

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΥΠ' ΑΡΙΘΜ. 5

Στη Ρόδο σήμερα την 29η Μαΐου 2015 ημέρα της εβδομάδας Παρασκευή και ώρα 18η, στα γραφεία της έδρας της εταιρείας, κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου & Δ/ντος Συμβούλου, συνήλθαν σε συνεδρίαση τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας με την επωνυμία "ΓΙΑΝΝΟΥΡΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ", για να αποφασίσουν επί του ακολούθου θέματος ημερήσιας διατάξεως:

ΘΕΜΑ: Έγκριση των Οικονομικών καταστάσεων της χρήσης από 16/12/2014 έως 31/12/2014 και Έγκριση της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση από 16/12/2014 έως 31/12/2014 προς την Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Της συνεδριάσεως προέδρευσε ο πρόεδρος του Δ.Σ. Καραγιάννης Απόστολος του Ιωάννη και έτσι κατά την συνεδρίαση παρέστησαν οι κάτωθι:

- α) Καραγιάννης Απόστολος του Ιωάννη, ως Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος,
- β) Γιαννούρης Εμμανουήλ του Βασιλείου, ως μέλος και
- γ) Γιαννούρη Σεβαστή του Εμμανουήλ, ως μέλος.

Παρόντων απάντων των μελών του Δ.Σ. και επομένως, υπάρχουσας σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό της εταιρείας, απαρτία, το Διοικητικό συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση του θέματος της ημερησίας διάταξης.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. ανακοίνωσε στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τις οικονομικές καταστάσεις για την χρήση από 16/12/2014 έως 31/12/2014, που είναι οι ακόλουθες:

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Αξία κτίσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις			
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	<u>1.185,00</u>	<u>1.184,97</u>	<u>0,03</u>
III. Συμμετ. και άλλες μακρο/σμες απαιτ.			<u>380,00</u>
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			<u>380,03</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II. Απαιτήσεις			
1. Πελάτες			720,00
11. Χρεώστες Διάφοροι			<u>24.346,68</u>
Σύνολο Απαιτήσεων			<u>25.066,68</u>
IV. Διαθέσιμα			
1. Ταμείο			1.696,48
Σύνολο κυκλοφ. ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			<u>26.763,16</u>
Γενικό Σύνολο Ενεργητικού (Γ+Δ)			<u>27.143,19</u>
ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
I. Κεφάλαιο Εταιρικό			
1. Οφειλόμενο			24.000,00
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια			
1. Τακτικό αποθεματικό			160,25
V. Αποτελέσματα εις νέο			
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο			2.211,49
VI. Ποσά προορισμ. για αυξ. Κεφαλαίου			
1. Καταθέσεις εταιρών			<u>0,00</u>
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων			<u>26.371,74</u>

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Π. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
1. Προμηθευτές	0,00
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	771,45
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00
11. Πιστωτές διάφοροι	0,00
Σύνολο Υποχρεώσεων	<u>771,45</u>
Γενικό Σύνολο Παθητικού (Α+Γ)	<u>27.143,19</u>

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. στην συνέχεια ανέφερε ότι η εταιρεία κατά την χρήση 2014 παρουσίασε κέρδη ύψους 2.211,49 ευρώ όπως αυτά εμφανίζονται στον λογαριασμό «Αποτελέσματα χρήσεως εις νέο»

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ (16 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)**

Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ

Κύκλος Εργασιών (Πωλήσεις)		5.900,00
Μείον Κόστος Πωλήσεων		<u>1.184,97</u>
Μικτά αποτελέσματα κέρδος εκμεταλλεύσεως		4.715,03
Μείον: 1. Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	770,97	
Μείον: 3. Έξοδα Λειτουργίας Διαθέσεως	<u>739,00</u>	<u>1.509,97</u>
Μερικά αποτελέσματα κέρδος εκμεταλλεύσεως		3.205,06
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		0,00
Ολικά αποτελέσματα κέρδη εκμεταλλεύσεως		3.205,06
Πλέον: Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	0,00	
Μείον: Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα κέρδη		3.205,06
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	1.184,97	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματ. στο λειτ. κόστος	<u>1.184,97</u>	<u>0,00</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ κέρδη ΧΡΗΣΗΣ		<u>3.205,06</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη χρήσεως		3.205,06
Πλέον κέρδη προηγούμενων χρήσεων		0,00
ΣΥΝΟΛΟ		<u>3.205,06</u>
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος		<u>833,32</u>
Κέρδη προς διάθεση		<u>2.371,74</u>
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό		160,25
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο		<u>2.211,49</u>
Σύνολο		<u>2.371,74</u>

Ο πρόεδρος του Διοικητικού συμβουλίου ανακοίνωσε την έκθεση του ΔΣ για την χρήση 2014

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΓΙΑΝΝΟΥΡΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε.
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ**

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό σας παρουσιάζουμε τη δραστηριότητα της εταιρείας κατά το έτος 2014.

Η χρήση που έκλεισε ήταν για την εταιρεία μια περίοδος θετική σε όλους σχεδόν τους τομείς της δραστηριότητάς μας .

Τα κυριότερα σημεία προόδου της περασμένης χρήσης είναι τα εξής:

1. Ο κύκλος εργασιών της επιχείρησής μας κατά την πρώτη διαχειριστική χρήση ανήλθε στο ποσό των 5.900,00 Ευρώ.

2. Μετά την αφαίρεση των εξόδων Διάθεσης, Διανομής, Διοίκησης, Χρηματοπιστωτικών και αποσβέσεων απέμειναν καθαρά κέρδη 3.205,06 Ευρώ.

ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ ΓΙΑ ΕΠΟΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ

Οι προοπτικές μας για το επόμενο έτος πιστεύουμε είναι καλύτερες. Με την προϋπόθεση ότι θα ανακάμψει η αγορά και θα επιλυθούν κάποια προβλήματα σε τοπικό επίπεδο. Εμείς θα εντείνουμε τις προσπάθειές μας για καλύτερες υπηρεσίες στους πελάτες μας.

ΑΚΟΛΟΥΘΟΥΜΕΝΕΣ ΒΑΣΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Για την κατάρτιση του Ισολογισμού της παρούσης χρήσης και του λογαριασμού των αποτελεσμάτων, εφαρμόστηκαν οι ακόλουθες βασικές λογιστικές αρχές:

1. Αποτίμηση παγίων περιουσιακών στοιχείων και αποσβέσεις αυτών.
Τα ενσώματα περιουσιακά στοιχεία έχουν αποτιμηθεί στην αξία κτήσεως αυτών. Οι αποσβέσεις όλων των παγίων περιουσιακών στοιχείων έχουν υπολογισθεί με βάση τις διατάξεις του ν.4152/2013.
2. Αποτίμηση αποθεμάτων. Όλα τα αποθέματα έχουν αποτιμηθεί με τη μέθοδο FIFO.
3. Αποτίμηση απαιτήσεων και υποχρεώσεων σε ξένα νομίσματα δεν υπάρχουν.
4. Κριτήρια χαρακτηρισμού απαιτήσεων και υποχρεώσεων σε μακροπρόθεσμες και βραχυπρόθεσμες.

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

ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

Τα οικονομικά αποτελέσματα της χρήσης 2014 ήταν τα παρακάτω:

1. Ο κύκλος εργασιών της επιχείρησής μας κατά την πρώτη διαχειριστική χρήση ανήλθε στο ποσό των 5.900,00 Ευρώ.

2. Μετά την αφαίρεση των εξόδων Διάθεσης, Διανομής, Διοίκησης, Χρηματοπιστωτικών και αποσβέσεων απέμειναν καθαρά κέρδη 3.205,06 Ευρώ.

Μετά από τα παραπάνω κ. Μέτοχοι σας παρακαλούμε :

Να εγκρίνετε τον Ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσης 2014 και να απαλλάξετε εμάς από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 2014 σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό

Μετά από αυτά και επειδή οι οικονομικές καταστάσεις εμφανίζουν την πραγματική οικονομική κατάσταση της εταιρείας και συντάχθηκαν με τις διατάξεις του νόμου και του καταστατικού, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατόπιν της εισήγησης του προέδρου, εγκρίνουν ομοφώνως τις οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 16/12/2014-31/12/2014 καθώς και την έκθεση για τον Ισολογισμό προς την Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας.

Μετά από τα παραπάνω και μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση λύεται η Συνεδρίαση και υπογράφεται το πρακτικό ως ακολούθως.

Ο Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος

Τα μέλη

Καραγιάννης Απόστολος

1. Γιαννούρης Εμμανουήλ

2. Γιαννούρη Σεβαστή

Ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Καραγιάννης Απόστολος

Ρόδος 29/05/2015