ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ & ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΟΥ & ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΗ
ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΑΓΟΡΑΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ & Γ.Ε.ΜΗ.
ΤΜΗΜΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ Α.Ε. & ΑΘΛΗΤΙΚΩΝ Α.Ε.

Ταχ. Δ/νση : Πλ. Κάνιγγος
Ταχ. Κώδικας : 101 81
Πληροφορίες : Κετεντζιάν Ιωάννης
Τηλέφωνο : 210-3893519
FAX : 210-3838981
E-mail : ketentzian@gge.gr

Αθήνα, 31.07.2017

Αρ. Πρωτ.: 838608

Α Ν Α Κ Ο Ι Ν Ω Σ Η

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΛΑΝΑΚΑΜ Ανώνυμος Κλωστοϋφαντουργική, Τεχνική, Επενδυτική, Ναυτιλιακή, Τουριστική, Εμποροβιομηχανική Εταιρεία».**

Την **31.07.2017** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) τα κατωτέρω στοιχεία της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΛΑΝΑΚΑΜ Ανώνυμος Κλωστοϋφαντουργική, Τεχνική, Επενδυτική, Ναυτιλιακή, Τουριστική, Εμποροβιομηχανική Εταιρεία»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **232901000 (πρώην αρ. Μ.Α.Ε. 6032/06/Β/86/65)**:

Α) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1128377** οι εγκεκριμένες με την από 30.06.2017 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, οικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και το πιστοποιητικό ελέγχου των ελεγκτών για τη χρήση **01.01.2016 έως 31.12.2016**.

Β) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1128378** η από 30.06.2017 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων σύμφωνα με την οποία ορίστηκαν για τον έλεγχο των Οικονομικών καταστάσεων της χρήσης από **01.01.2017 έως 31.12.2017** :

1.) Η Ελεγκτική Εταιρεία «ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.Ο.Ε.» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 1216601000 και ειδικότερα ορίσθηκαν ως :

1.1) Τακτικός Ελεγκτής: ο κ. Γεώργιος Γκιπάλης του Νικολάου με ΑΜ.ΣΟΕΛ 20341.

1.2) Αναπληρωματικός Ελεγκτής: η κ. Γεωργία Ρουχά του Παύλου με ΑΜ.ΣΟΕΛ 27471.

Οι οικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και το πιστοποιητικό ελέγχου των ελεγκτών αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Ο Προϊστάμενος Τμήματος

ΕΥΘ. ΜΑΝΙΚΑΣ

ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΫΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ, ΤΕΧΝΙΚΗ, ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ.

Αριθμός Γ.Ε.ΜΗ. : 232901000 (πρώην ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6032/06/Β/86/65)

Μεσογείων 2-4, Τ.Κ. 115 27 Αθήνα

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ από 1 Ιανουαρίου 2016 μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2016

δημοσιευμένα βάσει του κ.ν. 2190/20, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα Δ.Λ.Π.)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πρίν προβεί σε οποιαδήποτε επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

Αρμόδια Υπηρεσία - Νομαρχία:	Υπουργείο Ανάπτυξης, Γενική Γραμματεία Διεύθυνση Ανωνύμων Εταιρειών & Πίστεως
Διεύθυνση Διαδικτυακού τόπου:	http://www.lanakam.gr
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	Δαμίγος Κ.Ιωάννης, Δαμίγος Ι. Κωνσταντίνος, Δαμίγου Ι. Ελισσάβετ, Κωστόπουλος Κ. Βασίλειος, Ναλμπάντης Α. Γεώργιος, Στυλιανέση Κ. Μαρία
Ημερομηνία Έγκρισης των Οικονομικών Καταστάσεων:	3/4/2017
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής:	Γεώργιος Ν. Γκιπάλης (Α.Μ.ΣΟΕΛ 20341)
Ελεγκτική Εταιρεία:	Σ.Ο.Λ. Α.Ε. Ο.Ε.
Πιστοποιητικό Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών:	Με σύμφωνη γνώμη

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	31.12.2016	31.12.2015
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	10.073.604,23	10.104.964,49
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	159.390,60	195.890,09
Λοιπά μη κυκλοφορούντα στοιχεία	22.619,13	22.619,13
Αποθέματα	1.511.112,46	1.379.869,21
Απαιτήσεις από πελάτες	1.370.646,90	1.448.431,33
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	758.345,94	973.468,28
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	179.565,69	194.621,30
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**14.075.284,95**	**14.319.863,83**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μετοχικό Κεφάλαιο	3.682.346,16	3.682.346,16
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	8.469.926,29	8.646.157,24
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	**12.152.272,45**	**12.328.503,40**
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	40.642,44	75.949,65
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	1.017.930,52	1.015.988,03
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	864.439,54	899.422,75
Σύνολο υποχρεώσεων	**1.923.012,50**	**1.991.360,43**
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	**14.075.284,95**	**14.319.863,83**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	31.12.2016	31.12.2015
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης χρήσεως(01.01.2016 και 01.01.2015 αντίστοιχα)	12.328.503,40	10.679.052,36

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	01.01.2016	01.01.2015
	31.12.2016	**31.12.2015**
	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	**Συνεχιζόμενες δραστηριότητες**
Κύκλος εργασιών	1.702.427,30	2.019.836,48
Μικτά κέρδη	760.336,42	737.755,71
Ζημίες (Ζημία) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-90.636,60	-100.587,84
Ζημίες (Ζημία) προ φόρων	-122.874,25	-174.319,70
Ζημίες (Ζημία) μετά από φόρους(Α)	**-169.529,37**	**-185.977,31**
-Ιδιοκτήτες μητρικής		
-Δικαιώματα μειοψηφίας		
Λοιπά συνολικά έξοδα / έσοδα μετά από φόρους (Β)	-6.701,58	27.907,96
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	**-176.230,95**	**-158.069,35**
-Ιδιοκτήτες μητρικής		
-Δικαιώματα μειοψηφίας		
Ζημίες (Κέρδη) μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)	0,00	0,00
Κέρδη / (Ζημία) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	**-21.629,50**	**-31.827,65**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	01/01/2016 31/12/2016	01/01/2015 31/12/2015
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτελέσματα προ φόρων Ζημίες(συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-122.874,25	-174.319,70
Πλέον/μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	69.007,10	68.760,19
Χρεωστικούς τόκους	78.892,77	73.731,86
Προβλέψεις	51.356,27	95.257,00
Συναλλαγματικές διαφορές	-1.271,36	-363,42
Λοιπές μη ταμειακές συναλλαγές	0,00	0,00
Αποτελέσματα (έσοδα,έξοδα,κέρδη και ζημίες) επ. δραστηρ.		
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με		
τις λειτουργικές δραστηριότητες:		

Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες δραστηριότες)	-176.230,95	-158.069,35
Αύξηση/(Μείωση) Μετοχικού Κεφαλαίου - Επανεκτίμηση Αξίας Ενσωματων Παγίων	0,00	1.807.520,39
Διανεμηθέντα Μερίσματα	0,00	0,00
Αγορές/(Πωλήσεις) Ιδίων Μετοχών	0,00	0,00
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Λήξης Χρησης (31.12.2016 και 31.12.2015 αντίστοιχα)	**12.152.272,45**	**12.328.503,40**

Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες:

1. Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη επί οιουδήποτε περιουσιακού στοιχείου της εταιρείας.

2. Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και το έτος 2007 ενώ για τις χρήσεις 2008 εως και 2010 οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές.
Η εταιρεία σχημάτισε πρόβλεψη για διαφορές φορολογικού ελέγχου 2008-2010 ποσού € 9.093,10. Για τις χρήσεις 2011, 2012, 2013, 2014 και 2015 έχει εκδοθεί φορολογικό πιστοποιητικό.

3. Δεν υπάρχουν επίδικες ή από διαιτησία διαφορές που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας.

4. Το απασχολούμενο προσωπικό της εταιρείας την 31/12/2016 ανερχόταν σε 14 άτομα.

5. Οι γνωστοποιήσεις των συνδεδεμένων μερών (κατά την έννοια του ΔΛΠ 24) με 31/12/2016 παρουσιάζονται στον παρακάτω πίνακα:

(Ποσά σε €)	**Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ**
α) Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	**-**
β) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών	**-**
γ) Απαιτήσεις	**-**
δ) Υποχρεώσεις	**-**
ε) Συμφωνίες Μισθώσεων	**-**
στ) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών	78.671,66
ζ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη	**-**
η) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη ή μέλη της διοίκησης	**-**

(Αύξηση) μείωση αποθεμάτων	-118.345,14	80.949,46
Αύξηση (μείωση) απαιτήσεων	110.220,05	-5.920,43
Αύξηση (μείωση) υποχρεώσεων(πλην δανειακών)	-128.500,57	150.428,06
Μείον:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-78.892,77	-73.731,86
Καταβεβλημένοι φόροι	-46.655,12	-53.863,06
Σύνολο εισροών /(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	**-187.063,02**	**160.928,10**
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσ.και άυλων πάγιων περ. στοιχείων	-1.147,35	-5.948,92
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	0,00	0,00
Τόκοι εισπραχθέντες	3.585,05	7.013,15
Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00
Σύνολο εισροών /(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες	**2.437,70**	**1.064,23**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	69.392,79	63.668,23
Εξόφληση δανείων	-67.454,19	-64.037,18
Σύνολο εισροών /(εκροών) από χρημ. δραστηριότητες	**1.938,60**	**-368,95**
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου	**-182.686,72**	**161.623,38**
Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου	**342.617,58**	**180.994,20**
Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της περιόδου	**159.930,86**	**342.617,58**

6. Στον πίνακα «Στοιχεία Κατάστασης Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Χρήσης» μεταξύ άλλων περιλαμβάνονται και διαφορές από αποτίμηση συμμετοχών και χρεογράφων που κρατούνται από την εταιρεία. (Μειωτικό ποσό Ιδίων Κεφαλαίων ποσό € 6.701,58).

7. Δεν υπάρχει επίπτωση των παρατηρήσεων της έκθεσης ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή - Λογιστή στην καθαρή θέση και τα αποτελέσματα μετά από φόρους της χρήσης.

8. Δεν έχουν δημιουργηθεί προβλέψεις:

Α.Για πάσης φύσεως επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές , ή αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που έχουν ή ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας.

Β.Για λοιπές προβλέψεις.

Έχουν δημιουργηθεί προβλέψεις:

Α.Για Διαφορές φορολογικού ελέγχου ανέλεγκτων φορολογικά χρήσεων 2008 - 2010 ποσού € 36.470,43

Β.Αναγνώριση μη τιμολογηθέντων πωλήσεων σύμφωνα με το ΔΛΠ 18 συνολικού ποσού € 78.733,60

9. Ανάλυση των πωλήσεων κατά ΣΤΑΚΟΔ 514.2 ποσό ΕΥΡΩ 1.702.427,30

10.Δεν διενεργήθηκαν αποσβέσεις στα κτίρια σε ακίνητα τρίτων.

Αθήνα, 3 Απριλίου 2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	**Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ**	**Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ**
ΔΑΜΙΓΟΣ Κ. ΙΩΑΝΝΗΣ Α.Δ.Τ.ΑΕ 107109	ΔΑΜΙΓΟΣ Ι. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΒ 500120	ΣΠΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ Α.Δ.Τ. Π 607252

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΑΘΕΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ, ΤΕΧΝΙΚΗ, ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

LanaKam S.A.

since 1941

ΜΕΣΟΓΕΙΩΝ 2-4 ΚΤΙΡΙΟ Α / ΠΥΡΓΟΣ ΑΘΗΝΩΝ
Τ.Κ.: 115 27 - ΑΘΗΝΑ
Τηλέφωνο: +30 210 7771033, +30 210 7771286 Telefax:
+30 210 7771404

ΕΤΗΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

(σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν.3556/2007)

ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε.

του έτους 2016

**(Σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα
που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση)**

ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε.

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΫΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ ,ΤΕΧΝΙΚΗ, ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ,ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015 ΕΩΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ ΔΙΕΘΝΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΠΡΟΤΥΠΑ (ΔΛΠ) ΚΑΙ ΤΗΝ ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

Αθήνα, 27 Απριλίου 2017

Βεβαιώνουμε ότι οι συνημμένες Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. με Απόφαση την **3η Απριλίου 2017** και έχουν δημοσιοποιηθεί σήμερα **Πέμπτη 27 Απριλίου 2017** με την ανάρτησή τους στο διαδίκτυο στην διεύθυνση www.lanakam.gr. και την κατάθεσή τους στην υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. Επισημαίνεται ότι τα δημοσιευθέντα στον τύπο συνοπτικά οικονομικά στοιχεία στοχεύουν στο να παράσχουν στον αναγνώστη ορισμένα γενικά οικονομικά στοιχεία αλλά δεν παρέχουν την ολοκληρωμένη εικόνα της οικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων της Εταιρείας, σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα. Επίσης επισημαίνεται ότι, χάριν απλοποίησης, στα δημοσιευθέντα στον τύπο συνοπτικά οικονομικά στοιχεία έχουν γίνει ορισμένες συμπτύξεις και ανακατατάξεις κονδυλίων.

Επίσης εξ' όσων γνωρίζουμε οι οικονομικές καταστάσεις που καταρτίσθηκαν σύμφωνα με τα ισχύοντα λογιστικά πρότυπα , απεικονίζουν κατά τρόπο αληθή τα στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού , την καθαρή θέση και τα αποτελέσματα χρήσεως της εταιρείας. Επιπλέον η έκθεση του διοικητικού συμβουλίου απεικονίζει κατά τρόπο αληθή την εξέλιξη , τις επιδόσεις και την θέση της εταιρείας συμπεριλαμβανομένης της περιγραφής των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει.

Εκ των μελών του Δ.Σ.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Η ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΔΑΜΙΓΟΣ Κ. ΙΩΑΝΝΗΣ	ΔΑΜΙΓΟΣ Ι. ΚΩΝ/ΝΟΣ	ΔΑΜΙΓΟΥ ΕΛΙΣΑΒΕΤ
ΑΕ 107109	ΑΒ 500120	Χ 062454

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. Στοιχεία Κατάστασης Οικονομικής Θέσης της **31ης Δεκεμβρίου 2016**.
2. Στοιχεία Κατάστασης Συνολικών Εσόδων περιόδου **1 Ιανουαρίου 2016 έως 31 Δεκεμβρίου 2016**
3. Στοιχεία Κατάστασης Ταμειακών Ροών περιόδου **1 Ιανουαρίου 2016 έως 31 Δεκεμβρίου 2016**
4. Στοιχεία Κατάστασης Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων περιόδου **1 Ιανουαρίου 2016 έως 31 Δεκεμβρίου 2016**
5. Επιλεγμένες επεξηγηματικές σημειώσεις στις Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
   - 5.1. Γενικές Πληροφορίες
   - 5.2. Λογιστικές αρχές που χρησιμοποιεί η εταιρεία. Επεξηγήσεις για τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων.
     - 5.2.1. Πλαίσιο κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων
     - 5.2.2. Πληροφόρηση κατά τομέα
     - 5.2.3. Ενσώματα πάγια
     - 5.2.4. Άϋλα περιουσιακά στοιχεία
     - 5.2.5. Έρευνα και ανάπτυξη
     - 5.2.6. Αρχές Ενοποιήσεως – Ενοποιήσεις Επιχειρήσεων
     - 5.2.7. Αποζημίωση αξίας περιουσιακών στοιχείων
     - 5.2.8. Μεταφορά σε λογαριασμούς περιουσιακών στοιχείων δανειακού κόστους εξόδων
     - 5.2.9. Έλεγχος αποζημίωσης ενσώματων και άϋλων στοιχείων
     - 5.2.10. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία
     - 5.2.11. Αποθέματα
     - 5.2.12. Απαιτήσεις από πελάτες
     - 5.2.13. Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα
     - 5.2.14. Μετοχικό κεφάλαιο
     - 5.2.15. Δανεισμός
     - 5.2.16. Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος
     - 5.2.17. Παροχές στο προσωπικό
     - 5.2.18. Αναγνώριση εσόδων
     - 5.2.19. Μισθώσεις
     - 5.2.20. Διανομή μερισμάτων
   - 5.3 Διαχείριση χρηματοοικονομικού κινδύνου. Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου.
   - 5.4 Πίνακας-Ανάλυση στοιχείων πάγιου ενεργητικού
   - 5.5 Ανάλυση άυλων περιουσιακών στοιχείων
   - 5.6 Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και κρίσεις της διοικήσεως
   - 5.7 Ανάλυση επενδύσεων σε συγγενείς και θυγατρικές εταιρείες.
   - 5.8 Ανάλυση των διαθεσίμων για πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων
   - 5.9 Ανάλυση απαιτήσεων
   - 5.10 Ανάλυση των λοιπών χρηματοοικονομικών στοιχείων
   - 5.11 Ανάλυση των αποθεμάτων
   - 5.12 Ανάλυση των ταμιακών διαθεσίμων
   - 5.13 Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές
   - 5.14 Παροχές σε εργαζομένους
     - 5.14.1 Υποχρεώσεις παροχών λόγω εξόδου από την υπηρεσία
     - 5.14.2 Παροχές σε εργαζομένους
   - 5.15 Αποσβέσεις
   - 5.16 Ανάλυση όλων των λογαριασμών καθαρής θέσης
   - 5.17 Ανάλυση προμηθευτών και λοιπών υποχρεώσεων
   - 5.18 Ανάλυση των δανείων
   - 5.19 Ανάλυση των αναβαλλόμενων φόρων
   - 5.20 Ανάλυση όλων των λογαριασμών των αποτελεσμάτων
   - 5.21 Συμφωνία του φόρου εισοδήματος
   - 5.22 Ανάλυση των δεσμεύσεων
   - 5.23 Ανάλυση των αγορών επιχειρήσεων (θυγατρικής) που έγιναν μέσα στην χρήση
   - 5.24 Γεγονότα μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού
   - 5.25 Εκκρεμείς δίκες κατά της εταιρείας

5.26 Εμπράγματα βάρη και εξασφαλίσεις
5.27 Χρηματοοικονομικό κόστος – καθαρό
5.28 Κέρδη ανά μετοχή
5.28.1 Μερίσματα ανά μετοχή
5.29 Ενδεχόμενα
5.30 Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη
5.31 Ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις
6. Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΕ
7. Πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της **3ης Απριλίου 2017** της ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΕ
8. Έκθεση ελέγχου ορκωτού ελεγκτή λογιστή
9. Στοιχεία και πληροφορίες της χρήσης από 1/1-31/12/2016.

Πλήρες Όνομα:	**ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε.**
Έδρα:	Μεσογείων 2-4, Αμπελόκηποι, 115 27
Ημερομηνία Σύστασης:	10/11/1941
Κύρια Δραστηριότητα:	Εμπόριο Κλωστοϋφαντουργικών Προϊόντων - Ετοίμων Ενδυμάτων
Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιριών:	6032/06/Β/86/65
Εποπτεύουσα Αρχή:	Υπουργείο Ανάπτυξης, Γενική Γραμματεία Εμπορίου, Διεύθυνση Ανωνύμων Εταιρειών & Πίστεως
Αριθμός Φορολογικού Μητρώου:	094007209
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	Δαμίγος Κ.Ιωάννης, Δαμίγος Ι. Κωνσταντίνος , Δαμίγου Κ. Ελισάβετ, Κωστόπουλος Κ. Βασίλειος, Ναλμπάντης Α.Γεώργιος, Στυλιανέση Κ. Μαρία
Τύπος των Οικονομικών Καταστάσεων:	Ετήσιες Οκονομικές Καταστάσεις
Ημερομηνία Έγκρισης των Οικονομικών Καταστάσεων:	3/4/2017
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής:	ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ν. ΓΚΙΠΑΛΗΣ
Ελεγκτική Εταιρεία:	ΣΟΛ ΑΕ ΟΕ
Πιστοποιητικό Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών:	Με σύμφωνη γνώμη
Διεύθυνση Διαδικτυακού τόπου:	http://www.lanakam.gr.

Αριθμός Γ.Ε.ΜΗ. : 232901000 (πρώην ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6032/06/Β/86/65)

Επισημαίνεται ότι ο χώρος διαδικτύου της εταιρείας μας όπου αναρτώνται οι Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις, τα Πιστοποιητικά Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή και οι Εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ο κάτωθι : **http//www.lanakam.gr**

1.ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ				
	Σημείωση	31.12.2016		31.12.2015
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Ενσώματα πάγια	5.4	10.073.604,23		10.104.964,49
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	5.5	159.390,60		195.890,09
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	5.21	0,00		0,00
Λοιπές απαιτήσεις		22.619,13		22.619,13
		10.255.613,96		**10.323.473,71**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Αποθέματα	5.11	1.511.112,46		1.379.869,21
Προκαταβολές σε προμηθευτές	5.9	6.094,68		7.743,67
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	5.9	1.370.646,90		1.448.431,33
Γραμμάτια εισπρακτέα	5.9	163.650,53		219.849,36
Χρεώστες Διάφοροι	5.9	353.748,25		308.000,67
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού		74.921,62		95.257,00
Διαθέσιμα για πώληση χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	5.2.10	179.565,69		194.621,30
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	5.12	159.930,86		342.617,58
		3.819.670,99		**3.996.390,12**
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων		**14.075.284,95**		**14.319.863,83**
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ				
Κεφάλαιο και αποθεματικά				
Μετοχικό Κεφάλαιο	5.16	3.682.346,16		3.682.346,16
Υπέρ το άρτιο	5.16	462.294,50		462.294,50
Αποθεματικά εύλογης αξίας	5.16	5.510.578,36		5.510.578,36
Λοιπά αποθεματικά	5.16	4.830.777,24		4.837.478,82
Αποτελέσματα εις νέον	5.16	-2.333.723,81		-2.164.194,44
		12.152.272,45		**12.328.503,40**
Σύνολο καθαρής θέσης		**12.152.272,45**		**12.328.503,40**
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Προβλέψεις για αποζ. Προσωπικού	5.14	0,00		14.479,22
Προβλέψεις για επισφ. απαιτήσεις		4.172,01		25.000,00
Πρόβλεψη για φόρο εισοδήματος		36.470,43		36.470,43
		40.642,44		**75.949,65**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Προμηθευτές	5.17	710.456,18		733.740,58
Προκαταβολές πελατών (πιστωτικά υπόλοιπα)	5.17	53.006,62		38.262,94
Τράπεζες-Λογαρ. Βραχυπρόθ. Υποχρεώσ.	5.18	1.017.930,52		1.015.988,03
Λοιπές υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	5.17	27.884,47		45.624,36
Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	5.17	14.788,84		15.934,10
Πιστωτές διάφοροι	5.17	11.190,34		10.462,80
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού		47.113,09		55.397,97
		1.882.370,06		**1.915.410,78**
Σύνολο υποχρεώσεων		**1.923.012,50**		**1.991.360,43**
Σύνολο Καθαρής Θέσης και Υποχρεώσεων		**14.075.284,95**		**14.319.863,83**

2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ
(Ποσά εκφρασμένα σε €)

		01/01/2016 31/12/2016	01/01/2015 31/12/2015
Πωλήσεις	5.20	1.702.427,30	2.019.836,48
Κόστος πωλήσεων	5.20	942.090,88	1.282.040,77
Μικτό κέρδος		**760.336,42**	**737.795,71**
Άλλα έσοδα	5.20	48.223,63	27.199,17
Έξοδα διαθέσεως	5.20	-766.938,01	-752.340,90
Έξοδα διοικήσεως	5.20	-129.113,76	-122.657,36
Άλλα έξοδα		-3.144,88	-2.242,07
Χρηματοοικονομικό κόστος (καθαρό)	5.27	-78.892,77	-73.731,86
Ζημία προ φόρου	5.20	**-169.529,37**	**-185.977,31**
Φόρος εισοδήματος	5.21	0,00	0,00
Καθαρή Ζημία από συνεχιζόμενες δραστηριότητες		**-169.529,37**	**-185.977,31**
Καθαρή Ζημία περιόδου		**-169.529,37**	**-185.977,31**

	01/01/2016 31/12/2016	01/01/2015 31/12/2015
Κύκλος εργασιών	1.702.427,30	2.019.836,48
Μικτά κέρδη	**760.336,42**	**737.795,71**
Ζημία προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-90.636,60	-100.587,84
Ζημία προ φόρων	-122.874,25	-174.319,70
Ζημίες μετά από φόρους(Α)	**-169.529,37**	**-185.977,31**
-Ιδιοκτήτες μητρικής		
-Δικαιώματα μειοψηφίας		
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-6.701,58	27.907,96
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	**-176.230,95**	**-158.069,35**
-Ιδιοκτήτες μητρικής		
-Δικαιώματα μειοψηφίας		
Ζημίες (Κέρδη) μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)		
Κέρδη (Ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	**-21.629,50**	**-31.827,65**

3. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	1/1/2016 31/12/2016	1/1/2015 31/12/2015
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτελέσματα προ φόρων ,Ζημίες (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-122.874,25	-174.319,70
Πλέον/μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	69.007,10	68.760,19
Χρεωστικούς τόκους	78.892,77	73.731,86
Προβλέψεις	51.356,27	95.257,00
Συναλλαγματικές διαφορές	-1.271,36	-363,42
Λοιπές μη ταμειακές συναλλαγές	0,00	0,00
Αποτελέσματα (έσοδα,έξοδα,κέρδη και ζημίες) επ. δραστηρ.		
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:		
(Μείωση) αύξηση αποθεμάτων	-118.345,14	80.949,46
Αύξηση (μείωση) απαιτήσεων	110.220,05	-5.920,43
Αύξηση (μείωση) υποχρεώσεων(πλην δανειακών)	-128.500,57	150.428,06
Μείον:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-78.892,77	-73.731,86
Καταβεβλημένοι φόροι	-46.655,12	-53.863,06
Σύνολο εισροών /(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	**-187.063,02**	**160.928,10**
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσ.και άυλων πάγιων περ. στοιχείων	-1.147,35	-5.948,92
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	0,00	0,00
Τόκοι εισπραχθέντες	3.585,05	7.013,15
Μερίσματα εισπραχθέντα		
Σύνολο εισροών /(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες	**2.437,70**	**1.064,23**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	69.392,79	63.668,23
Εξόφληση δανείων	-67.454,19	-64.037,18
Σύνολο εισροών /(εκροών) από χρημ. δραστηριότητες	**1.938,60**	**-368,95**
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου	**-182.686,72**	**161.623,38**
Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου	**342.617,58**	**180.994,20**
Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της περιόδου	**159.930,86**	**342.617,58**

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ
(Ποσά εκφρασμένα σε €)

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Υπέρ το Άρτιο	Αποθεματικά εύλογης αξίας	Αποθεματικό Ιδίων Μετοχών	Διαφορές αναπροσαρμογής συμμετοχών - χρεογράφων	Λοιπά αποθεματικά	Αποτελέσματα εις Νέον	Σύνολο
Υπόλοιπα κατά την 1ην Ιανουαρίου 2015 σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ	3.682.346,16	462.294,50	5.510.578,36	-	-238.930,71	3.240.981,18	-1.978.217,13	10.679.052,36
Μεταβολή Ιδίων Κεφαλαίν								
Αύξηση (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	-	-	-	-	-	-	-	-
Επανεκτίμηση αξίας παγίων						1.807.520,39		1.807.520,39
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά φορών	-	-	-	-	27.907,96	-	-185.977,31	-158.069,35
Υπόλοιπο έτους 31/12/2015	3.682.346,16	462.294,50	5.510.578,36	-	-211.022,75	5.048.501,57	-2.164.194,44	12.328.503,40
Υπόλοιπα κατά την 1ην Ιανουαρίου 2016 σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ	3.682.346,16	462.294,50	5.510.578,36	-	-211.022,75	5.048.501,57	-2.164.194,44	12.328.503,40
Μεταβολή Ιδίων Κεφαλαίων								
Αύξηση (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	-	-	-	-	-	-	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά φορών	-	-	-	-	-6.701,58	-	-169.529,37	-176.230,95
Υπόλοιπο έτους 31/12/2016	3.682.346,16	462.294,50	5.510.578,36	-	-217.724,33	5.048.501,57	-2.333.723,81	12.152.272,45

	01/01/2016 31/12/2016	01/01/2015 31/12/2015
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2016 και 01.01.2015)	12.328.503,40	10.679.052,36
Ζημίες μετά από φόρους	-169.529,37	-185.977,31
Ζημίες (Κέρδη) από αποτίμηση στην εύλογη αξία των διαθεσίμων προς πώληση χρεογράφων.	-6.701,58	27.907,96
Αποθεματικό επανεκτίμησης παγίων	0,00	1.807.520,39
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.12.2016 και 31.12.2015 αντίστοιχα)	**12.152.272,45**	**12.328.503,40**

	01/01/2016 31/12/2016	01/01/2015 31/12/2015
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2016 και 01.01.2015)	12.328.503,40	10.679.052,36
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-176.230,95	-158.069,35
Αύξηση/(Μείωση) Μετοχικού Κεφαλαίου	0,00	1.807.520,39
Διανεμηθέντα Μερίσματα	-	-
Αγορές/ (Πωλήσεις) Ιδίων Μετοχών	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.12.2016 και 31.12.2015 αντίστοιχα)	**12.152.272,45**	**12.328.503,40**

5. ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

5.1 Γενικές Πληροφορίες

Η εταιρεία ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. δραστηριοποιείται στο τομέα της εμπορίας κλωστοϋφαντουργικών προϊόντων (νημάτων-υφασμάτων-πλεκτών-ετοίμων ενδυμάτων, υποδημάτων και αξεσουάρ).
Η εταιρεία ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. έχει την μορφή της Ανωνύμου Εταιρείας και είναι εγκατεστημένη στη διεύθυνση Μεσογείων 2-4, Αθήνα, Πύργος Αθηνών, το site αυτής είναι www.lanakam.gr και είναι εισηγμένη στην κατηγορία Μικρής και Μεσαίας Κεφαλαιοποίησης στον κλάδο Προσωπικά και Οικιακά Αγαθά - Ρουχισμός και Αξεσουάρ του Χρηματιστηρίου Αθηνών. Οι εν λόγω ετήσιες οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο την 3/4/2017.
Η ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. συμμετέχει με ποσοστό 14,14% στην εταιρεία ΕΛΦΙΚΟ Α.Ε.Ε. για την οποία υφίσταται ολική απαξίωση λόγω της κακής οικονομικής της κατάστασης και της διαγραφής από το Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών τον Δεκέμβριο 2012. Επίσης με ποσοστό 0,05% στην εταιρεία ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΧΑΑ Α.Ε.

5.2 Οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιεί η Εταιρεία

Επεξηγήσεις για τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων.

Σημαντικές Λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές στην εφαρμογή λογιστικών αρχών

Οι Λογιστικές Αρχές και οι μέθοδοι υπολογισμών που τηρήθηκαν στην σύνταξη των συνοπτικών ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων, οι σημαντικές παραδοχές που έχουν υιοθετηθεί από την Διοίκηση, καθώς και οι κύριες πηγές αβεβαιότητας που επηρεάζουν τις εκτιμήσεις, είναι οι ίδιες με εκείνες οι οποίες είχαν υιοθετηθεί και στις δημοσιευμένες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις για την χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2016.

5.2.1. Πλαίσιο κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων

Οι παρούσες ελεγμένες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. αφορούν το 2016. Έχουν συνταχθεί - καλύπτονται από το ΔΠΧΠ 1 "Παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων". Αυτές οι οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ.

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε., έχουν συνταχθεί με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα μέχρι και την 31.12.2016.

Οι παρούσες οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί στα πλαίσια του ιστορικού κόστους με εξαίρεση τα Οικόπεδα - Κτίρια καθώς και Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία (Συμμετοχικοί τίτλοι-Χρεόγραφα) οι οποίοι αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους με μεταβολές αναγνωριζόμενες στα Ίδια Κεφάλαια.

Η κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΛΠ απαιτεί την χρήση αναλυτικών λογιστικών εκτιμήσεων και κρίσεων για την εφαρμογή των λογιστικών αρχών. Η ετοιμασία των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με γενικώς αποδεκτές λογιστικές αρχές απαιτεί την χρησιμοποίηση υπολογισμών και υποθέσεων που επηρεάζουν τα αναφερθέντα ποσά των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, την γνωστοποίηση ενδεχομένων απαιτήσεων και υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία των οικονομικών καταστάσεων και τα αναφερθέντα ποσά εσόδων και εξόδων κατά την διάρκεια της περιόδου υπό αναφορά. Παρά το γεγονός ότι αυτοί οι υπολογισμοί βασίζονται στην καλύτερη δυνατή γνώση της διεύθυνσης της Εταιρείας σε σχέση με τις τρέχουσες συνθήκες και ενέργειες, τα πραγματικά αποτελέσματα μπορεί τελικά να διαφέρουν από αυτούς τους υπολογισμούς.

5.2.2 Πληροφόρηση κατά τομέα

Οι δραστηριότητες, με δεδομένο ότι διενεργούνται αποκλειστικά στην Ελλάδα και στην Κύπρο και είναι ομογενοποιημένες, θεωρούνται ως ένας τομέας.

5.2.3 Ενσώματα πάγια

Η χρήση των ενσώματων παγίων αφορά κυρίως σε Βιομηχανοστάσια που εν μέρει χρησιμοποιούνται ως αποθηκευτικοί χώροι. Όλα τα κτίρια ευρίσκονται εκτός εκμετάλευσης και εν μέρει χρησιμοποιούνται ως αποθηκευτικοί χώροι. Τα ενσώματα πάγια αποτιμώνται δια της χρήσης της εφαρμογής της εύλογης αξίας.

Πραγματοποιήθηκε επανεκτίμηση της εύλογης αξίας των ακινήτων την 31.12.2015 διότι στο μεγαλύτερο μέρος των ακινήτων επιτελέσθηκε αποδέσμευση από τις κατά τόπους Δημοτικές Αρχές με συνέπεια να κριθεί επιβεβλημένη η επανεκτίμηση των ακινήτων. Η επανεκτίμηση των ακινήτων πραγματοποιήθηκε από Πιστοποιημένο Εκτιμητή του Υπουργείου Οικονομικών (κ.Εμμανουήλ Μακρής – αριθμ.185)

Η εν λόγω σημείωση δηλώνει την εύλογη αξία των ακινήτων που μεταφέρεται αυτούσια στην επόμενη χρήση και η οποία προσδιορίσθηκε από ανεξάρτητους εκτιμητές την 31-12-2015. Το κόστος κτήσεως περιλαμβάνει όλες τις άμεσα επιρριπτέες δαπάνες για την απόκτηση των στοιχείων. Ως κόστιος κτήσεως των ακινήτων και του μηχανολογικού εξοπλισμού λήφθηκε η εύλογη αξία αυτών.

Μεταγενέστερες δαπάνες καταχωρούνται σε επαύξηση της λογιστικής αξίας των ενσωμάτων παγίων μόνον αν πιθανολογείται ότι μελλοντικά οικονομικά οφέλη θα εισρεύσουν στην επιχείρηση και το κόστος τους μπορεί να αποτιμηθεί αξιόπιστα. Οι επισκευές και οι συντηρήσεις καταχωρούνται στ' αποτελέσματα όταν γίνονται. Τα οικόπεδα δεν αποσβένονται. Οι επισκευές και οι συντηρήσεις καταχωρούνται στ' αποτελέσματα όταν γίνονται. Τα οικόπεδα δεν

αποσβένονται. Οι αποσβέσεις των άλλων στοιχείων των ενσωμάτων παγίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο μέσα στη οφέλιμη ζωή τους που έχει ως εξής:

- Κτίρια	30-50 χρόνια
- Μηχανολογικός εξοπλισμός	10-25 χρόνια
- Αυτοκίνητα - Οχήματα	5-15 χρόνια
- Μηχανογραφικός εξοπλισμός	3-5 χρόνια
- Λοιπός παραγωγικός εξοπλισμός	10-25 χρόνια

Όταν οι λογιστικές αξίες των ενσωμάτων παγίων (μηχανολογικός εξοπλισμός και λοιπός εξοπλισμός) υπερβαίνουν την ανακτήσιμη αξία τους, οι διαφορές (απομείωση) καταχωρούνται ως έξοδο στ' αποτελέσματα.
Η επανεκτίμηση των ακινήτων (Γηπέδων και Κτιρίων) της εταιρείας και οι προκύψασες διαφορές καταχωρούνται απευθείας στα Ίδια Κεφάλαια.

Κατά την πώληση των ενσωμάτων παγίων, οι διαφορές μεταξύ του τμήματος που λαμβάνεται και της λογιστικής τους αξίας καταχωρούνται ως κέρδη ή ζημίες στ' αποτελέσματα.

Δεν δημιουργούνται αποσβέσεις στα κτίρια διότι αυτά ευρίσκονται εκτός εκμετάλλευσης.

5.2.4 Αΰλα περιουσιακά στοιχεία
Δεν προέκυψαν.

5.2.5 Έρευνα και ανάπτυξη
Δεν προέκυψε.

5.2.6 Αρχές Ενοποιήσεως - Ενοποιήσεις Επιχειρήσεων – Κοινοπραξίες.
Δεν προέκυψε τέτοια περίπτωση.

5.2.7 Αποζημείωση αξίας περιουσιακών στοιχείων
Δεν προέκυψε.

5.2.8. Μεταφορά σε λογ/μούς περιουσιακών στοιχείων δανειακού κόστους και άλλων εξόδων .
Δεν προέκυψε.

5.2.9 Έλεγχος απομείωσης ενσώματων και άΰλων στοιχείων.
Δεν προέκυψε περίπτωση .

5.2.10 Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

(α) Δάνεια που έχουν δοθεί από την εταιρεία σε τρίτους και απαιτήσεις
Αναφέρονται δάνεια στο προσωπικό € 10.400.
(β) Διακρατούμενες ως την λήξη επενδύσεις
Δεν υπάρχουν
(γ) Αποτιμώμενα στην εύλογη αξία τους μέσω αποτελεσμάτων
Δεν υπάρχουν
(δ) Διαθέσιμα για πώληση χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία.
Χρεόγραφα ΕΧΑΕ κομμάτια 36.721 Χ 4,89 €/κομμάτι= 179.565,69
Οι τιμές αποτίμησης αφορούν εκείνες του κλεισίματος της 31/12/2016 του ΧΑΑ.

Δραστηριότητες αντιστάθμισης
Δεν προέβει η εταιρεία σε δραστηριότητα-υπολογισμούς αντιστάθμισης αξιών περιουσιακών στοιχείων της.

5.2.11. Αποθέματα

Τα αποθέματα αποτιμώνται στην χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσεως και καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας. Το κόστος προσδιορίζεται με την μέθοδο του μέσου σταθμικού κόστους. Κόστος δανεισμού δεν περιλαμβάνεται στο κόστος κτήσεως των αποθεμάτων. Η καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία εκτιμάται με βάση τις τρέχουσες τιμές πώλησης των αποθεμάτων στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας αφαιρουμένων και των τυχόν εξόδων πώλησης όπου συντρέχει περίπτωση. Τα αποθέματα αποτιμήθηκαν στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία, η οποία συμπίπτει με την αξία κτήσης των αποθεμάτων και δεν συντρέχουν λόγοι υποτίμησης αυτών με συνέπεια το αποτέλεσμα της σχετικής αποτίμησης να μην μεταβάλλει τις ανωτέρω αξίες.

5.2.12 Απαιτήσεις από πελάτες

Οι απαιτήσεις από πελάτες καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους η οποία συμπίπτει με την ονομαστική αξία, αφαιρουμένων των ζημιών απομείωσης. Οι ζημιές απομείωσης (απώλειες από επισφαλείς απαιτήσεις) αναγνωρίζονται όταν υπάρχει αντικειμενική απόδειξη ότι η εταιρεία δεν είναι σε θέση να εισπράξει όλα τα ποσά που οφείλονται με βάση τους συμβατικούς όρους. Το ποσό της ζημιάς απομείωσης είναι η διαφορά μμεταξύ της λογιστικής αξίας των απαιτήσεων και των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμιακών ροών. Το ποσό της ζημιάς απομείωσης καταχωρείται ως έξοδο στα αποτελέσματα.

Στο χρεωστικό υπόλοιπο των πελατών συνολικού ποσού € 1.370.646,90 περιλαμβάνονται ακίνητα υπόλοιπα ποσού € 635.351,11 για τα οποία έχουν ασκηθεί ένδικα μέσα. Από επισκόπηση αυτών των υπολοίπων διαπιστώσαμε ότι βαίνουν μειούμενα καθώς σταδιακά ή τμηματικά εισπράττονται. Ως εκ τούτου, δεν έχουμε προβεί σε καμμία απομείωση των απαιτήσεων. Η πιστωτική πολιτική της εταιρείας είναι να προβαίνει σε διαγραφή και απομείωση των απαιτήσεων, οι οποίες έχουν τελεσιδικήσει. Ο λογαριασμός 'Πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις' ύψους 4.172,01 ευρώ περίπου περιλαμβάνενται στις μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις διότι αφορά επίδικες απαιτήσεις μακροχρονίου δικαστικής διαδικασίας.

5.2.13. Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Τα ταμιακά διαθέσιμα και ταμιακά ισοδύναμα περιλαμβάνουν τα μετρητά, τις καταθέσεις όψεως και τις βραχυπρόθεσμες μέχρι 3 μήνες επενδύσεις, υψηλής ρευστοποιησιμότητας και χαμηλού ρίσκου.

5.2.14 Μετοχικό κεφάλαιο

Οι κοινές μετοχές κατατάσσονται στα ίδια Κεφάλαια. Άμεσα κόστη για την έκδοση μετοχών, εμφανίζονται μετά την αφαίρεση του σχετικού καθαρού εισοδήματος, σε μείωση του προϊόντος της έκδοσης. Άμεσα κόστη που σχετίζονται με την έκδοση μετοχών για την απόκτηση επιχειρήσεων περιλαμβάνονται στο κόστος κτήσεως της επιχειρήσεως που αποκτάται.

Το κόστος κτήσεως των ιδίων μετοχών μειωμένο με το φόρο εισοδήματος (εάν συντρέχει περίπτωση) εμφανίζεται αφαιρετικός των ιδίων Κεφαλαίων της εταιρείας, μέχρις ότου οι ίδιες μετοχές πωληθούν ή ακυρωθούν. Κάθε κέρδος ή ζημιά από πώληση ιδίων μετοχών καθαρά από άμεσα για την συναλλαγή λοιπά κόστη και φόρο εισοδήματος, αν συντρέχει περίπτωση, εμφανίζεται ως αποθεματικό στα ίδια Κεφάλαια .

5.2.15 Δανεισμός

Τα δάνεια καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους μειωμένα με τα τυχόν άμεσα κόστη για την πραγματοποίηση της συναλλαγής. Μεταγενέστερα αποτιμώνται στο αναπόσβεστο κόστος με την χρήση του πραγματικού επιτοκίου.

5.2.16 Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος

Οι αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις καταχωρήθηκαν κατά την έκταση κατά την οποία θα υπάρξει μελλοντικό φορολογητέο κέρδος για την χρησιμοποίηση της προσωρινής διαφοράς που δημιουργεί την αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση. Δεν συντρέχουν οι προυποθέσεις του ΔΛΠ 12 ως προς την εφαρμογή αναγνώρισης αναβαλλόμενης φορολογίας.

5.2.17 Παροχές στο προσωπικό

Δεν εφαρμόσθηκε το ΔΛΠ 19 διότι κρίθηκε επαρκής η υπάρχουσα πρόβλεψη λόγω του γεγονότος ότι η εταιρεία έχει ιστορικά παράσχει αυξανόμενα οφέλη στους εργαζόμενους χωρίς να υπάρχει νομική δέσμευση να το πράξει.

5.2.18 Αναγνώριση εσόδων

Τα έσοδα περιλαμβάνουν την εύλογη αξία των πωλήσεων αγαθών και παροχής υπηρεσιών, καθαρά από τους ανακτώμενους φόρους, εκπτώσεις και επιστροφές. Η αναγνώριση των εσόδων γίνεται ως εξής:

(α) Πωλήσεις αγαθών

Οι πωλήσεις αγαθών αναγνωρίζονται όταν η επιχείρηση παραδίδει τα αγαθά στους πελάτες, τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από αυτούς και η είσπραξη της απαίτησης είναι εύλογα εξασφαλισμένη.

(β) Έσοδα από τόκους

Τα έσοδα από τόκους αναγνωρίζονται βάσει χρονικής αναλογίας και με την χρήση του πραγματικού επιτοκίου.

(γ) Μερίσματα

Τα μερίσματα, λογίζονται ως έσοδο, όταν θεμελιώνεται το δικαίωμα είσπραξής τους, δηλαδή όταν εγκρίνονται από το όργανο που είναι κατά νόμο αρμόδιο να τα χορηγεί.

5.2.19 Μισθώσεις

Δεν υφίστανται χρηματοδοτικές μισθώσεις

5.2.20 Διανομή μερισμάτων

Η διανομή των μερισμάτων στους μετόχους της επιχείρησης καταχωρείται ως υποχρέωση αφού έχει εγκριθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

5.3 Διαχείριση χρηματοοικονομικού κινδύνου Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου

(α) Πιστωτικός κίνδυνος

Η ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. δεν έχει σημαντικές συγκεντρώσεις πιστωτικού κινδύνου. Οι χονδρικές πωλήσεις γίνονται κυρίως σε πελάτες με μειωμένο βαθμό απωλειών. Οπωσδήποτε όμως ακολουθήθηκε ο σχηματισμός πρόβλεψης επισφάλειας όπου αυτό κρίθηκε αναγκαίο.

(β) Κίνδυνος ρευστότητας

Ο κίνδυνος ρευστότητας διατηρείται σε χαμηλά επίπεδο, μέσω της διαθεσιμότητας επαρκών πιστωτικών ορίων.

(γ) Κίνδυνος ταμιακών ροών και κίνδυνος μεταβολών εύλογης αξίας λόγω μεταβολών των επιτοκίων.

Η εταιρεία ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. δεν έχει σημαντικά τοκοφόρα περιουσιακά στοιχεία και συνεπώς δεν υπόκειται σε κίνδυνο μεταβολής των επιτοκίων.

Πολιτική της εταιρείας είναι να διατηρεί το σύνολο σχεδόν των δανείων της σε μεταβλητό επιτόκιο.

5.4 Πίνακας-Ανάλυση στοιχείων πάγιου ενεργητικού και Ασώματων Ακινητοποιήσεων-Αποσβέσεις 2016.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 2016							
	ΓΗΠΕΔΑ	ΚΤΙΡΙΑ	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ	ΕΠΙΠΛΑ	ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ	
	ΟΙΚΟΠΕΔΑ	ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ	ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΜΕΣΑ	ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΠΑΓΙΑ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2015	9.110.000,00	2.871.610,21	206.181,51	24.273,54	315.629,39	1.000,00	**12.528.694,65**
ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΕΣ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1.147,35	0,00	**1.147,35**
ΜΕΙΩΣΕΙΣ 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	9.110.000,00	2.871.610,21	206.181,51	24.273,54	316.776,74	1.000,00	**12.529.842,00**
ΣΥΣΣΩΡΕΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ							
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2015	0,00	1.967.528,95	206.180,25	24.273,51	225.747,45	0,00	**2.423.730,16**
ΠΛΕΟΝ/ΜΕΙΩΝ 2016	0,00	19.158,86	0,00	0,00	13.350,75	0,00	**32.507,61**
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	0,00	1.986.685,81	206.180,25	24.273,51	239.098,20	0,00	**2.456.237,77**
ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ	**9.110.000,00**	**884.924,40**	**1,26**	**0,03**	**77.678,54**	**1.000,00**	**10.073.604,23**

ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΣΩΜΑΤΩΝ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ 2016

ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ 31.12.2016			
	ΕΞΟΔΑ	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	
	ΑΝΑΔΙΟΡΓΑΝΩΣΗΣ	ΠΩΛΗΤΕΟΥΣ ΑΠΟΣΒΕΣΗΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2015	140.283,34	200.000,00	340.283,34
ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ 2016	0,00	0,00	0,00
ΜΕΙΩΣΕΙΣ 2016	0,00	0,00	0,00
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	140.283,34	200.000,00	340.283,34
ΣΥΣΣΩΡΕΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ			
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2015	91.059,92	53.333,33	144.393,25
ΠΛΕΟΝ/ΜΕΙΩΝ ΑΠΟΣΒΕΣΗΣ 2016	16.499,49	20.000,00	36.499,49
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	97.559,41	83.333,33	180.892,74
ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ	**42.723,93**	**116.666,67**	**159.390,60**

Πληρούν τα κριτήρια αναγνώρισης του ΔΛΠ 38 τα έξοδα αναδιοργάνωσης.

5.5 Ανάλυση άϋλων περιουσιακών στοιχείων

Οι ασώματες ακινητοποιήσεις αναλυόνται ως κατωτέρω σε τιμές κόστους κτίσης

1.	Εκμετάλευση εκχώρησης πελατολογίου	200.000,00 €
2.	Σύστημα αποθηκών Logistics	105.003,22 €
3.	Λογιστικά Προγράμματα	35.280,12 €
	ΣΥΝΟΛΟ	340.283,34 €

5.6 Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και κρίσεις της διοικήσεως.

Οι εκτιμήσεις και οι κρίσεις της διοίκησης είναι υπό συνεχή επανεξέταση με βάση τα ιστορικά δεδομένα και προσδοκίες για τα μελλοντικά γεγονότα, που κρίνονται εύλογες σύμφωνα με τα ισχύοντα.

5.7. Ανάλυση επενδύσεων σε συγγενείς και θυγατρικές

Δεν προέκυψε

5.8 Ανάλυση των διαθεσίμων για πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων

Βλέπε παράγραφο 5.2.10.

5.9 Ανάλυση των απαιτήσεων

Αφορά σε:

		2016	2015
Πελάτες - χρεωστικά υπόλοιπα	€	1.370.646,90	1.448.431,33
Γραμμάτια εισπρακτέα	€	163.650,53	219.849,36
Επιταγές Εισπρακτέες	€	294.887,35	260.823,67
Επιταγές σε καθυστέρηση	€	10.902,72	0,00
Χρεώστες διάφοροι	€	47.272,67	47.177,00
Προμηθευτές -χρεωστικά υπόλοιπα	€	6.094,68	7.743,67
Μεταβατικοί Λογαριασμοί ενεργ. €	€	74.921,62	95.257,00
Προπληρωμένα Έξοδα €		685,51	0,00
Σύνολο	€	**1.969.061,98**	**2.079.282,03**

Στο ανωτέρω χρεωτικό υπόλοιπο των πελατών συνολικού ποσού € 1.370.646,90 περιλαμβάνονται ακίνητα υπόλοιπα ποσού € 635.351,11 για τα οποία έχουν ασκηθεί ένδικα μεσα.Τα νε λόγω υπόλοιπα βαίνουν μειούμενα καθώς η εταιρία επιδιώκει επιμελώς την είσπραξη αυτών.

5.10Ανάλυση των λοιπών χρηματοοικονομικών στοιχείων

Βλέπε παράγραφο 5.2.10.

5.11 Ανάλυση των αποθεμάτων

Αφορά σε:

		31/12/2016	31/12/2015
Εμπορεύματα	€	1.503.344,19	1.369.633,67
Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή	€	3.581,67	3.581,67
Πρώτες & Β Ύλες	€	557,41	1.103,96
Είδη Συσκευασίας	€	984,20	1.842,75
Υποπροιόντα	€	2.098,44	3.707,16
Αναλώσιμα	€	546,55	0,00
Σύνολο	€	**1.511.112,46**	**1.379.869,21**

5.12 Ανάλυση των ταμιακών διαθεσίμων

Αφορά σε:

ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ		31/12/2016	31/12/2015
ΤΑΜΕΙΟ	€	91.774,72	120.670,12
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ €	€	58.407,12	212.512,84
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ	€	9.642,41	9.336,05
ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΣ PAYPAL		106,61	98,57
ΣΥΝΟΛΟ	€	**159.930,86**	**342.617,58**

5.13 Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Η εταιρεία ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. προβαίνει σε εκτιμήσεις και παροδοχές σχετικά με την εξέλιξη των μελλοντικών γεγονότων. Δεν υπάρχουν κατά την παρούσα χρονική στεγμή εκτιμήσεις και παραδοχές που ενέχουν σημαντικό κίνδυνο να προκαλέσουν ουσιώδεις προσαρμογές στις λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων στους επόμενους 12 μήνες. Σε κάθε περίπτωση η Εταιρεία δεν φέρει ευθύνη και δε έχει υποχρέωση ως προς το να αλλάξει τις αναφορές ή τις υποθέσεις που αφορούν σε μελλοντικά γεγονότα σαν αποτέλεσμα νεότερης πληροφόρησης περί αυτών των μελλοντικών γεγονότων ή εξ άλλης αιτίας.

5.14 Παροχές σε εργαζόμενους

5.14.1. Υποχρεώσεις παροχών λόγω εξόδου από την υπηρεσία (Ν 2112/20)

Τα ποσά που έχουν καταχωρηθεί στον ισολογισμό είναι τα παρακάτω :

(ποσά σε Ευρώ)	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31/12/2016	31/12/2015
Υπόλοιπο υποχρέωσης την 01.01.2016 και 01.01.2015	0,00	14.479,22
Δοθείσες αποζημιώσεις στη χρήση	0,00	0,00
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης 2016 και 2015 (Για την χρήση 2016 ο υπολογισμός αφορά στο 40% της πρόβλεψης λόγω συνταξιοδότησης)	0,00	0,00
Υπόλοιπο υποχρέωσης την 31.12.2016 και 31.12.2015	**0,00**	**14.479,22**

5.14.2 Παροχές σε εργαζομένους

(ποσά σε Ευρώ)	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	2016	**2015**
Μισθοί και ημερομίσθια	208.985,61	218.304,79
Εργοδοτικές Εισφορές	51.646,53	53.562,97
Αποζημιώσεις Απολύσεως ή Εξόδου	27.377,33	6.212,08
Σύνολο	**288.009,47**	**278.079,84**

Η εταιρεία απασχόλησε κατά την τρέχουσα περίοδο 14 υπαλλήλους.

5.15 Αποσβέσεις

	2016	**2015**
Αποσβέσεις κτιρίων	19.156,86	19.156,86
Αποσβέσεις επίπλων	13.350,75	13.055,43
Αποσβέσεις Άυλων στοιχείων	36.499,49	36.547,90
Σύνολο	**69.007,10**	**68.760,19**

5.16 Ανάλυση όλων των λογαριασμών της καθαρής θέσης

ΚΕΦΑΛΑΙΟ		**2016**	**2015**
Καταβλημένο Κεφάλαιο Κοινών Μετοχών	€	3.682.346,16	3.682.346,16
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ-ΔΙΑΦ. ΑΝΑΠΡΟ/ΓΗΣ-ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	€		
Κατ. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	€	462.294,50	462.294,50
Τακτικό αποθεματικό	€	557.739,22	557.739,22
Έκτακτο αποθεματικό	€	2.008.783,53	2.008.783,53
Διαφορά από αναπροσαρ. Αξίας συμμ. και χρεογράφων	€	-217.724,33	-211.022,75
Αφορολόγητο αποθεματικό Ε 2665/84 ΠΟΛ 72	€	260.596,76	260.596,76
Αφορολόγητο αποθεματικό Α 20 Ν 1892/90	€	315.161,33	315.161,33
Αποθεματικό από κατ. Ειδικ. Τρό φορ. Εισοδ.	€	98.700,34	98.700,34
Αποθεματικό επανεκτίμησης παγίων	€	1.807.520,39	1.807.520,39
Διαφορές από εύλογη αξία Οικοπέδων	€	3.681.980,03	3.681.980,03
Διαφορές από εύλογη αξία Κτιρίων	€	1.828.598,33	1.828.598,33
Αποτελέσματα εις νέο-Ζημίες	€	-2.333.723,81	-2.164.194,44
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	€	**12.152.272,45**	**12.328.503,40**

5.17 Ανάλυση των προμηθευτών και λοιπών υποχρεώσεων

Αφορά σε:

		2016	**2015**
Προμηθευτές	€	710.456,18	732.763,73
Πιστωτικά Υπόλοιπα Πελατών	€	53.006,62	38.262,94
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	€		
Επιταγές πληρωτέες	€	0,00	0,00
Διάφοροι Πιστωτές	€	11.190,34	10.462,80
ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΦΟΡΟΙ	€	27.884,47	45.624,36
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	€		
ΙΚΑ Γραφείων	€	12.923,47	14.068,73
ΙΚΑ για κατεδάφιση Κτ. Πειραιά	€	1.130,62	1.130,62
Κρατήσεις Εισφορές Καθυστερημένες	€	734,75	734,75

Επικουρικό Γραφείων	€	0,00	0,00
Σύνολο	€	**817.326,45**	**843.047,93**

5.18 Ανάλυση των δανείων (περιλαμβανομένου του Leasing)

Αφορά σε δάνεια Τραπεζών ποσού € 1.000.000,00 (κεφάλαιο κίνησης).

ΑΛΦΑ ΜΠΑΝΚ 989-00-3002-294403	€	1.017.930,52
ΣΥΝΟΛΟ	€	**1.017.930,52**

5.19 Ανάλυση των αναβαλλόμενων φόρων

Δεν συντρέχουν οι προυποθέσεις του ΔΛΠ 12 ως προς την εφαρμογή αναγνώρισης αναβαλλόμενης φορολογίας.

5.20 Ανάλυση όλων των λογαριασμών των αποτελεσμάτων

Αφορά σε:

ΟΜΑΔΑ ΕΞΟΔΩΝ		**2016**	**2015**	
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	€	288.009,47	278.079,84	
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	€	225.078,31	216.198,87	
Παροχές τρίτων	€	140.191,59	120.949,77	
Φόροι-τέλη	€	44.894,08	54.335,18	
Διάφορα έξοδα	€	88.310,30	93.324,53	
Τόκοι και συναφή έξοδα	€	78.892,77	73.731,86	
Αποσβέσεις παγίων	€	69.007,10	68.760,19	
Λοιπά έκτακτα έξοδα – πρόστιμα προσαυξήσεις	€	325,70	1.813,61	
Έξοδα προηγουμένων χρήσεων	€	2.819,18	0,00	
Έξοδα από φόρο εισοδήματος(αναβαλλόμενος)	€	0,00	0,00	
ΦΜΑΠ – φόροι υπεραξίας Νόμου 2065/92	€	40.560,92	43.349,88	
Ιδιοπαραγωγή ασώματων ακινητοποιήσεων	€	-391,89	0,00	
ΣΥΝΟΛΟ	€	**977.697,53**	950.972,19	
Κόστος πωληθέντων	€	942.090,88	1.282.040,77	
ΣΥΝΟΛΟ	€	**1.919.788,41**	**2.233.012,96**	**(α)**
ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ	€			
Πωλήσεις εμπορευμάτων	€	1.657.237,58	1.985.436,06	
Παροχή Υπηρεσιών	€	45.189,72	0,00	
Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	€	23.235,12	34.400,42	
Έσοδα κεφαλαίων	€	3.585,05	7.013,15	
Πιστωτικές Συναλλαγματικές Διαφορές	€	1.271,36	0,00	
Λοιπά έκτακτα κέρδη – έσοδα	€	5.260,99	20.186,02	
Έσοδα από φόρο εισοδήματος	€	0,00	0,00	
Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις		14.479,22	0,00	
ΣΥΝΟΛΟ	€	**1.750.259,04**	**2.047.035,65**	**(β)**
Αποτέλεσμα – Ζημία (Ζημία) περιόδου (α-β)	€	**-169.529,37**	**-185.977,31**	

Ανα είδος ανάλυση των λοιπών εκτάκτων εσόδων που αφορουν σε αποτίμηση συμμετοχών της ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΕ στην ΕΧΑΕ

Τεμάχια ΕΧΑΕ Μετοχές	Τιμή Ανά Μετοχή 31.12.2016	€	Λοιπά Εκτακτα Εσοδα
36.721	4,89	€	179.565,69

5.21 Συμφωνία του φόρου εισοδήματος

ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ		2016		2015
Αναβαλλόμενος φόρος - έξοδο	€	0,00	€	0,00
Αναβαλλόμενος φόρος - έσοδο	€	0,00	€	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	€	**0,00**	€	**0,00**

5.22 Ανάλυση των δεσμεύσεων

Κεφαλαιουχικές Λεσμεύσεις

Δεν υπάρχουν Κεφαλαιουχικές δαπάνες που έχουν αναληφθεί αλλά δεν έχουν εκτελεσθεί κατά την ημερομηνία σύνταξης αυτών των οικονομικών καταστάσεων .

5.23 Ανάλυση των αγορών επιχειρήσεων (θυγατρικές) που έγιναν μέσα στην χρήση

Δεν υπάρχουν.

5.24 Γεγονότα μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού

Δεν προέκυψε περίπτωση γεγονότων που να επηρεάζουν σημαντικά τα οικονομικά μεγέθη της περιόδου 2016.

5.25 Εκκρεμής Δίκες κατά της εταιρείας.

Δεν υφίστανται εκκρεμείς δίκες κατά της εταιρείας..

5.26 Εμπράγματα Βάρη και Εξασφαλίσεις.

Δεν υπάρχουν Εμπράγματα Βάρη και Εξασφαλίσεις επί των ακινήτων της εταιρείας.

5.27 Χρηματοοικονομικό κόστος – καθαρό

	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31/12/2016	**31/12/2015**
Χρεωστικοί τόκοι		
• Δάνεια τραπεζών	78.892,77	73.731,86
Σύνολο	**78.892,77**	**73.731,86**

5.28 Κέρδη ανά μετοχή

Τα βασικά κέρδη κατά μετοχή υπολογίζονται με διαίρεση του κέρδους που αναλογεί στους μετόχους της εταιρείας με τον σταθμισμένο μέσο αριθμό των κοινών μετοχών στην διάρκεια της περιόδου, εξαιρουμένων των τυχόν ιδίων κοινών μετοχών που αγοράσθηκαν από τη ΛΑΝΑΚΑΜ.

	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31/12/2016	**31/12/2015**
Κέρδη (Ζημιές) που αναλογούν στους μετόχους της εταιρίας (σε Ευρώ)	0,00	0,00
Σταθμισμένος μέσος αριθμός μετοχών	5.939.268	5.939.268
Βασικά Κέρδη ανά Μετοχή (σε Ευρώ)	---	---

5.28.1 Μερίσματα ανά μετοχή

Δεν διανεμήθηκαν μερίσματα για τα κέρδη των χρήσεων 2003 και μετά.

5.29 Ενδεχόμενα

Η εταιρεία ΛΑΝΑΚΑΜ δεν έχει άλλες πλην των αναφερόμενων υποχρεώσεις σε σχέση με τράπεζες, λοιπές εγγυήσεις και άλλα θέματα που προκύπτουν στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας. Δεν αναμένεται να προκύψουν ουσιώδεις επιβαρύνσεις από τις ενδεχόμενες υποχρεώσεις. Δεν αναμένονται πρόσθετες πληρωμές, κατά την ημερομηνία σύνταξης αυτών των οικονομικών καταστάσεων.

5.29.1 Εμπορικές Συμβάσεις

Η διάρκεια των αποκλειστικών συμβάσεων που έχουν συναφθεί με τους οίκους του εξωτερικού είναι αορίστου χρόνου και για να υπάρξει λύση της συνεργασίας πρέπει να κριθεί από την εταιρία ότι το BRAND ενός οίκου του εξωτέρικου έχει χάσει την δυναμική του στην Ελληνική Αγορά ή ο οίκος του εξωτερικού βρίσκεται σε κίνδυνο πτώχευσης ή η εταιρία παρουσιάζει αδυναμία πληρωμής των υποχρεώσεών της.

5.30 Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Οι συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη αποτυπώνονται στον παρακάτω πίνακα:

Πίνακας συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη με την εταιρεία μέχρι 31/12/2016 σύμφωνα με το ΔΛΠ 24.

	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
α) Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών .	-
β) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών .	-
γ) Απαιτήσεις .	-
δ)Υποχρεώσεις .	-
ε) Συμφωνίες μισθώσεων .	-
στ) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης .	78.671,66
ζ) Απαιτήσεις απο διευθυντικά στελέχη.	-
η) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης .	-

Το ποσό των ΕΥΡΩ 78.671,66 αφορά σε καταβλημένη τακτική μισθοδοσία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περιόδου μέχρι την 31/12/2016 κ.Ιωάννη Δαμίγου ποσού 27.186,62 € , Βασιλείου Κωστόπουλου ποσού 19.300,50 € , Κωνσταντίνου Δαμίγου ποσού € 16.092,27 και Ελισάβετ Δαμίγου € 16.092,27. Δεν έχουν δοθεί δάνεια στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στα Διευθυντικά Στελέχη.

5.31 Ανέλεγκτες Φορολογικές Χρήσεις

Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2007, ενώ για τις χρήσεις 2008 και μέχρι 2010 , οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές. Για τις χρήσεις 2011, 2012, 2013 , 2014 και 2015 έχει εκδοθεί φορολογικό πιστοποιητικό από τον αρμόδιο για τούτο, Ορκωτό Ελεγκτή της εταιρείας.

Η εταιρεία σχημάτισε πρόβλεψη για διαφορές φορολογικού ελέγχου για τις ανέλεγκτες χρήσεις 2008-2010 ποσού € 36.470,43.

Αθήνα, 3/4/2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΔΑΜΙΓΟΣ Κ. ΙΩΑΝΝΗΣ	ΔΑΜΙΓΟΣ Ι. ΚΩΝ/ΝΟΣ	ΣΠΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ
ΑΕ 107109	ΑΒ 500120	Π 607252

6. ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε.
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2016 (1.1.2016 - 31.12.2016)

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας τις παρακάτω επεξηγήσεις σχετικά με τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1.1.2016 – 31.12.2016 της εταιρείας μας.

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας – δραστηριότητα της εταιρείας

Η εταιρεία κυρίως δραστηριοποιείται στην εμπορία ανδρικών, γυναικείων και παιδικών ενδυμάτων, υποδημάτων και αξεσουάρ. Ήδη υπάρχουν συμβόλαια αποκλειστικής διάθεσης στην Ελλάδα και στην Κύπρο για συλλογές προϊόντων των εταιρειών COCCINELLE, TOSCA BLU, LIU JO, FLY GIRL, NICE THINGS, GUESS, CRISTINA EFFE, RELISH, US POLO, BIKKEMBERGS, CHUNK, ZEYBRA, ERMENEGILDO ZEGNA, GEORGIA & JOHNS, TRUSSARDI, JUST CAVALLI.

Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας ανήλθε στο ποσό των € 1.702.427,30 για την χρήση 2016 και αντίστοιχα στο ποσό των € 2.019.836,48 για την χρήση 2015. Τα μικτά κέρδη της χρήσης 2016 ανήλθαν στο ποσό των € 760.336,42 και αντίστοιχα στο ποσό των € 737.795,71 για την χρήση 2015.

Τα καθαρά αποτελέσματα της χρήσης εμφάνισαν ζημία μετά από φόρους ύψους € -169.529,37 έναντι ζημιών ύψους € -185.977,31 την προηγούμενη χρήση 2015. Η εταιρεία σχετικά με την βελτίωση των οικονομικών της αποτελεσμάτων κατέβαλε προσπάθεια μείωσης των λειτουργικών της εξόδων περιορίζοντας τα αρνητικά αποτελέσματα της κλειόμενης χρήσης.

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31.12.2016 κρίνεται ικανοποιητική ανάλογα με τις επικρατούσες οικονομικές συνθήκες.

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31.12.2016 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 12.152.272,45 έναντι Ευρώ 12.328.503,40 της αρχής χρήσεως 1.1.2016.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για την χρήση 2015 σε σχέση με την προηγούμενη έχουν ως εξής :

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης της 31.12.2016 και 31.12.2015 αντίστοιχα

	31.12.2016		31.12.2015	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	3.819.670,99	27,13%	3.996.390,12	27,91%
Σύνολο ενεργητικού	14.075.284,95		14.319.863,83	

	31.12.2016		31.12.2015	
Πάγιο ενεργητικό	10.255.613,96	72,86%	10.323.473,71	72,09%
Σύνολο ενεργητικού	14.075.284,95		14.319.863,83	

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

	31.12.2016		31.12.2015	
Ίδια κεφάλαια	12.152.272,45	636,93%	12.328.503,40	619,10%
Σύνολο υποχρεώσεων	1.923.012,50		1.991.360,43	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

	31.12.2016		31.12.2015	
Σύνολο υποχρεώσεων	1.923.012,50	13,66%	1.991.360,43	13,91%
Σύνολο παθητικού	14.075.284,95		14.319.863,83	

	31.12.2016		31.12.2015	
Ίδια κεφάλαια	12.152.272,45	86,33%	12.328.503,40	86,09%
Σύνολο παθητικού	14.075.284,95		14.319.863,83	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας.

	31.12.2016		31.12.2015	
Ίδια κεφάλαια	12.152.272,45	118,49%	12.328.503,40	119,42%
Πάγιο ενεργητικό	10.255.613,96		10.323.473,71	

Ο δείκτης αυτός δείχνει τον βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια κεφάλαια.

	31.12.2016		31.12.2015	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	3.819.670,99	202,92%	3.996.390,12	208,64%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.882.370,06		1.915.410,78	

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

	31.12.2016		31.12.2015	
Κεφάλαιο κινήσεως	1.937.300,93	50,72%	2.080.979,34	52,07%
Κυκλοφορούν ενεργητικό	3.819.670,99		3.996.390,12	

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

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας της 31.12.2016 και 31.12.2015 αντίστοιχα.

	31.12.2016		31.12.2015	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	-122.874,25	-7,22%	-174.319,70	-8,63%
Πωλήσεις	1.702.427,30		2.019.836,48	

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

	31.12.2016		31.12.2015	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως φόρων προ φόρ	-122.874,25	-1,01%	-174.319,70	-1,41%
Ιδια κεφάλαια	12.152.272,45		12.328.503,40	

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

	31.12.2016		31.12.2015	
Μικτά αποτελέσματα	760.336,42	44.66 %	737.795,71	36,53%
Πωλήσεις	1.702.427,30		2.019.836,48	

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

	31.12.2016		31.12.2015	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	-122.874,25	-7,02%	-174.319,70	= -8.52%
Σύνολο εσόδων	1.750.259,04		2.047.035,65	

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

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας, κίνδυνοι

Στην τρέχουσα χρήση 2017 λόγω του ότι το ακίνητο της εταιρίας μας στη Καλλιθέα αποδεσμεύθηκε από χαρακτηρισμό του Δήμου πρόκειται να αξιοποιηθεί προς εκμετάλλευση.

Ως αναφορά τις πωλήσεις εμπορευμάτων αναμένεται να κινηθούν στα οικονομικά μεγέθη του 2016 με μία αύξηση της τάξεως του 15% λόγω ρευστοποίησης παλαιών Stock εμπορευμάτων, τα οποία δεν πουλήθηκαν το 2016.

4. Πληροφορίες για τα χρηματοοικονομικά μέσα

Η εταιρεία κατέχει προς πώληση τα κατωτέρω χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία :

Μετοχές ΕΧΑΕ ΑΕ τεμ. 36.721

Η αποτίμηση τους επηρεάζει απευθείας τα ίδια κεφάλαια.

5. Ακίνητα της εταιρείας

1) ΟΙΚΟΠΕΔΑ	ΕΜΒΑΔΟΝ Μ2	Αξία σε ΕΥΡΩ
Α) Εργοστασίου Καλλιθέας κειμένου επί των οδών Ανδρομάχης, Αγνώστου Στρατιώτου, Δημοσθένους & Χίου εις Καλλιθέα	2.659,18	3.530.000,00
Β) Κείμενο εις Θεσσαλονίκη επί των οδών Μοναστηρίου & Γιαννιτσών	1.109,00	1.100.000,00
Γ) Κείμενο εις Κερατέα Αττικής (του εργοστασίου Κερατέας)	41.349,00	2.195.000,00

Δ) Κείμενο εις Πειραιά επί των οδών Παπαστράτου, Ασκληπιού, Γραβιάς	1.987,25	1.440.000,00
Ε) Κείμενο εις Ν.Ηράκλειο Αττικής επί της Λ. Ηρακλείου 65	1.105,32	845.000,00
Σύνολο	48.209,75	9.110.000,00

2) ΚΤΙΡΙΑ	Μένουσα αξία
Α) Καλλιθέας (επί του με Στοιχεία α' οικοπέδου)	260.000,00
Β) Κερατέας (επί του με Στοιχεία γ' οικοπέδου)	365.000,00
Γ) Θεσσαλονίκης (επί του με στοιχεία β' οικοπέδου)	0,00
Σύνολο	625.000,00

6. Υποκαταστήματα εταιρείας

Η εταιρεία έχει τα εξής υποκαταστήματα :

α) Εργοστάσιο Κερατέας, Κερατέα Αττικής

β) Εργοστάσιο Καλλιθέας, Ανδρομάχης 191, Καλλιθέα

γ) Κατάστημα Κολωνακίου, Καψάλη 6, Αθήνα

δ) Κατάστημα GOLDEN HALL, Λ.Κηφισίας 37^, Μαρούσι

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

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

8.Επεξηγηματική έκθεση Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση για τη χρήση 2016.

Η παρούσα επεξηγηματική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της περιέχει αναλυτικές πληροφορίες αναφορικά με τα ζητήματα της παραγράφου 1 του άρθρου 11α του Ν. 3371/2005.

Ι. Διάρθρωση μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε τρία εκατομμύρια εξακόσιες σγδόντα δύο χιλιάδες τριακόσια σαράντα έξι ευρώ και δέκα έξι λεπτά διαιρούμενο σε πέντε εκατομμύρια εννιακόσιες τριάντα εννιά χιλιάδες διακόσιες εξήντα οκτώ κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας εξήντα δύο λεπτά του ευρώ (0,62 Euro) η κάθε μία. Οι μετοχές της εταιρείας είναι εισηγμένες προς διαπραγμάτευση στην Αγορά Αξιών του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Τα δικαιώματα των μετόχων της Εταιρείας που πηγάζουν από τη μετοχή της είναι ανάλογα με το ποσοστό του κεφαλαίου, στο οποίο αντιστοιχεί η καταβεβλημένη αξία της μετοχής. Κάθε μετοχή παρέχει όλα τα δικαιώματα που προβλέπει ο νόμος και το καταστατικό της, και ειδικότερα :

- το δικαίωμα επί του μερίσματος από τα ετήσια ή τα κατά την εκκαθάριση κέρδη της Εταιρείας. Ποσοστό 35% των καθαρών κερδών μετ' αφαίρεση μόνον του τακτικού αποθεματικού διανέμεται από τα κέρδη κάθε χρήσης στους μετόχους ως πρώτο μέρισμα, ενώ η χορήγηση πρόσθετου μερίσματος αποφασίζεται από τη Γενική Συνέλευση. Μέρισμα δικαιούται κάθε μέτοχος, ο

οποίος αναφέρεται στο τηρούμενο από την Εταιρεία μητρώο μετόχων κατά την ημερομηνία προσδιορισμού δικαιούχων μερίσματος. Το μέρισμα κάθε μετοχής καταβάλλεται στο μέτοχο εντός δύο (2) μηνών από την ημερομηνία της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις. Ο τρόπος και ο τόπος καταβολής ανακοινώνεται μέσω του Τύπου.

- το δικαίωμα ανάληψης της εισφοράς κατά την εκκαθάριση ή, αντίστοιχα, της απόσβεσης κεφαλαίου που αντιστοιχεί στη μετοχή, εφόσον αυτό αποφασισθεί από τη Γενική Συνέλευση,

- το δικαίωμα προτίμησης σε κάθε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας με μετρητά και την ανάληψη νέων μετοχών,

- το δικαίωμα λήψης αντιγράφου των οικονομικών καταστάσεων και των εκθέσεων των ορκωτών ελεγκτών και του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας,

- το δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση, το οποίο εξειδικεύεται στα εξής επιμέρους δικαιώματα: νομιμοποίησης, παρουσίας, συμμετοχής στις συζητήσεις, υποβολής προτάσεων σε θέματα της ημερήσιας διάταξης, καταχώρησης των απόψεων στα πρακτικά και ψήφου.

Η ευθύνη των μετόχων της Εταιρείας περιορίζεται στην ονομαστική αξία των μετοχών που κατέχουν.

II. Περιορισμοί στη μεταβίβαση των μετοχών της Εταιρείας
Η μεταβίβαση των μετοχών της Εταιρείας γίνεται όπως ορίζει ο Νόμος και δεν υφίστανται εκ του καταστατικού της περιορισμοί στη μεταβίβαση τους, δεδομένου μάλιστα ότι πρόκειται για άυλες μετοχές εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

III. Σημαντικές άμεσες ή έμμεσες συμμετοχές κατά την έννοια του Π.Δ. 51/1992.
Οι μέτοχοι (φυσικό ή νομικό πρόσωπο) που κατέχουν άμεσα ή έμμεσα ποσοστό μεγαλύτερο από 5% του συνολικού αριθμού των μετοχών της παρατίθενται στον κάτωθι πίνακα:

1. Δαμίγος Ιωάννης του Κωνσταντίνου – 25,152%
2. Δαμίγου Εύελπις συζ. Ιωάννη Δαμίγου – 13,491%
3. Κωνσταντακάτος Δημήτριος του Άγγελου – 21,289%

IV. Μετοχές παρέχουσες ειδικά δικαιώματα ελέγχου
Δεν υφίστανται μετοχές της Εταιρείας που παρέχουν στους κατόχους τους ειδικά δικαιώματα ελέγχου.

V. Περιορισμοί στο δικαίωμα ψήφου
Δεν προβλέπονται στο καταστατικό της Εταιρείας περιορισμοί του δικαιώματος ψήφου που απορρέουν από τις μετοχές της.

VI. Συμφωνίες μετόχων της Εταιρείας
Δεν είναι γνωστή στην Εταιρεία η ύπαρξη συμφωνιών μεταξύ των μετόχων της, οι οποίες συνεπάγονται περιορισμούς στη μεταβίβαση των μετοχών της ή στην άσκηση των δικαιωμάτων ψήφου που απορρέουν από τις μετοχές της.

VII. Κανόνες διορισμού και αντικατάστασης μελών Δ.Σ. και τροποποίησης καταστατικού
Οι κανόνες που προβλέπει το καταστατικό της Εταιρείας για το διορισμό και την αντικατάσταση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της και την τροποποίηση των διατάξεων του καταστατικού της δεν διαφοροποιούνται από τα προβλεπόμενα στον Κ.Ν. 2190/1920.

VIII. Αρμοδιότητα του Δ.Σ. για την έκδοση νέων ή για την αγορά ιδίων μετοχών

Α) Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 13 παρ. 1 στοιχ. β και γ του Κ.Ν. 2190/1920 και σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 7 του καταστατικού της, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει το δικαίωμα, κατόπιν σχετικής απόφασης της Γενικής Συνέλευσης που υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας με την έκδοση νέων μετοχών, με απόφαση του που λαμβάνεται με πλειοψηφία τουλάχιστον των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του. Στην περίπτωση αυτή, το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία από τη Γενική Συνέλευση. Η ως άνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση.

Β) Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 13 παρ. 9 του Κ.Ν. 2190/1920, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης μπορεί να θεσπισθεί πρόγραμμα διάθεσης μετοχών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και το προσωπικό, με τη μορφή δικαιώματος προαίρεσης

αγοράς μετοχών κατά τους ειδικότερους όρους της απόφασης αυτής. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ορίζει, ιδίως, τον ανώτατο αριθμό μετοχών που μπορεί να εκδοθούν, ο οποίος βάσει του νόμου δεν μπορεί να υπερβαίνει το 1/10 των υφιστάμενων μετοχών, αν οι δικαιούχοι ασκήσουν το δικαίωμα αγοράς μετοχών, την τιμή και τους όρους διάθεσης των μετοχών στους δικαιούχους.

Το Διοικητικό Συμβούλιο, με απόφαση του, ρυθμίζει κάθε άλλη σχετική λεπτομέρεια, που δε ρυθμίζεται διαφορετικά από τη Γενική Συνέλευση, εκδίδει τα πιστοποιητικά δικαιώματος αγοράς μετοχών και κατά το μήνα Δεκέμβριο κάθε έτους εκδίδει μετοχές στους δικαιούχους, που άσκησαν το δικαίωμα τους, αυξάνοντας αντίστοιχα το μετοχικό κεφάλαιο και πιστοποιώντας τη σχετική αύξηση αυτού.

Γ) Σύμφωνα με τις διατάξεις των παραγράφων 5 έως 13 του άρθρου 16 του Κ.Ν. 2190/1920, οι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών εταιρείες μπορούν, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων τους, να αποκτούν ίδιες μετοχές μέσω του Χρηματιστηρίου Αθηνών μέχρι ποσοστού 10% του συνόλου των μετοχών τους, με σκοπό της στήριξης της χρηματιστηριακής τιμής τους και με τους ειδικότερους όρους και διαδικασίες των ως άνω παραγράφων του άρθρου 16 του Κ.Ν. 2190/1920.

IX. Συμφωνίες με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή το προσωπικό της Εταιρείας

Δεν υπάρχουν συμφωνίες της Εταιρείας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ή με το προσωπικό της, οι οποίες να προβλέπουν την καταβολή αποζημίωσης ειδικά σε περίπτωση παραίτησης ή απόλυσης χωρίς βάσιμο λόγο ή τερματισμού της θητείας ή της απασχόλησης τους εξαιτίας δημόσιας πρότασης.

9. Φορολογικά θέματα.

Έχουν δημιουργηθεί προβλέψεις για τις ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις 2008 - 2010 ποσού € 36.470,43

10. Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης (άρθρο 2, παράγραφος 2, Ν. 3873/6.9.2010).

Μέρος Α

Το Διοικητικό Συμβούλιο, αναγνωρίζοντας τη σημασία του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης για τη σωστή και χρηστή διοίκηση της Εταιρείας και τη συνεχή προστασία των συμφερόντων όλων των Μετόχων, έχει υιοθετήσει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του ΣΕΒ (ηλεκτρονική διεύθυνση http://www.sev.org.gr/online/index.aspx) και εφαρμόζει τις Αρχές του .

Μέρος Β

Το Διοικητικό Συμβούλιο βεβαιώνει ότι τηρούνται όλες οι Διατάξεις του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και σύμφωνα με το παράρτημα Ι του κώδικα.

Δεν εφαρμόζονται επιπλέον πρακτικής πέραν εκείνων των προβλέψεων του κώδικα.

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΚΑΙ ΑΜΟΙΒΗ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ

Καθήκοντα και Αρμοδιότητες Διοικητικών Συμβούλων

Η Εταιρεία διευθύνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο απαρτίζεται από 6 άτομα, από τα οποία οι 3 Διοικητικοί Σύμβουλοι είναι μη Εκτελεστικοί και από αυτούς οι δύο είναι Ανεξάρτητοι.

Τη θέση του Εκτελεστικού Προέδρου ,του Διευθύνοντα Συμβούλου & Γενικού Διευθυντή του Διοικητικού Συμβουλίου κατέχει ο κ. Ιωάννης Κ. Δαμίγος. Δεν υπάρχει διαχωρισμός μεταξύ των θέσεων του Εκτελεστικού Προέδρου και του Διευθύνοντα Συμβούλου, θέσεις που κατέχει ο κος Ιωάννης Κ. Δαμίγος. Η ενασχόληση του Εκτελεστικού Προέδρου, ο οποίος προεδρεύει των συνεδριών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Γενικών Συνελεύσεων της Εταιρείας, αφορά τη στρατηγική και πολιτική της Εταιρείας και την εισαγωγή θεμάτων για λήψη απόφασης από το Διοικητικό Συμβούλιο, ενώ η ενασχόληση του Διευθύνοντα Συμβούλου είναι η διεύθυνση της Εταιρείας όσον αφορά κυρίως την καθημερινή εργασία και δραστηριότητα της επιχείρησης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, αφού λάβει έγκαιρη, ολοκληρωμένη και έγκυρη πληροφόρηση, συνέρχεται σε τακτά χρονικά διαστήματα σε συνεδρίες για μελέτη και λήψη αποφάσεων, οι οποίες καταγράφονται πιστά σε Πρακτικά. Κατά τη διάρκεια του 2016 έγιναν 8 συνεδρίες. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει καθορίσει θέματα για τα οποία αποφάσεις μπορούν να λαμβάνονται μόνο από αυτό. Μερικά θέματα μπορούν να παραπέμπονται σε ειδικές επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου, χωρίς

αυτό να απαλλάσσει τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου από τη συλλογική ευθύνη τους. Καμία κατηγορία μελών του Διοικητικού Συμβουλίου δεν διαφοροποιείται ως προς την ευθύνη της έναντι κάποιας άλλης.

Ο Γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου έχει την ευθύνη να παρέχει έγκαιρη, ολοκληρωμένη και έγκυρη πληροφόρηση σε όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου έχει την ευθύνη να διασφαλίζει ότι όλα τα μέλη του είναι κατάλληλα ενημερωμένα για τα θέματα που εγείρονται στις συνεδρίες.

Όλοι οι Διοικητικοί Σύμβουλοι μπορούν να συμβουλεύονται τον Εκτελεστικό Πρόεδρο, το Διευθύνοντα Σύμβουλο, το Γραμματέα, καθώς επίσης και τους Εξωτερικούς και Εσωτερικούς Ελεγκτές της Εταιρείας. Ο κάθε Διοικητικός Σύμβουλος τυγχάνει κατάλληλης ενημέρωσης την πρώτη φορά που διορίζεται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, καθώς και κατά τη διάρκεια της υπηρεσίας του, όταν αυτό κριθεί αναγκαίο. Όλοι οι Διοικητικοί Σύμβουλοι ασκούν ανεξάρτητα και αμερόληπτα την κρίση τους κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους και λαμβάνουν, όποτε κρίνουν αναγκαίο, ανεξάρτητες επαγγελματικές συμβουλές με έξοδα της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο, κατά την ημερομηνία αυτής της Έκθεσης, απαρτίζεται από τους Συμβούλους που παρουσιάζονται στον πίνακα 1 πιο κάτω. Όλοι τους ήταν μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για ολόκληρο το έτος 2016.

Σύμφωνα με το καταστατικό της Εταιρείας, κάθε πέντε έτη στην Ετήσια Γενική Συνέλευση γίνεται εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου στο οποίο έχουν δικαίωμα επανεκλογής όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ανεξαρτησία Διοικητικών Συμβούλων

Η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου και η ταξινόμηση των Συμβούλων σε κατηγορίες παρουσιάζονται στον πίνακα 1 πιο κάτω:

Πίνακας 1 : Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας

Εκτελεστικοί Σύμβουλοι
Δαμίγος Κ. Ιωάννης
Δαμίγου Ελισσάβετ του Ιωάννη
Δαμίγος Κωνσταντίνος του Ιωάννη

Μη Εκτελεστικοί Σύμβουλοι

Βασίλειος Κ. Κωστόπουλος
Ναλμπάντης Α. Γεώργιος - Ανεξάρτητος
Μαρία Κ. Στυλιανέση - Ανεξάρτητος

Η πιο πάνω κατηγοριοποίηση είναι σύμφωνη με τα κριτήρια περί ανεξαρτησίας που περιέχονται στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Αμοιβή Διοικητικών Συμβούλων

Οι αμοιβές των Εκτελεστικών Συμβούλων καθορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Κανένας Διοικητικός Σύμβουλος δεν εμπλέκεται στον καθορισμό της αμοιβής του. Οι υφιστάμενες συμβάσεις εργοδότησης των Εκτελεστικών Συμβούλων είναι αορίστου χρόνου.

Οι αμοιβές των Διοικητικών Συμβούλων, υπό την ιδιότητά τους ως μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, εγκρίνονται από τους Μετόχους σε Γενική Συνέλευση. Οι αμοιβές των μη Εκτελεστικών Συμβούλων δεν συνδέονται με την κερδοφορία, ούτε λαμβάνουν τη μορφή συμμετοχής σε συνταξιοδοτικό ή ασφαλιστικό σχέδιο της Εταιρείας. Οι αμοιβές των Διοικητικών Συμβούλων για το έτος 2016 αναφέρονται πιο κάτω.

Οι αμοιβές των Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων είναι σε ύψος που διασφαλίζει την εργοδότηση ατόμων με τις απαιτούμενες γνώσεις, ικανότητες, εμπειρίες και ακαδημαϊκά προσόντα, και επηρεάζονται σημαντικά από τα επίπεδα που ισχύουν στην αγορά εργασίας. Τυχόν μέρος των αμοιβών τους που συνδέεται με την επίδοση, σχεδιάζεται με τρόπο ώστε τα κίνητρα επίδοσης που παραχωρούνται να συμβαδίζουν με τα συμφέροντα των Μετόχων.

Δεν υπάρχουν προς το παρόν σχέδια με τα οποία να παραχωρούνται δικαιώματα προαίρεσης ή αγοράς μετοχών σε Διοικητικούς Συμβούλους.

Οι συνολικές αμοιβές των Εκτελεστικών Συμβούλων που εργοδοτούνται από την Εταιρεία για το έτος 2016, συμπεριλαμβανομένων των εισφορών εργοδότη και άλλων ωφελημάτων, ήταν:

Τρείς Σύμβουλοι μεταξύ € 16.000,00 και € 27.000,00.

Κατά την διάρκεια του έτους που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2016, η Εταιρεία έχει καταβάλει επιπρόσθετες αμοιβές σε ένα μη Εκτελεστικό Διοικητικό Σύμβουλο ύψους 19.300,50 €, ως εργοδοτούμενος.

ΕΥΘΥΝΗ ΚΑΙ ΕΛΕΓΧΟΣ

Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη βεβαίωση ότι η Εταιρεία διατηρεί ένα επαρκές Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου ώστε να διασφαλίζεται η μεγαλύτερη δυνατή προστασία της επένδυσης των Μετόχων και των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας.
Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας δηλώνει ότι έχει επισκοπήσει τις διαδικασίες και τις μεθόδους επαλήθευσης της ορθότητας, πληρότητας και εγκυρότητας των πληροφοριών που παρέχονται στους επενδυτές και βεβαιώνει ότι είναι αποτελεσματικές.

Το Διοικητικό Συμβούλιο επιβεβαιώνει ότι ο ανεξάρτητος εσωτερικός ελεγκτής, ο οποίος με ανεξαρτησία και αντικειμενικότητα επιθεωρεί τα Συστήματα Ελέγχου της Εταιρείας και ότι η αποτελεσματικότητα τους είναι ικανοποιητική. Η επιθεώρηση από τον Ανεξάρτητο Εσωτερικό Ελεγκτή των Συστημάτων του Εσωτερικού Ελέγχου και Διαχείρισης Κινδύνων καλύπτει, σε δειγματοληπτική βάση και τα χρηματοοικονομικά, λειτουργικά και λογισμικά συστήματα, περιλαμβανομένων και των εφαρμοζόμενων συστημάτων ελέγχου και δικλείδων ασφαλείας.
Στόχος του Ανεξάρτητου Εσωτερικού Ελεγκτή είναι η παροχή ανεξάρτητων και αντικειμενικών υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου και συμβουλευτικών υπηρεσιών σχεδιασμένων να προσθέτουν αξία και να βελτιώνουν τη λειτουργία της Εταιρείας.
Ο Ανεξάρτητος Εσωτερικός Ελεγκτής βοηθά την Εταιρεία να επιτύχει τους στόχους του εφαρμόζοντας συστηματική και πειθαρχημένη μεθοδολογία στην εκτίμηση και βελτίωση των Συστημάτων Διαχείρισης Κινδύνων και Συστημάτων Εσωτερικού Ελέγχου και στην εφαρμογή του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης.
Το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου σε σχέση με την εκτέλεση των καθηκόντων του είναι υπόλογο στο Διοικητικό Συμβούλιο.
Οι Εξωτερικοί Ελεγκτές της Εταιρείας, πέραν των ελεγκτικών υπηρεσιών που προσέφεραν κατά την διάρκεια του 2016, καμία άλλη εργασία ή υπηρεσία δεν έχουν προσφέρει πλην της παροχής υπηρεσιών για φορολογικά θέματα και θέματα Φ.Π.Α., που σχετίζονται άμεσα με τις ελεγκτικές υπηρεσίες που παρέχουν.
Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας βεβαιώνει ότι δεν έχει περιέλθει σε γνώση του οποιαδήποτε παράβαση του περί Χρηματιστηρίου Αξιών Ελλάδος Νόμου.
Ο Εξωτερικός Ελεγκτής τουλάχιστον τέσσερις φορές το χρόνο, μεταξύ άλλων, εξετάζει τις οικονομικές καταστάσεις και το εσωτερικό χρηματοοικονομικό σύστημα της εταιρείας σε σχέση και συμφωνία με τα δεδομένα και την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας.

Δάνεια σε Διοικητικούς Συμβούλους
Δεν υφίστανται δάνεια.

Δικαιώματα ψήφου και ελέγχου
Η Εταιρεία δεν έχει εκδώσει τίτλους με ειδικά δικαιώματα ελέγχου και ούτε υπάρχουν οποιοδήποτε περιορισμοί στα δικαιώματα ψήφου. Όλες οι μετοχές έχουν τα ίδια δικαιώματα.

Λειτουργούσα Επιχείρηση

Το Διοικητικό Συμβούλιο βεβαιώνει ότι η Εταιρεία έχει επαρκείς πόρους για να συνεχίσει τη λειτουργία της ως λειτουργούσα επιχείρηση (going concern) για τους επόμενους δώδεκα μήνες.

ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕ ΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ

Οι Διοικητικοί Σύμβουλοι θεωρούν ως σημαντικό μέρος των ευθυνών τους την έγκαιρη, σαφή και έγκυρη πληροφόρηση των Μετόχων και την υιοθέτηση των προνοιών του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, που αφορούν την επικοδομητική αξιοποίηση της Γενικής Συνέλευσης και την ισότιμη μεταχείριση των Μετόχων. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει διορίσει τον κ. Βασίλειο Κωστάπουλο ως υπεύθυνο για θέματα Επικοινωνίας με τους Μετόχους της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει διορίσει την κα Στυλιανέση Κ. Μαρία, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Διοικητικό Σύμβουλο, ως Ανώτερο Ανεξάρτητο Διοικητικό Σύμβουλο, η οποία είναι διαθέσιμη να ακούει τις ανησυχίες των Μετόχων των οποίων τυχόν προβλήματα δεν έχουν επιλυθεί μέσω των κανονικών καναλιών επικοινωνίας της Εταιρείας.

ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Η Πολιτική Αμοιβών Διοικητικών Συμβούλων έχει καθορισθεί και εγκριθεί από Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

Η αναγνώριση κινδύνου διεξάγεται από το Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο συνέρχεται σε τακτική συνεδρίαση κάθε δύο μήνες και σε έκτακτη όποτε αυτό ζητηθεί από μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου με θέμα την διαχείριση κινδύνων της εταιρείας.
Οι κίνδυνοι κατηγοριοποιούνται σε α) Στρατηγικούς, β) Λειτουργικούς, γ) Χρηματοοικονομικούς, δ) Διαχείρισης γνώσης και ε) Συμμόρφωσης. Κατόπιν πραγματοποιείται εκτίμηση του κινδύνου ποσοτικής ή μερικής ποσοτικής ή ποιοτικής όσον αφορά την πιθανότητα εμφάνισης και την πιθανή συνέπεια.
Συνέπεια των ανωτέρω είναι να δημιουργηθεί το προφίλ του κινδύνου και να προσδοθεί ο βαθμός σημαντικότητάς του.
Τον σχεδιασμό και συντονισμό των διεργασιών διαχείρισης κινδύνου έχει αναλάβει ο Διευθύνων Σύμβουλος της εταιρείας κος Ιωάννης Κ. Δαμίγος, ο οποίος και υποβάλλει αναφορές σε θέματα κινδύνου προς το Διοικητικό Συμβούλιο και προς οποιουσδήποτε τρίτους που έχουν έννομο ενδιαφέρον.
Ο εσωτερικός έλεγχος παρέχει επίσης υποστήριξη και συμμετοχή στην διαδικασία διαχείρισης κινδύνου διασφαλίζοντας ότι δεν παραβιάζονται οι επαγγελματικές απαιτήσεις για ανεξαρτησία και αντικειμενικότητα.

ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Για την σύγκλιση και λειτουργία κάθε Γενικής Συνεύλευσης των Μετόχων εφαρμόζονται οι διαδικασίες που προβλέπει ο Ν.2190/1920.

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας είναι το ανώτατο όργανό της και δικαιούται να αποφασίσει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.
Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για :

α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση ή διάλυση της εταιρίας.

β) Τροποποίηση του καταστατικού.

γ) Αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός από την περίπτωση της παρ. 1 του άρθρου 6 του παρόντος καταστατικού.

δ) Εκδοση δανείου με ομολογίες και ομολογίες περί των οποίων τα άρθρα 3ª, 3β, 3γ του Κωδ. Ν. 2190/20.

ε) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός από τις περιπτώσεις του άρθρου 23 του παρόντος καταστατικού.

στ) Εκλογή ελεγκτών.

ζ) Διορισμό εκκαθαριστών.

η) Έγκριση των ετησίων λογαριασμών (ετησίων οικονομικών καταστάσεων).

θ) Διάθεση των ετησίων κερδών.

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της εταιρείας, τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση την Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο.
Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται μ'αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για την συνεδρίασή της. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνελεύσεως και η ημέρα της συνεδρίασης της δεν υπολογίζονται.

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ – ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Η πρόσκληση της Γενικής Συνελεύσεως, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, καθώς και τα θέματα της ημερησίας διατάξεως με σαφήνεια, τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας και δημοσιεύεται ως εξής :

α) Στην διαδικτυακή διεύθυνση του ΓΕ.Μ.Η.

β) Με ανάρτηση στην ιστοσελίδα της εταιρείας στο διαδίκτυο (www.lanakam.gr).

Η πρόσκληση αυτή δημοσιεύεται προ είκοσι (20) πλήρων ημερών στην διαδικτυακή διεύθυνση του ΓΕ.Μ.Η.και προ είκοσι (20) πλήρων ημερών στην ιστοσελίδα της εταιρείας (www.lanakam.gr). Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό. Δέκα ημέρες (10) πριν από την τακτικήν Γενικήν Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρεία τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στην Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν στην εταιρεία σχετική βεβαίωση από την Α.Ε.Α.Τ. σύμφωνα με το άρθρο 51 Ν. 2396/96 ή βεβαίωσης που αντιστοιχεί σε βεβαίωση του Κ.Α.Α., τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως.
Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ'αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να καταθέτονται στην εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως.
Οι μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου αυτού, μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδεια της.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ

Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας, νόμιμα συντεταγμένος, πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική αυτή Συνέλευση.Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο νόμος, όπως τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετοχών και των αντιπροσώπων τους.

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως όταν εκπροσωπείται σ'αυτήν τουλάχιστον είκοσι τα εκατό (20%) του καταβλημένου κεφαλαίου. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική συνέλευση αυτή βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ'αυτή.

Οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στην συνέλευση.

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Εξαιρετικά η Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως εάν εκπροσωπούνται σ'αυτήν τα δύο (2/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν :
α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση ή διάλυση της εταιρείας.

β) Μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας.

γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχειρήσεως της εταιρείας.

δ) Λύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις του άρθρου 6 παρ. 1 και 2 του παρόντος καταστατικού.

ε) Έκδοση δανείου με ομολογίες.

στ) Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών και

ζ) Λύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.

Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγουμένης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική συνέλευση, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως όταν σ'αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
Αν δεν συντελεσθεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες δεύτερη επαναληπτική συνέλευση, με πρόσκληση τουλάχιστον δέκα (10) πλήρεις ημέρες πριν, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως όταν σ'αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
Ολες οι αποφάσεις της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφί των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου της και ενός γραμματέα, που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερησία διάταξη.
Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στην συνέλευση τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της.
Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με την διοίκηση της εταιρίας δικαιώματα τους μόνο με την συμμετοχή τους στην Γενική Συνέλευση.
Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου στην Γενική Συνέλευση.
Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης, σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.
Μετά το τέλος της προθεσμίας, που όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από έναν μήνα, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης. Με τους περιορισμούς των παραγράφων 6 και 7 του άρθρου 13 του Κωδ. Ν. 2190/20, με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29, παρ. 3 και 4 και 31, παρ. 2 του Κωδ. Ν. 2190/20, μπορεί να περιοριστεί ή καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης.

Κατ' εξαίρεση, αν όλες οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές, η πρόσκληση για ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης είναι δυνατό να γίνεται με συστημένες επιστολές που θα στέλνονται στους μετόχους.

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδριάσεως της που να μην απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια το αντικείμενο της ημερησίας διάταξης.

Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναλάβει για μια φορά τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης για τη λήψη τους εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα της αναβολής.

Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία πρέπει να υποβληθεί στην εταιρεία (5) πέντε ολόκληρες ημέρες πριν από την τακτικήν Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο :

Να ανακοινώνει στην Γενική Συνέλευση τα ποσά, που μέσα στην τελευταία διετία καταβλήθηκαν για οποιαδήποτε αιτία από την εταιρία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους Διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη παροχή της εταιρίας στα πρόσωπα αυτά, ή κάθε άλλη σύμβαση της εταιρίας που καταρτίστηκε για οποιασδήποτε αιτία με τα ίδια πρόσωπα.

Να παρέχει με τις συγκεκριμένες πληροφορίες που του ζητούνται σχετικά με τις υποθέσεις της εταιρίας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερησίας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγουμένης παραγράφου και εφ'όσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να δώσει σ'αυτούς κατά την Γενική Συνέλευση, ή αν προτιμάει, πριν απ'αυτήν σε εκπρόσωπό του πληροφορίες σχετικά με την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα λόγο ουσιώδη, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παρ. 3 και της παρ. 4 αυτού του άρθρου, οποιαδήποτε αμφισβήτηση, σχετικά με το βάσιμο της αιτιολογίας, λύνεται από το αρμόδιο Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, με την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη της απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερησίας διάταξης της Γενικής Συνελεύσεως γίνεται με ονομαστική κλήση. Οι μέτοχοι που ασκούν τα δικαιώματα του άρθρου αυτού, οφείλουν να έχουν καταθέσει σύμφωνα με το άρθρο 13 του παρόντος καταστατικού, τις μετοχές που τους παρέχουν τα δικαιώματα αυτά και να τις τηρούν έτσι από την χρονολογία της επίδοσης της αίτησής τους και :

Στις περιπτώσεις των παρ. 1 έως 4 του παρόντος άρθρου μέχρι την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνελεύσεως.

Στις περιπτώσεις της παρ. 5 του παρόντος άρθρου, μέχρι την έκδοση της απόφασης του αρμόδιου Δικαστηρίου.

Μέτοχοι της εταιρίας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητούν έλεγχο της εταιρείας από το αρμόδιο Δικαστήριο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία. Ο έλεγχος διατάζεται αν πιθανολογείται, ότι με τις πράξεις που καταγγέλονται παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως. Οι πράξεις που καταγγέλλονται πρέπει να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν υπερβαίνει την διετία από την χρονολογία έγκρισης των ετησίων λογαριασμών της χρήσης μέσα στην οποία τελέστηκαν.

Μέτοχοι της εταιρίας που εκπροσωπούν το ένα τρίτον (1/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρίας από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο Δικαστήριο, εφ'όσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων γίνεται πιστευτό, ότι η Διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όσες φορές η μειοψηφία που ζητά τον έλεγχο εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας.

Οι μέτοχοι που ασκούν το δικαίωμα των παραπάνω παραγράφων 8 και 9, πρέπει να τηρούν σε κατάθεση τις μετοχές, που τους παρέχουν το δικαίωμα αυτό, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα, μέχρι να εκδοθεί απόφαση, πάντα όμως για χρονικό διάστημα όχι μικρότερο των τριάντα (30) ημερών από την υποβολή της αίτησης.

Με εντολή του Διοικητικού Συμβουλίου,

Ιωάννης Κ. Δαμίγος
Εκτελεστικός Πρόεδρος

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

7. ΠΡΑΚΤΙΚΟ

Συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της ανωνύμου εταιρείας υπό την επωνυμίαν «ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΑΩΣΤΟΫΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» εδρεούσης εν Αθήναις και επί της οδού Μεσογείων αριθμ. 2-4 της 3ης Απριλίου του έτους δύο χιλιάδες δεκαεπτά (2017) ημέραν Δευτέρα και ώρα 16.00 μμ εις τα γραφεία της έδρας της εταιρείας

ΠΑΡΟΝΤΕΣ :

1. Ελισσάβετ Ι. Δαμίγου
2. Ιωάννης Κ. Δαμίγος
3. Βασίλειος Κ. Κωστόπουλος
4. Κωνσταντίνος Ι. Δαμίγος
5. Ναλμπάντης Α. Γεώργιος
6. Μαρία Κ. Στυλιανέση

ΘΕΜΑΤΑ : 1. Εγκρισις Οικονομικών Καταστάσεων της 31.12.2016 της εταιρείας.
2. Εγκρισις εκθέσεως του Διοικητικού Συμβουλίου επί του ως άνω Οικονομικών Καταστάσεων προς την Τακτικήν Γενικήν Συνέλευσιν των Μετόχων.

Προσκλήσει του Προέδρου συνήλθε σήμερον σε συνεδρίαση το Διοικητικόν Συμβούλιον διαπιστωθείσης δε πλήρους απαρτίας εισέρχεται εις την συζήτησιν των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

ΘΕΜΑΤΑ 1ον και 2ον

Το Διοικητικό Συμβούλιον κατόπιν επισταμένης μελέτης των Οικονομικών Καταστάσεων της 31.12.2016 και του πιστοποιητικού του Ορκωτού Ελεγκτή και εν συνδυασμώ προς τα προσαχθέντα στοιχεία εγκρίνει τις Οικονομικές Καταστάσεις τούτες ως έχουν.
Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκρίνει ομοφώνως την κατωτέρω έκθεσιν αυτού προς την Τακτικήν Γενικήν Συνέλευσιν των Μετόχων της εταιρείας επί των Οικονομικών Καταστάσεων έχουσιν ούτω :

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε.
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2016 (1.1.2016 - 31.12.2016)

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας τις παρακάτω επεξηγήσεις σχετικά με τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1.1.2016 – 31.12.2016 της εταιρείας μας.

2. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας – δραστηριότητα της εταιρείας

Η εταιρεία κυρίως δραστηριοποιείται στην εμπορία ανδρικών, γυναικείων και παιδικών ενδυμάτων, υποδημάτων και αξεσουάρ. Ήδη υπάρχουν συμβόλαια αποκλειστικής διάθεσης στην Ελλάδα και στην Κύπρο για συλλογές προϊόντων των εταιρειών COCCINELLE, TOSCA BLU, LIU JO, FLY GIRL, NICE THINGS, GUESS, CRISTINA EFFE, RELISH, US POLO, BIKKEMBERGS, CHUNK, ZEYBRA, ERMENEGILDO ZEGNA, GEORGIA & JOHNS, TRUSSARDI, JUST CAVALLI.

Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας ανήλθε στο ποσό των € 1.702.427,30 για την χρήση 2016 και αντίστοιχα στο ποσό των € 2.019.836,48 για την χρήση 2015. Τα μικτά κέρδη της χρήσης 2016 ανήλθαν στο ποσό των € 760.336,42 και αντίστοιχα στο ποσό των € 737.795,71 για την χρήση 2015.

Τα καθαρά αποτελέσματα της χρήσης εμφάνισαν ζημία μετά από φόρους ύψους € -169.529,37 έναντι ζημιών ύψους € -185.977,31 την προηγούμενη χρήση 2015. Η εταιρεία σχετικά με την βελτίωση των οικονομικών της αποτελεσμάτων κατέβαλε προσπάθεια μείωσης των λειτουργικών της εξόδων περιορίζοντας τα αρνητικά αποτελέσματα της κλειόμενης χρήσης.

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31.12.2016 κρίνεται ικανοποιητική ανάλογα με τις επικρατούσες οικονομικές συνθήκες.

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31.12.2016 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 12.152.272,45 έναντι Ευρώ 12.328.503,40 της αρχής χρήσεως 1.1.2016.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για την χρήση 2015 σε σχέση με την προηγούμενη έχουν ως εξής :

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης της 31.12.2016 και 31.12.2015 αντίστοιχα

	31.12.2016		31.12.2015	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	3.819.670,99	27,13%	3.996.390,12	27,91%
Σύνολο ενεργητικού	14.075.284,95		14.319.863,83	

	31.12.2016		31.12.2015	
Πάγιο ενεργητικό	10.255.613,96	72,86%	10.323.473,71	72,09%
Σύνολο ενεργητικού	14.075.284,95		14.319.863,83	

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

	31.12.2016		31.12.2015	
Ίδια κεφάλαια	12.152.272,45	636,93%	12.328.503,40	619,10%
Σύνολο υποχρεώσεων	1.923.012,50		1.991.360,43	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

	31.12.2016		31.12.2015	
Σύνολο υποχρεώσεων	1.923.012,50	13,66%	1.991.360,43	13,91%
Σύνολο παθητικού	14.075.284,95		14.319.863,83	

	31.12.2016		31.12.2015	
Ίδια κεφάλαια	12.152.272,45	86,33%	12.328.503,40	86,09%
Σύνολο παθητικού	14.075.284,95		14.319.863,83	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας.

	31.12.2016		31.12.2015	
Ίδια κεφάλαια	12.152.272,45	118,49%	12.328.503,40	119,42%
Πάγιο ενεργητικό	10.255.613,96		10.323.473,71	

Ο δείκτης αυτός δείχνει τον βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια κεφάλαια.

	31.12.2016		31.12.2015	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	3.819.670,99	202,92%	3.996.390,12	208,64%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.882.370,06		1.915.410,78	

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

	31.12.2016		31.12.2015	
Κεφάλαιο κινήσεως	1.937.300,93	50,72%	2.080.979,34	52,07%
Κυκλοφορούν ενεργητικό	3.819.670,99		3.996.390,12	

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

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας της 31.12.2016 και 31.12.2015 αντίστοιχα.

	31.12.2016		31.12.2015	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	-122.874,25	-7,22%	-174.319,70	-8,63%
Πωλήσεις	1.702.427,30		2.019.836,48	

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

	31.12.2016		31.12.2015	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως φόρων προ φόρ	-122.874,25	-1,01%	-174.319,70	-1,41%
Ίδια κεφάλαια	12.152.272,45		12.328.503,40	

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

	31.12.2016		31.12.2015	
Μικτά αποτελέσματα	747.438,31	43,90 %	737.795,71	36,53%
Πωλήσεις	1.702.427,30		2.019.836,48	

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

	31.12.2016		31.12.2015	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	-122.874,25	-7,02%	-174.319,70	– -8.52%
Σύνολο εσόδων	1.750.259,04		2.047.035,65	

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

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας, κίνδυνοι

Στην τρέχουσα χρήση 2017 λόγω του ότι το ακίνητο της εταιρίας μας στη Καλλιθέα αποδεσμεύθηκε από χαρακτηρισμό του Δήμου πρόκειται να αξιοποιηθεί προς εκμετάλλευση.

Ως αναφορά τις πωλήσεις εμπορευμάτων αναμένεται να κινηθούν στα οικονομικά μεγέθη του 2016 με μία αύξηση της τάξεως του 15% λόγω ρευστοποίησης παλαιών Stock εμπορευμάτων, τα οποία δεν πουλήθηκαν το 2016.

4. Πληροφορίες για τα χρηματοοικονομικά μέσα

Η εταιρεία κατέχει προς πώληση τα κατωτέρω χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία :

Μετοχές ΕΧΑΕ ΑΕ τεμ. 36.721

Η αποτίμηση τους επηρεάζει απευθείας τα ίδια κεφάλαια.

5. Ακίνητα της εταιρείας

1) ΟΙΚΟΠΕΔΑ	ΕΜΒΑΔΟΝ M2	Αξία σε ΕΥΡΩ
Α) Εργοστασίου Καλλιθέας κειμένου επί των οδών Ανδρομάχης, Αγνώστου Στρατιώτου, Δημοσθένους & Χίου εις Καλλιθέα	2.659,18	3.530.000,00
Β) Κείμενο εις Θεσσαλονίκη επί των οδών Μοναστηρίου & Γιαννιτσών	1.109,00	1.100.000,00
Γ) Κείμενο εις Κερατέα Αττικής (του εργοστασίου Κερατέας)	41.349,00	2.195.000,00
Δ) Κείμενο εις Πειραιά επί των οδών Παπαστράτου, Ασκληπιού, Γραβιάς	1.987,25	1.440.000,00
Ε) Κείμενο εις Ν.Ηράκλειο Αττικής επί της Λ. Ηρακλείου 65	1.105,32	845.000,00
Σύνολο	48.209,75	9.110.000,00

2) ΚΤΙΡΙΑ	Μένουσα αξία
Α) Καλλιθέας (επί του με Στοιχεία α' οικοπέδου)	260.000,00
Β) Κερατέας (επί του με Στοιχεία γ' οικοπέδου)	365.000,00
Γ) Θεσσαλονίκης (επί του με στοιχεία β' οικοπέδου)	0,00
Σύνολο	625.000,00

6. Υποκαταστήματα εταιρείας

Η εταιρεία έχει τα εξής υποκαταστήματα :

α) Εργοστάσιο Κερατέας, Κερατέα Αττικής

β) Εργοστάσιο Καλλιθέας, Ανδρομάχης 191, Καλλιθέα

γ) Κατάστημα Κολωνακίου, Καψάλη 6, Αθήνα

δ) Κατάστημα GOLDEN HALL, Λ.Κηφισίας 37^Α, Μαρούσι

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

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

8.Επεξηγηματική έκθεση Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση για τη χρήση 2016.

Η παρούσα επεξηγηματική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της περιέχει αναλυτικές πληροφορίες αναφορικά με τα ζητήματα της παραγράφου 1 του άρθρου 11α του Ν. 3371/2005.

Ι. Διάρθρωση μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε τρία εκατομμύρια εξακόσιες υγδόντα δύο χιλιάδες τριακόσια σαράντα έξι ευρώ και δέκα έξι λεπτά διαιρούμενο σε πέντε εκατομμύρια εννιακόσιες τριάντα εννιά χιλιάδες διακόσιες εξήντα οκτώ κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας εξήντα δύο λεπτά του ευρώ (0,62 Euro) η κάθε μία. Οι μετοχές της εταιρείας είναι εισηγμένες προς διαπραγμάτευση στην Αγορά Αξιών του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Τα δικαιώματα των μετόχων της Εταιρείας που πηγάζουν από τη μετοχή της είναι ανάλογα με το ποσοστό του κεφαλαίου, στο οποίο αντιστοιχεί η καταβεβλημένη αξία της μετοχής. Κάθε μετοχή παρέχει όλα τα δικαιώματα που προβλέπει ο νόμος και το καταστατικό της, και ειδικότερα :
- το δικαίωμα επί του μερίσματος από τα ετήσια ή τα κατά την εκκαθάριση κέρδη της Εταιρείας. Ποσοστό 35% των καθαρών κερδών μετ' αφαίρεση μόνον του τακτικού αποθεματικού διανέμεται από τα κέρδη κάθε χρήσης στους μετόχους ως πρώτο μέρισμα, ενώ η χορήγηση πρόσθετου μερίσματος αποφασίζεται από τη Γενική Συνέλευση. Μέρισμα δικαιούται κάθε μέτοχος, ο οποίος αναφέρεται στο τηρούμενο από την Εταιρεία μητρώο μετόχων κατά την ημερομηνία προσδιορισμού δικαιούχων μερίσματος. Το μέρισμα κάθε μετοχής καταβάλλεται στο μέτοχο εντός δύο (2) μηνών από την ημερομηνία της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις. Ο τρόπος και ο τόπος καταβολής ανακοινώνεται μέσω του Τύπου.

- το δικαίωμα ανάληψης της εισφοράς κατά την εκκαθάριση ή, αντίστοιχα, της απόσβεσης κεφαλαίου που αντιστοιχεί στη μετοχή, εφόσον αυτό αποφασισθεί από τη Γενική Συνέλευση,

- το δικαίωμα προτίμησης σε κάθε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας με μετρητά και την ανάληψη νέων μετοχών,

- το δικαίωμα λήψης αντιγράφου των οικονομικών καταστάσεων και των εκθέσεων των ορκωτών ελεγκτών και του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας,

- το δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση, το οποίο εξειδικεύεται στα εξής επιμέρους δικαιώματα:
νομιμοποίησης, παρουσίας, συμμετοχής στις συζητήσεις, υποβολής προτάσεων σε θέματα της ημερήσιας διάταξης, καταχώρησης των απόψεων στα πρακτικά και ψήφου.

Η ευθύνη των μετόχων της Εταιρείας περιορίζεται στην ονομαστική αξία των μετοχών που κατέχουν.

ΙΙ. Περιορισμοί στη μεταβίβαση των μετοχών της Εταιρείας
Η μεταβίβαση των μετοχών της Εταιρείας γίνεται όπως ορίζει ο Νόμος και δεν υφίστανται εκ του καταστατικού της περιορισμοί στη μεταβίβαση τους, δεδομένου μάλιστα ότι πρόκειται για άυλες μετοχές εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

ΙΙΙ. Σημαντικές άμεσες ή έμμεσες συμμετοχές κατά την έννοια του Π.Δ. 51/1992.
Οι μέτοχοι (φυσικό ή νομικό πρόσωπο) που κατέχουν άμεσα ή έμμεσα ποσοστό μεγαλύτερο από 5% του συνολικού αριθμού των μετοχών της παρατίθενται στον κάτωθι πίνακα:

4. Δαμίγος Ιωάννης του Κωνσταντίνου – 25,152%

5. Δαμίγου Εύελπις συζ. Ιωάννη Δαμίγου – 13,491%

6. Κωνσταντακάτος Δημήτριος του Άγγελου – 21,289%

IV. Μετοχές παρέχουσες ειδικά δικαιώματα ελέγχου
Δεν υφίστανται μετοχές της Εταιρείας που παρέχουν στους κατόχους τους ειδικά δικαιώματα ελέγχου.

V. Περιορισμοί στο δικαίωμα ψήφου
Δεν προβλέπονται στο καταστατικό της Εταιρείας περιορισμοί του δικαιώματος ψήφου που απορρέουν από τις μετοχές της.

VI. Συμφωνίες μετόχων της Εταιρείας
Δεν είναι γνωστή στην Εταιρεία η ύπαρξη συμφωνιών μεταξύ των μετόχων της, οι οποίες συνεπάγονται περιορισμούς στη μεταβίβαση των μετοχών της ή στην άσκηση των δικαιωμάτων ψήφου που απορρέουν από τις μετοχές της.

VII. Κανόνες διορισμού και αντικατάστασης μελών Δ.Σ. και τροποποίησης καταστατικού
Οι κανόνες που προβλέπει το καταστατικό της Εταιρείας για το διορισμό και την αντικατάσταση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της και την τροποποίηση των διατάξεων του καταστατικού της δεν διαφοροποιούνται από τα προβλεπόμενα στον Κ.Ν. 2190/1920.

VIII. Αρμοδιότητα του Δ.Σ. για την έκδοση νέων ή για την αγορά ιδίων μετοχών

Α) Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 13 παρ. 1 στοιχ. β και γ του Κ.Ν. 2190/1920 και σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 7 του καταστατικού της, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει το δικαίωμα, κατόπιν σχετικής απόφασης της Γενικής Συνέλευσης που υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας με την έκδοση νέων μετοχών, με απόφαση του που λαμβάνεται με πλειοψηφία τουλάχιστον των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του. Στην περίπτωση αυτή, το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία από τη Γενική Συνέλευση. Η ως άνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση.

Β) Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 13 παρ. 9 του Κ.Ν. 2190/1920, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης μπορεί να θεσπισθεί πρόγραμμα διάθεσης μετοχών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και το προσωπικό, με τη μορφή δικαιώματος προαίρεσης αγοράς μετοχών κατά τους ειδικότερους όρους της απόφασης αυτής. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ορίζει, ιδίως, τον ανώτατο αριθμό μετοχών που μπορεί να εκδοθούν, ο οποίος βάσει του νόμου δεν μπορεί να υπερβαίνει το 1/10 των υφιστάμενων μετοχών, αν οι δικαιούχοι ασκήσουν το δικαίωμα αγοράς μετοχών, την τιμή και τους όρους διάθεσης των μετοχών στους δικαιούχους.

Το Διοικητικό Συμβούλιο, με απόφαση του, ρυθμίζει κάθε άλλη σχετική λεπτομέρεια, που δε ρυθμίζεται διαφορετικά από τη Γενική Συνέλευση, εκδίδει τα πιστοποιητικά δικαιώματος αγοράς μετοχών και κατά το μήνα Δεκέμβριο κάθε έτους εκδίδει μετοχές στους δικαιούχους, που άσκησαν το δικαίωμα τους, αυξάνοντας αντίστοιχα το μετοχικό κεφάλαιο και πιστοποιώντας τη σχετική αύξηση αυτού.

Γ) Σύμφωνα με τις διατάξεις των παραγράφων 5 έως 13 του άρθρου 16 του Κ.Ν. 2190/1920, οι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών εταιρείες μπορούν, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων τους, να αποκτούν ίδιες μετοχές μέσω του Χρηματιστηρίου Αθηνών μέχρι ποσοστού 10% του συνόλου των μετοχών τους, με σκοπό της στήριξης της χρηματιστηριακής τιμής τους και με τους ειδικότερους όρους και διαδικασίες των ως άνω παραγράφων του άρθρου 16 του Κ.Ν. 2190/1920.

IX. Συμφωνίες με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή το προσωπικό της Εταιρείας

Δεν υπάρχουν συμφωνίες της Εταιρείας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ή με το προσωπικό της, οι οποίες να προβλέπουν την καταβολή αποζημίωσης ειδικά σε περίπτωση παραίτησης ή απόλυσης χωρίς βάσιμο λόγο ή τερματισμού της θητείας ή της απασχόλησης τους εξαιτίας δημόσιας πρότασης.

9. Φορολογικά θέματα.

Έχουν δημιουργηθεί προβλέψεις για τις ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις 2008 - 2010 ποσού € 36.470,43

10. Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης (άρθρο 2, παράγραφος 2, Ν. 3873/6.9.2010).

Μέρος Α

Το Διοικητικό Συμβούλιο, αναγνωρίζοντας τη σημασία του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης για τη σωστή και χρηστή διοίκηση της Εταιρείας και τη συνεχή προστασία των συμφερόντων όλων των Μετόχων, έχει υιοθετήσει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του ΣΕΒ (ηλεκτρονική διεύθυνση http://www.sev.org.gr/online/index.aspx) και εφαρμόζει τις Αρχές του .

Μέρος Β

Το Διοικητικό Συμβούλιο βεβαιώνει ότι τηρούνται όλες οι Διατάξεις του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και σύμφωνα με το παράρτημα Ι του κώδικα.

Δεν εφαρμόζονται επιπλέον πρακτικής πέραν εκείνων των προβλέψεων του κώδικα.

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΚΑΙ ΑΜΟΙΒΗ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ

Καθήκοντα και Αρμοδιότητες Διοικητικών Συμβούλων

Η Εταιρεία διευθύνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο απαρτίζεται από 6 άτομα, από τα οποία οι 3 Διοικητικοί Σύμβουλοι είναι μη Εκτελεστικοί και από αυτούς οι δύο είναι Ανεξάρτητοι.

Τη θέση του Εκτελεστικού Προέδρου ,του Διευθύνοντα Συμβούλου & Γενικού Διευθυντή του Διοικητικού Συμβουλίου κατέχει ο κ. Ιωάννης Κ. Δαμίγος. Δεν υπάρχει διαχωρισμός μεταξύ των θέσεων του Εκτελεστικού Προέδρου και του Διευθύνοντα Συμβούλου, θέσεις που κατέχει ο κος Ιωάννης Κ. Δαμίγος. Η ενασχόληση του Εκτελεστικού Προέδρου, ο οποίος προεδρεύει των συνεδριών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Γενικών Συνελεύσεων της Εταιρείας, αφορά τη στρατηγική και πολιτική της Εταιρείας και την εισαγωγή θεμάτων για λήψη απόφασης από το Διοικητικό Συμβούλιο, ενώ η ενασχόληση του Διευθύνοντα Συμβούλου είναι η διεύθυνση της Εταιρείας όσον αφορά κυρίως την καθημερινή εργασία και δραστηριότητα της επιχείρησης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, αφού λάβει έγκαιρη, ολοκληρωμένη και έγκυρη πληροφόρηση, συνέρχεται σε τακτά χρονικά διαστήματα σε συνεδρίες για μελέτη και λήψη αποφάσεων, οι οποίες καταγράφονται πιστά σε Πρακτικά. Κατά τη διάρκεια του 2016 έγιναν 8 συνεδρίες. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει καθορίσει θέματα για τα οποία αποφάσεις μπορούν να λαμβάνονται μόνο από αυτό. Μερικά θέματα μπορούν να παραπέμπονται σε ειδικές επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου, χωρίς αυτό να απαλλάσσει τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου από τη συλλογική ευθύνη τους. Καμία κατηγορία μελών του Διοικητικού Συμβουλίου δεν διαφοροποιείται ως προς την ευθύνη της έναντι κάποιας άλλης.

Ο Γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου έχει την ευθύνη να παρέχει έγκαιρη, ολοκληρωμένη και έγκυρη πληροφόρηση σε όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου έχει την ευθύνη να διασφαλίζει ότι όλα τα μέλη του είναι κατάλληλα ενημερωμένα για τα θέματα που εγείρονται στις συνεδρίες.

Όλοι οι Διοικητικοί Σύμβουλοι μπορούν να συμβουλεύονται τον Εκτελεστικό Πρόεδρο, το Διευθύνοντα Σύμβουλο, το Γραμματέα, καθώς επίσης και τους Εξωτερικούς και Εσωτερικούς Ελεγκτές της Εταιρείας. Ο κάθε Διοικητικός Σύμβουλος τυγχάνει κατάλληλης ενημέρωσης την πρώτη φορά που διορίζεται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, καθώς και κατά τη διάρκεια της υπηρεσίας του, όταν αυτό κριθεί αναγκαίο. Όλοι οι Διοικητικοί Σύμβουλοι ασκούν ανεξάρτητα και αμερόληπτα την κρίση τους κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους και λαμβάνουν, όποτε κρίνουν αναγκαίο, ανεξάρτητες επαγγελματικές συμβουλές με έξοδα της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο, κατά την ημερομηνία αυτής της Έκθεσης, απαρτίζεται από τους Συμβούλους που παρουσιάζονται στον πίνακα 1 πιο κάτω. Όλοι τους ήταν μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για ολόκληρο το έτος 2016.

Σύμφωνα με το καταστατικό της Εταιρείας, κάθε πέντε έτη στην Ετήσια Γενική Συνέλευση γίνεται εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου στο οποίο έχουν δικαίωμα επανεκλογής όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ανεξαρτησία Διοικητικών Συμβούλων

Η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου και η ταξινόμηση των Συμβούλων σε κατηγορίες παρουσιάζονται στον πίνακα 1 πιο κάτω:

Πίνακας 1 : Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας

Εκτελεστικοί Σύμβουλοι
Δαμίγος Κ. Ιωάννης
Δαμίγου Ελισσάβετ του Ιωάννη
Δαμίγος Κωνσταντίνος του Ιωάννη

Μη Εκτελεστικοί Σύμβουλοι

Βασίλειος Κ. Κωστόπουλος
Ναλμπάντης Α. Γεώργιος - Ανεξάρτητος
Μαρία Κ. Στυλιανέση - Ανεξάρτητος

Η πιο πάνω κατηγοριοποίηση είναι σύμφωνη με τα κριτήρια περί ανεξαρτησίας που περιέχονται στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Αμοιβή Διοικητικών Συμβούλων

Οι αμοιβές των Εκτελεστικών Συμβούλων καθορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Κανένας Διοικητικός Σύμβουλος δεν εμπλέκεται στον καθορισμό της αμοιβής του. Οι υφιστάμενες συμβάσεις εργοδότησης των Εκτελεστικών Συμβούλων είναι αορίστου χρόνου.

Οι αμοιβές των Διοικητικών Συμβούλων, υπό την ιδιότητά τους ως μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, εγκρίνονται από τους Μετόχους σε Γενική Συνέλευση. Οι αμοιβές των μη Εκτελεστικών Συμβούλων δεν συνδέονται με την κερδοφορία, ούτε λαμβάνουν τη μορφή συμμετοχής σε συνταξιοδοτικό ή ασφαλιστικό σχέδιο της Εταιρείας. Οι αμοιβές των Διοικητικών Συμβούλων για το έτος 2016 αναφέρονται πιο κάτω.

Οι αμοιβές των Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων είναι σε ύψος που διασφαλίζει την εργοδότηση ατόμων με τις απαιτούμενες γνώσεις, ικανότητες, εμπειρίες και ακαδημαϊκά προσόντα, και επηρεάζονται σημαντικά από τα επίπεδα που ισχύουν στην αγορά εργασίας. Τυχόν μέρος των αμοιβών τους που συνδέεται με την επίδοση, σχεδιάζεται με τρόπο ώστε τα κίνητρα επίδοσης που παραχωρούνται να συμβαδίζουν με τα συμφέροντα των Μετόχων.

Δεν υπάρχουν προς το παρόν σχέδια με τα οποία να παραχωρούνται δικαιώματα προαίρεσης ή αγοράς μετοχών σε Διοικητικούς Συμβούλους.

Οι συνολικές αμοιβές των Εκτελεστικών Συμβούλων που εργοδοτούνται από την Εταιρεία για το έτος 2016, συμπεριλαμβανομένων των εισφορών εργοδότη και άλλων ωφελημάτων, ήταν:

Τρείς Σύμβουλοι μεταξύ € 16.000,00 και € 27.000,00.

Κατά την διάρκεια του έτους που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2016, η Εταιρεία έχει καταβάλει επιπρόσθετες αμοιβές σε ένα μη Εκτελεστικό Διοικητικό Σύμβουλο ύψους 19.300,50 €, ως εργοδοτούμενος.

ΕΥΘΥΝΗ ΚΑΙ ΕΛΕΓΧΟΣ

Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη βεβαίωση ότι η Εταιρεία διατηρεί ένα επαρκές Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου ώστε να διασφαλίζεται η μεγαλύτερη δυνατή προστασία της επένδυσης των Μετόχων και των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας δηλώνει ότι έχει επισκοπήσει τις διαδικασίες και τις μεθόδους επαλήθευσης της ορθότητας, πληρότητας και εγκυρότητας των πληροφοριών που παρέχονται στους επενδυτές και βεβαιώνει ότι είναι αποτελεσματικές.

Το Διοικητικό Συμβούλιο επιβεβαιώνει ότι ο ανεξάρτητος εσωτερικός ελεγκτής, ο οποίος με ανεξαρτησία και αντικειμενικότητα επιθεωρεί τα Συστήματα Ελέγχου της Εταιρείας και ότι η αποτελεσματικότητα τους είναι ικανοποιητική. Η επιθεώρηση από τον Ανεξάρτητο Εσωτερικό Ελεγκτή των Συστημάτων του Εσωτερικού Ελέγχου και Διαχείρισης Κινδύνων καλύπτει, σε δειγματοληπτική βάση και τα χρηματοοικονομικά, λειτουργικά και λογισμικά συστήματα, περιλαμβανομένων και των εφαρμοζόμενων συστημάτων ελέγχου και δικλείδων ασφαλείας.

Στόχος του Ανεξάρτητου Εσωτερικού Ελεγκτή είναι η παροχή ανεξάρτητων και αντικειμενικών υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου και συμβουλευτικών υπηρεσιών σχεδιασμένων να προσθέτουν αξία και να βελτιώνουν τη λειτουργία της Εταιρείας.
Ο Ανεξάρτητος Εσωτερικός Ελεγκτής βοηθά την Εταιρεία να επιτύχει τους στόχους του εφαρμόζοντας συστηματική και πειθαρχημένη μεθοδολογία στην εκτίμηση και βελτίωση των Συστημάτων Διαχείρισης Κινδύνων και Συστημάτων Εσωτερικού Ελέγχου και στην εφαρμογή του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης.
Το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου σε σχέση με την εκτέλεση των καθηκόντων του είναι υπόλογο στο Διοικητικό Συμβούλιο.
Οι Εξωτερικοί Ελεγκτές της Εταιρείας, πέραν των ελεγκτικών υπηρεσιών που προσέφεραν κατά την διάρκεια του 2016, καμία άλλη εργασία ή υπηρεσία δεν έχουν προσφέρει πλην της παροχής υπηρεσιών για φορολογικά θέματα και θέματα Φ.Π.Α., που σχετίζονται άμεσα με τις ελεγκτικές υπηρεσίες που παρέχουν.
Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας βεβαιώνει ότι δεν έχει περιέλθει σε γνώση του οποιαδήποτε παράβαση του περί Χρηματιστηρίου Αξιών Ελλάδος Νόμου.
Ο Εξωτερικός Ελεγκτής τουλάχιστον τέσσερις φορές το χρόνο, μεταξύ άλλων, εξετάζει τις οικονομικές καταστάσεις και το εσωτερικό χρηματοοικονομικό σύστημα της εταιρείας σε σχέση και συμφωνία με τα δεδομένα και την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας.

Δάνεια σε Διοικητικούς Συμβούλους
Δεν υφίστανται δάνεια.

Δικαιώματα ψήφου και ελέγχου
Η Εταιρεία δεν έχει εκδώσει τίτλους με ειδικά δικαιώματα ελέγχου και ούτε υπάρχουν οποιοδήποτε περιορισμοί στα δικαιώματα ψήφου. Όλες οι μετοχές έχουν τα ίδια δικαιώματα.

Λειτουργούσα Επιχείρηση

Το Διοικητικό Συμβούλιο βεβαιώνει ότι η Εταιρεία έχει επαρκείς πόρους για να συνεχίσει τη λειτουργία της ως λειτουργούσα επιχείρηση (going concern) για τους επόμενους δώδεκα μήνες.

ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕ ΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ

Οι Διοικητικοί Σύμβουλοι θεωρούν ως σημαντικό μέρος των ευθυνών τους την έγκαιρη, σαφή και έγκυρη πληροφόρηση των Μετόχων και την υιοθέτηση των προνοιών του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, που αφορούν την εποικοδομητική αξιοποίηση της Γενικής Συνέλευσης και την ισότιμη μεταχείριση των Μετόχων. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει διορίσει τον κ. Βασίλειο Κωστόπουλο ως υπεύθυνο για θέματα Επικοινωνίας με τους Μετόχους της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει διορίσει την κα Στυλιανέση Κ. Μαρία, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Διοικητικό Σύμβουλο, ως Ανώτερο Ανεξάρτητο Διοικητικό Σύμβουλο, η οποία είναι διαθέσιμη να ακούει τις ανησυχίες των Μετόχων των οποίων τυχόν προβλήματα δεν έχουν επιλυθεί μέσω των κανονικών καναλιών επικοινωνίας της Εταιρείας.

ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Η Πολιτική Αμοιβών Διοικητικών Συμβούλων έχει καθορισθεί και εγκριθεί από Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

Η αναγνώριση κινδύνου διεξάγεται από το Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο συνέρχεται σε τακτική συνεδρίαση κάθε δύο μήνες και σε έκτακτη όποτε αυτό ζητηθεί από μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου με θέμα την διαχείριση κινδύνων της εταιρείας.
Οι κίνδυνοι κατηγοριοποιούνται σε α) Στρατηγικούς, β) Λειτουργικούς, γ) Χρηματοοικονομικούς, δ) Διαχείρισης γνώσης και ε) Συμμόρφωσης. Κατόπιν πραγματοποιείται εκτίμηση του κινδύνου ποσοτικής ή μερικής ποσοτικής ή ποιοτικής όσον αφορά την πιθανότητα εμφάνισης και την πιθανή συνέπεια.
Συνέπεια των ανωτέρω είναι να δημιουργηθεί το προφίλ του κινδύνου και να προσδοθεί ο βαθμός σημαντικότητάς του.
Τον σχεδιασμό και συντονισμό των διεργασιών διαχείρισης κινδύνου έχει αναλάβει ο Διευθύνων Σύμβουλος της εταιρείας κος Ιωάννης Κ. Δαμίγος, ο οποίος και υποβάλλει αναφορές σε θέματα κινδύνου προς το Διοικητικό Συμβούλιο και προς οποιουσδήποτε τρίτους που έχουν έννομο ενδιαφέρον.
Ο εσωτερικός έλεγχος παρέχει επίσης υποστήριξη και συμμετοχή στην διαδικασία διαχείρισης κινδύνου διασφαλίζοντας ότι δεν παραβιάζονται οι επαγγελματικές απαιτήσεις για ανεξαρτησία και αντικειμενικότητα.

ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Για την σύγκλιση και λειτουργία κάθε Γενικής Συνεύλευσης των Μετόχων εφαρμόζονται οι διαδικασίες που προβλέπει ο Ν.2190/1920.

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας είναι το ανώτατο όργανό της και δικαιούται να αποφασίσει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.
Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για :

α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση ή διάλυση της εταιρίας.

β) Τροποποίηση του καταστατικού.

γ) Αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός από την περίπτωση της παρ. 1 του άρθρου 6 του παρόντος καταστατικού.

δ) Εκδοση δανείου με ομολογίες και ομολογίες περί των οποίων τα άρθρα 3ª, 3β, 3γ του Κωδ. Ν. 2190/20.

ε) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός από τις περιπτώσεις του άρθρου 23 του παρόντος καταστατικού.

στ) Εκλογή ελεγκτών.

ζ) Διορισμό εκκαθαριστών.

η) Έγκριση των ετησίων λογαριασμών (ετησίων οικονομικών καταστάσεων).

θ) Διάθεση των ετησίων κερδών.

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της εταιρείας, τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση την Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο.
Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται μ'αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για την συνεδρίασή της. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνελεύσεως και η ημέρα της συνεδρίασης της δεν υπολογίζονται.

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ – ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Η πρόσκληση της Γενικής Συνελεύσεως, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, καθώς και τα θέματα της ημερησίας διατάξεως με σαφήνεια, τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας και δημοσιεύεται ως εξής :

α) Στην διαδικτυακή διεύθυνση του ΓΕ.Μ.Η.

β) Με ανάρτηση στην ιστοσελίδα της εταιρείας στο διαδίκτυο (www.lanakam.gr).

Η πρόσκληση αυτή δημοσιεύεται προ είκοσι (20) πλήρων ημερών στην διαδικτυακή διεύθυνση του ΓΕ.Μ.Η.και προ είκοσι (20) πλήρων ημερών στην ιστοσελίδα της εταιρείας (www.lanakam.gr). Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό. Δέκα ημέρες (10) πριν από την τακτικήν Γενικήν Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρεία τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στην Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν στην εταιρεία σχετική βεβαίωση από την Α.Ε.Α.Τ. σύμφωνα με το άρθρο 51 Ν. 2396/96 ή βεβαίωσης που αντιστοιχεί σε βεβαίωση του Κ.Α.Α., τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως.

Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ'αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να καταθέτονται στην εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως.
Οι μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου αυτού, μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδεια της.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ

Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας, νόμιμα συντεταγμένος, πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική αυτή Συνέλευση.Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο νόμος, όπως τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετοχών και των αντιπροσώπων τους.

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως όταν εκπροσωπείται σ'αυτήν τουλάχιστον είκοσι τα εκατό (20%) του καταβλημένου κεφαλαίου. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική συνέλευση αυτή βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ'αυτή.

Οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στην συνέλευση.

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Εξαιρετικά η Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως εάν εκπροσωπούνται σ'αυτήν τα δύο (2/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν :

α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση ή διάλυση της εταιρείας.

β) Μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας.

γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχειρήσεως της εταιρείας.

δ) Αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, με εξαίρεση τις αυξήσεις του άρθρου 6 παρ. 1 και 2 του παρόντος καταστατικού.

ε) Έκδοση δανείου με ομολογίες.

στ) Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών και

ζ) Αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων.

Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγουμένης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική συνέλευση, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως όταν σ'αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
Αν δεν συντελεσθεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι (20) ημέρες δεύτερη επαναληπτική συνέλευση, με πρόσκληση τουλάχιστον δέκα (10) πλήρεις ημέρες πριν, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως όταν σ'αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
Ολες οι αποφάσεις της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφί των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των

μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου της και ενός γραμματέα, που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερησία διάταξη.
Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στην συνέλευση τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της.
Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με την διοίκηση της εταιρίας δικαιώματα τους μόνο με την συμμετοχή τους στην Γενική Συνέλευση.
Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου στην Γενική Συνέλευση.
Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης, σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.
Μετά το τέλος της προθεσμίας, που όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από έναν μήνα, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβέρνησης. Με τους περιορισμούς των παραγράφων 6 και 7 του άρθρου 13 του Κωδ. Ν. 2190/20, με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 29, παρ. 3 και 4 και 31, παρ. 2 του Κωδ. Ν. 2190/20, μπορεί να περιοριστεί ή καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης.

Κατ' εξαίρεση, αν όλες οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές, η πρόσκληση για ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης είναι δυνατό να γίνεται με συστημένες επιστολές που θα στέλνονται στους μετόχους.

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδριάσεως της που να μην απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια το αντικείμενο της ημερησίας διάταξης.

Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναλάβει για μια φορά τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης για τη λήψη τους εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα της αναβολής.

Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία πρέπει να υποβληθεί στην εταιρεία (5) πέντε ολόκληρες ημέρες πριν από την τακτικήν Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο :

Να ανακοινώνει στην Γενική Συνέλευση τα ποσά, που μέσα στην τελευταία διετία καταβλήθηκαν για οποιαδήποτε αιτία από την εταιρία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους Διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη παροχή της εταιρίας στα πρόσωπα αυτά, ή κάθε άλλη σύμβαση της εταιρίας που καταρτίστηκε για οποιασδήποτε αιτία με τα ίδια πρόσωπα.

Να παρέχει με τις συγκεκριμένες πληροφορίες που του ζητούνται σχετικά με τις υποθέσεις της εταιρίας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερησίας διάταξης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγουμένης παραγράφου και εφ'όσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να δώσει σ'αυτούς κατά την Γενική Συνέλευση, ή αν προτιμάει, πριν απ'αυτήν σε εκπρόσωπό του πληροφορίες σχετικά με την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του

ζητούνται για αποχρώντα λόγο ουσιώδη, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παρ. 3 και της παρ. 4 αυτού του άρθρου, οποιαδήποτε αμφισβήτηση, σχετικά με το βάσιμο της αιτιολογίας, λύνεται από το αρμόδιο Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, με την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη της απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερησίας διάταξης της Γενικής Συνελεύσεως γίνεται με ονομαστική κλήση. Οι μέτοχοι που ασκούν τα δικαιώματα του άρθρου αυτού, οφείλουν να έχουν καταθέσει σύμφωνα με το άρθρο 13 του παρόντος καταστατικού, τις μετοχές που τους παρέχουν τα δικαιώματα αυτά και να τις τηρούν έτσι από την χρονολογία της επίδοσης της αίτησής τους και :

Στις περιπτώσεις των παρ. 1 έως 4 του παρόντος άρθρου μέχρι την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνελεύσεως.

Στις περιπτώσεις της παρ. 5 του παρόντος άρθρου, μέχρι την έκδοση της απόφασης του αρμόδιου Δικαστηρίου.

Μέτοχοι της εταιρίας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητούν έλεγχο της εταιρείας από το αρμόδιο Δικαστήριο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία. Ο έλεγχος διατάζεται αν πιθανολογείται, ότι με τις πράξεις που καταγγέλονται παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως. Οι πράξεις που καταγγέλλονται πρέπει να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν υπερβαίνει την διετία από την χρονολογία έγκρισης των ετησίων λογαριασμών της χρήσης μέσα στην οποία τελέστηκαν.

Μέτοχοι της εταιρίας που εκπροσωπούν το ένα τρίτον (1/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρίας από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο Δικαστήριο, εφ'όσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων γίνεται πιστευτό, ότι η Διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όσες φορές η μειοψηφία που ζητά τον έλεγχο εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας.

Οι μέτοχοι που ασκούν το δικαίωμα των παραπάνω παραγράφων 8 και 9, πρέπει να τηρούν σε κατάθεση τις μετοχές, που τους παρέχουν το δικαίωμα αυτό, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Ελληνική Τράπεζα, μέχρι να εκδοθεί απόφαση, πάντα όμως για χρονικό διάστημα όχι μικρότερο των τριάντα (30) ημερών από την υποβολή της αίτησης.

Με εντολή του Διοικητικού Συμβουλίου,

Ιωάννης Κ. Δαμίγος
Εκτελεστικός Πρόεδρος

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Μεθ'ο μη υπάρχοντος ετέρου θέματος προς συζήτησιν λύεται η συνεδρίασις, εις πίστην δε συνετάγη το παρόν όπερ και υπογράφεται παρά του Προέδρου και των γραμματέων ως έπεται.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές αντίγραφο από
το βιβλίο Πρακτικών του Δ.Σ.

Αθήνα, 3.4.2017

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

ΙΩΑΝΝΗΣ Κ. ΔΑΜΙΓΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 107109

8. Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ, ΤΕΧΝΙΚΗ, ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ.

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ, ΤΕΧΝΙΚΗ, ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, οι οποίες αποτελούνται από την κατάσταση οικονομικής θέσης της 31ης Δεκεμβρίου 2016, τις καταστάσεις συνολικού εισοδήματος, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και περίληψη σημαντικών λογιστικών αρχών και μεθόδων και λοιπές επεξηγηματικές πληροφορίες.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες, που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών 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 οικονομικών 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 οικονομικές 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 οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών 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 οικονομικών 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 οικονομικών καταστάσεων.

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

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ, ΤΕΧΝΙΚΗ, ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ κατά την 31η Δεκεμβρίου 2016 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις ταμειακές της ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

α) Στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνεται δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, η οποία παρέχει τα πληροφοριακά στοιχεία που ορίζονται στην παράγραφο 3δ του άρθρου 43α του κωδ. Ν. 2190/1920.

β) Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του κωδ. Ν. 2190/1920.

ΣΟΛ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Crowe Horwath.

Αθήνα 27 Μαρτίου 2017

Γεώργιος Ν. Γκιπάλης

Αρ. Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 20341

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΫΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ.
Αριθμός Γ.Ε.ΜΗ.: 232501000 (πρώην ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6032/06/Β/86/65)
Μεσογείων 2-4, 115 27 Αθήνα

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ από 1 Ιανουαρίου 2016 μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2016

(Δημοσιευόμενα βάσει του κ.ν. 2190/20, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα Δ.Λ.Π.)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε.. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη πριν προβεί σε οποιαδήποτε επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις εαβώς και η έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή

Αρμόδια Υπηρεσία - Νομαρχία:	Υπουργείο Ανάπτυξης, Γενική Γραμματεία Εμπορίου Διεύθυνση Ανωνύμων Εταιρειών & Πίστεως
Διεύθυνση Διαδικτυακού τόπου:	http://www.lanakam.gr
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	Δαμήγος Κ.Ιωάννης, Δαμήγος Ι. Κωνσταντίνος, Δαμήγου Ι. Ελισσάβετ, Κωστόπουλος Κ. Βασίλειος, Ναλμπάντης Α. Γεώργιος, Στυλιανέση Κ. Μαρία
Ημερομηνία Έγκρισης των Οικονομικών Καταστάσεων:	3/4/2017
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής:	Γεώργιος Ν Γεπάλης(Α.Μ.ΣΟΕΛ 20341)
Ελεγκτική Εταιρεία:	ΣΟΛ.ΑΕ ΟΕ
Πιστοποιητικό Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών:	Με σύμφωνη γνώμη

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

(Ετήσια ποσά ακριβείας σε €)

	31.12.2016	31.12.2015
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	10.073.804,23	10.104.964,49
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	159.390,60	196.880,09
Λοιπά μη κυκλοφορούντα στοιχεία	22.619,13	22.619,13
Αποθέματα	1.511.112,46	1.379.869,21
Απαιτήσεις από πελάτες	1.370.848,90	1.448.431,33
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	758.345,94	973.468,28
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	179.565,69	194.621,30
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**14.075.284,95**	**14.319.863,83**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μετοχικό Κεφάλαιο	3.682.346,16	3.682.346,16
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	8.469.926,29	8.646.157,24
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	**12.152.272,45**	**12.328.503,40**
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	40.642,44	75.948,65
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	1.017.930,52	1.015.988,03
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	864.439,54	899.422,75
Σύνολο υποχρεώσεων	**1.923.012,50**	**1.991.360,43**
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	**14.075.284,95**	**14.319.863,83**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

(Ετήσια ποσά ακριβείας σε €)

	01.01.2016 31.12.2016 Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	01.01.2015 31.12.2015 Συνεχιζόμενες δραστηριότητες
Κύκλος εργασιών	1.702.427,30	2.019.636,48
Μικτό κέρδη	760.336,42	737.765,71
Ζημίες (Ζημία) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	90.636,90	-100.587,84
Ζημίες (Ζημία) προ φόρων	-122.874,25	-174.319,70
Ζημίες μετά από φόρους(Α)	**-169.529,37**	**-186.977,31**
-Ιδιοκτήτες μητρικής		
-Δικαιώματα μειοψηφίας		
Λοιπά συνολικά έξοδα / έσοδα μετά από φόρους (Β)	-6.701,58	27.907,96
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	**-176.230,95**	**-158.069,35**
-Ιδιοκτήτες μητρικής		
-Δικαιώματα μειοψηφίας		
Ζημίες (Κέρδη) μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)		
Ζημία/κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	**-21.629,50**	**-31.827,65**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	01/01/2016 31/12/2016	01/01/2015 31/12/2015
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτελέσματα προ φόρων Ζημίες(συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-122.874,25	-174.319,70
Πλεονάσματα προσαρμογές για		
Αποσβέσεις	89.007,10	88.760,19
Χρεωστικούς τόκους	78.892,77	73.731,86
Προβλέψεις	51.356,27	95.257,00
Συναλλαγματικές διαφορές	-1.271,36	-383,42
Λοιπές μη ταμιακές συναλλαγές	0,00	0,00
Αποτελέσματα (έσοδα,έξοδα,κέρδη και ζημίες) επ. δραστηρ		

(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	31.12.2016	31.12.2015
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης χρήσεως(01.01.2016 και 01.01.2015 αντίστοιχα)	12.328.503,40	10.679.052,36
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες δραστηριότες)	-178.230,95	-158.069,35
Αύξηση/(Μείωση) Μετοχικού Κεφαλαίου- Επανεκτίμηση Αξίας Ενσωμάτων Παγίων	0,00	1.807.520,39
	0,00	0,00
Διανεμηθέντα Μερίσματα Αγορές/(Πωλήσεις) Ιδίων Μετοχών	0,00	0,00
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Λήξης Χρήσης (31.12.2016 και 31.12.2015 αντίστοιχα)	**12.152.272,45**	**12.328.503,40**

Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες:

1. Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη επί ακινήτων περιουσιακού στοιχείου της εταιρείας.
2. Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και το έτος 2007 ενώ για τις χρήσεις 2008 έως και 2010 οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές.
Η εταιρεία σχηματίσε πρόβλεψη για διαφορές φορολογικού ελέγχου 2008-2010 ποσού € 36.470,43. Για τις χρήσεις 2011, 2012, 2013,2014 και 2015 έχει εκδοθεί φορολογικό πιστοποιητικό.

3. Δεν υπάρχουν επίδικες ή από διαιτησία διαφορές που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας.
4. Το απασχολούμενο προσωπικό της εταιρείας την 31/12/2016 ανερχόταν σε 14 άτομα.
5. Οι γνωστοποιήσεις των συνδεδεμένων μερών (κατά την έννοια του ΔΛΠ 24) με 31/12/2016 παρουσιάζονται στον παρακάτω πίνακα.

(Ποσά σε €)	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ
α) Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	-
β) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών	-
γ) Απαιτήσεις	-
δ) Υποχρεώσεις	-
ε) Συμφωνίες Μισθώσεων	-
στ) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών	78.671,99
ζ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη	-
η) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη ή μέλη της διοίκησης	-

8. Στον πίνακα «Στοιχεία Κατάστασης Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Χρήσης» μεταξύ άλλων περιλαμβάνονται και διαφορές από αποτίμηση συμμετοχών και χρεογράφων που κρατούνται από την εταιρεία (Μειωτικό ποσό Ιδίων Κεφαλαίων ποσού € 6.701,58).
7.Δεν υπάρχει επίπτωση των παρατηρήσεων της έκθεσης ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή - Λογιστή στην καθαρή θέση και τα αποτελέσματα μετά από φόρους της χρήσης.
8. Δεν έχουν δημιουργηθεί προβλέψεις.
Α.Για πάσης φύσεως επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές ή αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που έχουν ή ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας.
Β.Για λοιπές προβλέψεις.
Έχουν δημιουργηθεί προβλέψεις
Α.Για διαφορές φορολογικού ελέγχου ανέλεγκτων φορολογικά χρήσεων 2008 - 2010 ποσού € 36.470,43
Β.Αναγνώριση μη τιμολογηθέντων πωλήσεων σύμφωνα με το ΔΛΠ 18 συνολικού ποσού € 78.733,50.
9. Ανάλυση των πωλήσεων κατά ΣΤΑΚΟΔ 514.2 ποσά ΕΥΡΩ 1.702.427,30.
10. Δεν διενεργήθηκαν αποσβέσεις στα κτίρια σε ακίνητα τρίτων.

Πλεονάσματα πρακτικής για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες

Μείωση (αύξηση) αποθεμάτων	-118.345,14	80.949,46
Αύξηση (μείωση) απαιτήσεων	110.220,95	-5.920,43
Αύξηση (μείωση) υποχρεώσεων(πλην δανειακών)	-128.500,57	150.426,06
Μείον:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-78.892,77	-73.731,88
Καταβεβλημένοι φόροι	-46.655,12	-63.963,05
Σύνολο εισροών /(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	**-187.063,02**	**180.928,10**
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσ.και άυλων πάγιων περ. στοιχείων	-1.147,35	-5.948,92
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	0,00	0,00
Τόκοι εισπραχθέντες	3.585,05	7.013,15
Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00
Σύνολο εισροών /(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες	**2.437,70**	**1.064,23**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	69.392,79	63.688,23
Εξόφληση δανείων	-67.454,19	-64.097,18
Σύνολο εισροών /(εκροών) από χρημ. δραστηριότητες	1.938,60	-368,95
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου	**-182.686,72**	**181.623,38**
Ταμειακά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου	**342.617,58**	**160.994,20**
Ταμειακά διαθέσιμα στη λήξη της περιόδου	**159.930,86**	**342.617,58**

Αθήνα,

3/4/2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΔΑΜΙΓΟΣ Κ. ΙΩΑΝΝΗΣ Α.Δ.Τ ΑΕ 107109	ΔΑΜΙΓΟΣ Ι. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΒ 500120	ΣΠΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ Α.Δ.Τ. Π 607252