσκληση Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, η οποία έχει ως ακολούθως :**

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. αναφέρει ότι σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό θα πρέπει να συγκληθεί η ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων για να συζητήσει και να λάβει αποφάσεις σε διάφορα θέματα αρμοδιότητάς της και για τον σκοπό αυτό προτείνει την 30η Ιουνίου 2015, ημέρα Τρίτη και ώρα 17:30 προκειμένου να συνέλθει η ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας στα γραφεία της, στην Μεταμόρφωση Αττικής, στην οδό Αναπαύσεως αρ.6, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων για τα παρακάτω θέματα:

1. Υποβολή και έγκριση των ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της εταιρικής χρήσης από 1/1/2014 μέχρι 31/12/2014 και της Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ.
2. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσης 2014.
3. Εγκριση συμβάσεων - αμοιβών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου
4. Διάφορες ανακοινώσεις.

Την πρόταση αυτή του Προέδρου αποδέχονται ομόφωνα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και αποφασίζουν να συγκληθεί η ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων και να συζητήσει τα ανωτέρω θέματα την 30η Ιουνίου 2015, ημέρα Τρίτη και ώρα 17:30 στα γραφεία της εταιρείας, στην Μεταμόρφωση Αττικής, στην οδό Αναπαύσεως αρ 6.

Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης έχει ως εξής :

«ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ
ΣΕ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
«ΒΕΛΤΙΣΤΕΣ ΠΡΑΚΤΙΚΕΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ Α.Ε.»
ΑΡ. Μ.Α.Ε. 67389/01ΑΤ/Β/08/556

Κατόπιν αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου που λήφθηκε στην συνεδρίαση της 30/4/2015 και σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό, καλούνται οι μέτοχοι της εταιρείας «ΒΕΛΤΙΣΤΕΣ ΠΡΑΚΤΙΚΕΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ Α.Ε.» σε ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση την 30η Ιουνίου 2015, ημέρα Τρίτη και ώρα 17:30 στα γραφεία της, στην Μεταμόρφωση Αττικής, οδός Αναπαύσεως αρ.6, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων για τα παρακάτω θέματα:

1. Υποβολή και έγκριση των ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της εταιρικής χρήσης από 1/1/2014 μέχρι 31/12/2014 και της Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ.
2. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσης 2014.
3. Έγκριση συμβάσεων - αμοιβών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου
4. Διάφορες ανακοινώσεις.

Δικαίωμα συμμετοχής στην Γενική Συνέλευση έχει κάθε πρόσωπο, του οποίου η ιδιότητα προκύπτει από τα βιβλία της Εταιρείας. Έγγραφα αντιπροσώπευσης μετόχων κατατίθενται στην εταιρεία πέντε τουλάχιστον ημέρες πριν από την ορισθείσα για την συνεδρίαση της Τακτική Γενικής Συνέλευσης.

Μεταμόρφωση, 30 Απριλίου 2015

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΑ ΜΕΛΗ

ΙΩΑΝΝΗΣ Ε. ΣΟΒΩΛΑΚΗΣ

ΜΙΧΑΗΛ Κ. ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΣ

ΑΝΔΡΕΑΣ ΒΑΜΒΑΤΣΙΚΟΣ

Εφόσον δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση λύεται η συνεδρίαση και υπογράφεται το παρόν πρακτικό ως ακολούθως

Μεταμόρφωση, 30 Απριλίου 2015

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ Ε. ΣΟΒΩΛΑΚΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΜΙΧΑΗΛ Κ. ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΣ

ΑΝΔΡΕΑΣ Π. ΒΑΜΒΑΤΣΙΚΟΣ

ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΕΣ ΠΡΑΚΤΙΚΕΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΑΝΑΠΑΥΣΕΩΣ 6 - ΜΕΤΑΜΟΡΦΩΣΗ 14451
ΑΦΜ: 998987892 - ΔΟΥ: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ
ΤΗΛ.: 210 6899600 - FAX: 210 6899603

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
ΑΡ. ΓΕ.ΜΗ 8607901000
(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει)

Διάταξη και περίληψή της.

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

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

Δεν έγινε.

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

Δεν έγινε.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν έγινε.

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

Δεν χρειάστηκε να γίνουν.

§ 2 Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών μέσων

(α) Άρθρο 43α § 1-α: Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.

(1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσης η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις (Π.Δ. 299/2003). Οι αποσβέσεις υπολογίζονται με τη σταθερά μέθοδο.

(2) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.

(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 συντρέχει η παραπάνω 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,**

Δεν συντρέχει η παραπάνω περίπτωση.

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.»**

Η εύλογη αξία των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας (απαιτήσεις και διαθέσιμα) δεν διαφέρει από την λογιστική τους αξία.

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

Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία εκφρασμένα σε ξένο νόμισμα .

(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 υπάρχουν.

(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 υπάρχουν.

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

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

Ως πίνακας αποσβέσεων.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

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

Δεν σχηματίστηκαν.

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

Δεν υπάρχουν.

(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-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 συντρέχει η περίπτωση αυτή.

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

Δεν υπάρχουν.

§ 6. Μετοχικό Κεφάλαιο

6. Μετοχικό κεφάλαιο

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

	Αριθμός	Ονομαστική Αξία Ευρώ	Συνολική Αξία Ευρώ
Κοινές μετοχές (ονομαστικές)	3020	30,00	90.600,00

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

Δεν υπάρχουν.

(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 .Σύμφωνα με το άρθρο 43α § 1-ιζ΄, παρατίθεται και ο τρόπος υπολογισμού των προβλέψεων αποζημιώσεως του προσωπικού.

Δεν υπάρχουν.

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

(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 πραγματοποιεί η εταιρεία με τα συνδεόμενα μέρη, 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.

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν.

§ 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.

§ 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες-

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

Δεν υπάρχουν.

§ 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

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

Δεν υπάρχουν

(β) Άρθρο 43α § 1-ιγ: Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν.

(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').

Η εταιρεία κατά την έβδομη εταιρική χρήση παρουσίασε κύκλο εργασιών 603,374,11€

(β) Άρθρο 43 α 1 0: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.

Στην εταιρεία κατά την διάρκεια της χρήσεως απασχολήθηκαν 8 άτομα & το συνολικό κόστος τους ανήλθε σε 231,789,18€

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

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΣΟΒΩΛΑΚΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΜ 018818

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΣ ΜΙΧΑΛΗΣ
Α.Δ.Τ. Ξ317667

Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ
ΜΕΓΓΟΥΛΑ ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ
Α.Δ.Τ. ΑΗ 611833
Αρ.Αδ.ΟΕΕ 0015983 Α' ΤΑΞΗΣ

ΒΕΛΤΙΣΤΕΣ ΠΡΑΚΤΙΚΕΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης Δεκεμβρίου 2014 7η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (ΠΟΣΑ ΣΕ €) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 67389/01ΑΤ/Β/08/556 ΑΡ. ΓΕΜΗ8607901000

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο	Αξία Κτησ.	Αποσβέσ.	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2014 Αναπ.Αξία	Αξία Κτησ.	Αποσβέσ.	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2013 Αναπ.Αξία
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ.ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ						
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	63.492,81	54.278,03	9.214,78	62.652,37	54.842,84	7.809,53
7. Ακινητοποιήσεις	128.473,57	106.762,32	21.711,25	107.173,81	100.400,30	6.773,51
Σύνολο παγίου ενεργητικού (Γ ΙΙ)			**30.926,03**			**14.583,04**
ΙΙΙ.ΣΥΜΜΕΤΟΧ & ΆΛΛΕΣ ΜΑΚΡΟΠΡ.ΑΠΑΙΤΗΣ.						
1. Δοσμένες εγγυήσεις			**4.150,00**			**4.150,00**
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ						
1. Εμπορεύματα			0,00			0,00
Υποπροιόντα & υπολείματα						
3.Παραγωγή σε εξέλιξη						
5.Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων						
			0,00			
ΙΙ. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ						
1. Πελάτες			145.425,80			108.931,22
2. Γραμμάτια εισπρακτέα						
- Χαρτοφυλακίου						
- Στις Τράπεζες σε εγγύηση						
3α.Επιταγές εισπρακτέες						
11. Χρεώστες διάφοροι			757,92			4.803,75
			146.183,72			**113.734,97**
ΙV ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ						
1. Ταμείο			316,35			313,04
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			59.988,37			101.196,05
			60.304,72			101.509,09
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού(ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)			**241.564,47**			**233.977,10**
Ε. ΕΞΟΔΑ ΕΠΟΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ						
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ+Ε)			**241.564,47**			**233.977,10**

Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2014	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2013
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι.ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ		
1.Καταβλημένο	90.600,00	90.600,00
2. Οφειλόμενο μετοχικό κεφάλαιο		
ΙV. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1.Τακτικό αποθεματικό	1.850,00	1.600,00
V. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ		
Υπόλοιπο κερδων χρήσεως εις νέο	1.409,06	1.337,26
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙV+ΑV)	**93.859,06**	**93.537,26**
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ		
2. Λοιπές προβλέψεις		
Σύνολο προβλέψεων	**0,00**	**0,00**
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	19876,68	11.022,50
2α. Επιταγές πληρωτέες	56857,25	
3.Τράπεζες λογ. βραχ/μων υποχρ.	250,03	1.293,80
5. Υποχρεώσεις από φόρ. τέλη	49.965,10	33.538,97
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	11706,32	10.656,38
10.Μερίσματα πληρωτέα	3.020,00	6.040,00
11.Πιστωτές διάφοροι	6.030,03	77.888,19
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	**147.705,41**	**140.439,84**
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	**241.564,47**	**233.977,10**

ΒΕΛΤΙΣΤΕΣ ΠΡΑΚΤΙΚΕΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΑΝΑΠΑΥΣΕΩΣ 6 - ΜΕΤΑΜΟΡΦΩΣΗ 14451
ΑΦΜ: 998987892 - ΔΟΥ: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ
ΤΗΛ.: 210 6899600 - FAX: 210 6899603

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2014	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2013
Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ		
Κύκλος εργασιών	603.374,11	573.303,63
Μείον Κόστος πωλήσεων	474.417,34	435.618,32
Μικτά αποτ/τα εκμ/σεως	**128.956,77**	**137.685,31**
Μείον: 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	89.152,29	101.291,91
3.Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	27.877,82	16.458,58
Πλέον :4.Πιστωτικοί τόκοι	49,65	263,76
Ολικά αποτελέσματα (κερδη) εκμ/σεως	**11.976,31**	**20.198,58**
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
1.Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	0,00	0,00
2.Έκτακτα κέρδη	0,00	0
Μείον :3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	1.293,67	944,79
Ολικά αποτελέσματα (κερδη) εκμ/σεως	10.682,64	19.253,79
ΜΕΙΟΝ:		
1.Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	0	159,85
2.Έκτακτες ζημιές		
3.Έξοδα προηγουμένων χρήσεων		
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα	10.682,64	19.093,94
Μείον: Σύνολο αποσβ.παγίων στοιχείων στο λειτουργικό κόστος	10.757,02	19.714,93
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	10.757,02	19.714,93
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	**10.682,64**	**19.093,94**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2014	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2013
Καθαρα απο/τα (κέρδη) χρήσεως	10.682,64	19.093,94
Πλέον : Υπόλοιπο κερδών προηγ.χρήσεων	1.337,26	1.117,54
Μείον 1. Φόρος εισοδήματος	2.777,48	5.769,33
2. Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγουμενων χρήσεων		0,00
3. Λοιποί μη ενσωμ.σε λειτουρ.κοστος φόρ.	3.563,36	6.664,89
4. Τέλος επιτηδεύματος 2014	1.000,00	
ΚΕΡΔΗ μετα την αφαιρεση φορων	**4.679,06**	**7.777,26**
1.Τακτικό αποθεματικό	250,00	400,00
2.Μερίσματα πληρωτέα (3020*1€)	3.020,00	6.040,00
Υπόλοιπο κερδών εις νέο	**1.409,06**	**1.337,26**

Μεταμόρφωση , 30/04/2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΣΟΒΩΛΑΚΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΜ018818

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΣ ΜΙΧΑΛΗΣ
Α.Δ.Τ. Ξ317667

Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ
ΜΕΓΓΟΥΛΑ ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ
Α.Δ.Τ. ΑΗ 611833 Αρ.Αδ.ΟΕΕ 0015983 Α' ΤΑΞΗΣ

ΒΕΛΤΙΣΤΕΣ ΠΡΑΚΤΙΚΕΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΑΝΑΠΑΥΣΕΩΣ 6 - ΜΕΤΑΜΟΡΦΩΣΗ 14451
ΑΦΜ: 998987892 - ΔΟΥ: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ
ΤΗΛ.: 210 6899600 - FAX: 210 6899603