ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΦΛΩΡΙΝΑΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Μεγαρόβου 15
Τ.Κ.: 53100
Πληροφορίες: KIRKOPOULOS MANOLIS
Τηλέφωνο: 2385022334
Fax: 2385028020
E-mail: eveflo@otenet.gr

Φλώρινα, 23/07/2018
Αριθ.Πρωτ.: 1218343

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**"ΦΙΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"**».

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΦΛΩΡΙΝΑΣ

Την **23/07/2018** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1429144,** οι εγκεκριμένες από την 30/06/2018 Γενική Συνέλευση των μετόχων οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «"ΦΙΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"» , το διακριτικό τίτλο «ΦΙΛΟΣ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **17101555000** για τη χρήση 01/01/2017 έως 31/12/2017.
Οι οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της ΠΕ Φλώρινας (Αρ. Πρωτ.: 786 / 23/07/2018).

ΥΠΟΓΡΑΦΗ ΣΦΡΑΓΙΔΑ
Ο Αρμόδιος Υπάλληλος

ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΚΥΡΚΟΠΟΥΛΟΣ

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx

Κοινοποίηση:

1. "ΦΙΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"»
   0 0, 53200, ΑΜΥΝΤΑΙΟ
2. ΠΕ Φλώρινας
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
   , ,

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΑΡ.1/2018 30/4/2018
του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας **«ΦΙΛΟΣ Α.Ε.»**

Στο Αμύνταιο, σήμερα την 30 Απριλίου 2018 ημέρα Δευτέρα και ώρα 12:30 π.μ. συνήλθε στα γραφεία της εταιρείας που βρίσκονται στο Αμύνταιο Φλώρινας, ύστερα από πρόσκληση του Προέδρου κου Πολυχρόνη Μαυρίδη, το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας **«ΦΙΛΟΣ Α.Ε.»** προς συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των κατωτέρω θεμάτων:

1. Έγκριση των συνταχθέντων οικονομικών καταστάσεων (Ισολογισμός, Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσης, Πίνακα διαθέσεως και του προσαρτήματος) της χρήσεως 2017.
2. Σύνταξη έκθεσης για τα πεπραγμένα της χρήσης 2017 προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.
3. Πρόσκληση Ετήσιας Γενικής Συνέλευσης Μετόχων.

Σε αυτήν παραβρέθηκαν οι κ.κ.:
1. Πολυχρόνης Μαυρίδης του Κων/νου , Πρόεδρος.
2. Άγγελος Ιατρίδης του Χριστοδούλου, Αντιπρόεδρος και Δ/νων Σύμβουλος
3. Ευδοκία Μέρτζου του Νικολάου , Μέλος.

Υπαρχούσης σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, νομίμου απαρτίας, το διοικητικό συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση του πρώτου θέματος της Ημερησίας Διάταξης.
Θέμα 1ον: Επί του θέματος αυτού, ο Πρόεδρος του Δ.Σ., πληροφορεί τα μέλη ότι σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό της εταιρείας, πρέπει οι συνταχθείσες από τις οικονομικές υπηρεσίες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2017 να εγκριθούν από το Διοικητικό Συμβούλιο. Ύστερα από διαλογική συζήτηση το Δ.Σ. εγκρίνει ομόφωνα τις οικονομικές καταστάσεις έτσι όπως περιγράφονται στην παρακάτω έκθεση του Δ.Σ. προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Θέμα 2ον: Στη συνέχεια της συνεδρίασης ο Πρόεδρος του Δ.Σ. κ. Πολυχρόνης Μαυρίδης υποβάλει σχέδιο έκθεσης του Δ.Σ. προς την Τακτική Γενική Συνέλευση που είναι το παρακάτω:

ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΦΙΛΟΣ Α.Ε.» ΕΔΡΕΥΟΥΣΑΣ ΣΤΟ ΑΜΥΝΤΑΙΟ ΦΛΩΡΙΝΑΣ, ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ.
Κύριοι Μέτοχοι,
Σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό σας καλέσαμε για να θέσουμε στην κρίση σας τον Ισολογισμό χρήσης 2017 της εταιρείας. Στην υπό κρίση περίοδο εφαρμόζονται για τρίτη φορά οι διατάξεις των νέων Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων του ν 4308/2014 για τις οποίες υπάρχουν λεπτομερειακές ανάλυσεις στο σχετικό προσάρτημα – σημειώσεις των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης που έληξε 31.12.2017. Αφού σας παρουσιάσουμε την δραστηριότητα του 2017 να αποφασίσετε γι΄ αυτόν και για τα άλλα θέματα της Ημερήσιας Διάταξης. Τα αναλυτικά κονδύλια του υπό έγκριση Ισολογισμού, του λογ/σμού Αποτελεσμάτων χρήσεως 2017 έχουν ως εξής:

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

"ΦΙΛΟΣ Α.Ε."

ΑΡ.Μ.Ε 64537/60/Β/07/0003 Α.Φ.Μ. 999107307 ΑΡΙΘΜΟΣ Γ.Ε.Μ.Η 017101555000

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017

10η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2017 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)

Περιουσιακά στοιχεία		**2017**		**2016**
Πάγια και λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως έως 31.12.2017 μέχρι και την πλήρη απόσβεσή τους		143.750,24		143.750,24
Μείον: Αποσβεσμένα	42.795,83		33.025,05	
Απομειωμένα	0,00	42.795,83	0,00	33.025,05
		100.954,41		110.725,19
Αποθέματα		0,00		0,00
Απαιτήσεις		315.925,24		345.870,51
Προκαταβολές και έσοδα εισπρακτέα		0,00		0,00
Λοιπά		2.840.773,17		2.815.969,19
Σύνολο ενεργητικού		3.257.652,82		3.272.564,89
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις				
Κεφάλαια, αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέον		169.709,84		160.409,87
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		2.136.717,75		2.341.082,46
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		951.225,23		771.072,56
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων		3.257.652,82		3.272.564,89

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΦΙΛΟΣ Α.Ε.

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2017 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)

	2017	2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	900.010,15	725.900,40
Λοιπά συνήθη έσοδα	8.381,96	8.420,55
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προιόντα, ημικατ/μένα)	0,00	0,00
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών	-533.523,51	-424.874,48
Παροχές σε εργαζομένους	0,00	0,00
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων και άυλων στοιχείων	-9.770,78	-9.770,78
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-201.815,07	-144.401,94
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	829,87
Τόκοι και συναφή κονδύλια (καθαρό ποσό)	-149.851,83	-142.757,00
Αποτελέσματα προ φόρων	13.430,92	13.346,62
Φόροι	4.130,95	4.102,52
Αποτελέσματα περιόδου μετά απο φόρους	9.299,97	9.244,10

Τέλος, θα θέλαμε να επισημάνουμε ορισμένα γεγονότα και μεταβολές της χρήσεως 2017.

1. Στην παρούσα χρήση η εταιρεία δεν πραγματοποίησε αγορές παγίων. Στην παρούσα χρήση δεν πραγματοποιήθηκαν πωλήσεις παγίων στοιχείων.

2. Η μοναδική επένδυση σε συμμετοχικούς τίτλους της εταιρείας από προηγούμενες χρήσεις, είναι η συμμετοχή στο κεφάλαιο της ΚΤΗΜΑ ΑΛΦΑ Α.Ε. κατά ποσό € 2.790.552,28

3. Οι ποσοστιαίες μεταβολές στα σημαντικά Οικονομικά μεγέθη της εταιρείας είναι οι παρακάτω:

Ο Κύκλος Εργασιών στη χρήση ανήλθε στο ποσό των € 900.010,15 έναντι ποσού € 725.900,40 της προηγούμενης χρήσης ήτοι παρουσίασε αύξηση 23,99%, γεγονός που οφείλεται στην επέκταση των δραστηριοτήτων της εταιρείας στην παραγωγή οίνου με ιδιοπαραγώμενα και αγοραζόμενα σταφύλια. Τα αποτελέσματα προ φόρων ανήλθαν για την χρήση 2017 σε ποσό € 13.430,92 έναντι ποσού € 13.346,62 της προηγούμενης χρήσης ήτοι σημείωσαν αύξηση σε ποσοστό 0,63% τα δε αποτελέσματα μετά φόρων ανήλθαν σε ποσό € 9.299,97 έναντι ποσού € 9.244,10 της προηγούμενης χρήσης, σημειώνοντας αύξηση σε ποσοστό 0,60 %.

Όσον αφορά τις Λογιστικές Αρχές – Εκτιμήσεις και Παραδοχές βάσει των οποίων συντάχθηκαν οι οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2017 αναφέρονται αναλυτικά στο σχετικό Προσάρτημα (Σημειώσεις) της χρήσης 2017.

ΒΑΣΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ

Υπάρχει ανάλυση σε συνημμένο σχετικό πίνακα Νο 1 της Έκθεσης.

ΚΥΡΙΟΤΕΡΟΙ ΚΙΝΔΥΝΟΙ ΠΕΡ α ΤΗΣ ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΥ 3 ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 43^{Α} ΤΟΥ ΚΝ 2190/1920

- **Δεν υπάρχουν**

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΠΕΡ β ΤΗΣ ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΥ 3 ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 43^{Α} ΤΟΥ ΚΝ 2190/1920

- **Δεν συνέβη κάποιο σημαντικό γεγονός από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της Έκθεσης.**
- **Η εξέλιξη της εταιρείας θα κινηθεί τα επόμενα χρόνια στα επίπεδα της τελευταίας χρήσης χωρίς ουσιαστικές μεταβολές**
- **Δεν προβλέπεται να δραστηριοποιηθεί η εταιρεία στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης.**
- **Η εταιρεία στις χρήσεις 2017 – 2016 δεν απέκτησε ιδίους τίτλους μετοχών**
- **Δεν υπάρχουν υποκαταστήματα στην εταιρεία 31.12.2017.**

Ι . Χειρισμός οικονομικού κινδύνου

Η Εταιρεία εκτίθεται στους ακόλουθους κινδύνους από τη χρήση των οικονομικών επίσημων εγγράφων:

Πιστωτικός κίνδυνος
Κίνδυνος αγοράς
Κίνδυνος ρευστότητας

Πληροφορίες για την έκθεση της Εταιρείας σε καθέναν από τους παραπάνω κινδύνους.

Είναι ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου να αντιμετωπίσει τους κινδύνους που αναφέρονται παραπάνω.

1. Πιστωτικός κίνδυνος

Ο πιστωτικός κίνδυνος είναι ο κίνδυνος της οικονομικής ζημιάς στην Εταιρεία, αν ένας πελάτης αποτύχει να εκπληρώσει τις συμβατικές υποχρεώσεις ενός οικονομικού επίσημου εγγράφου και προκύπτει κυρίως από τις απαιτήσεις της Εταιρείας.

Η Εταιρεία εκτίθεται σε πιστωτικό κίνδυνο λόγω των πωλήσεων της. Υπάρχουν απαιτήσεις από πελάτες ποσού € 215.029,64 που αντιπροσωπεύουν το 23,89 % του κύκλου εργασιών προς αυτούς. Ο μέσος χρόνος είσπραξης των εμπορικών απαιτήσεων της εταιρείας είναι το διάστημα των 11μηνών. Έτσι προφανώς η Εταιρεία συγκεντρώνει κάποιο πιστωτικό κίνδυνο.

2. Κίνδυνος αγοράς

Ο Κίνδυνος της αγοράς είναι ο κίνδυνος που αλλάζει τις τιμές στην αγορά, όπως τις τιμές του ξένου συναλλάγματος, τις τιμές των επιτοκίων και οι τιμές εξαγοράς θα επηρεάσουν τα εισοδήματα της Εταιρείας ή την αξία των μετοχών στα οικονομικά έγγραφα. Ο στόχος του χειρισμού του κινδύνου αγοράς είναι να καταφέρουμε και να ελέγξουμε τις εκθέσεις στον κίνδυνο αγοράς μέσα σε αποδεκτές παραμέτρους.

Κίνδυνος στην τιμή του επιτοκίου:

Δεν υπάρχει καθώς η εταιρεία δεν έχει λάβει δάνεια.

Συναλλαγματικός κίνδυνος:

Η Εταιρεία δεν εκτίθεται σε συναλλαγματικό κίνδυνο με δεδομένο ότι δεν υπάρχουν απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα.

3. Κίνδυνος ρευστότητας

Καθώς η Εταιρεία αντιμετωπίζει τον ανταγωνισμό και είναι υποχρεωμένη να ακολουθεί την πιστωτική πολιτική που αναφέρεται σε προηγούμενη παράγραφο, με συνέπεια να εκτίθεται σε κάποιο κίνδυνο ρευστότητας. Το 3,10% του ποσοστού του συνολικού ενεργητικού είναι τα πάγια, το 85,66% είναι οι συμμετοχές και τα λοιπά στοιχεία ενεργητικού, το 9,70 % είναι το ποσό των εισπρακτέων και το 1,54 % είναι τα διαθέσιμα. Η Εταιρεία δεν έχει χρησιμοποιήσει μακροπρόθεσμα και βραχυπρόθεσμα τραπεζικά δάνεια για να αντιμετωπίσει τις ταμειακές ανάγκες.

Μια ανάλυση προθεσμίας των οικονομικών υποχρεώσεων ακολουθεί:

Μια ανάλυση προθεσμίας για τις οικονομικές υποχρεώσεις που δείχνουν τις συμβατικές προθεσμίες του υπολοίπου	Συνολικό υπόλοιπο	0-90 ημέρες	90-180 Ημέρες	180-360 Ημέρες	360-720 Ημέρες	>720
	€	€	€	€	€	€
1. Προμηθευτές	345.159,14	6.544,08	0,00	338.615,06	0,00	0,00
2. Επιταγές πληρωτέες	31.967,47	31.967,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Υποχρεώσεις από φόρους	58.528,67	58.528,67	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	4.158,48	4.158,48	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Πιστωτές διάφοροι	11.411,47	11.411,47	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.601.676,44	0,00	0,00	0,00	500.000,00	2.101.676,44
	3.052.901,67	112.610,17	0,00	338.615,06	500.000,00	2.101.676,44
	100,00%	3,69%	0,00%	11,09%	16,38%	68,84%

Μια ανάλυση προθεσμίας των οικονομικών απαιτήσεων ακολουθεί:

Μια ανάλυση προθεσμίας για τις οικονομικές απαιτήσεις που δείχνουν τις συμβατικές προθεσμίες του υπολοίπου	Συνολικό υπόλοιπο	0-90 ημέρες	90-180 Ημέρες	180-360 Ημέρες	360-720 Ημέρες	>720
	€	€	€	€	€	€
1. Πελάτες	215.029,64	0,00	0,00	215.029,64	0,00	0,00
2. Χρεώστες διάφοροι - Ελληνικό Δημόσιο	100.895,60	764,65	0,00	96.000,00	4.130,95	0,00
	315.925,24	764,65	0,00	311.029,64	4.130,95	0,00
	100,00%	0,24%	0,00%	98,45%	1,31%	0,00%

Η προτεινόμενη δίαθεση των αποτελεσμάτων των χρήσεων 2017 και της προηγούμενης 2016 είναι :

	2017	**2016**
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο	0,00	0,00
Τακτικό αποθεματικό	465,00	400,62
Κέρδη χρήσεως εις νέο	15.616,88	6.781,91
Σύνολο	**16.081,88**	**7.182,53**

Η ανωτέρω διάθεση της χρήσης 2017 τελεί υπό την έγκριση των μετόχων στης εταιρείας με ποσοστό 100% του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Στις χρήσεις 2017 και 2016 δεν έγινε καμία διανομή μερισμάτων.

Τέλος, κατωτέρω παρατίθενται οι επιπρόσθετες πληροφορίες που απαιτείται να περιλαμβάνονται στην Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με το άρθρο 43α του Ν. 2190/1920, όπως αυτό τροποποιήθηκε μετά τον Ν. 4403/2016:

1. Ανάλυση της εξέλιξης & των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της οντότητας και της θέσης της εταιρείας (περίπτωση α και β της παραγράφου 2 του άρθρου 43α του ν. 2190/1920 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.:62784/2017).

α. Συνοπτική περιγραφή επιχειρηματικού μοντέλου

Η εταιρεία «ΦΙΛΟΣ Α.Ε.» ιδρύθηκε το 2007 (ΦΕΚ 13350/21.11.2007 τ. Α.Ε. & Ε.Π.Ε.) και εδρεύει στον Δήμο Αμυνταίου στο Αμύνταιο Φλώρινας.

Ο εταιρικός σκοπός ορίζεται κατά βάση στο Άρθρο 3 του καταστατικού της εταιρείας και συνίστατο κυρίως στα παρακάτω:

α) στην ίδρυση και εκμετάλλευση κάθε τύπου και κατηγορίας τουριστικών εγκαταστάσεων ή επιχειρήσεων πάνω σε ακίνητα δικά της ή τρίτων, τόσο στην Ελλάδα όσο και στο εξωτερικό

β) στην ανέγερση ή και εκμετάλλευση αναψυκτηρίων ζαχαροπλαστείων, κέντρων διασκεδάσεως, ξενωνών, πισίνας, κ.λ.π. είτε πάνω σε δικά της ακίνητα είτε σε ακίνητα τρίτων ή αυτοτελώς ή και σε συνάρτηση προς άλλες ξενοδοχειακές ή τουριστικές μονάδες ή επιχειρήσεις

γ) στην δημιουργία και εκμετάλλευση δραστηριοτήτων σχετικών με υδροθεραπείες θαλασσοθεραπείες (SPA) περιποιήσεις προσώπου και σώματος κλπ.

δ) στην οργάνωση τουριστικών ταξιδίων και εκδρομών

ε) στην αγορά πώληση και καθ' οιονδήποτε τρόπο εκμετάλλευση οποιουδήποτε ακινήτου, αστικού ή αγροτικού

στ) στην απόκτηση μεταφορικών μέσων της ξηράς ή της θάλασσας με σκοπό την εξυπηρέτηση τουριστών

ζ) στην ανάληψη και εκτέλεση κάθε φύσεως και κάθε είδους εργασιών, που έχουν σχέση με τον εσωτερικό ή εξωτερικό τουρισμό (συνεδριακός τουρισμός, αγροτοτουρισμός κλπ).

η) στην αγορά αγροτικών εγκαταστάσεων με σκοπό την καλλιέργειά τους και την εκμετάλλευση, μεταποίηση και εμπορία των αγροτικών προϊόντων καθώς και κάθε δραστηριότητα που εξυπηρετεί τους παραπάνω σκοπούς, και

θ) στην εκμετάλλευση υδάτινων πόρων.

Για την επίτευξη των σκοπών της η εταιρία δύναται

α) Να ιδρύει άλλες επιχειρήσεις και εταιρίες, ημεδαπές ή αλλοδαπές που έχουν τον ίδιο ή παρεμφερή σκοπό, εξυπηρετούντα τον σκοπό της εταιρίας ή να συμμετέχει και να συνεργάζεται με οποιονδήποτε πρόσφορο τρόπο με εταιρίες ή επιχειρήσεις που δραστηριοποιούνται με παρεμφερείς σκοπούς.

β) Να επιχειρεί κάθε άλλη συναφή ή παρεμφερή δραστηριότητα ή παροχή υπηρεσίας

γ) Να αντιπροσωπεύει κάθε ημεδαπή ή αλλοδαπή επιχείρηση που έχει ίδιους ή παρεμφερείς σκοπούς ή αντίστοιχα προϊόντα αυτών

δ) Να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε στην Ελλάδα και το εξωτερικό.

Οι κυριότερες εγκαταστάσεις και εξοπλισμός της εταιρείας είναι :

α) Το μισθωμένο ακίνητο στο οποίο στεγάζεται η έδρα της Εταιρείας.

β) Οι ιδιόκτητοι αμπελώνες της εταιρείας

Η Εταιρεία διοικείται από τους :

Όνομα	**Μέτοχος με Ποσοστό ιδιοκτησίας**	**Τίτλος ή Θέση**
Μαυρίδης Πολυχρόνης	50,00%	Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος
Μέρτζου Ευδοκία	-	Μέλος Δ.Σ.
Ιατρίδης Άγγελος	50,00%	Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.

Η επιτυχημένη δραστηριότητα της Εταιρείας οφείλεται στους εξής παράγοντες:

α) Ποιότητα και ανταγωνιστική τιμή των προϊόντων της

β) Εξειδικευμένο προσωπικό.

β. Στόχοι, βασικές αξίες και κύριες στρατηγικές

Στόχοι

α) Αύξηση του τζίρου,

β) Βελτίωση του περιθωρίου μικτού και καθαρού κέρδους,

γ) Επέκταση νέων συναφών δραστηριοτήτων με βελτιωμένο περιθώριο μικτού κέρδους

Βασικές αξίες

α) Έντιμη σχέση με τους πελάτες,

β) Κατάλληλο εργασιακό περιβάλλον,

γ) Ευκαιρίες εξέλιξης στους εργαζομένους,

Κύριες στρατηγικές

α) Επέκταση εντός της επόμενης τριετίας σε αγορές τρίτων χωρών.

γ. Αρχές διοίκησης και εσωτερικά συστήματα διαχείρισης

Η διοίκηση της Εταιρείας παρέχει κατεύθυνση, ηγεσία καθώς και ένα κατάλληλο περιβάλλον για τη λειτουργία της, ώστε να εξασφαλίζεται ότι όλοι οι διαθέσιμοι πόροι της, δραστηριοποιούνται πλήρως για την επίτευξη των αντικειμενικών σκοπών της. Οι πολιτικές της Εταιρίας στα στάδια της παραγωγικής και λειτουργικής της δραστηριότητας δίνουν έμφαση:

α) Στην παροχή υψηλής ποιότητας προϊόντων (ή υπηρεσιών).

β) Την εφαρμογή διαδικασιών που στηρίζονται σε διαφάνεια και δικαιοσύνη και την καθιέρωση κοινών αρχών και κανόνων.

γ) Σεβασμό για το περιβάλλον.

Στην Εταιρεία υπάρχει γραπτός « Κανονισμός Εργασίας - Οργανόγραμμα»

Η Εταιρεία δεν διαθέτει, ανεξάρτητη Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου. Προκειμένου να διασφαλιστεί η ανεξαρτησία και η πλήρης διαφάνεια λειτουργίας της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, η λειτουργία της εποπτεύεται από το Δ.Σ.

δ. Περιγραφή της αλυσίδας αξίας και των Εμπορικών Σημάτων.

δα) «Αλυσίδα αξίας»

Όλες οι λειτουργίες (κύριες ή υποστηρικτικές), της Εταιρείας προσπαθούν να προσδώσουν «προστιθέμενη αξία» στον πελάτη μας, σε σχέση με την αξία που πήραμε από τον προμηθευτή μας.

2. Κυριότεροι κίνδυνοι. (περίπτωση α και β της παραγράφου 2 του άρθρου 43α του ν. 2190/1920 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

Η Εταιρεία παρακολουθεί συνεχώς τις εξελίξεις έχοντας ως στόχο να περιορίσει όσο το δυνατόν τις πιθανές αρνητικές επιπτώσεις οι οποίες μπορεί να προκύψουν από διάφορα γεγονότα.

Οι συνήθεις χρηματοοικονομικοί και λοιποί κίνδυνοι στους οποίους εκτίθεται η Εταιρεία είναι:

α) Αναφορά στην εφοδιαστική αλυσίδα με μνεία στους κύριους προμηθευτές και στους κανόνες συνεργασίας μεταξύ τους

- Εφοδιαστική αλυσίδα

Οι Βασικοί προμηθευτές της Εταιρείας είναι από την Ελληνική ή την Ευρωπαϊκή αγορά ή από Τρίτες χώρες. Οι κανόνες συνεργασίας μεταξύ τους είναι σύμφωνοι με τους συνήθεις όρους της αγοράς. Δεν υπάρχουν ληξιπρόθεσμες οφειλές στους Προμηθευτές ή άλλες παραβάσεις σε σχέση με τις συμβάσεις που έχουν υπογραφεί, με κάποιους από τους Προμηθευτές.

Επίσης δεν υπάρχουν προμηθευτές, η διακοπή της συνεργασίας των οποίων θα έθετε σε κίνδυνο την λειτουργία της Εταιρείας και η Εταιρεία διατηρεί ικανό απόθεμα προϊόντων και πρώτων υλών, σε περίπτωσης παροδικής αδυναμίας να την εφοδιάσουν οι προμηθευτές.

Η Διοίκηση της Εταιρείας, επανεξετάζει σε τακτά χρονικά διαστήματα την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία των αποθεμάτων και σχηματίζει κατάλληλες προβλέψεις ώστε στις οικονομικές καταστάσεις να απεικονίζεται η πραγματική αξίας τους.

- Κίνδυνος απαξίωσης αποθεμάτων

Η Εταιρεία λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα για να ελαχιστοποιήσει τον κίνδυνο απαξίωσης των αποθεμάτων της λόγω κακής συντήρησης/φύλαξης ή τεχνολογικής ή άλλης μεταβολής.

- Ασφάλιση αποθεμάτων

Η Εταιρεία λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα για να ελαχιστοποιήσει τον κίνδυνο και τις ενδεχόμενες ζημιές λόγω απώλειας αποθεμάτων από φυσικές καταστροφές ή από παρόμοια συναφή αίτια και η Εταιρεία έχει ασφαλισμένο μέρος της αξίας των αποθεμάτων της.

β) Μελλοντικές προοπτικές και πως αυτές επηρεάζονται από το υφιστάμενο κανονιστικό πλαίσιο.

- Κίνδυνος Μείωσης της ζήτησης.

Η παρατεταμένη ύφεση στην Ελλάδα και οι διαρκείς αναπροσαρμογές των οικονομικών δεδομένων, συντελούν στην συντήρηση ενός αβέβαιου οικονομικού περιβάλλοντος. Η Εταιρεία παραμένει προς το παρόν σταθερή παρά το γενικότερο κλίμα οικονομικής ύφεσης και ταυτόχρονα προσπαθεί να διατηρεί την « ελαστικότητα » των δαπανών της.

- Κίνδυνος αλλαγής του Κανονιστικού Πλαισίου.

Η Εταιρεία δρα μέσα στο Κανονιστικό πλαίσιο που ορίζει η Νομοθεσία και ισχύει γενικά για τις Επιχειρήσεις.

- Λειτουργικός/Ρυθμιστικός κίνδυνος.

Ενδεχόμενες τροποποιήσεις του ρυθμιστικού και νομοθετικού πλαισίου, η εφαρμογή των προβλέψεων του Μνημονίου κ.λπ, ενδέχεται να έχουν κάποια επίδραση στη λειτουργία, στην οικονομική κατάσταση, τα λειτουργικά αποτελέσματα και τη ρευστότητα της Εταιρείας.

γ) Λοιποί κίνδυνοι οι οποίοι σχετίζονται με την δραστηριότητα ή τον κλάδο που η εταιρεία αναπτύσσεται.

- Κίνδυνοι που σχετίζονται με τον κλάδο που δραστηριοποιείται η Εταιρεία.

Δεν υπάρχουν ιδιαίτεροι κίνδυνοι για τον κλάδο πέρα από τον επηρεασμό της σε πιθανές αυξήσεις στον Ειδικό Φόρο Κατανάλωσης Οίνου ή αυτούς που ισχύουν για το σύνολο της Αγοράς.

- Κίνδυνος τιμής

Η Εταιρεία, αντιμετωπίζει κίνδυνο από τις μεταβολές στις τιμές των ανταγωνιστικών προϊόντων. Η Εταιρεία διαμορφώνει την τιμολογιακή της πολιτική με βάση την τιμή προμήθειας και κόστους παραγωγής.

- Κίνδυνος Ρευστότητας, Πιστωτικός κίνδυνος, Κίνδυνος αύξησης επιτοκίων, Συναλλαγματικός κίνδυνος, κίνδυνος τιμής

Υπάρχει λεπτομερής αναφορά σε προηγούμενα κεφάλαια της παρούσας έκθεσης

- Διάφοροι ειδικοί κίνδυνοι.

Δεν υπάρχουν

3. Περιβαλλοντικά ζητήματα (περίπτωση α και β της παραγράφου 2 του άρθρου 43α του ν. 2190/1920 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

Η εταιρεία, αναγνωρίζει τις υποχρεώσεις της απέναντι στο περιβάλλον και της ανάγκης συνεχούς βελτίωσης των περιβαλλοντικών επιδόσεών της, έτσι ώστε να επιτυγχάνει μια

ισορροπημένη οικονομική ανάπτυξη σε αρμονία με την προστασία του περιβάλλοντος. Η περιβαλλοντική πολιτική της, εστιάζεται στα ακόλουθα:

- Διαχείριση των παραγόμενων στερεών και υγρών αποβλήτων, δίνοντας προτεραιότητα στην χωριστή συλλογή τους και την ανακύκλωση
- Εξοικονόμηση ενέργειας με την ανάπτυξη συστήματος παρακολούθησης της κατανάλωσης φυσικών πόρων
- Διαρκή ενημέρωση του προσωπικού σε θέματα περιβάλλοντος
- Εκπαίδευση των εργαζομένων σε θέματα προστασίας του περιβάλλοντος.

α) Πραγματικές και δυνητικές επιπτώσεις της οντότητας στο περιβάλλον

Η Εταιρεία λόγω του αντικειμένου της δεν δημιουργεί ιδιαίτερα απορρίμματα τα οποία να επιβαρύνουν το περιβάλλον.

Οποιαδήποτε απορρίμματα προκύπτουν απορρίπτονται με την προβλεπόμενη υποχρεωτική διαδικασία.

β) Γνωστοποίηση σχετικά με τις διαδικασίες που εφαρμόζει η οντότητα για την πρόληψη και τον έλεγχο της ρύπανσης και των περιβαλλοντικών επιπτώσεων από διάφορους παράγοντες

- Ενεργειακή χρήση:

  Η Εταιρεία καταναλώνει ενέργεια από πάροχο ηλεκτρικού ρεύματος για την παραγωγική της διαδικασία και την λειτουργία της καθώς και Πετρέλαιο θέρμανσης για την θέρμανση των εγκαταστάσεων της.

- Άμεση και έμμεση έκκληση ατμοσφαιρικών ρύπων:

  Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

- Προστασία της βιοποικιλότητας και των υδάτινων πόρων

  Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση

- Διαχείριση αποβλήτων

  Η Εταιρεία λαμβάνει τα απαραίτητα μέτρα και προβαίνει στις ενδεδειγμένες ενέργειες για την απαρέγκλιτη τήρηση του κανονιστικού πλαισίου.

- Περιβαλλοντικές επιπτώσεις από τη μεταφορά ή από τη χρήση και τη διάθεση των προϊόντων και των υπηρεσιών :

  Η Εταιρεία, λόγω του αντικειμένου της δεν επιβαρύνει ιδιαίτερα το περιβάλλον κατά την μεταφορά-χρήση και διάθεση των προϊόντων-εμπορευμάτων-υπηρεσιών της.

Η εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει τις παρακάτω διαδικασίες:

- η αντικατάσταση λαμπτήρων φωτισμού από νέους τεχνολογίας LED, ενέργεια που επίσης κατατείνει στον περιορισμό της ηλεκτρικής ενέργειας που καταναλώνεται.
- Η εγκατάσταση κάδων ανακύκλωσης φορητών ηλεκτρικών στηλών (μπαταριών) και ηλεκτρονικών συσκευών κλπ.
- εφαρμογή προγράμματος ανακύκλωσης του χαρτιού, γυαλιού και του πλαστικού.
- ανακύκλωση μελανιών εκτυπωτών.

γ) Αναφορά στην ανάπτυξη των πράσινων προϊόντων και υπηρεσιών εφόσον υπάρχουν.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

4. Εργασιακά ζητήματα (περίπτωση α και β της παραγράφου 2 του άρθρου 43α του ν. 2190/1920, σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

Η προώθηση των ίσων ευκαιριών και η προστασία της διαφορετικότητας αποτελούν βασικές αρχές της Εταιρείας. Η Διοίκηση της Εταιρείας δεν κάνει διακρίσεις στην πρόσληψη/ επιλογή, στις αποδοχές, στην εκπαίδευση, την ανάθεση εργασιακών καθηκόντων ή σε οποιεσδήποτε λοιπές εργασιακές δραστηριότητες. Οι παράγοντες που αποκλειστικά λαμβάνονται υπόψη είναι η εμπειρία, η προσωπικότητα, η θεωρητική κατάρτιση, τα προσόντα, η αποδοτικότητα και οι ικανότητες του ατόμου.

Η Εταιρεία παροτρύνει και συνιστά σε όλους τους εργαζομένους αυτής να σέβονται τη διαφορετικότητα κάθε υπαλλήλου ή προμηθευτή ή πελάτη της Εταιρείας και να μην αποδέχονται οποιαδήποτε συμπεριφορά που ενδέχεται να δημιουργεί διακρίσεις οποιασδήποτε μορφής.

Η πολιτική της Εταιρείας, στον τομέα αυτό, στηρίζεται στις Κατευθυντήριες Αρχές του ΟΟΣΑ ή του Διεθνούς Οργανισμού Εργασίας (ILO).

α) Πολιτική διαφοροποίησης και ίσων ευκαιριών (ανεξαρτήτως φύλλου, θρησκείας, μειονεκτικότητας ή και άλλων πτυχών).

Η εταιρεία το 2017 απασχόλησε 4 εργαζομένους διαφορετικών φύλων και ηλικιών και πάγια πολιτική της Εταιρείας είναι η παροχή ίσων ευκαιριών στους εργαζόμενους, ανεξαρτήτως φύλλου, θρησκείας, μειονεκτικότητας ή και άλλων πτυχών.

Οι σχέσεις της Εταιρείας με το προσωπικό της είναι άριστες και δεν παρουσιάζονται εργασιακά προβλήματα.

β) Σεβασμός των δικαιωμάτων των εργαζόμενων και συνδικαλιστική ελευθερία.

Η Εταιρεία σέβεται τα δικαιώματα των εργαζομένων και τηρεί την εργατική Νομοθεσία. Στην χρήση 2017, κανένα όργανο ελέγχου δεν καταλόγισε παραβάσεις της εργατικής Νομοθεσίας.

Στην εταιρεία δεν υπάρχει σωματείο των εργαζομένων.

γ) Υγιεινή και ασφάλεια στην εργασία

Η ασφάλεια στην εργασία για τους εργαζομένους αποτελεί κυρίαρχη προτεραιότητα και απαραίτητη προϋπόθεση στην λειτουργία της Εταιρείας.

Η εταιρεία διατηρεί σε όλους τους χώρους εργασίας υλικά (φάρμακα, επιδέσμους κ.λπ) «πρώτων βοηθειών».

Η εταιρεία διαθέτει « τεχνικό ασφαλείας», σύμφωνα με την ισχύουσα Νομοθεσία, τα καθήκοντα του οποίου είναι:

1. Παρέχει υποδείξεις και συμβουλές στον εργοδότη σε θέματα σχετικά με την υγιεινή και ασφάλεια εργασίας και την πρόληψη των εργατικών ατυχημάτων
2. Καταχωρεί τις υποδείξεις του στο ειδικό βιβλίο της επιχείρησης
3. Προτείνει μέτρα ασφάλειας των εγκαταστάσεων και των τεχνικών μέσων
4. Επιθεωρεί τις συνθήκες εργασίας και προτείνει μέτρα αντιμετώπισης κάθε σχετικού προβλήματος
5. Διερευνά, καταγράφει και αξιολογεί τυχόν εργατικά ατυχήματα και προτείνει μέτρα αποτροπής παρομοίων περιστατικών στο μέλλον
6. Εποπτεύει την εκτέλεση ασκήσεων πυρασφάλειας και συναγερμού για διαπίστωση ετοιμότητας των εργαζομένων
7. Προτείνει και συμβουλεύει τους εργαζόμενους για την τήρηση των μέτρων υγιεινής και ασφαλείας εργασίας
8. Εκπαιδεύει τους εργαζόμενους σε θέματα υγιεινής & ασφάλειας εργασίας
9. Προτείνει την ορθή σήμανση των χώρων εργασίας
10. Πραγματοποιεί μετρήσεις φυσικών, χημικών και βιολογικών παραγόντων
11. Εκπονεί σχέδια αντιμετώπισης έκτακτων αναγκών

Η εταιρεία δεν διαθέτει « ιατρό εργασίας», καθώς δεν υποχρεούται σύμφωνα με την ισχύουσα Νομοθεσία.

δ) Συστήματα εκπαίδευσης, τρόπος προαγωγών κτλ.

Οι διαδικασίες επιλογής και πρόσληψης προσωπικού, γίνονται με βάση τα απαιτούμενα για την θέση προσόντα και χωρίς διακρίσεις.

Η Εταιρεία εκπαιδεύει συστηματικά όλες τις κατηγορίες των εργαζομένων της, είτε με « εσωτερικά », είτε με « εξωτερικά » σεμινάρια.

Ο τρόπος προαγωγών, είναι με βάση την αξιολόγηση του προϊσταμένου του τμήματος και της Διοίκησης.

Η εταιρεία, έχει καθιερώσει κατάλληλες αρχές και διαδικασίες, ώστε να παρέχεται η εύλογη διασφάλιση ότι διαθέτει επαρκές και ικανό προσωπικό, προσηλωμένο στις δεοντολογικές, διοικητικές και νομικές απαιτήσεις, οι οποίες είναι απαραίτητες για να εκπληρώνονται αποτελεσματικά από αυτό οι υποχρεώσεις του. Στους σκοπούς της εταιρείας είναι η επιλογή ατόμων με ακεραιότητα χαρακτήρα και δυνατότητα επαγγελματικής εξέλιξης, αλλά και την αξιοποίηση του τοπικού επιστημονικού προσωπικού, των περιφερειών που λειτουργούν τα υποκαταστήματά μας.

Για τα ανωτέρω δεν υπάρχουν γραπτές διαδικασίες

5. Χρηματοοικονομικοί (ΧΔΕ) & μη χρηματοοικονομικοί δείκτες επιδόσεων (ΜΧΔΕ) και πρόσθετες εξηγήσεις . (περίπτωση γ της παραγράφου 2 του άρθρου 43α του ν. 2190/1920).

α) Χρηματοοικονομικοί (ΧΔΕ) δείκτες.

Χρηματοοικονομικοί δείκτες, που δείχνουν την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας παρατίθενται σε συνημμένο σχετικό πίνακα Νο 1 της Έκθεσης.

β) Μη χρηματοοικονομικοί δείκτες επιδόσεων (ΜΧΔΕ).

Η Εταιρεία δεν χρησιμοποιεί, τέτοιου είδους δείκτες.

γ) Αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

Υπάρχει λεπτομερής αναφορά σε προηγούμενο κεφάλαιο της παρούσας έκθεσης.

6. Προβλεπόμενη εξέλιξη της οντότητας (περίπτωση α της παραγράφου 3 του άρθρου 43α του ν. 2190/1920) .

Με δεδομένη την διαφαινόμενη διατήρηση του υφιστάμενου αρνητικού κλίματος, η διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί διαρκώς τις εξελίξεις και προσαρμόζει τις κινήσεις, ενισχύοντας διαρκώς την ανταγωνιστικότητα και την αποτελεσματικότητα της.

Ο κυριότερος στόχος της διοίκησης για το 2018 είναι η διατήρηση της θετικής πορείας των αποτελεσμάτων της, μέσα από την ανάπτυξη νέων προϊόντων και υπηρεσιών, ώστε να επιτευχθεί η ανάπτυξη πωλήσεων σε νέες αγορές.

Σχετικά με τις Πωλήσεις και με βάση τα μέχρι τώρα στοιχεία, προσδοκούμε αύξηση κατά ποσοστό 5 % περίπου.

Σχετικά με τα Κέρδη προ φόρων και με βάση τα μέχρι τώρα στοιχεία, προσδοκούμε αύξηση κατά ποσοστό 10 % περίπου.

Τα σημαντικότερα γεγονότα που αναμένεται να επηρεάσουν την πορεία της Εταιρείας είναι: (α) Η πορεία της Ελληνικής οικονομίας που επηρεάζει την ζήτηση (β) Οι καιρικές συνθήκες που επηρεάζουν την ποσότητα και την ποιότητα της παραγωγής

6. Χρήση «χρηματοπιστωτικών μέσων». (περίπτωση ε της παραγράφου 3 του άρθρου 43α του ν. 2190/1920).

Η Εταιρεία δεν χρησιμοποιεί «χρηματοπιστωτικά μέσα».

Μετά από τα παραπάνω κύριοι μέτοχοι σας παρακαλούμε:

1. Να εγκρίνετε τον Ισολογισμό τα αποτελέσματα χρήσεως, τη Διάθεση των αποτελεσμάτων καθώς και το Προσάρτημα της χρήσεως 2017.

2. Να απαλλάξετε τα μέλη του Δ.Σ.από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 2017 σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό.

3. Να αποφασίσετε για τα υπόλοιπα θέματα της Ημερησίας διάταξης.

Το κείμενο της ανωτέρω έκθεσης εγκρίθηκε ομόφωνα και παμψηφεί από το Δ.Σ.

Θέμα 3ο: Ο Αντιπρόεδρος κ. Ιατρίδης εισηγείται η Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση να συγκληθεί την 30 Ιουνίου 2018 ημέρα Σάββατο και ώρα 12.30 π.μ. στα επί του Αμυνταίου Φλώρινας γραφεία της εταιρείας και να προσκληθούν προς τούτο οι μέτοχοι με θέματα:

1. Υποβολή και έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσεως 1.1 / 31.12.2017 και των επ' αυτού εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.
2. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσεως 2017.
3. Έγκριση της προτεινόμενης διάθεσης των καθαρών αποτελεσμάτων της χρήσεως 2017.

4. Διάφορα άλλα θέματα.

Οι αποδείξεις καταθέσεως των τίτλων καθώς και τα πληρεξούσια πρέπει να προσάγονται στη διοίκηση της εταιρείας πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ορισθείσα πιο πάνω ημερομηνία για τη συζήτηση της Γενικής Συνέλευσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκρίνει ομόφωνα την πρόταση του κ. Ιατρίδη όπως αυτή διατυπώθηκε και καταγράφηκε. Μετά από αυτό και αφού τα προς συζήτηση θέματα εξαντλήθηκαν, λύεται η συνεδρίαση.

Αμύνταιο , 30 Απριλίου 2018

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΟ ΜΕΛΟΣ
Πολυχρόνης Μαυρίδης	Άγγελος Ιατρίδης	Μέρτζου Ευδοκία

ΦΙΛΟΣ Α.Ε.

ΧΡΗΣΗ 2017

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ

Α. ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΡΘΡΩΣΕΩΣ

		ΧΡΗΣΗ 2017						ΧΡΗΣΗ 2016					
1	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ / ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.156.698,41 / 3.257.652,82	=		96,90%			3.161.839,70 / 3.272.564,89	=		96,62%		
2	ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ / ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	169.709,84 / 3.087.942,98	=		5,50%			160.409,87 / 3.112.155,02	=		5,15%		
3	ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ / ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	169.709,84 / 100.954,41	=		168,11%			160.409,87 / 110.725,19	=		144,87%		
4	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ / ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	3.156.698,41 / 951.225,23	=		331,86%			3.161.839,70 / 771.072,56	=		410,06%		
5	ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΙΝΗΣΕΩΣ / ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΡΡΓΗΤΙΚΟ	2.205.473,18 / 3.156.698,41	=		69,87%			2.390.767,14 / 3.161.839,70	=		75,61%		
Β. ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΩΣ ΚΑΙ ΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΑΣ													
6	ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ / ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	13.430,92 / 169.709,84	=		7,91%			13.346,62 / 160.409,87	=		8,32%		
7	ΜΙΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ / ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	167.656,76 / 900.010,15	=		18,63%			151.595,72 / 725.900,40	=		20,88%		
8	ΜΙΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ / ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	167.656,76 / 732.353,39	=		22,89%			151.595,72 / 574.304,68	=		26,40%		
9	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ / ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	900.010,15 / 169.709,84	=		530,32%			725.900,40 / 160.409,87	=		452,53%		
10	ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ / ΜΕΣΟΣ ΟΡΟΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	732.353,39 / 0,00	=		0,00%			574.304,68 / 0,00	=		0,00%		
Γ. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ													
11	ΝΕΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ / ΠΕΡΙΘΩΡΙΟ ΑΥΤΟΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΩΣ	0,00 / 13.029,16	=		0,00%			0,00 / 12.980,40	=		0,00%		
12	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ / ΑΓΟΡΕΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	345.159,14 / 732.353,39	X	360	169,67	ΗΜΕΡΕΣ		179.591,06 / 574.304,68	X	360	112,58	ΗΜΕΡΕΣ	
13	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ / ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	215.029,64 / 900.010,15	X	360	86,01	ΗΜΕΡΕΣ		257.256,99 / 725.900,40	X	360	127,58	ΗΜΕΡΕΣ	

ΦΙΛΟΣ ΑΕ

ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις σύμφωνα

με τα Ελληνικά Λογιστικά πρότυπα

(Ν. 4308/2014)

Της 31ης Δεκεμβρίου 2017

(1η Ιανουαρίου έως 31η Δεκεμβρίου 2017)

10η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

ΑΡ. Μ.Α.Ε. 64537/60/Β/07/0003 ΑΡΙΘΜΟΣ Γ.Ε.Μ.Η 017101555000

Βεβαιώνεται ότι οι συνημμένες Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της χρήσεως 2017, είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας ΦΙΛΟΣ ΑΕ την 30 Απριλίου 2018, προκειμένου να υποβληθούν στο ΓΕΜΗ και στοχεύουν στο να παράσχουν την ολοκληρωμένη εικόνα της οικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων της Εταιρίας, σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα Ν.4308/2014.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού
Συμβουλίου

ΠΟΛΥΧΡΟΝΗΣ ΜΑΥΡΙΔΗΣ

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ 4
ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2017 ΕΩΣ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 4
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ 5
1. Γενικές πληροφορίες 5
2. Πλαίσιο κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων 7
2.1 Πλαίσιο κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων 7
2.2 Πρώτη εφαρμογή των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων έτσι όπως αυτά προβλέπονται από τις διατάξεις του ν 4308/2014 8
3. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις και δεσμεύσεις 10
4. Λοιπές πληροφορίες 10

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2017 ΕΩΣ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΠΡΟΤΥΠΑ (Ν. 4308/2014)

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

"ΦΙΛΟΣ Α.Ε."

ΑΡ.Μ.Ε 64537/60/Β/07/0003 Α.Φ.Μ. 999107307 ΑΡΙΘΜΟΣ Γ.Ε.Μ.Η 017101555000

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017

10η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2017 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)

Περιουσιακά στοιχεία				**2017**			**2016**
Πάγια και λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως έως 31.12.2017 μέχρι και την πλήρη απόσβεσή τους				143.750,24			143.750,24
Μείον: Αποσβεσμένα			42.795,83			33.025,05	
Απομειωμένα			0,00	42.795,83		0,00	33.025,05
				100.954,41			110.725,19
Αποθέματα				0,00			0,00
Απαιτήσεις				315.925,24			345.870,51
Προκαταβολές και έσοδα εισπρακτέα				0,00			0,00
Λοιπά				2.840.773,17			2.815.969,19
Σύνολο ενεργητικού				3.257.652,82			3.272.564,89
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις							
Κεφάλαια, αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέον				169.709,84			160.409,87
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				2.136.717,75			2.341.082,46
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				951.225,23			771.072,56
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων				3.257.652,82			3.272.564,89

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΦΙΛΟΣ Α.Ε.		
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2017 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)		
	2017	2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	900.010,15	725.900,40
Λοιπά συνήθη έσοδα	8.381,96	8.420,55
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προιόντα, ημικατ/μένα)	0,00	0,00
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών	-533.523,51	-424.874,48
Παροχές σε εργαζομένους	0,00	0,00
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων και άυλων στοιχείων	-9.770,78	-9.770,78
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-201.815,07	-144.401,94
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	829,87
Τόκοι και συναφή κονδύλια (καθαρό ποσό)	-149.851,83	-142.757,00
Αποτελέσματα προ φόρων	13.430,92	13.346,62
Φόροι	4.130,95	4.102,52
Αποτελέσματα περιόδου μετά απο φόρους	9.299,97	9.244,10

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

1. Γενικές πληροφορίες

Η εταιρία **«ΦΙΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»,** με διακριτικό τίτλο **«ΦΙΛΟΣ»** (στο εξής «η εταιρία») η οποία ιδρύθηκε το 2007 (ΦΕΚ 13350/21.11.2007 τ. Α.Ε. & Ε.Π.Ε.) δραστηριοποιείται κυρίως με την καλλιεργεια και εκμετάλευση αγροτικών εκτάσεων και έχει την έδρα της στο Αμύνταιο του Δήμου Αμυνταίου του Νομού Φλώρινας, όπου βρίσκονται και τα γραφεία της, επί του 2ου χλμ.Αμυνταίου-Αγ.Παντελεήμονα, υπάγεται στην Δ.Ο.Υ. ΦΛΩΡΙΝΑΣ και έχει Α.Φ.Μ. 999107307 . Η διάρκεια της εταιρίας λήγει την 2.8.2057.

Η εταιρεία δεν είναι εισηγμένη στο χρηματιστήριο.

Η εταιρεία λειτουργεί κατά τους κανόνες της ιδιωτικής οικονομίας και σύμφωνα με τις διατάξεις περί Ανωνύμων Εταιριών του Κ.Ν.2190/1920.

Αντικείμενο εργασιών

Ο εταιρικός σκοπός ορίζεται κατά βάση στο Άρθρο 3 του καταστατικού της εταιρείας και συνίστατο κυρίως στα παρακάτω:

Τουριστική δραστηριότητα η οποία συνιστάται

α) στην ίδρυση και εκμετάλλευση κάθε τύπου και κατηγορίας τουριστικών εγκαταστάσεων ή επιχειρήσεων πάνω σε ακίνητα δικά της ή τρίτων, τόσο στην Ελλάδα όσο και στο εξωτερικό

β) στην ανέγερση ή και εκμετάλλευση αναψυκτηρίων ζαχαροπλαστείων, κέντρων διασκεδάσεως, ξενωνών, πισίνας, κ.λ.π. είτε πάνω σε δικά της ακίνητα είτε σε ακίνητα τρίτων ή αυτοτελώς ή και σε συνάρτηση προς άλλες ξενοδοχειακές ή τουριστικές μονάδες ή επιχειρήσεις

γ) στην δημιουργία και εκμετάλλευση δραστηριοτήτων σχετικών με υδροθεραπείες θαλασσοθεραπείες (SPA) περιποιήσεις προσώπου και σώματος κλπ.

δ) στην οργάνωση τουριστικών ταξιδίων και εκδρομών

ε) στην αγορά πώληση και καθ' οιονδήποτε τρόπο εκμετάλλευση οποιουδήποτε ακινήτου, αστικού ή αγροτικού

στ) στην απόκτηση μεταφορικών μέσων της ξηράς ή της θάλασσας με σκοπό την εξυπηρέτηση τουριστών

ζ) στην ανάληψη και εκτέλεση κάθε φύσεως και κάθε είδους εργασιών, που έχουν σχέση με τον εσωτερικό ή εξωτερικό τουρισμό (συνεδριακός τουρισμός, αγροτοτουρισμός κλπ).

η) στην αγορά αγροτικών εγκαταστάσεων με σκοπό την καλλιέργειά τους και την εκμετάλλευση, μεταποίηση και εμπορία των αγροτικών προϊόντων καθώς και κάθε δραστηριότητα που εξυπηρετεί τους παραπάνω σκοπούς, και

θ) στην εκμετάλλευση υδάτινων πόρων.

Για την επίτευξη των σκοπών της η εταιρία δύναται

α) Να ιδρύει άλλες επιχειρήσεις και εταιρίες, ημεδαπές ή αλλοδαπές που έχουν τον ίδιο ή παρεμφερή σκοπό, εξυπηρετούντα τον σκοπό της εταιρίας ή να συμμετέχει και να συνεργάζεται με οποιονδήποτε πρόσφορο τρόπο με εταιρίες ή επιχειρήσεις που δραστηριοποιούνται με παρεμφερείς σκοπούς.

β) Να επιχειρεί κάθε άλλη συναφή ή παρεμφερή δραστηριότητα ή παροχή υπηρεσίας

γ) Να αντιπροσωπεύει κάθε ημεδαπή ή αλλοδαπή επιχείρηση που έχει ίδιους ή παρεμφερείς σκοπούς ή αντίστοιχα προϊόντα αυτών

δ) Να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε στην Ελλάδα και το εξωτερικό.

Περιγραφή της Επιχείρησης

Διοικητικό Συμβούλιο	:	Μαυρίδης Πολυχρόνης , Πρόεδρος του ΔΣ, Ιατρίδης Άγγελος Διευθύνων Σύμβουλος και Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. Μέτζου Ευδοκία, Μέλος του Δ.Σ.
Έδρα Εταιρείας	:	Αμύνταιο του Δήμου Αμυνταίου του Νομού Φλώρινας Ελλάδα

ΑΡ.Μ.Α.Ε. : **64537/60/Β/07/0003**

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ : **017101555000**

Οι εν λόγω χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο την 30 Απριλίου 2018 και έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (ΕΛΠ) Ν.4308/2014, και η εταιρεία λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας.

Η εταιρία κατατάσσεται ως πολύ μικρή οντότητα της παραγρ. 2α του άρθρου 1 και έγινε χρήση των απαλλαγών των παραγρ. 7 & 8 του άρθρου 16 σύμφωνα με τον παρόντα νόμο 4308/2014 Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα.

2. Πλαίσιο κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

2.1 Πλαίσιο κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της 31/12/2017 αφορούν την εταιρική χρήση 1.1-31.12.2017 και έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (ΕΛΠ) Ν.4308/2014 και είναι οι τρίτες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις, οι οποίες συντάχθηκαν σύμφωνα με τον εν λόγω νόμο και καλύπτονται από το άρθρο 37 «Πρώτη Εφαρμογή» του Ν. 4308/2014 Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, με ημερομηνία μετάβασης την 1η Ιανουαρίου 2014.
Οι λογιστικές αρχές πού περιγράφονται κατωτέρω, έχουν εφαρμοσθεί σε όλες τις περιόδους που παρουσιάζονται.
Η εταιρία κατατάσσεται ως μικρή οντότητα της παραγρ. 2α του άρθρου 1 και έγινε χρήση των απαλλαγών των παραγρ. 7 & 8 του άρθρου 16 του Ν. 4308/2014 Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα και τις δημοσιευμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις των χρήσεων 2016 και 2015 και έχει υποχρέωση για την κατάρτιση των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων που αναφέρονται στην παράγραφο 5 του άρθρου 16 του Ν. 4308/2014 Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, οι οποίες είναι οι εξής:
1) Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Συνοπτικός Ισολογισμός Β5),
2) Η Κατάσταση Αποτελεσμάτων (Συνοπτική κατάσταση αποτελεσμάτων Β6)
3) Το Προσάρτημα (Σημειώσεις), σύμφωνα με την παράγραφο 8 του άρθρου 30.

Οι παρούσες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις έχουν συνταχθεί με βάση την αρχή του ιστορικού κόστους, την αρχή της συνέχισης της δραστηριότητας και είναι σύμφωνες με τις διατάξεις του Ν. 4308/2014 Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα. Η κατάρτιση των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με το Ν. 4308/2014 Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, απαιτεί τη χρήση αναλυτικών

λογιστικών εκτιμήσεων και κρίσεων στη διαδικασία εφαρμογής των λογιστικών αρχών, που επηρεάζουν τα υπόλοιπα των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, τη γνωστοποίηση ενδεχομένων απαιτήσεων και υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων καθώς και τα παρουσιαζόμενα ποσά εσόδων και εξόδων κατά τις υπό εξέταση χρήσεις/περιόδους.

Οι Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1.1-31.12.2017, περιλαμβάνουν συγκριτική πληροφόρηση, η οποία είναι:

- Για την Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμό) η 31.12.2016 (1.1.-31.12.2016)
- Για την Κατάσταση Αποτελεσμάτων η 31.12.2016 (1.1.-31.12.2016)

2.2 Πρώτη εφαρμογή των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων έτσι όπως αυτά προβλέπονται από τις διατάξεις του ν 4308/2014

Ημερομηνία μετάβασης της Εταιρίας στα Νέα Ελληνικά Λογιστικά πρότυπα ν 4308/2014 αποτελεί η 1η Ιανουαρίου 2014. Οι τελευταίες χρηματοοικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα Παλιά Ελληνικά πρότυπα (Κ.Ν. 2190/1920) συντάχθηκαν και δημοσιεύθηκαν για την περίοδο από την 1η Ιανουαρίου έως και την 31η Δεκεμβρίου 2014 (χρήση 2014).

Από την 1 Ιανουαρίου 2015 και εφεξής, η Εταιρεία συντάσσει τις χρηματοοικονομικές της καταστάσεις σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα έτσι όπως αυτά προβλέπονται από τις διατάξεις του ν 4308/2014.

Η Εταιρία σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του ν 4308/2014 **«ΠΡΩΤΗ ΕΦΑΡΜΟΓΗ»** στη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2015 , οι οποίες ήταν οι πρώτες ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις με βάση τα **«ΝΕΑ ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΠΡΩΤΥΠΑ»** εφάρμοσε τα παρακάτω:

1. Η πρώτη εφαρμογή των κανόνων επιμέτρησης και σύνταξης χρηματοοικονομικών καταστάσεων όπου υπάρχουν αλλαγές σε σχέση με το προηγούμενο νομικό πλαίσιο, αντιμετωπίστηκε ως αλλαγή λογιστικών πολιτικών, σύμφωνα με το άρθρο 28 του ν 4308/2014.

2. Στις περιπτώσεις όπου η αναδρομική προσαρμογή ορισμένων στοιχείων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων ήταν πρακτικά δυσχερής ή όταν το απαιτούμενο κόστος είναι σημαντικό, η εταιρεία υιοθέτησε το ιστορικό κόστος ως βάση επιμέτρησης ενός στοιχείου εφεξής με το να θεωρήσει τις λογιστικές αξίες των στοιχείων του ισολογισμού του τέλους της προηγούμενης περιόδου ως το τεκμαρτό κόστος αυτού του στοιχείου για την εφαρμογή του ν 4308/2014.

Οι περιπτώσεις αυτές αφορούσαν:

1. Το ιστορικό κόστος τόσο των ενσώματων περιουσιακών στοιχείων όσο και των άυλων τα οποία υπόκεινται σε απόσβεση σύμφωνα με τις διατάξεις του ν 4308/2014.
2. Συνέχισε να αναγνωρίζει τα έξοδα εγκαταστάσεως τα οποία είχαν αναγνωριστεί με το προηγούμενο πλαίσιο του ΚΝ 2190/1920 και του ΠΔ 1123/1980 μέχρι την 31.12.2014 σύμφωνα με την δυνατότητα του άρθρου 37 του ν 4308/2014 μέχρι την πλήρη απόσβεσή τους.

3. Κονδύλια του ισολογισμού που δεν πληρούν τα κριτήρια αναγνώρισης του παρόντος νόμου, αλλά αναγνωρίζονταν με το προηγούμενο λογιστικό πλαίσιο, δύναται να συνεχίσουν να εμφανίζονται στον ισολογισμό μετά την 31 η Δεκεμβρίου 2014 και μέχρι την ολοσχερή απόσβεσή τους, βάσει των κείμενων φορολογικών διατάξεων ή την καθ᾽ οιονδήποτε τρόπο διάθεσή τους. Περιπτώσεις ή περίπτωση που έτυχαν εφαρμογή οι διατάξεις της παρούσας παραγράφου στην εταιρεία είναι:

- Τα έξοδα πολυετούς απόσβεσης έτσι όπως αυτά προβλέπονταν στις διατάξεις του ΚΝ 2190/1920 και του ΕΓΛΣ ΠΔ 1123/1980 τα οποία αναγνωρίστηκαν μέχρι 31.12.2014 και θα συνεχίσουν να εμφανίζονται μέχρι και την πλήρη απόσβεσή τους.

Άρθρο 29 Ν 4308/14 # 16 Κάθε δέσμευση που αφορά παροχές σε εργαζόμενους μετά την έξοδο από τη υπηρεσία ή οντότητες ομίλου ή συγγενείς οντότητες, γνωστοποιείται ξεχωριστά.

Η υποχρέωση της Εταιρίας προς τα πρόσωπα που εργάζονται στην εταιρεία, για την μελλοντική καταβολή παροχών ανάλογα με το χρόνο της προϋπηρεσίας του καθενός, με βάση τις διατάξεις του Ν.2112/20 (μέθοδο που υιοθέτηση η Διοίκηση της εταιρείας σύμφωνα με το παράγραφο 13 του άρθρου 22 του ν 4308/14) , για όσους συμπληρώνουν τις προυποθέσεις συνταξιοδότησης στην επόμενη χρήση.

Η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη αποζημιώσεως λόγω εξόδου από την υπηρεσία του προσωπικού, καθώς κανείς από το προσωπικό της δεν συμπληρώνει τις προυποθέσεις συνταξιοδότησης στην επόμενη χρήση.

Άρθρο 29 Ν 4308/14 # 16 Το συνολικό ποσό των χρηματοοικονομικών δεσμεύσεων, εγγυήσεων ή ενδεχόμενων επιβαρύνσεων (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό, με ένδειξη της φύσης και της μορφής των σχετικών εξασφαλίσεων που έχουν παρασχεθεί.

Υφίστανται ενέχυρα επι της αξίας των μετοχών €2.699.999,56 σε συμμετοχική εταιρεία μέχρι την πλήρη αποπληρωμή της αξίας αγοράς τους.

Άρθρο 29 Ν 4308/14 # 25 Τα ποσά προκαταβολών και πιστώσεων που χορηγήθηκαν στα μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων, με μνεία του επιτοκίου, των όρων χορήγησης και των ποσών που επιστράφηκαν, διαγράφηκαν ή δεν εισπράχθηκαν λόγω αποποίησης, καθώς και τις δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους, με οποιαδήποτε εγγύηση. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται αθροιστικά για κάθε κατηγορία των προσώπων αυτών.

Δεν χορηγήθηκαν.

3. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις και δεσμεύσεις

(α) Δικαστικές αγωγές & επίδικες υποθέσεις

Δεν υφίστανται 31.12.2017 δικαστικές αγωγές τρίτων, υποχρεώσεις κατά της εταιρείας ή άλλες ενδεχόμενες υποχρεώσεις από λοιπές υποθέσεις.

4. Λοιπές πληροφορίες

Άρθρο 29 Ν 4308/14 # 33: Οι πολύ μικρές οντότητες που κάνουν χρήση της επιλογής της παραγράφου 7 ή της παραγράφου 8 του άρθρου 16, δηλώνουν τη συγκεκριμένη επιλογή που έχουν χρησιμοποιήσει.

Η εταιρεία έχει κάνει χρήση της επιλογής των απαλλαγών τόσο της παραγ.7 του άρθρου 16 περί δημοσίευσης συνοπτικών χρηματοοικονομικών καταστάσεων, και συνεπώς και των περιπτώσεων α,β,γ της παραγράφου 7,και 8 του άρθρου 30 του ν.4308/2015, ήτοι:

« 7. Οι πολύ μικρές οντότητες των παραγράφων 2α και 2β του άρθρου 1 που κάνουν χρήση της επιλογής της παραγράφου 7 του άρθρου 16:

α) Δεν εφαρμόζουν την παράγραφο 9 του άρθρου 17 περί δυνατότητας απόκλισης από τις διατάξεις αυτού του νόμου για την επίτευξη της εύλογης παρουσίασης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

β) Δεν εφαρμόζουν το άρθρο 24 του παρόντος νόμου περί επιμέτρησης στην εύλογη αξία.

γ) Δύνανται να μην εφαρμόζουν τις παραγράφους 1 έως και 3 του άρθρου 28 περί αναδρομικής διόρθωσης των επιπτώσεων από αλλαγές λογιστικών πολιτικών και αναγνώριση λαθών και αναγνωρίζουν τις σχετικές επιπτώσεις στα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων στην περίοδο που η αλλαγή λογιστικής πολιτικής πραγματοποιείται ή το λάθος εντοπίζεται.

8. Οι οντότητες της παραγράφου 7 του παρόντος άρθρου παρέχουν τις πληροφορίες μόνο των παραγράφων 3, 16, 25 και 34 του άρθρου 29. Δύνανται να μην παρέχουν τις λοιπές πληροφορίες του άρθρου 29».

(Δ) Άρθρο 43 α # 1 – ζ : Οποιεσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις ή που κρίνονται αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των εταίρων και των τρίτων και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας.

Δεν υπάρχουν γεγονότα ή πληροφορίες που αν γνωστοποιούνταν στις παρούσες οικονομικές καταστάσεις θα άλλαζαν ουσιωδός την γνώμη τόσο των εταίρων όσο και των τρίτων για την αρχή της πιστής εικόνας αυτών.

Αμύνταιο , 30 Απριλίου 2018

ΠΡΟΕΔΡΟΣ	ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓ/ΡΙΟΥ
ΠΟΛΥΧΡΟΝΗΣ ΜΑΥΡΙΔΗΣ	ΙΑΤΡΙΔΗΣ ΑΓΓΕΛΟΣ	ΤΟΛΟΥΔΗ ΦΩΤΕΙΝΗ