

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.

Πληροφορίες: Δ. Πέτσας
Τηλέφωνα: 210 3382128
Fax: 210 3617217
E-mail: gemi@acci.gr

Αθήνα, 17-02-2017
Αριθ. Πρωτ.: 579048

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία «**ΑΟΥΤΟΝΤΗΛ Π. & Ρ. ΔΑΒΑΡΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», το διακριτικό τίτλο «**ΑΟΥΤΟΝΤΗΛ Π. & Ρ. ΔΑΒΑΡΗ ΑΒΕΕ**» και με αριθμό ΓΕΜΗ 003141601000.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι:

Την **17-02-2017** καταχωρήθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **931737**, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις για τη χρήση από 01/01/2015 έως 31/12/2015 της Ανώνυμης Εταιρείας με επωνυμία «**ΑΟΥΤΟΝΤΗΛ Π. & Ρ. ΔΑΒΑΡΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», το διακριτικό τίτλο «**ΑΟΥΤΟΝΤΗΛ Π. & Ρ. ΔΑΒΑΡΗ ΑΒΕΕ**» και με αριθμό ΓΕΜΗ 003141601000.

Σχετικό έγγραφο άσκησης ελέγχου της Περιφέρειας Αττικής / Π.Ε. Βορείου Τομέα Αθηνών (Α.Π.: 21278/16/13-02-2017)

Με Εγτολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ



Κοινοποίηση:

1. «**ΑΟΥΤΟΝΤΗΛ Π. & Ρ. ΔΑΒΑΡΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**»
25° χλμ Ν.Ε.Ο. Αθηνών – Κορίνθου, 19600 Μάνδρα, Δήμος Μάνδρας-Ειδυλλίας

2. Περιφέρεια Αττικής - Π.Ε. Βορείου Τομέα Αθηνών,
Διεύθυνση Ανάπτυξης,
Τμήμα Ανωνύμων Εταιρειών,
Λ. Μεσογείων 372, 15341, Αγ. Παρασκευή

Η γνησιότητα της παρούσας, μπορεί να ελεγχθεί, στην Ηλ. Δ/ση: <https://www.businessregistry.gr/> - επιλογή «Δημοσιότητα».

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας **ΑΟΥΤΟ ΝΤΗΛ Π & Ρ ΔΑΒΑΡΗ ΑΒΕΕ**

Έκθεση Ελέγχου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις⁷ της Εταιρείας **ΑΟΥΤΟ ΝΤΗΛ Π & Ρ ΔΑΒΑΡΗ ΑΒΕΕ**, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2015 και τις καταστάσεις αποτελεσμάτων και μεταβολών καθαρχής θέσης, της χρήσης που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των χρηματοοικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής θέματα:

- 1) Στο κονδύλι του Ενεργητικού «Εμπορικές Απαιτήσεις» περιλαμβάνονται επισφαλείς απαιτήσεις συνολικού ποσού 2.000 χιλ. Ευρώ περίπου. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα δεν έχει διενεργηθεί ισόποση απομείωση για τις απαιτήσεις αυτές, με συνέπεια τα ίδια κεφάλαια και τα αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων της εταιρείας να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα.
- 2) Για απαξιωμένα αποθέματα που περιλαμβάνονται στο κονδύλι του ενεργητικού «Εμπορεύματα» δεν διενεργήθηκε απομείωση ποσού € 1.000 χιλ. περίπου, με συνέπεια τα ίδια κεφάλαια της εταιρείας να είναι αυξημένα κατά το ποσό αυτό.
- 3) Δεν έχει σχηματισθεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσυζητήσεις σε σχέση με την ανέλεγκτη φορολογικά χρήση 2010, το ύψος της οποίας δεν ήταν δυνατόν να προσδιοριστεί στα πλαίσια του ελέγχου μας.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΑΟΥΤΟ ΝΤΗΛ Π & Ρ ΔΑΒΑΡΗ ΑΒΕΕ» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2015 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα.

Έμφαση Θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στο ότι το σύνολο των Ιδίων Κεφαλαίων της εταιρείας, έχει καταστεί αρνητικό και συνεπώς συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 48 του κωδ. Ν.2190/1920. Το θέμα αυτό αποτελεί σημαντική ένδειξη για ενδεχόμενη αδυναμία συνέχισης της δραστηριότητας της εταιρείας..

Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τις διατάξεις του κ.ν. 2190/1920.



Αθήνα, 31 Αυγούστου 2016
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λεωφόρος Μεσογείων 396
153 41 Αγία Παρασκευή, Αθήνα
Α.Μ./ΣΟΕΛ: 174

Ιωάννης Γ. Τολιόπουλος
Α.Μ./ΣΟΕΛ: 12381

ΠΡΑΚΤΙΚΟ Νο 21/16

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΑΟΥΤΟΝΤΗΛ Π.&Ρ.ΔΑΒΑΡΗ Α.Β.Ε.Ε.»

Σήμερα στις 12 Αυγούστου 2016, ημέρα της εβδομάδας Παρασκευή και ώρα 10:00 π.μ., μετά από πρόσκληση του κυρίου Προέδρου συνεδρίασε το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «ΑΟΥΤΟΝΤΗΛ Π.& Ρ. ΔΑΒΑΡΗ Α.Β.Ε.Ε.» στα γραφεία της στην οδό Αγίου Γεωργίου 63 & 25ης Μαρτίου 17, Ν. Ψυχικό με θέματα :

1. Κατάρτιση της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων σχετικά με την διαχειριστική χρήση της εταιρείας που περιλαμβάνει το διάστημα από 01/01/2015 μέχρι 31/12/2015.
2. Σύγκληση της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης .
3. Ορισμός θεμάτων Γενικής Συνέλευσης.

Κατά τη συνεδρίαση παρέστησαν τα μέλη :

- | | |
|-------------------------|-----------------------|
| 1. Παναγιώτης Δάβαρης | Πρόεδρος |
| 2. Σταυρούλα Δάβαρη | Διευθύνουσα Σύμβουλος |
| 3. Τζαβέλλας Αναστάσιος | Μέλος |

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία σύμφωνα με το Καταστατικό και το νόμο άρχισε η συνεδρίαση για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Κατά την παρούσα συνεδρίαση και μετά από διαλογική συζήτηση το διοικητικό συμβούλιο ομόφωνα αποφάσισε τα πιο κάτω :

ΘΕΜΑ 1^ο

Ο κύριος Πρόεδρος Υπέβαλε την συνταχθείσα έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση η οποία έχει ως εξής :

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ «ΑΟΥΤΟΝΤΗΛ Π.& Ρ. ΔΑΒΑΡΗ ΑΒΕΕ»
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ
ΜΕΤΟΧΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΕΚΑΤΗ ΕΒΔΟΜΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ
(1/1/2015-31/12/2015)**

**ΠΡΟΣ ΤΗΝ
ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ
ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΤΗΣ 25 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2016**

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να σας υποβάλουμε, βάσει του καταστατικού της εταιρίας, τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που αναφέρονται στη Δέκατη έβδομη χρήση (1.1.2015 - 31.12.2015), που καταρτίστηκαν σύμφωνα με το καταστατικό της εταιρείας αλλά και τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920.

Στην παρούσα χρήση ο κύκλος των εργασιών των εμπορευμάτων μας είναι € 17.235.413,28. Η εταιρεία μας στη χρήση αυτή παρουσίασε ζημίες € 5.798.867,83. Στην κλειόμενη χρήση υπήρξε μείωση του κύκλου εργασιών της εταιρείας και εμφάνιση ζημίας, λόγω της μεγάλης πτώσης που σημείωσε ο κλάδος της εμπορίας αυτοκινήτων και λόγω της γενικότερης οικονομικής κρίσης που διέρχεται η χώρα.

Για την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2015 εφαρμόστηκαν οι ακόλουθες βασικές λογιστικές αρχές.

1. Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεως η οποία είναι αυξημένη με τις προσθήκες και τις βελτιώσεις και μειωμένη με τις αποσβέσεις.
2. Η αποτίμηση των αποθεμάτων, έγινε στην χαμηλότερη τιμή μεταξύ της τιμής κτήσης και της τρέχουσας τιμής.

Η έκθεση αναλυτικά έχει ως εξής:

α) Επί του παγίου ενεργητικού:

Το σύνολο των παγίων με 31.12.2015 μετά τη μείωση των αποσβέσεων είναι € 501.266,16

Σημαντική αλλαγή στα πάγια δεν υπήρξε.

Μαζί με τις λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις το πάγιο ενεργητικό ανέρχεται σε € 528.733,18.

β) Επί του κυκλοφορούντος ενεργητικού:

Τ' αποθέματα έχουν αξία € 1.318.098,80, οι προκαταβολές για την αγορά αποθεμάτων € 3.511.553,90, οι πελάτες € 24.554.115,40, τα γραμμάτια εισπρακτέα € 1.675.754,58, τα γραμμάτια σε καθυστέρηση € 0,00, οι επιταγές εισπρακτέες € 1.727.896,74, οι δεσμευμένοι λογαριασμοί καταθέσεων € 18.052,87, οι επισφαλείς – επίδικοι πελάτες & χρεώστες € 196.738,84, οι χρεώστες διάφοροι € 206.276,81 και οι λογαριασμοί διαχείρισης προκαταβολών και πιστώσεων € 239.986,11.

γ) Επί του διαθεσίμου:

Οι καταθέσεις στις τράπεζες όψεως και μετρητά στο ταμείο αποτελούν το διαθέσιμο € 311.393,44. Έτσι το σύνολο του ενεργητικού, μαζί με τους μεταβατικούς λογαριασμούς (Εξοδα επόμενων χρήσεων € 4.963,67 και έσοδα χρήσεως εισπρακτέα € 0,00) ανέρχεται σε € 34.601.478,28.

δ) Επί του παθητικού:

Το κεφάλαιο της εταιρείας είναι € 1.465.000,00 δηλαδή 500.000 μετοχές των € 2,93. Στα αποθεματικά κεφάλαια υπάρχει τακτικό αποθεματικό € 199.048,03, έκτακτο αποθεματικό € 2.440.800,07 και αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων € 170.037,44. Στα αποτελέσματα υπάρχουν ζημίες εις νέον € - 18.350.582,33. Στις προβλέψεις υπάρχει πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία € 144.687,19. Στις μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις υπάρχουν ομολογιακά δάνεια € 6.408.942,37, ενώ στις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις οι προμηθευτές είναι € 6.224.384,85, οι λοιπές υποχρεώσεις είναι € 659.726,86, οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις στις τράπεζες είναι € 26.927.683,84, οι προκαταβολές πελατών είναι € 615.803,99, οι υποχρεώσεις από φόρους τέλη είναι € 7.896.448,61, οι ασφαλιστικοί οργανισμοί είναι € 139.761,16 και οι πιστωτές διάφοροι είναι € 659.726,86.

Έτσι το σύνολο του παθητικού ανέρχεται μαζί με τους μεταβατικούς λογαριασμούς (Έξοδα χρήσεως δουλευμένα € 44.336,82) σε € 34.601.478,28

ε) Επί των αποτελεσμάτων χρήσεως:

Το μικτό κέρδος εκμεταλλεύσεως είναι € 2.540.289,31, πλέον των άλλων εσόδων εκμεταλλεύσεως € 1.244.839,58 και αφαιρουμένων των εξόδων διοικήσεως € 2.274.294,49 και των εξόδων διαθέσεως € 5.306.687,15 και των χρεωστικών τόκων € 1.797.544,32 καθώς και των λοιπών εκτάκτων αποτελεσμάτων μας δίνει ολικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως ζημιογόνα € 5.593.397,07 και καθαρά αποτελέσματα χρήσεως ζημιογόνα € 5.798.867,83.

ΕΔΡΑ – ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ

1. Έδρα (Αγίου Γεωργίου 63 & 25ης Μαρτίου 17, Ν. Ψυχικό)
2. Υποκατάστημα – Αποθήκη (25^ο χλμ. Ν.Ε.Ο.Α.Κ., Μάνδρα Αττικής)

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ

1. Καθαρό κέρδος
Κύκλος εργασιών = -32,45% Δείκτης Αποδοτικότητας
2. Μικτό κέρδος
Πωλήσεις = 14,74% Δείκτης Μικτού Κέρδους
3. Κυκλοφορούν Ενεργητικό = 0,81 Δείκτης Ρευστότ. 1^{ου} βαθμού
Βραχ. Υποχρεώσεις

Αυτή υπήρξε σε γενικές γραμμές η δραστηριότητα της Εταιρίας μας και η απόδοση των εργασιών της κατά την διαχειριστική περίοδο 1.1.2015 έως 31.12.2015.

Η προβλεπόμενη πορεία εργασιών για το 2016 είναι πολύ δυσμενής και για το λόγο αυτό η Διοίκηση έχει έλθει σε αρχική συμφωνία με στρατηγικό επενδυτή.

Μετά από τα παραπάνω κ.κ. Μέτοχοι σας παρακαλούμε να εγκρίνετε την έκθεσή μας, καθώς επίσης:

1. Να εγκρίνετε τον Ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως 2015.
2. Να απαλλάξετε τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τους ελεγκτές από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 2015 σύμφωνα με τον νόμο και το Καταστατικό.
3. Να εκλέξετε έναν (1) Τακτικό και έναν (1) αναπληρωματικό ελεγκτή για τη χρήση 2016 και να καθορίσετε την αμοιβή τους.

Αθήνα, 12/08/2016

Το Διοικητικό Συμβούλιο

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΔΑΒΑΡΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

ΘΕΜΑ 2ον: ΟΡΙΣΜΟΣ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑΣ ΣΥΓΚΛΗΣΕΩΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Κατόπιν ο πρόεδρος εισηγείται όπως η Γ.Σ. συγκληθεί την 25 Σεπτεμβρίου 2016 ημέρα Κυριακή και ώρα 10:00 πρωινή στην Αθήνα και επί της οδού Αγίου Γεωργίου 63 & 25ης Μαρτίου 17, Ν. Ψυχικό, στα γραφεία της εταιρείας.

Τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αποδέχονται ομόφωνα την πρόταση του Προέδρου για τη σύγκληση Γενικής Συνέλευσης και εγκρίνουν να μην δημοσιευθεί πρόσκληση στο ΦΕΚ διότι έχει ειδοποιηθεί και θα παραστεί στη Συνέλευση το 100% του Μετοχικού Κεφαλαίου.

ΘΕΜΑ 3ον: ΟΡΙΣΜΟΣ ΘΕΜΑΤΩΝ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Ο Πρόεδρος εισηγείται τα θέματα της ημερησίας διατάξεως δια την Γ.Σ. τα οποία το Δ.Σ. ενέκρινε παμψηφεί και κατά την ακόλουθη σειρά.

1. Υποβολή και έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 1/1/2015- 31/12/2015.
2. Υποβολή εκθέσεως Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών για τη χρήση 1/1/2015-31/12/2015.
3. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη διαχείρισης, ελέγχου και αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσης 1/1/2015-31/12/2015.
4. Εκλογή ελεγκτών για τη χρήση 2015 και καθορισμό της αμοιβής των.
5. Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις όπως λήψη μέτρων για την βελτίωση της οικονομικής θέσης της εταιρείας κ.λ.π .

Αφού δεν υπάρχει άλλο θέμα προς συζήτηση λύεται η συνεδρίαση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
Παναγιώτης Δάβαρης

(Ακριβές αντίγραφο από το
Βιβλίο Πρακτικών του Δ.Σ.)

ΑΟΥΤΟ ΝΤΗΛ Π & Ρ ΔΑΒΑΡΗ ΑΒΕΕ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015 - 17η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1/1/2015 -31/12/2015)

ΓΕΜΗ 0003141601000					
	31.12.2015	31.12.2014		31.12.2015	31.12.2014
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία					
Ενσώματα πάγια			Καθαρή θέση		
Ακίνητα	767,43	798,77	Καταβλημένα κεφάλαια	1.465.000,00	1.465.000,00
Μηχανολογικός εξοπλισμός	5.694,35	4.243,73	Κεφάλαιο	1.465.000,00	1.465.000,00
Λοιπός εξοπλισμός	494.804,38	571.931,12	Σύνολο		
Σύνολο	501.266,16	576.973,62	Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Άυλα πάγια στοιχεία			Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	2.639.848,10	2.639.848,10
Λοιπά άυλα	307.913,94	283.201,05	Αφορολόγητα αποθεματικά	170.037,44	170.037,44
Σύνολο	307.913,94	283.201,05	Αποτελέσματα εις νέο	-18.350.582,33	-5.723.761,19
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			Σύνολο	-15.540.696,79	-2.913.875,65
Δάνεια και απαιτήσεις	27.467,02	28.281,54	Σύνολο καθαρής θέσης	-14.075.696,79	-1.448.875,65
Σύνολο	27.467,02	28.281,54	Προβλέψεις		
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	144.687,19	144.687,19
Δάνεια και απαιτήσεις	27.467,02	28.281,54	Λοιπές προβλέψεις	231.203,37	0,00
Σύνολο	836.647,12	888.456,21	Σύνολο	375.890,56	144.687,19
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			Υποχρεώσεις		
Αποθέματα			Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορεύματα	1.318.098,80	1.608.960,42	Δάνεια	6.408.942,37	6.284.446,00
Προκαταβολές για αποθέματα	3.511.553,90	4.754.871,35	Σύνολο	6.408.942,37	6.284.446,00
Σύνολο	4.829.652,70	6.363.831,77	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			Τραπεζικά δάνεια	26.927.683,84	26.501.518,62
Εμπορικές απαιτήσεις	27.939.995,86	26.621.280,30	Εμπορικές υποχρεώσεις	6.224.384,85	5.946.417,03
Δεδουλευμένα έσοδα περιόδου	0,00	10.477,49	Λοιποί φόροι και τέλη	7.896.448,61	617.055,18
Λοιπές απαιτήσεις	678.825,49	4.264.429,28	Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	139.761,16	137.988,50
Προπληρωμένα έξοδα	4.963,67	3.368,40	Λοιπές υποχρεώσεις	659.726,86	197.553,85
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	311.393,44	425.592,07	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	44.336,82	196.644,80
Σύνολο	28.935.178,46	31.325.147,54	Σύνολο	41.892.342,14	33.597.177,98
Σύνολο κυκλοφορούντων	33.764.831,16	37.688.979,31	Σύνολο υποχρεώσεων	48.301.284,51	39.881.623,98
Σύνολο ενεργητικού	34.601.478,28	38.577.435,52	Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	34.601.478,28	38.577.435,52

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΤ'Α ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ		
	31.12.2015	31.12.2014
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	17.235.413,28	19.622.012,97
Κόστος πωλήσεων	-14.695.123,97	-16.557.190,47
Μικτό αποτέλεσμα	2.540.289,31	3.064.822,50
Λοιπά συνήθη έσοδα	1.244.839,58	2.226.290,88
	3.785.128,89	5.291.113,38
Έξοδα διοίκησης	-2.274.294,49	-1.315.490,31
Έξοδα διάθεσης	-5.306.687,15	-3.069.477,40
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-740.046,23	-189.236,05
Κέρδη & ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	-21.954,66	-2.176,50
Λοιπά έσοδα και κέρδη	556.530,13	732.136,37
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	-4.001.323,51	1.446.869,49
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	3.082,75	1.083,99
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-1.800.627,07	-1.989.520,89
Αποτέλεσμα προ φόρων	-5.798.867,83	-541.567,41
Φόροι εισοδήματος	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	-5.798.867,83	-541.567,41

ΤΑΜΕΙΑΚΕΣ ΡΟΕΣ		
	31.12.2015	31.12.2014
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από πελάτες	14.494.266,16	17.990.919,96
Πληρωμές σε προμηθευτές, πιστωτές και εργαζόμενους	-14.369.353,62	-12.767.504,90
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	124.912,54	5.223.415,06
Πληρωμές φόρων	-42.467,93	-266.669,99
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	82.444,61	4.956.745,07
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Πληρωμές για απόκτηση ενσώματων παγίων και αύλων στοιχείων	-412.780,91	-303.163,72
Εισπράξεις από πώληση συμμετοχών, ενσώματων παγίων, αύλων στοιχείων και χρηματοοικονομικών στοιχείων	147.504,66	88.750,00
Εισπράξεις από τόκους, μερίσματα και ενοίκια των στοιχείων των επενδυτικών δραστηριοτήτων	3.082,75	1.083,99
Καθαρές ταμειακές ροές από Επενδυτικές δραστηριότητες	-262.193,50	-213.329,73
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από ληφθέντα δάνεια	714.087,06	14.930.014,44
Πληρωμές για δάνεια και τόκους	-648.536,80	-20.016.380,71
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	65.550,26	-5.086.366,27
Καθαρή αύξηση/ μείωση ταμειακών διαθεσίμων χρήσης	-114.198,63	-342.950,93
Ταμειακά διαθέσιμα στην αρχή της χρήσης	425.592,07	768.543,00
Ταμειακά διαθέσιμα στο τέλος της χρήσης	311.393,44	425.592,07

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ					
	Κεφάλαιο	Αποθεματικά νόμων&κατ/κού	Αφορολόγητα αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο
Υπόλοιπο 01.01.2014	1.465.000,00	2.639.848,10	898.740,48	-5.182.193,78	-178.605,20
Αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	-541.567,41	-541.567,41
Προσαρμογές Ν.4172/2013	0,00	0,00	-728.703,04	0,00	-728.703,04
Υπόλοιπο 31.12.2014	1.465.000,00	2.639.848,10	170.037,44	-5.723.761,19	-1.448.875,65
Διαφορές Φορολογικού Ελέγχου	0,00	0,00	0,00	-6.827.953,31	-6.827.953,31
Αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	-5.798.867,83	-5.798.867,83
Υπόλοιπο 31.12.2015	1.465.000,00	2.639.848,10	170.037,44	-18.350.582,33	-14.075.696,79

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΔΑΒΑΡΗΣ Α.Δ.Τ. Ρ618641	Η ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ ΔΑΒΑΡΗ Α.Δ.Τ. Χ 606497	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΑΣΣΑΡΗΣ Α.Δ.Τ. ΑΚ 589205
--	---	--

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας ΑΟΥΤΟ ΝΤΗΛ Π & Ρ ΔΑΒΑΡΗ ΑΒΕΕ

Έκθεση Ελέγχου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ΑΟΥΤΟ ΝΤΗΛ Π & Ρ ΔΑΒΑΡΗ ΑΒΕΕ, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2015 και τις καταστάσεις αποτελεσμάτων και μεταβολών καθαρής θέσης, της χρήσης που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των χρηματοοικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής θέματα: 1) Στο κονδύλι του Ενεργητικού «Εμπορικές Απαιτήσεις» περιλαμβάνονται επισφαλείς απαιτήσεις συνολικού ποσού 2.000 χιλ. Ευρώ περίπου. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα δεν έχει διενεργηθεί ισόποση απομείωση για τις απαιτήσεις αυτές, με συνέπεια τα ίδια κεφάλαια και τα αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων της εταιρείας να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα. 2) Για απαξιωμένα αποθέματα που περιλαμβάνονται στο κονδύλι του ενεργητικού «Εμπορεύματα» δεν διενεργήθηκε απομείωση ποσού € 1.000 χιλ. περίπου, με συνέπεια τα ίδια κεφάλαια της εταιρείας να είναι αυξημένα κατά το ποσό αυτό. 3) Δεν έχει σχηματισθεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσαυξήσεις σε σχέση με την ανέλεγκτη φορολογικά χρήση 2010, το ύψος της οποίας δεν ήταν δυνατόν να προσδιορισθεί στα πλαίσια του ελέγχου μας.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο ‘Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη’, οι συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΑΟΥΤΟ ΝΤΗΛ Π & Ρ ΔΑΒΑΡΗ ΑΒΕΕ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2015 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα.

Έμφαση Θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στο ότι το σύνολο των Ιδίων Κεφαλαίων της εταιρείας, έχει καταστεί αρνητικό και συνεπώς συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 48 του κωδ. Ν.2190/1920. Το θέμα αυτό αποτελεί σημαντική ένδειξη για ενδεχόμενη αδυναμία συνέχισης της δραστηριότητας της εταιρείας.

Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τις διατάξεις του κ.ν. 2190/1920.



Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λεωφόρος Μεσογείων 396
153 41 Αγία Παρασκευή, Αθήνα
Α.Μ./ΣΟΕΛ: 174

Αθήνα, 31 Αυγούστου 2016
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Ιωάννης Γ. Τολιόπουλος
Α.Μ./ΣΟΕΛ: 12381