



ΥΔΡΟΓΕΙΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε.

ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΑΜΑΕ: 46470/01 ΔΤ/Β/00/38 ΑΦΜ: 099361758 ΔΟΥ: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΣΗ: ΒΑΣ. ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥ 40 – ΠΕΡΙΣΤΕΡΙ ΤΚ: 12134

ΤΗΛΕΦΩΝΟ: 210-5785998 FAX: 210-5775176 E-MAIL: Ydrogeios@tee.gr

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΥΠ' ΑΡΙΘ. 359

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «ΥΔΡΟΓΕΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» συνήλθε σήμερα την 10^η ΙΟΥΝΙΟΥ 2018 ημέρα ΚΥΡΙΑΚΗ και ώρα 14:30' μ.μ., στα γραφεία της εταιρείας επί της οδού Βασιλέως Αλεξάνδρου 40 στο Περιστερί Αττικής κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου του Στυλιανού Κόττα.

Στη σημερινή συνεδρίαση παρέστησαν όλα τα μέλη του ΔΣ, ήτοι

- 1) **Κόττας Στυλιανός**, Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος
- 2) **Κόττας Βασίλειος**, Αντιπρόεδρος
- 3) **Γαραντζιώτης Ιωάννης**, Μέλος

Παρόντων 3 μελών επί συνόλου 3 μελών του Δ.Σ. και επομένως υπάρχουσας σύμφωνα με το Καταστατικό της εταιρείας και τον Νόμο απαρτίας, το Διοικητικό Συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης.

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

1. Σύνταξη Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της 31/12/2017, σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα του Ν.4308/2014
2. Σύνταξη Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Γενική Συνέλευση των Μετόχων, Σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα του Ν.4308/2014
3. Σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης σε ΔΕΚΑΤΗ ΕΒΔΟΜΗ Τακτική Συνεδρίαση.
4. Τη μη διανομή μερίσματος για την χρήση 2017
5. Καθορισμός αποδοχών που θα καταβάλει η εταιρεία στα μέλη του Δ.Σ για την διαχειριστική χρήση 2018

Στην αρχή παίρνει το λόγο ο Πρόεδρος του Δ.Σ κ. Κόττας Στυλιανός του Ιωάννου και υπενθυμίζει την υποχρέωση του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τους όρους του καταστατικού της εταιρείας, Κ.Ν. 2190/1920 και τις λοιπές διατάξεις της σχετικής κείμενης νομοθεσίας να καταρτίσει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2017 και να συντάξει την έκθεση διαχείρισης προς την Τακτική Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα του Ν.4308/2014.

Στην συνέχεια το Δ.Σ αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έχοντας γνώση όλων των λογιστικών εγγράφων στα νομότυπως τηρούμενα βιβλία, όλων των στοιχείων της εταιρείας των σχετικών διατάξεων του Κ.Ν. 2190/1920, του Κ.Φ.Α.Σ. του Ν.4172/2013 και της λοιπής κείμενης σχετικής νομοθεσίας καθώς και του καταστατικού της εταιρείας, παμψηφεί λαμβάνει τις πιο κάτω αποφάσεις:

Πρώτον: Εγκρίνει τη σύνταξη των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρείας της 31/12/2017 σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα του Ν.4308/2014, για την δέκατη έβδομη διαχειριστική περίοδο από 01/01/2017 έως 31/12/2017 που έχει ως εξής:

ΥΔΡΟΓΕΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31/12/2017

17η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 1/1/2017 - 31/12/2017

ΑΡΜΑΕ 46470/01ΔΤ/Β/00/38 Γ.Ε.ΜΗ 3843501000 Α.Φ.Μ 099361758

Ποσά σε μονάδες (ή χιλιάδες αναλόγως) νομίσματος παρουσίασης

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΣΗΜ.	31/12/2017	31/12/2016
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	Γ.1		
Μηχανολογικός εξοπλισμός	Γ.1	0,20	0,20
Λοιπός εξοπλισμός	Γ.1	8.072,38	9.330,38
Σύνολο		8.072,58	9.330,58
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα	Γ.2		
Σύνολο		0,00	0,00
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή		0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Λοιπά	Γ.3	5.074,79	5.074,79
Σύνολο		5.074,79	5.074,79
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		13.147,37	14.405,37
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	Γ.4		
Εμπορεύματα	Γ.4		
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	Γ.4		
Σύνολο		0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις	Γ.5	83.546,60	124.140,39
Λοιπές απαιτήσεις	Γ.6	4.166,80	305,99
Προπληρωμένα έξοδα	Γ.7		
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	Γ.8	31.705,79	11.375,01
Σύνολο		119.419,19	135.821,39
Σύνολο κυκλοφορούντων		119.419,19	135.821,39
Σύνολο ενεργητικού		132.566,56	150.226,76

ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο	Γ.9	103.800,00	103.800,00
Σύνολο		103.800,00	103.800,00
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	Γ.10	35.160,00	35.160,00
Αποτελέσματα εις νέο		5.943,04	-25.697,73
Σύνολο		41.103,04	9.462,27
Συναλλαγματικές διαφορές		0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης		144.903,04	113.262,27
Υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορικές υποχρεώσεις	Γ.11	-6.066,76	48.298,25
Φόρος εισοδήματος		4.024,11	-8.867,71
Λοιποί φόροι και τέλη	Γ.12	10.919,74	17.456,39
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	Γ.13	-19.157,40	-19.157,40
Λοιπές υποχρεώσεις	Γ.14	-2.056,17	-765,04
Σύνολο		-12.336,48	36.964,49
Σύνολο υποχρεώσεων		-12.336,48	36.964,49
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		132.566,56	150.226,76

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)			
Σημείωση	ΣΗΜ.	31/12/2017	31/12/2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	Γ.15	323.547,62	465.701,78
Κόστος πωλήσεων	Γ.21	90.513,90	197.796,89
Μικτό αποτέλεσμα		233.033,72	267.904,89
Λοιπά συνήθη έσοδα		0,00	0,00
		233.033,72	267.904,89
Έξοδα διοίκησης	Γ.17	186.184,85	213.407,49
Έξοδα διάθεσης	Γ.17		
Λοιπά έξοδα και ζημιές	Γ.18	2.012,29	724,48
Λοιπά έσοδα και κέρδη	Γ.16	300,00	1.270,99
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		45.136,58	55.043,91
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	Γ.20	0,00	0,00
Αποτέλεσμα προ φόρων		45.136,58	55.043,91
Φόροι εισοδήματος		13.495,81	
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		31.640,77	55.043,91
Περιστέρι Αττικής 31 Μαρτίου 2018			

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ - Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ - Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΚΟΤΤΑΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ
ΑΔΤ ΑΚ 628940

ΚΟΤΤΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
ΑΔΤ ΑΚ501209

ΜΑΝΤΖΙΑΡΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ ΑΖ011529

ΥΔΡΟΓΕΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα

(Ν.4308/2014) της 31ης Δεκεμβρίου 2017

(Διαχειριστική Χρήση από 1η Ιανουαρίου έως 31η Δεκεμβρίου 2017)

17η Εταιρική Χρήση

ΑΡ.Γ.Ε ΜΗ : 3843501000, Α.Φ.Μ : 099361758

- **ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ** - ποσά σε μονάδες (ή χιλιάδες αναλόγως) νομίσματος παρουσίασης

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΣΗΜ.	31/12/2017	31/12/2016
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	Γ.1		
Μηχανολογικός εξοπλισμός	Γ.1	0,20	0,20
Λοιπός εξοπλισμός	Γ.1	8.072,38	9.330,38
Σύνολο		8.072,58	9.330,58
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα	Γ.2		
Σύνολο			
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή		0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Λοιπά	Γ.3	5.074,79	5.074,79
Σύνολο		13.147,37	14.405,37
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		13.147,37	14.405,37

Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	Γ.4		
Εμπορεύματα	Γ.4		
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	Γ.4		
Σύνολο			
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις	Γ.5	83.546,60	124.140,39
Λοιπές απαιτήσεις	Γ.6	4.166,80	305,99
Προπληρωμένα έξοδα	Γ.7		
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	Γ.8	31.705,79	11.375,01
Σύνολο		119.419,19	135.821,39
Σύνολο κυκλοφορούντων		119.419,19	135.821,39
Σύνολο Ενεργητικού		132.566,56	150.226,76
ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο	Γ.9	103.800,00	103.800,00
Σύνολο		103.800,00	103.800,00
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	Γ.10	35.160,00	35.160,00
Αποτελέσματα εις νέο		5.943,04	-25.697,73
Σύνολο		144.903,04	113.262,27
Συναλλαγματικές διαφορές		0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης		144.903,04	113.262,27

Υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορικές υποχρεώσεις	Γ.11	-6.066,76	48.298,25
Φόρος εισοδήματος		4.024,11	-8.867,71
Λοιποί φόροι και τέλη	Γ.12	10.919,74	17.456,39
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	Γ.13	-19.157,40	-19.157,40
Λοιπές υποχρεώσεις	Γ.14	-2.056,17	-765,04
Σύνολο		-12.336,48	36.964,49
Σύνολο υποχρεώσεων		-12.336,48	36.964,49
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		132.566,56	150.226,76

• ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

Υπόδειγμα Β.2.1 : Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις			
	ΣΗΜ.	31/12/2017	31/12/2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	Γ.15	323.547,62	465.701,78
Κόστος πωλήσεων	Γ.21	90.513,90	197.796,89
Μικτό αποτέλεσμα		233.033,72	267.904,89
Λοιπά συνήθη έσοδα		0,00	0,00
Σύνολο		233.033,72	267.904,89
Έξοδα διοίκησης	Γ.17	186.184,85	213.407,49
Έξοδα διάθεσης	Γ.17		
Λοιπά έξοδα και ζημιές	Γ.18	1.400,71	273,50
Λοιπά έσοδα και κέρδη	Γ.16	300,00	1.270,99
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		45.748,16	55.494,89
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	Γ.19		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	Γ.20	611,58	450,98
Αποτελέσματα προ φόρων		45.136,58	55.043,91
Φόροι εισοδήματος		13.495,81	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		31.640,77	55.043,91

• **ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ) ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ**

ΥΔΡΟΓΕΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΓΙΑ ΤΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ ΑΠΟ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2017 ΕΩΣ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017

1. Πληροφορίες σχετικά με την εταιρεία (άρθρο 29 παρ. 3-4) :

Νομικός τύπος	Ανώνυμη Εταιρεία
Περίοδος αναφοράς	1.1.2017 - 31.12.2017
Διεύθυνση έδρας	Βασιλέως Αλεξάνδρου 40 - 12134 - Περιστερί Αττικής
Δημόσιο μητρώο	Γ.Ε.ΜΗ : 3843501000
Παραδοχή συνεχιζόμενης δραστηριότητας	Η εταιρεία λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα
Κατηγορία οντότητας	Πολύ μικρή οντότητα
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων	Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με το νόμο 4308/2014
Παρουσίαση κονδυλίων	Τα ποσά των κονδυλίων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων είναι εκφρασμένα σε ευρώ, λειτουργικό νόμισμα της εταιρείας, και δεν έχουν στρογγυλοποιηθεί εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά

2. Λογιστικές πολιτικές (άρθρο 29 παρ.5) :

Για την παρακολούθηση των επιμέρους στοιχείων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η εταιρεία ακολουθεί τις παρακάτω λογιστικές πολιτικές :

- 1) **Ο μηχανολογικός εξοπλισμός και ο λοιπός εξοπλισμός** καταχωρούνται αρχικά στο κόστος κτήσεως, το οποίο περιλαμβάνει κάθε δαπάνη που απαιτείται για να έλθει το στοιχείο στην παρούσα κατάσταση ή θέση ή επιδιωκόμενη χρήση. Μεταγενέστερα της αρχικής καταχωρίσεως αποτιμώνται στο αποσβέσιμο κόστος (αρχικό κόστος κτήσεως, πλέον κάθε μεταγενέστερη δαπάνη που πληροί τον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου, μείον σωρευμένες αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης). Η απόσβεση τους διενεργείται βάσει της σταθερής μεθόδου με τους κάτωθι ετήσιους συντελεστές απόσβεσης :

1	Μηχανήματα - μηχανολογικός εξοπλισμός	10%
2	Μεταφορικά μέσα	12%
3	Λοιπός εξοπλισμός	10%
4	Εξοπλισμός Η/Υ	20%

Ζημία απομείωσης καταχωρείται όταν εκτιμάται ότι η λογιστική αξία του στοιχείου έχει υπερβεί την ανακτήσιμη αξία του.

2) Τα λοιπά άυλα περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης.

Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης : α) Τα άυλα στοιχεία με περιορισμένη ωφέλιμη ζωή επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Η απόσβεση των άυλων στοιχείων με συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης γίνεται εντός του χρόνου αυτού. β) Τα άυλα στοιχεία με απεριόριστη ωφέλιμη ζωή δεν υπόκεινται σε ετήσια απόσβεση, όμως υπόκεινται σε ετήσιο έλεγχο απομείωσης. γ) Τα άυλα στοιχεία με ωφέλιμη ζωή που δεν μπορεί να εκτιμηθεί αξιόπιστα αποσβένονται με περίοδο απόσβεσης τα δέκα (10) έτη.

3) Τα λοιπά χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως τους (ονομαστικά ποσά) μείον τυχόν ζημίες απομείωσης, εκτός από τα έντοκα, τα οποία, όταν τα ποσά, ο χρόνος λήξης τους ή το επιτόκιο είναι σημαντικά, αποτιμώνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη μέθοδο του πραγματικού επιτοκίου ή με τη σταθερή μέθοδο.

4) Κατά την διάθεση των ενσώματων, άυλων και χρηματοοικονομικών πάγιων περιουσιακών στοιχείων, η διαφορά μεταξύ λογιστικής αξίας και τιμήματος διάθεσης αυτών, αναγνωρίζεται ως κέρδος/ζημία στην κατάσταση αποτελεσμάτων.

5) Τα αποθέματα (πρώτες ύλες και υλικά) επιμετρούνται στη χαμηλότερη αξία, μεταξύ αξίας κτήσης και καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας. Το κόστος κτήσης των αποθεμάτων προσδιορίζεται με την μέθοδο FIFO. Οι ζημιά που προκύπτει από την επιμέτρηση των αποθεμάτων στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία, όταν αυτή είναι μικρότερη του κόστους κτήσης, αναγνωρίζεται στις ζημίες απομείωσης και επιβαρύνει το κόστος πωλήσεων στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων.

6) Οι εμπορικές απαιτήσεις και οι λοιπές απαιτήσεις επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον τις εκτιμώμενες ζημίες απομείωσης.

7) Τα λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως και αποτιμώνται μεταγενέστερα στη χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσεως και ανακτήσιμης αξίας, δηλαδή του ποσού που αναμένεται να ληφθεί.

8) Οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία, αναγνωρίζονται και επιμετρούνται στα προκύπτοντα από τη νομοθεσία ονομαστικά ποσά κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.

9) Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις, τόσο κατά την αρχική καταχώριση, όσο και μεταγενέστερα, αποτιμώνται στα ονομαστικά ποσά τους. Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα αποτιμώνται με την ισοτιμία του ξένου νομίσματος σε ευρώ κατά την ημερομηνία του ισολογισμού. Οι σχετικές συναλλαγματικές διαφορές καταχωρίζονται στα αποτελέσματα. Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις διαγράφονται όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει, δηλαδή όταν η συμβατική δέσμευση που την δημιούργησε δεν υφίσταται πλέον.

10) Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους. Διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά το διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων καταχωρίζονται ως κέρδη ή ζημίες της περιόδου στην οποία προκύπτουν. Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις διαγράφονται όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει, δηλαδή όταν η συμβατική δέσμευση που την δημιούργησε δεν υφίσταται πλέον.

11) Ο τρέχων φόρος εισοδήματος αναγνωρίζεται ως έξοδο στην κατάσταση αποτελεσμάτων και περιλαμβάνει τον φόρο εισοδήματος που προκύπτει βάσει της φορολογικής νομοθεσίας και τις διαφορές φορολογικού ελέγχου για φόρο εισοδήματος και προσαυξήσεις.

12) Τα έσοδα από πωλήσεις αγαθών αναγνωρίζονται όταν: α) μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά τους, β) τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από τον αγοραστή και γ) τα οικονομικά οφέλη από τη συναλλαγή μπορούν να επιμετρηθούν αξιόπιστα και θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή τους στην οντότητα. Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών αναγνωρίζονται με βάση το ποσοστό ολοκλήρωσης και εφόσον θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή του οικονομικού οφέλους της συναλλαγής. Εναλλακτικά και όταν δεν υπάρχει ουσιώδης επίπτωση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών επιμετρούνται με την μέθοδο της ολοκληρωμένης σύμβασης. Τα έσοδα από τόκους λογίζονται βάσει της αρχής του δουλευμένου. Τα μερίσματα ή το εισόδημα από τη συμμετοχή στην καθαρή θέση άλλων οντοτήτων, αναγνωρίζονται ως έσοδα όταν εγκρίνονται από το αρμόδιο όργανο που αποφασίζει τη διανομή τους. Τα δικαιώματα αναγνωρίζονται ως έσοδα βάσει των σχετικών συμβατικών όρων.

13) Τα έξοδα αναγνωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων βάσει της αρχής του δουλευμένου.

14) Οι Οι μεταβολές των λογιστικών πολιτικών και οι διορθώσεις λαθών, αναγνωρίζονται αναδρομικά με τη διόρθωση: α) των λογιστικών αξιών των περιουσιακών στοιχείων, των υποχρεώσεων και της καθαρής θέσης, για την σωρευτική επίδραση της μεταβολής κατά την έναρξη και λήξη της συγκριτικής και της τρέχουσας περιόδου, και β) των εσόδων, κερδών, εξόδων και ζημιών, όσον αφορά την επίδραση επί των λογιστικών μεγεθών της συγκριτικής περιόδου.

15) Οι Οι μεταβολές των λογιστικών εκτιμήσεων αναγνωρίζονται στην περίοδο στην οποία διαπιστώνεται ότι προκύπτουν και επηρεάζουν αυτή την περίοδο και μελλοντικές περιόδους, κατά περίπτωση. Οι αλλαγές αυτές δεν αναγνωρίζονται αναδρομικά.

16) Η διόρθωση των λαθών διενεργείται άμεσα κατά τον εντοπισμό τους.

3. Αναλύσεις κονδυλίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων (άρθρο 29 παρ. 8)

• Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Πίνακας μεταβολών ιδιοχρησιμοποιούμενων ενσώματων πάγιων στοιχείων	Ακίνητα - Κτίρια	Μηχανολογικός εξοπλισμός	Λοιπός εξοπλισμός
<u>Αξία κτήσης</u>			
Υπόλοιπο 1.1.2016		89.765,75	77.840,66
Προσθήκες περιόδου			10.983,29
Μειώσεις περιόδου			
Υπόλοιπο 31.12.2016		89.765,75	88.823,95
<u>Σωρευμένες Αποσβέσεις και Απομειώσεις</u>			
Υπόλοιπο 1.1.2016		89.765,55	77.840,66
Προσθήκες περιόδου			
Αποσβέσεις περιόδου			1.153,17
Μειώσεις περιόδου			
Υπόλοιπο 31.12.2016		89.765,55	88.823,95
<u>Καθαρή Λογιστική Αξία 31.12.2016</u>		0,20	9.330,38
Υπόλοιπο 1.1.2017		89.765,75	88.323,95
Προσθήκες περιόδου			
Διαφορά αναπροσαρμογής			
Μειώσεις περιόδου			
Υπόλοιπο 31.12.2017		89.765,75	88.323,95
<u>Σωρευμένες Αποσβέσεις και Απομειώσεις</u>			
Υπόλοιπο 1.1.2017		89.765,55	78.993,57
Προσθήκες περιόδου			
Αποσβέσεις περιόδου			1.258,00
Μειώσεις περιόδου			
Υπόλοιπο 31.12.2017		89.765,55	80.251,57
<u>Καθαρή Λογιστική Αξία 31.12.2017</u>		0,20	8.072,38

- **Άύλα περιουσιακά στοιχεία :** Το κονδύλι της κατάστασης οικονομικής θέσης «λοιπά άύλα στοιχεία» αφορά σε έξοδα αναδιοργάνωσης και έξοδα πολυετούς απόσβεσης.

Πίνακας μεταβολών άυλων περιουσιακών στοιχείων	Λοιπά άύλα στοιχεία
<u>Αξία κτήσης</u>	
Υπόλοιπο 1.1.2016	
Μειώσεις περιόδου	
Μεταφορές περιόδου	
Υπόλοιπο 31.12.2016	
<u>Σωρευμένες Αποσβέσεις και Απομειώσεις</u>	
Υπόλοιπο 1.1.2016	
Αποσβέσεις περιόδου	
Μειώσεις περιόδου	
Απομειώσεις περιόδου	
Μεταφορές περιόδου	
Υπόλοιπο 31.12.2016	
<u>Καθαρή Λογιστική Αξία 31.12.2016</u>	
<u>Αξία κτήσης</u>	
Υπόλοιπο 1.1.2017	
Μειώσεις περιόδου	
Μεταφορές περιόδου	
Υπόλοιπο 31.12.2017	
<u>Σωρευμένες Αποσβέσεις και Απομειώσεις</u>	
Υπόλοιπο 1.1.2017	
Αποσβέσεις περιόδου	
Μειώσεις περιόδου	
Απομειώσεις περιόδου	
Μεταφορές περιόδου	
Υπόλοιπο 31.12.2017	
<u>Καθαρή Λογιστική Αξία 31.12.2017</u>	

• **Λοιπά χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία**

Λοιπά	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Δοσμένες εγγυήσεις	5.074,79	5.074,49
Σύνολο	5.074,79	5.074,49

• **Αποθέματα**

Αποθέματα	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		
Εμπορεύματα		
Προκαταβολές για αποθέματα		
Σύνολο		

• **Εμπορικές απαιτήσεις**

Εμπορικές απαιτήσεις	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Πελάτες	83.546,60	124.140,39
Επισφαλείς - επίδοκοι πελάτες		
Επιταγές εισπρακτέες μεταχρονολογημένες		
Επιταγές σε καθυστέρηση		
Σύνολο	83.546,60	124.140,39

• **Λοιπές απαιτήσεις**

Λοιπές απαιτήσεις	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Χρεώστες διάφοροι	4.166,80	305,99
Σύνολο	4.166,80	305,99

• **Προπληρωμένα έξοδα**

Προπληρωμένα έξοδα	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Πιθανές αποσβέσεις πάγιων περιουσιακών		
Έξοδα επομένων χρήσεων		
Σύνολο		

• **Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα**

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	10.052,46	10.163,04
Ταμείο	21.653,33	1.211,97
Σύνολο	31.705,79	11.375,01

• **Καθαρή θέση**

Καθαρή θέση	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο	103.800,00	103.800,00
Αποτελέσματα εις νέο	5.943,04	-25.697,73
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	35.160,00	35.160,00
Αφορολόγητα αποθεματικά	0,00	0,00
Σύνολο	144.903,04	113.262,27

Το κεφάλαιο της εταιρείας αποτελείται από 60.000 κοινές μετοχές αξίας 1,73 ευρώ συνολικής ονομαστικής αξίας 103.800,00 ευρώ

• **Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού**

Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Τακτικό αποθεματικό	35.160,00	35.160,00
Έκτακτα αποθεματικά	0,00	0,00
Σύνολο	35.160,00	35.160,00

• **Εμπορικές υποχρεώσεις**

Εμπορικές υποχρεώσεις	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Προμηθευτές	-6.830,19	20.377,93
Επιταγές πληρωτέες μεταχρονολογημένες		
Σύνολο	-6.830,19	20.377,93

• **Λοιποί φόροι - τέλη**

Λοιποί φόροι - τέλη	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Φόροι - τέλη αμοιβών προσωπικού	-21,37	-21,37
Φόρος προστιθέμενης αξίας	1.552,25	8.108,65
Φόροι - τέλη αμοιβών τρίτων	395,78	474,71
Λογαριασμός εκκαθάρισης φόρου	4.024,11	-8.867,71
Λοιποί φόροι και τέλη	0,00	8.852,09
Σύνολο	5.950,77	8.546,37

• **Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης**

Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
ΕΦΚΑ - ΙΚΑ	-19.157,40	-19.157,40
Σύνολο	-19.157,40	-19.157,40

• **Λοιπές υποχρεώσεις**

Λοιπές υποχρεώσεις	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Πιστωτές διάφοροι	-1.292,74	27.155,28
Λογαριασμοί διαχείρισης προκαταβολών και πιστώσεων	0,00	0,00
Σύνολο	-1.292,74	27.155,28

• **Έσοδα**

Έσοδα	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Πωλήσεις προϊόντων-έτοιμων και ημιτελών		
Πωλήσεις υπηρεσιών	321.166,70	465.701,78
Πωλήσεις λοιπών αποθεμάτων και άχρηστου υλικού		
Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών - ενοίκια	2.380,92	
Σύνολο	323.547,62	465.701,78

• **Λοιπά έσοδα και κέρδη**

Λοιπά έσοδα και κέρδη	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	300,00	1.270,99
Σύνολο	300,00	1.270,99

• **Έξοδα**

Έξοδα	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	32.610,26	47.594,65
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	65.607,49	68.087,38
Παροχές τρίτων	33.590,79	49.112,86
Διάφορα έξοδα	49.912,67	46.183,18
Αποσβέσεις	1.258,00	1.153,17
Φόροι - τέλη	3.205,64	2.276,25
Σύνολο	186.184,85	214.407,49

• **Λοιπά έκτακτα έξοδα και ζημιές**

Λοιπά έξοδα και ζημιές	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	1.400,71	273,50
Σύνολο	1.400,71	273,50

• **Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα**

Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Λοιποί πιστωτικοί τόκοι		
Σύνολο		

• **Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα**

Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Διάφορα έξοδα τραπεζών	611,58	450,98
Σύνολο	611,58	450,98

• Κόστος πωληθέντων

Κόστος πωληθέντων	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Αποθέματα έναρξης χρήσης		
Αγορές	90.513,90	197.796,89
Αποθέματα τέλους χρήσης		
Σύνολο	90.513,90	197.796,89

- I. Χρέος της εταιρείας που καλύπτεται από εξασφαλίσεις : Δεν υπάρχει.
- II. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ληξιπρόθεσμες άνω των 5 ετών (άρθρο 29, παρ. 14) : Η εταιρεία δεν έχει κατά την 31.12.2017 (και την 31.12.2016) δανειακές ή λοιπές υποχρεώσεις με περίοδο αποπληρωμής πέραν των 5 ετών.
- III. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις και ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) εκτός ισολογισμού (άρθρο 29, παρ. 16) : Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2010 έως 2017. Σύμφωνα με εκτίμηση της εταιρείας οι φόροι που ενδεχομένως προκύψουν δεν θα ασκήσουν ουσιώδη επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.
- IV. Μέσος όρος προσωπικού (άρθρο 29, παρ. 23α) : Ο μέσος όρος προσωπικού της εταιρείας κατά την περίοδο 1.1.2017 - 31.12.2017 ανήλθε σε ένα απασχολούμενο, ενώ στην προηγούμενη χρήση απασχόλησε 3 άτομα προσωπικό.
- V. Προκαταβολές και πιστώσεις προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (άρθρο 29, παρ. 25) : Δεν υπάρχουν.

4. Πρώτη εφαρμογή (άρθρο 37)

Επέλεξε να κάνει χρήση της §5, άρθρου 37 του Ν.4308/14 και δεν προχώρησε σε αναδρομικές προσαρμογές κονδυλίων, με συνέπεια να μην υπάρξει μεταβολή στα αποτελέσματα και στη καθαρή θέση της.

Περιστέρι Αττικής 22/05/2018

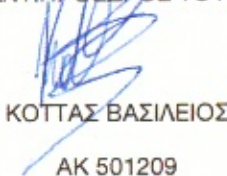
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ ΚΑΙ
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ



ΚΟΤΤΑΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ

AK 628940

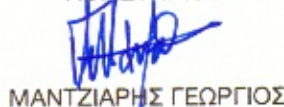
Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ



ΚΟΤΤΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

AK 501209

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ
ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ



ΜΑΝΤΖΙΑΡΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

AZ 011529

ΕΚΘΕΣΗ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 2017 **ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ** **«ΥΔΡΟΓΕΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

Κύριοι Μέτοχοι,

Όπως κάθε χρόνο, έτσι και για τη χρήση 2017 σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, υποβάλλουμε στη Γενική Συνέλευση τις οικονομικές καταστάσεις και παρακαλούμε να τις εγκρίνετε.

Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας.

Ο κύκλος των εργασιών της κλειόμενης χρήσεως ανήλθε σε Ευρώ 323.547,62 € έναντι της προηγούμενης χρήσεως ποσού 465.701,78 €. Τα μικτά κέρδη ανήλθαν σε 233.033,72 € σε σχέση με τα περσινά ποσού 267.904,89 €.

Παρά την παγιοποίηση της περιουσίας της εταιρείας, ικανοποιητική εμφανίζεται η οικονομική θέση της εταιρείας, όπως προκύπτει και από τις ίδιες τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις στις οποίες, βέβαια, τα λογιστικά μεγέθη κύρια δεν είναι αποπληθωρισμένα.

Προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας.

Παρά την ύπαρξη σοβαρού ανταγωνισμού και την γενική οικονομική κρίση που επικρατεί στη χώρα μας, η πορεία της εταιρείας προβλέπεται στο προσεχές μέλλον να είναι τουλάχιστον σταθερή με τάσεις ανοδικές ύστερα από τις γνωστές και αναγκαίες αναπροσαρμογές (επέκταση και σε άλλους τομείς δραστηριοτήτων).

Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης.

Δεν υπάρχουν.

Κατεχόμενα από την εταιρία χρεόγραφα.

Δεν υπάρχουν.

Διαθέσιμο συνάλλαγμα.

Δεν υπάρχει.

Πληροφορίες σε σχέση με την χρήση χρηματοοικονομικών μέσων.

Δεν υφίσταται κανένας κίνδυνος επιτοκίου γιατί η εταιρεία δεν έχει χορηγήσεις από Τράπεζες παρά μόνο καταθέσεις όψεως ποσού 10.052,46 ευρώ

Ακίνητα εταιρείας.

Δεν υπάρχουν.

Υποκαταστήματα εταιρείας.

Δεν υπάρχουν.

Στη συνέχεια το Διοικητικό Συμβούλιο έχοντας υπόψη του τις σχετικές διατάξεις του καταστατικού της Εταιρείας, του Κ.Ν. 2190/1920, του Ν.4172/2013 και της νομοθεσίας προτείνει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όπως, τα κέρδη της δέκατης έβδομης εταιρικής χρήσης από 01/01/2017 μέχρι 31/12/2017, ποσού 45.136,58 ευρώ μειώσουν τις ζημιές προηγούμενης χρήσεως.

Τελειώνοντας σας παρακαλούμε:

Πρώτον:

Να εγκρίνετε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που υποβάλλουμε της 31/12/2017 με τις σχετικές γι' αυτές και για όσα έγιναν σε όλη τη χρήση εκθέσεις του Δ.Σ.

Δεύτερον:

Απαλλάξετε εμάς από κάθε προσωπική ευθύνη αποζημίωσης για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2017 και γενικά για όλη τη διαχείριση της χρήσης.

Τρίτον:

Ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου υπενθυμίζει την υποχρέωση του Δ.Σ. σύμφωνα με το καταστατικό της εταιρείας να συγκαλέσει την Γενική Συνέλευση των μετόχων σε τακτική συνεδρίαση μέχρι 30/06/2018. Κατόπιν τούτων το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από νόμιμη ψηφοφορία παμψηφεί αποφασίζει και συγκαλεί τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων σε τακτική συνεδρίαση στις 30/06/2018, ημέρα Σάββατο και ώρα 10:00 το πρωί στα γραφεία της εταιρείας στην οδό Βασιλέως Αλεξάνδρου 40, με προηγούμενη έγκαιρη καταχώριση (προαιρετικά) μόνο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων (χωρίς το προσάρτημα) της 31/12/2017 στην ιστοσελίδα της εταιρείας μας που προβλέπει ο νόμος και όχι της σχετικής πρόσκλησης, αλλά με έγκαιρη ατομική ειδοποίηση κάθε μετόχου, ώστε να εξασφαλισθεί η παρουσία όλων των μετόχων που εκπροσωπούν το 100% του μετοχικού κεφαλαίου για να συζητήσει και πάρει αποφάσεις στα παρακάτω θέματα της ημερησίας διάταξης :

ΘΕΜΑΤΑ:

1. Υποβολή και ανάγνωση των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας της 31/12/2017 και τις εργασίες της δέκατης έβδομης εταιρικής χρήσης από 01/01/2017 μέχρι 31/12/2017.
2. Υποβολή και έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της 31/12/2017 και των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου
3. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε προσωπική ευθύνη αποζημίωσης για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2017 και γενικά για όλη τη διαχείριση αυτής της χρήσης.
4. Έγκριση πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων δέκατης έβδομης εταιρικής χρήσης.
5. Την μη διανομή μερίσματος για την χρήση 2017 και καθορισμός αποδοχών που θα καταβάλλει η εταιρεία στα μέλη του Δ.Σ για την διαχειριστική χρήση 2018.

Μετά από αυτά και επειδή δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση, συντάχθηκε αυτό το πρακτικό, διαβάστηκε, βεβαιώθηκε και υπογράφεται όπως ακολουθεί.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΚΟΤΤΑΣ

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΚΟΤΤΑΣ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ

ΓΑΡΑΝΤΖΙΩΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

Ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο Πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΠΕΡΙΣΤΕΡΙ ΑΤΤΙΚΗΣ 10 ΙΟΥΝΙΟΥ 2018

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΚΟΤΤΑΣ

