ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ & ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΟΥ & ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΗ
ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΑΓΟΡΑΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΕΠΟΠΤΕΙΑΣ 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, 04.10.2018
Αρ. Πρωτ.: 1309849

Α Ν Α Κ Ο Ι Ν Ω Σ Η

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

Την 04.10.2018 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 **1505561** οι εγκεκριμένες με την από 10.09.2018 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, οικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και το πιστοποιητικό ελέγχου των ελεγκτών για τη χρήση 01.01.2017 έως 31.12.2017.

Β) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1505563** η από 10.09.2018 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων σύμφωνα με την οποία ορίστηκαν για τον έλεγχο των Οικονομικών καταστάσεων της χρήσης από 01.01.2018 έως 31.12.2018:

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: η κ. Γεωργία Ρουχά του Παύλου με ΑΜΣΟΕΛ 27471.

1.2) Αναπληρωματικός Ελεγκτής: ο κ. Τριάντος Κωνσταντίνος του Ευαγγέλου με ΑΜΣΟΕΛ 14931.

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

Ο Προϊστάμενος Τμήματος

(κ.α.α.)

ΜΑΡΙΕΤΤΑ ΚΑΝΑ

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 2017 μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2017

δημοσιευμένα βάσει του κ.ν. 2190/20, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσουν ετήσιες επαναδιατυπωμένες 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 Επαναδιατυπωμένων Οικονομικών Καταστάσεων:	27/4/2018
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 €)

	31.12.2017	31.12.2016
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	10.043.411,72	10.073.604,23
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	122.891,11	159.390,60
Λοιπά μη κυκλοφορούντα στοιχεία	22.619,13	22.619,13
Αποθέματα	1.363.362,48	1.511.112,46
Απαιτήσεις από πελάτες	1.274.430,68	1.370.646,90
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.080.755,53	758.345,94
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	193.152,46	179.565,69
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**14.100.623,11**	**14.075.284,95**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μετοχικό Κεφάλαιο	3.682.346,16	3.682.346,16
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	8.185.844,85	8.469.926,29
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	**11.868.191,01**	**12.152.272,45**
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	80.642,44	40.642,44
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	1.015.979,90	1.017.930,52
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.135.809,76	864.439,54
Σύνολο υποχρεώσεων	**2.232.432,10**	**1.923.012,50**
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	**14.100.623,11**	**14.075.284,95**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	31.12.2017	31.12.2016
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης χρήσεως(01.01.2016 και 01.01.2015 αντίστοιχα)	12.152.272,45	12.328.503,40

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	01.01.2017 - 31.12.2017 Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	01.01.2016 - 31.12.2016 Συνεχιζόμενες δραστηριότητες
Κύκλος εργασιών	2.021.549,97	1.702.427,30
Μικτά κέρδη	694.312,81	760.336,42
Ζημίες (Ζημία) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-185.875,82	-90.636,60
Ζημίες (Ζημία) προ φόρων	-258.414,28	-122.874,25
Ζημίες (Ζημία) μετά από φόρους(Α)	**-307.214,57**	**-169.529,37**
-Ιδιοκτήτες μητρικής		
-Δικαιώματα μειοψηφίας		
Λοιπά συνολικά έξοδα / έσοδα μετά από φόρους (Β)	23.133,13	-6.701,58
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	**-284.081,44**	**-176.230,95**
-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	**-117.256,50**	**-21.629,50**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	01/01/2017 - 31/12/2017	01/01/2016 - 31/12/2016
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτελέσματα προ φόρων Ζημίες(συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-258.414,28	-122.874,25
Πλέον/μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	68.619,32	69.007,10
Χρεωστικούς τόκους	72.538,46	78.892,77
Προβλέψεις	344.731,67	51.356,27
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	-1.271,36
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)	-284.081,44	-176.230,95
Αύξηση/(Μείωση) Μετοχικού Κεφαλαίου - Επανεκτίμηση Αξίας Ενσωματων Παγίων	0,00	0,00
	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)	**11.868.191,01**	**12.152.272,45**

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 € 36.470,43. Για τις χρήσεις 2011, 2012, 2013, 2014 ,2015 και 2016 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 31/12/2017 ανερχόταν σε 14 άτομα.

5. Οι γνωστοποιήσεις των συνδεδεμένων μερών (κατά την έννοια του ΔΛΠ 24) με 31/12/2017 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	79.407,85
ζ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη	**-**
η) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη ή μέλη της διοίκησης	**-**

(Αύξηση) μείωση αποθεμάτων	147.749,98	-118.345,14
Αύξηση (μείωση) απαιτήσεων	-261.433,37	110.220,05
Αύξηση (μείωση) υποχρεώσεων(πλην δανειακών)	63.473,25	-128.500,57
Μείον:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-72.538,46	-78.892,77
Καταβεβλημένοι φόροι	-48.800,29	-46.655,12
Σύνολο εισροών /(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	**55.926,28**	**-187.063,02**
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσ.και άυλων πάγιων περ. στοιχείων	-35.249,15	-1.147,35
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	0,00	0,00
Τόκοι εισπραχθέντες	2.130,73	3.585,05
Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00
Σύνολο εισροών /(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες	**-33.118,42**	**2.437,70**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	63.426,55	69.392,79
Εξόφληση δανείων	-65.377,17	-67.454,19
Σύνολο εισροών /(εκροών) από χρημ. δραστηριότητες	**-1.950,62**	**1.938,60**
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου	**20.857,24**	**-182.686,72**
Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου	**159.930,86**	**342.617,58**
Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της περιόδου	**180.788,10**	**159.930,86**

6. Στον πίνακα «Στοιχεία Κατάστασης Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Χρήσης» μεταξύ άλλων περιλαμβάνονται και διαφορές από αποτίμηση συμμετοχών και χρεογράφων που κρατούνται από την εταιρεία. (Αυξητικό ποσό Ιδίων Κεφαλαίων ποσό € 23.133,13).

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.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 € 392.060,81

Γ. Λόγω εξόδου προσωπικού από την υπηρεσία € 40.000,00

Δ. Για επισφαλείς απαιτήσεις € 56.097,24.

9. Ανάλυση των πωλήσεων κατά ΣΤΑΚΟΔ 514.2 ποσό ΕΥΡΩ 2.021.549,97

10.Δεν διενεργήθηκαν αποσβέσεις στα κτίρια σε ακίνητα τρίτων.

Αθήνα, 27 Απριλίου 2018

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	**Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ**	**Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ**
ΔΑΜΙΓΟΣ Κ. ΙΩΑΝΝΗΣ	ΔΑΜΙΓΟΣ Ι. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	ΣΠΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ
Α.Δ.Τ.ΑΕ 107109	Α.Δ.Τ. ΑΜ 603572	Α.Δ.Τ. ΑΝ 070791

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



ΜΕΣΟΓΕΙΩΝ 2-4 ΚΤΙΡΙΟ Α / ΠΥΡΓΟΣ ΑΘΗΝΩΝ

Τ.Κ.: 115 27 - ΑΘΗΝΑ

Τηλέφωνο: +30 210 7771033, +30 210 7771286 Telefax: +30 210 7771404

ΕΠΑΝΑΔΙΑΤΥΠΩΜΕΝΗ
ΕΤΗΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ
(σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν.3556/2007)

ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε.

του έτους 2017

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

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

ΕΠΑΝΑΔΙΑΤΥΠΩΜΕΝΕΣ ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2017 ΕΩΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ ΔΙΕΘΝΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΠΡΟΤΥΠΑ (ΔΛΠ) ΚΑΙ ΤΗΝ ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

Αθήνα, 28 Απριλίου 2018

Βεβαιώνουμε ότι οι συνημμένες Επαναδιατυπωμένες Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. με Απόφαση την 27η Απριλίου 2018 και έχουν δημοσιοποιηθεί σήμερα **Σάββατο 28 Απριλίου 2018** με την ανάρτησή τους στο διαδίκτυο στην διεύθυνση www.lanakam.gr. και την κατάθεσή τους στο Χ.Α.Α και στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς. Επισημαίνεται ότι τα δημοσιευθέντα 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 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 ΕΛΙΣΑΣΒΕΤ
ΑΕ 107109	ΑΜ 603572	Χ 062454

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. Στοιχεία Κατάστασης Οικονομικής Θέσης της **31ης Δεκεμβρίου 2017**.
2. Στοιχεία Κατάστασης Συνολικών Εσόδων περιόδου **1 Ιανουαρίου 2017 έως 31 Δεκεμβρίου 2017**
3. Στοιχεία Κατάστασης Ταμειακών Ροών περιόδου **1 Ιανουαρίου 2017 έως 31 Δεκεμβρίου 2017**
4. Στοιχεία Κατάστασης Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων περιόδου **1 Ιανουαρίου 2017 έως 31 Δεκεμβρίου 2017**
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 **27.4.2018** της ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΕ
8. Έκθεση ελέγχου ορκωτού ελεγκτή λογιστή
9. Στοιχεία και πληροφορίες της χρήσης από 1/1-31/12/2017.

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:	27/4/2018
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**

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

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

Έκθεση Ελέγχου επί των Επαναδιατυπωμένων Οικονομικών Καταστάσεων

Σύμφωνη Γνώμη

Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ, ΤΕΧΝΙΚΗ, ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, οι οποίες αποτελούνται από την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της 31ης Δεκεμβρίου 2017, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων και λοιπών συνολικών εισοδημάτων, 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.

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 2017, 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 και σύμφωνα με το, κατά περίπτωση, ισχύων νομικό και κανονιστικό πλαίσιο.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας "Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων". Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση Θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 5.32 επί των επαναδιατυπωμένων οικονομικών καταστάσεων, όπου περιγράφεται ότι η Διοίκηση προέβη σε διόρθωση σφαλμάτων συνολικού ποσού € 96.097,24 και σε επαναδιατύπωση των οικονομικών καταστάσεων. Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό και οποιοδήποτε άλλο θέμα.

Σημαντικότερα θέματα ελέγχου

Τα σημαντικότερα θέματα ελέγχου είναι εκείνα τα θέματα που, κατά την επαγγελματική μας κρίση, ήταν εξέχουσας σημασίας στον έλεγχό μας επί των εταιρικών οικονομικών καταστάσεων της τρέχουσας χρήσεως. Τα θέματα αυτά και οι σχετιζόμενοι κίνδυνοι ουσιώδους ανακρίβειας αντιμετωπίστηκαν στο πλαίσιο του ελέγχου των εταιρικών οικονομικών καταστάσεων ως σύνολο, για τη διαμόρφωση της γνώμης μας επί αυτών και δεν εκφέρουμε ξεχωριστή γνώμη για τα θέματα αυτά.

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνονται στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, για την οποία γίνεται σχετική αναφορά στην "Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων", στις Δηλώσεις των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και σε οποιεσδήποτε άλλες πληροφορίες οι οποίες είτε απαιτούνται από ειδικές διατάξεις του νόμου είτε η Εταιρεία ενσωμάτωσε προαιρετικά στην προβλεπόμενη από το Ν. 3556/2007 Ετήσια Οικονομική Έκθεση, αλλά δεν περιλαμβάνουν τις οικονομικές καταστάσεις και την έκθεση ελέγχου επί αυτών.

Η γνώμη μας επί των οικονομικών καταστάσεων δεν καλύπτει τις άλλες πληροφορίες και δεν εκφράζουμε με τη γνώμη αυτή οποιασδήποτε μορφής συμπέρασμα διασφάλισης επί αυτών.

Σε σχέση με τον έλεγχό μας επί των οικονομικών καταστάσεων, η ευθύνη μας είναι να αναγνώσουμε τις άλλες πληροφορίες και, με τον τρόπο αυτό, να εξετάσουμε εάν οι άλλες πληροφορίες είναι ουσιωδώς ασυνεπείς με τις οικονομικές καταστάσεις ή τις γνώσεις που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχο ή αλλιώς φαίνεται να είναι ουσιωδώς εσφαλμένες. Εάν, με βάση τις εργασίες που έχουμε εκτελέσει, καταλήξουμε στο συμπέρασμα ότι υπάρχει ουσιώδες σφάλμα σε αυτές τις άλλες πληροφορίες, είμαστε υποχρεωμένοι να αναφέρουμε το γεγονός αυτό. Δεν έχουμε τίποτα να αναφέρουμε σχετικά με το θέμα αυτό, πέραν των όσων
αναφέρονται σχετικά με την Έκθεση Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου στην "Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων" κατωτέρω, εφόσον αναφέρονται τέτοια θέματα.

Ευθύνες της διοίκησης και των υπευθύνων για τη διακυβέρνηση επί των οικονομικών καταστάσεων
Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Κατά την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων, η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την αξιολόγηση της ικανότητας της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής βάσης της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν η διοίκηση είτε προτίθεται να ρευστοποιήσει την Εταιρεία ή να διακόψει τη δραστηριότητά της ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προχωρήσει σ 'αυτές τις ενέργειες.
Η Επιτροπή Ελέγχου (άρθ. 44 ν.4449/2017) της Εταιρείας έχει την ευθύνη εποπτείας της διαδικασίας χρηματοοικονομικής αναφοράς της Εταιρείας.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων
Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις, στο σύνολο τους, είναι απαλλαγμένες από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτές τις οικονομικές καταστάσεις.
Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.
- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλόλητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση.
- Αποφαινόμαστε για την καταλληλόλητα της χρήσης από τη διοίκηση της λογιστικής βάσης της συνεχιζόμενης δραστηριότητας και με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν για το εάν υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα σχετικά με γεγονότα ή συνθήκες που μπορεί να υποδηλώνουν ουσιώδη αβεβαιότητα ως προς την ικανότητα της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της. Εάν συμπεράνουμε ότι υφίσταται ουσιώδης αβεβαιότητα, είμαστε υποχρεωμένοι στην έκθεση ελεγκτή να επιστήσουμε την προσοχή στις σχετικές γνωστοποιήσεις των οικονομικών καταστάσεων ή εάν αυτές οι γνωστοποιήσεις είναι ανεπαρκείς να διαφοροποιήσουμε τη γνώμη μας. Τα συμπεράσματά μας βασίζονται σε ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτώνται μέχρι την ημερομηνία της έκθεσης ελεγκτή. Ωστόσο, μελλοντικά γεγονότα ή συνθήκες ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα η Εταιρεία να παύσουν να λειτουργούν ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των οικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.
- Συλλέγουμε επαρκή και κατάλληλα ελεγκτικά τεκμήρια αναφορικά με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση των οντοτήτων ή των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων εντός του Ομίλου για την έκφραση γνώμης επί των οικονομικών καταστάσεων. Είμαστε υπεύθυνοι για την καθοδήγηση, την επίβλεψη και την εκτέλεση του ελέγχου της Εταιρείας. Παραμένουμε αποκλειστικά υπεύθυνοι για την ελεγκτική μας γνώμη.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στους υπεύθυνους για τη διακυβέρνηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.
Επιπλέον, δηλώνουμε προς τους υπεύθυνους για τη διακυβέρνηση ότι έχουμε συμμορφωθεί με τις σχετικές απαιτήσεις δεοντολογίας περί ανεξαρτησίας και γνωστοποιούμε προς αυτούς όλες τις σχέσεις και άλλα θέματα που μπορεί εύλογα να θεωρηθεί ότι επηρεάζουν την ανεξαρτησία μας και τα σχετικά μέτρα προστασίας, όπου συντρέχει περίπτωση.
Από τα θέματα που γνωστοποιήθηκαν στους υπεύθυνους για τη διακυβέρνηση, καθορίζουμε τα θέματα εκείνα που ήταν εξέχουσας σημασίας για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της τρέχουσας περιόδου και ως εκ τούτου αποτελούν τα σημαντικότερα θέματα ελέγχου.

Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων

1. Έκθεση Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου

Λαμβάνοντας υπόψη ότι η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, κατ' εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 5 του άρθρου 2 του Ν. 4336/2015 (μέρος Β), σημειώνουμε ότι:

α) Κατά τη γνώμη μας η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις των άρθρων 43α και 107Α του κ.ν. 2190/1920 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31/12/2017.

β) Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά το έλεγχό μας, για την εταιρεία ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ, ΤΕΧΝΙΚΗ, ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΕΜΠΟΡΟ-ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε. και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού της Συμβουλίου".

2. Συμπληρωματική Έκθεση προς την Επιτροπή Ελέγχου

Η γνώμη μας επί των συνημμένων οικονομικών καταστάσεων είναι συνεπής με τη Συμπληρωματική Έκθεσή μας προς την Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας, που προβλέπεται από το άρθρο 11 του κανονισμού της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) αριθ. 537/2014.

3. Παροχή Μη Ελεγκτικών Υπηρεσιών

Δεν παρείχαμε στην Εταιρεία μη ελεγκτικές υπηρεσίες που απαγορεύονται σύμφωνα με το άρθρο 5 του κανονισμού της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) αριθ. 537/2014 ή λοιπές επιτρεπόμενες μη ελεγκτικές υπηρεσίες.

4. Διορισμός Ελεγκτή

Διοριστήκαμε για πρώτη φορά ως Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές της Εταιρείας με την από 30/06/2013 απόφαση της ετήσιας τακτικής γενικής συνέλευσης των μετόχων. Έκτοτε ο διορισμός μας έχει αδιαλείπτως ανανεωθεί για μια συνολική περίοδο 5 ετών με βάση τις κατ' έτος λαμβανόμενες αποφάσεις της τακτικής γενικής συνέλευσης των.

Αθήνα, 28 Απριλίου 2018

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ν. ΓΚΙΠΑΛΗΣ

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 20341

1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΑΝΑΔΙΑΤΥΠΩΜΕΝΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ
(Ποσά εκφρασμένα σε €)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ				
	Σημείωση	**31.12.2017**		**31.12.2016**
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Ενσώματα πάγια	5.4	10.043.411,72		10.073.604,23
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	5.5	122.891,11		159.390,60
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	5.21	0,00		0,00
Λοιπές απαιτήσεις		22.619,13		22.619,13
		10.188.921,96		**10.255.613,96**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Αποθέματα	5.11	1.363.362,48		1.511.112,46
Προκαταβολές σε προμηθευτές	5.9	5.407,49		6.094,68
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	5.9	1.274.430,68		1.370.646,90
Γραμμάτια εισπρακτέα	5.9	156.041,20		163.650,53
Χρεώστες Διάφοροι	5.9	346.457,93		353.748,25
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού		392.060,81		74.921,62
Διαθέσιμα για πώληση χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	5.2.10	193.152,46		179.565,69
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	5.12	180.788,10		159.930,86
		3.911.701,15		**3.819.670,99**
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων		**14.100.623,11**		**14.075.284,95**
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	4.853.910,37		4.830.777,24
Αποτελέσματα εις νέον	5.16	-2.640.938,38		-2.333.723,81
		11.868.191,01		**12.152.272,45**
Σύνολο καθαρής θέσης		**11.868.191,01**		**12.152.272,45**
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Προβλέψεις για αποζ. Προσωπικού	5.14	40.000,00		0,00
Προβλέψεις για επισφ. απαιτήσεις		4.127,01		4.172,01
Πρόβλεψη για φόρο εισοδήματος		36.470,43		36.470,43
		80.642,44		**40.642,44**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Προμηθευτές	5.17	770.003,54		710.456,18
Προκαταβολές πελατών (πιστωτικά υπόλοιπα)	5.17	43.618,17		53.006,62
Τράπεζες-Λογαρ. Βραχυπρόθ. Υποχρεώσ.	5.18	1.015.979,90		1.017.930,52
Λοιπές υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	5.17	36.393,06		27.884,47
Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	5.17	18.949,96		14.788,84
Πιστωτές διάφοροι	5.17	11.834,97		11.190,34
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού		255.010,06		47.113,09
		2.151.789,66		**1.882.370,06**
Σύνολο υποχρεώσεων		**2.232.432,21**		**1.923.012,50**
Σύνολο Καθαρής Θέσης και Υποχρεώσεων		**14.100.623,11**		**14.075.284,95**

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

		01/01/2017 31/12/2017	01/01/2016 31/12/2016
Πωλήσεις	5.20	2.021.549,97	1.702.427,30
Κόστος πωλήσεων	5.20	1.327.237,16	942.090,88
Μικτό κέρδος		**694.312,81**	**760.336,42**
Άλλα έσοδα	5.20	30.583,49	48.223,63
Έξοδα διαθέσεως	5.20	-728.093,96	-766.938,01
Έξοδα διοικήσεως	5.20	-221.059,30	-129.113,76
Άλλα έξοδα		-10.419,15	-3.144,88
Χρηματοοικονομικό κόστος (καθαρό)	5.27	-72.538,46	-78.892,77
Ζημία προ φόρου εισοδήματος	5.20	**-307.214,57**	**-169.529,37**
Φόρος εισοδήματος	5.21	0,00	0,00
Καθαρή Ζημία από συνεχιζόμενες δραστηριότητες		**-307.214,57**	**-169.529,37**
Καθαρή Ζημία περιόδου		**-307.214,57**	**-169.529,37**

	01/01/2017 **31/12/2017**	**01/01/2016** **31/12/2016**
Κύκλος εργασιών	2.021.549,97	1.702.427,30
Μικτά κέρδη	**694.312,81**	**760.336,42**
Ζημία προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-185.875,82	-90.636,60
Ζημία προ φόρων	-258.414,28	-122.874,25
Ζημίες μετά από φόρους(Α)	**-307.214,57**	**-169.529,37**
-Ιδιοκτήτες μητρικής		
-Δικαιώματα μειοψηφίας		
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	23.133,13	-6.701,58
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	**-284.081,44**	**-176.230,95**
-Ιδιοκτήτες μητρικής		
-Δικαιώματα μειοψηφίας		
Ζημίες (Κέρδη) μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)		
Κέρδη (Ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	**-117.256,50**	**-21.629,50**

3. ΕΠΑΝΑΔΙΑΤΥΠΩΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	1/1/2017 31/12/2017	**1/1/2016 31/12/2016**
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτελέσματα προ φόρων, Ζημίες (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-258.414,28	-122.874,25
Πλέον/μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	68.619,32	69.007,10
Χρεωστικούς τόκους	72.538,46	78.892,77
Προβλέψεις	344.731,67	51.356,27
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	-1.271,36
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	147.749,98	-118.345,14
Αύξηση (μείωση) απαιτήσεων	-261.433,37	110.220,05
Αύξηση (μείωση) υποχρεώσεων(πλην δανειακών)	63.473,25	-128.500,57
Μείον:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-72.538,46	-78.892,77
Καταβεβλημένοι φόροι	-48.800,29	-46.655,12
Σύνολο εισροών /(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	**55.926,28**	**-187.063,02**
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσ.και άυλων πάγιων περ. στοιχείων	-35.249,15	-1.147,35
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	0,00	0,00
Τόκοι εισπραχθέντες	2.130,73	3.585,05
Μερίσματα εισπραχθέντα		
Σύνολο εισροών /(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες	**-33.118,42**	**2.437,70**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	63.426,55	69.392,79
Εξόφληση δανείων	-65.377,17	-67.454,19
Σύνολο εισροών /(εκροών) από χρημ. δραστηριότητες	**-1.950,62**	**1.938,60**
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου	**20.857,24**	**-182.686,72**
Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου	**159.930,86**	**342.617,58**
Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της περιόδου	**180.788,10**	**159.930,86**

4. ΕΠΑΝΑΔΙΑΤΥΠΩΜΕΝΗ 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 2016 σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ	3.682.3 46,16	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	-	-	-	-	-	-	-	-
Επανεκτίμηση αξίας παγίων						-		
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
Υπόλοιπα κατά την 1ην Ιανουαρίου 2017 σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ	3.682.346,16	462.294, 50	5.510.578,36	-	-217.724,33	5.048. 501,5 7	-2.333.723,81	12.152.272,45
Μεταβολή Ιδίων Κεφαλαίων								
Αύξηση (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	-	-	-	-	-	-	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά φορών	-	-	-	-	23.133,13	-	-307.214,57	-284.081,44
Υπόλοιπο έτους 31/12/2017	3.682.346 ,16	462.294, 50	5.510 .578,36	-	-194.591,20	5.048.501,57	-2.640.938,38	11.868.191,01

	01/01/2017 31/12/2017	01/01/2016 31/12/2016
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2017 και 01.01.2016)	12.152.272,45	12.328.503,40
Ζημίες μετά από φόρους	-307.214,57	-169.529,37
Ζημίες (Κέρδη) από αποτίμηση στην εύλογη αξία των διαθεσίμων προς πώληση χρεογράφων.	23.133,13	-6.701,58
Αποθεματικό επανεκτίμησης παγίων	0,00	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.12.2017 και 31.12.2016 αντίστοιχα)	**11.868.191,01**	**12.152.272,45**

	01/01/2017 31/12/2017	01/01/2016 31/12/2016
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2017 και 01.01.2016)	12.152.272,45	12.328.503,40
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-284.081,44	-176.230,95
Αύξηση/(Μείωση) Μετοχικού Κεφαλαίου	0,00	0,00
Διανεμηθέντα Μερίσματα	-	-
Αγορές/ (Πωλήσεις) Ιδίων Μετοχών	**-**	**-**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.12.2017 και 31.12.2016 αντίστοιχα)	**11.868.191,01**	**12.152.272,45**

5. ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΕΠΑΝΑΔΙΑΤΥΠΩΜΕΝΕΣ 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 επαναδιατυπωμένες οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο την 27.4.2018
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 (βρίσκεται υπό καθεστώς εκκαθάρρισης) και της διαγραφής από το Χρηματηστήριο 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 2017.

5.2.1. Πλαίσιο κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων

Οι παρούσες ελεγμένες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. αφορούν το 2017. 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 31.12.2017.

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 κόστος 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.

Δεν έγινε εκτίμηση στις χρήσεις 2016 και 2017.

5.2.4 Αϋλα 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 άϋλων 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 5,26 €/κομμάτι= 193.152,46
Οι τιμές αποτίμησης αφορούν εκείνες του κλεισίματος της 31/12/2017 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 μεταξύ 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 € 1.274.430,68 περιλαμβάνονται πελάτες σε εκχώρηση € 226.851,91, πελάτες επισφαλείς € 56.097,24 σε απομείωση των απαιτήσεων. Επίσης υπάρχουν πελάτες διεγραμμένοι ποσού € 756.631,18 που διαγράφηκαν σε προηγούμενες χρήσεις. Από επισκόπηση αυτών των υπολοίπων διαπιστώσαμε ότι βαίνουν μειούμενα καθώς σταδιακά ή τμηματικά εισπράττονται. Ως εκ τούτου, δεν έχουμε προβεί σε καμμία άλλη 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 και σχηματίστηκε σε προηγούμενες χρήσεις.

5.2.13. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Τα ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά 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 προγματικού 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 επίπεδα, 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 2017.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 2017

	ΓΗΠΕΔΑ	ΚΤΙΡΙΑ	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ	ΕΠΙΠΛΑ	ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ	
	ΟΙΚΟΠΕΔΑ	ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ	ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΜΕΣΑ	ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΠΑΓΙΑ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
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**
ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΕΣ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ 2017	0,00	33.321,83	0,00	0,00	1.927,32	0,00	**35.249,15**
ΜΕΙΩΣΕΙΣ 2017	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2017	9.110.000,00	2.904.932,04	206.181,51	24.273,54	318.704,06	1.000,00	**12.565.091,15**
ΣΥΣΣΩΡΕΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ							
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**
ΠΛΕΟΝ/ΜΕΙΟΝ 2017	0,00	52.478,69	0,00	0,00	12.962,97	0,00	**65.441,66**
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2017	0,00	2.039.164,50	206.180,25	24.273,51	252.061,17	0,00	**2.521.679,43**
ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ	**9.110.000,00**	**865.767,54**	**1,26**	**0,03**	**66.642,89**	**1.000,00**	**10.043.411,72**

ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΣΩΜΑΤΩΝ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ 2017

ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ 31.12.2017			
	ΕΞΟΔΑ	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	
	ΑΝΑΔΙΟΡΓΑΝΩΣΗΣ	ΠΟΛΥΕΤΟΥΣ ΑΠΟΣΒΕΣΗΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	140.283,34	200.000,00	340.283,34
ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ 2017	0,00	0,00	0,00
ΜΕΙΩΣΕΙΣ 2017	0,00	0,00	0,00
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2017	140.283,34	200.000,00	340.283,34
ΣΥΣΣΩΡΕΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ			
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	107.559,41	83.333,33	190.892,74
ΠΛΕΟΝ/ΜΕΙΟΝ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ 2017	16.499,49	10.000,00	26.499,49
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2017	124.058,90	93.333,33	217.392,23
ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ	**16.224,44**	**106.666,67**	**122.891,11**

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 κτήσης:

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:

		2017	2016
Πελάτες - χρεωστικά υπόλοιπα	€	1.274.430,68	1.370.646,90
Γραμμάτια εισπρακτέα	€	156.041,20	163.650,53
Επιταγές Εισπρακτέες	€	292.646,50	294.887,35
Επιταγές σε καθυστέρηση	€	10.902,72	10.902,72
Χρεώστες διάφοροι	€	42.908,71	47.272,67
Προμηθευτές –χρεωστικά υπόλοιπα	€	5.407,49	6.094,68
Μεταβατικοί Λογαριασμοί ενεργ. €	€	392.060,81	74.921,62
Προπληρωμένα Έξοδα €		0,00	685,51
Σύνολο	€	**2.174.398,11**	**1.969.061,98**

Η εταιρεία διενήργησε πρόβλεψη για το σύνολο των επισφαλών πελατών ποσού € 56.097,24. Επίσης στη χρήση 2017 υπάρχουν πελάτες διεγραμμένοι σε παλαιότερες χρήσεις συνολικού ποσού € 756.631,18. 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. Στο λογαριασμό 'Πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις' περιλαμβάνεται και ποσό € 4.172,01 που αφορά σε επίδικες απαιτήσεις μακροχρονίου δικαστικής διαδικασίας και σχηματίστηκε σε προηγούμενες χρήσεις.

5.10 Ανάλυση των λοιπών χρηματοοικονομικών στοιχείων

Βλέπε παράγραφο 5.2.10.

5.11 Ανάλυση των αποθεμάτων

Αφορά σε:

		31/12/2017	31/12/2016
Εμπορεύματα	€	1.353.126,94	1.503.344,19
Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή	€	3.581,67	3.581,67
Πρώτες & Β΄Υλες	€	1.103,96	557,41
Είδη Συσκευασίας	€	1.842,75	984,20
Υποπροιόντα	€	3.707,16	2.098,44
Αναλώσιμα	€	0,00	546,55
Σύνολο	€	**1.363.362,48**	**1.511.112,46**

5.12 Ανάλυση των ταμιακών διαθεσίμων

Αφορά σε:

ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ		**31/12/2017**	**31/12/2016**
ΤΑΜΕΙΟ	€	60.991,94	91.774,72
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ €	€	119.658,08	58.407,12
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ	€	138,08	9.642,41
ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΣ PAYPAL		0,00	106,61
ΣΥΝΟΛΟ	€	**180.788,10**	**159.930,86**

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 στιγμή 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**	
	31/12/2017	**31/12/2016**
Υπόλοιπο υποχρέωσης την 01.01.2017 και 01.01.2016	0,00	0,00
Δοθείσες αποζημιώσεις στη χρήση	0,00	0,00
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης 2017 και 2016	0,00	0,00
Υπόλοιπο υποχρέωσης την 31.12.2017 και 31.12.2016	**0,00**	**0,00**

5.14.2 Παροχές σε εργαζομένους

(ποσά σε Ευρώ)	**ΕΤΑΙΡΕΙΑ**	
	2017	**2016**
Μισθοί και ημερομίσθια	230.347,51	208.985,61
Εργοδοτικές Εισφορές	58.530,33	51.646,53
Αποζημιώσεις Απολύσεως ή Εξόδου	0,00	27.377,33
Σύνολο	**288.877,84**	**288.009,47**

Η εταιρεία απασχόλησε κατά την τρέχουσα περίοδο 14 υπαλλήλους.

5.15 Αποσβέσεις

	2017	2016
Αποσβέσεις κτιρίων	19.156,86	19.156,86
Αποσβέσεις επίπλων	12.962,97	13.350,75
Αποσβέσεις Άυλων στοιχείων	36.499,49	36.499,49
Σύνολο	**68.619,32**	**69.007,10**

5.16 Ανάλυση όλων των λογαριασμών της καθαρής θέσης

ΚΕΦΑΛΑΙΟ		**2017**	**2016**
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	€	-194.591,20	-217.724,33
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	€	-2.640.938,38	-2.333.723,81
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	€	**11.868.191,01**	**12.152.272,45**

5.17 Ανάλυση των προμηθευτών και λοιπών υποχρεώσεων

Αφορά σε:

		2017	2016
Προμηθευτές	€	770.003,54	710.456,18
Πιστωτικά Υπόλοιπα Πελατών	€	43.618,17	53.006,62
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	€		
Επιταγές πληρωτέες	€	0,00	0,00
Διάφοροι Πιστωτές	€	11.834,97	11.190,34
ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΦΟΡΟΙ	€	36.393,06	27.884,47
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	€		
ΙΚΑ Γραφείων	€	18.215,21	12.923,47
ΙΚΑ για κατεδάφιση Κτ. Πειραιά	€	0,00	1.130,62
Κρατήσεις Εισφορές Καθυστερημένες	€	734,75	734,75
Επικουρικό Γραφείων	€	0,00	0,00
Σύνολο	€	**880.799,70**	**817.326,45**

5.18 Ανάλυση των δανείων (περιλαμβανομένου του Leasing)

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

ALPHA BANK 989-00-3002-294403	€	1.015.979,90
ΣΥΝΟΛΟ	**€**	**1.015.979,90**

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		**2017**	**2016**	
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	€	288.877,84	288.009,47	
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	€	201.078,77	225.078,31	
Παροχές τρίτων	€	116.229,13	140.191,59	
Φόροι-τέλη	€	90.365,15	44.894,08	
Διάφορα έξοδα	€	87.885,81	88.310,30	
Τόκοι και συναφή έξοδα	€	72.538,46	78.892,77	
Αποσβέσεις παγίων	€	68.619,32	69.007,10	
Λοιπά έκτακτα έξοδα – πρόστιμα προσαυξήσεις – Προβλέψεις	€	103.511,34	325,70	
Έξοδα προηγουμένων χρήσεων	€	3.005,05	2.819,18	
Έξοδα από φόρο εισοδήματος(αναβαλλόμενος)	€	0,00	0,00	
ΦΜΑΠ – φόροι υπεραξίας Νόμου 2065/92	€	0,00	40.560,92	
Ιδιοπαραγωγή ασώματων ακινητοποιήσεων	€	-260,86	-391,89	
ΣΥΝΟΛΟ	**€**	**1.030.850,01**	**977.697,53**	
Κόστος πωληθέντων	€	1.327.237,16	942.090,88	
ΣΥΝΟΛΟ	**€**	**2.358.087,17**	**1.919.788,41**	**(α)**
ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ	€			
Πωλήσεις εμπορευμάτων	€	1.988.434,48	1.657.237,58	
Παροχή Υπηρεσιών	€	33.115,49	45.189,72	
Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	€	24.379,92	23.235,12	
Έσοδα κεφαλαίων	€	2.130,73	3.585,05	
Πιστωτικές Συναλλαγματικές Διαφορές	€	0,00	1.271,36	
Λοιπά έκτακτα κέρδη – έσοδα	€	3.811,98	5.260,99	
Έσοδα από φόρο εισοδήματος	€	0,00	0,00	
Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις		0,00	14.479,22	
ΣΥΝΟΛΟ	€	**2.051.872,60**	**1.750.259,04**	**(β)**
Αποτέλεσμα – Ζημία (Ζημία) περιόδου (α-β)	€	**-307.214,57**	**-169.529,37**	

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

Τεμάχια ΕΧΑΕ Μετοχές	Τιμή Ανά Μετοχή 31.12.2017	€	Λοιπά Εκτακτα Εσοδα
36.721	5,26	€	193.152,46

5.21 Συμφωνία του φόρου εισοδήματος

ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ		**2017**		**2016**
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 Δεσμεύσεις

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 2017.

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	
	31/12/2017	**31/12/2016**
Χρεωστικοί τόκοι		
Δάνεια τραπεζών	72.538,46	78.892,77
Σύνολο	**72.538,46**	**78.892,77**

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	
	31/12/2017	**31/12/2016**
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 31/12/2017 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 .	79.407,85
ζ) Απαιτήσεις απο διευθυντικά στελέχη.	-
η) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης .	-

Το ποσό των ΕΥΡΩ 79.407,85 αφορά σε καταβλημένη τακτική μισθοδοσία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περιόδου μέχρι την 31/12/2017 κ.Ιωάννη Δαμίγου ποσού 27.534,09 € , Βασιλείου Κωστόπουλου ποσού 19.300,50 € , Κωνσταντίνου Δαμίγου ποσού € 16.286,63 και Ελισάβετ Δαμίγου € 16.286,63. 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, 2015 και 2016 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.

5.32 Λοιπά Θέματα

Η εταιρεία προέβη σε διόρθωση σφαλμάτων και συγκεκριμένα καταχώρησε ζημία απομείωσης εμπορικών απαιτήσεων ποσού € 56.097,24 και προβλέψεις για υποχρεώσεις παροχών αποχώρησης προσωπικού € 40.000,00. Κατόπιν τούτου προέβη σε επαναδιατύπωση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Η διόρθωση των σφαλαμάτων είχε ως συνέπεια τη μείωση της αξίας των εμπορικών απαιτήσεων κατά € 56.097,24 και την αύξηση των προβλέψεων κατά € 40.000,00 για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία με ταυτόχρονη μείωση των αποτελεσμάτων χρήσεως (αύξηση ζημιών) κατά το ποσό των € 96.097,24 και με ισόποση επιβάρυνση της καθαρής θέσης.

Αθήνα, 27.4.2018

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΔΑΜΙΓΟΣ Κ. ΙΩΑΝΝΗΣ	ΔΑΜΙΓΟΣ Ι. ΚΩΝ/ΝΟΣ	ΣΠΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ
ΑΕ 107109	ΑΜ 603572	ΑΝ 070791

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

ΕΠΙ ΤΟΥ ΕΠΑΝΑΔΙΑΤΥΠΩΜΕΝΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2017 (1.1.2017 - 31.12.2017)

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας τις παρακάτω επεξηγήσεις σχετικά με τις επαναδιατυπωμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1.1.2017 – 31.12.2017 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, GUESS BY MARCIANO, LIU JO, NICE THINGS, GUESS, RELISH, US POLO, BIKKEMBERGS, CHUNK, ZEYBRA, ERMENEGILDO ZEGNA, GEORGIA & JOHNS, F.K., JUST CAVALLI, KOCCA, ROBERTA BIAGI.

Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας ανήλθε στο ποσό των € 2.021.549,97 για την χρήση 2017 και αντίστοιχα στο ποσό των € 1.702.427,30 για την χρήση 2016. Τα μικτά κέρδη της χρήσης 2017 ανήλθαν στο ποσό των € 694.312,81 και αντίστοιχα στο ποσό των € 760.336,42 για την χρήση 2016.

Τα καθαρά αποτελέσματα της χρήσης εμφάνισαν ζημία μετά από φόρους ύψους € -307.214,57 έναντι ζημιών ύψους € -169.529,37 την προηγούμενη χρήση 2016. 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 επαναδιατυπωμένη οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31.12.2017 κρίνεται ικανοποιητική ανάλογα με τις επικρατούσες οικονομικές συνθήκες.

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31.12.2017 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 11.868.191,01 έναντι Ευρώ 12.152.272,45 της αρχής χρήσεως 1.1.2017.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για την χρήση 2017 σε σχέση με την προηγούμενη έχουν ως εξής :

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης της 31.12.2016 και 31.12.2017 αντίστοιχα

	31.12.2016		31.12.2017	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	3.819.670,99	27,13%	3.911.701,15	27,74%
Σύνολο ενεργητικού	14.075.284,95		14.100.623,11	

	31.12.2016		31.12.2017	
Πάγιο ενεργητικό	10.255.613,96	72,86%	10.188.921,96	72,26%
Σύνολο ενεργητικού	14.075.284,95		14.100.623,11	

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

	31.12.2016		31.12.2017	
Ίδια κεφάλαια	12.152.272,45	636,93%	11.964.288,25	545,70%
Σύνολο υποχρεώσεων	1.923.012,50		2.192.432,10	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

	31.12.2016		31.12.2017	
Σύνολο υποχρεώσεων	1.923.012,50	13,66%	2.232.432,10	15,77%
Σύνολο παθητικού	14.075.284,95		14.156.720,35	

	31.12.2016		31.12.2017	
Ιδια κεφάλαια	12.152.272,45	86,33%	11.868.191,01	84,17%
Σύνολο παθητικού	14.075.284,95		14.100.623,11	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας.

	31.12.2016		31.12.2017	
Ιδια κεφάλαια	12.152.272,45	118,49%	11.868.191,01	116,48%
Πάγιο ενεργητικό	10.255.613,96		10.188.921,96	

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

	31.12.2016		31.12.2017	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	3.819.670,99	202,92%	3.911.701,15	170,92%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.882.370,06		2.288.529,34	

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

	31.12.2016		31.12.2017	
Κεφάλαιο κινήσεως	1.937.300,93	50,72%	1.816.008,73	46,43%
Κυκλοφορούν ενεργητικό	3.819.670,99		3.911.701,15	

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 31.12.2017 αντίστοιχα.

	31.12.2016		31.12.2017	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	-122.874,25	-7,22%	-162.317,04	-8,02%
Πωλήσεις	1.702.427,30		2.021.549,97	

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

	31.12.2016		31.12.2017	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως φόρων προ	-122.874,25	-1,01%	-258.414,28	-2,17%
Ιδια κεφάλαια	12.152.272,45		11.868.191,01	

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

	31.12.2016		31.12.2017	
Μικτά αποτελέσματα	760.336,42	44,66 %	694.312,81	34,34%
Πωλήσεις	1.702.427,30		2.021.549,97	

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

	31.12.2016		31.12.2017	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσε				
προ προ φόρων	-122.874,25	-7,02%	-258.414,28	-12,59%
Σύνολο εσόδων	1.750.259,04		2.052.133,46	

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 2018 οι πωλήσεις της εταιρείας αναμένεται να αυξηθούν κατά 10% λόγω νέων συμβολαίων με εταιρείες του εξωτερικού.

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^{Α}, Μαρούσι

7. Εργασιακά Θέματα

Η Εταιρία έχει καθιερώσει κατάλληλες αρχές και διαδικασίες, ώστε να παρέχεται η εύλογη διασφάλιση ότι διαθέτει επαρκές και ικανό προσωπικό, προσηλωμένο στις ειδικές απαιτήσεις της άμεσης εξυπηρέτησης των πελατών, οι οποίες είναι απαραίτητες για την αποτελεσματική λειτουργία της Εταιρίας.

Στο πλαίσιο της προσέγγισής μας στην εταιρική υπευθυνότητα, αναγνωρίζουμε και ιεραρχούμε συστηματικά τα θέματα που σχετίζονται με την εργασία και τα ανθρώπινα δικαιώματα και συνδέονται με τις δραστηριότητές μας και τα οποία ενδέχεται να προκαλούν αρνητικές επιδράσεις στα ενδιαφερόμενά μας μέρη, καθώς και συνολικά στη Βιώσιμη Ανάπτυξη σε εθνικό επίπεδο. Η σύνδεση των επιδράσεων των δραστηριοτήτων μας με τη Βιώσιμη Ανάπτυξη κατέστη δυνατή μέσω των Στόχων Βιώσιμης Ανάπτυξης του Ο.Η.Ε.

Προσεγγίζουμε μεθοδικά τα σημαντικά θέματα που σχετίζονται με τα εργασιακά και τα ανθρώπινα δικαιώματα που έχουμε αναγνωρίσει με σκοπό να περιορίσουμε τις αρνητικές επιδράσεις που μπορεί να προκύψουν από μη ορθή διαχείρισή τους, και να αυξήσουμε το περιθώριο οφέλους προς τα ενδιαφερόμενά μας μέρη από το σωστό χειρισμό τους.

Από συστάσεώς της, η Εταιρία διακρίνεται για την επαγγελματική ηθική και τις διαχρονικές αξίες, οι οποίες χαρακτηρίζουν κάθε έκφανση της δραστηριότητάς της, οπουδήποτε και αν αυτή πραγματώνεται και δίνει το στίγμα της Εταιρίας προς κάθε μέτοχο, συνεργάτη, συναλλασσόμενο και εργαζόμενο, αποτελώντας δέσμευσή μας για πρότυπη συμπεριφορά και συνεχή προσπάθεια βελτίωσης σε κάθε τομέα.

Η Εταιρία δίνει ιδιαίτερη βαρύτητα στην υλοποίηση όλων των κατευθυντήριων γραμμών της εταιρικής διακυβέρνησης, όπως αυτές έχουν διαμορφωθεί διεθνώς και εστιάζουν κυρίως στην πλήρη και έγκαιρη πληροφόρηση του επενδυτικού κοινού και των αρμοδίων αρχών, για κάθε ουσιαστικό ζήτημα που αφορά σημαντικές εξελίξεις ή οικονομικά στοιχεία και στην προστασία των συμφερόντων και δικαιωμάτων των μετόχων.

Η επικοινωνία και η ενημέρωση όλων των ενδιαφερόμενων μερών για τις δραστηριότητές μας, πλέον της τήρησης των υποχρεωτικών διατάξεων, αποτελούν πρωταρχικό μέλημά μας, διότι έτσι εξασφαλίζεται η ζητούμενη διαφάνεια και ενδυναμώνεται η σχέση εμπιστοσύνης προς την Εταιρία.

Τηρώντας τα παραπάνω, όλοι οι εργαζόμενοι συντελούν στην πρόληψη ή/και στην ορθή διαχείριση οποιουδήποτε φαινομένου κατάχρησης, διαφθοράς ή λανθασμένης πρακτικής, και συνεπακόλουθα, συμβάλλουν στην προστασία της καλής φήμης της Εταιρίας.

Η συνεχής εκπαίδευση αποτελεί το βασικό πυλώνα ανάπτυξης του ανθρώπινου δυναμικού. Στην Εταιρία είναι διάχυτη η αντίληψη πως το όραμα για σταθερή βελτίωση των επιχειρηματικών και εργασιακών επιδόσεων συνδέεται άμεσα με τη συνεχή αναβάθμιση των ικανοτήτων και των δεξιοτήτων.

Η Εταιρία δεσμεύεται και υποστηρίζει την Παγκόσμια Διακήρυξη των Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων του Ο.Η.Ε. και συμμορφώνεται με τη σχετική νομοθεσία. Προτεραιότητα της Εταιρίας είναι η ικανοποίηση του ανθρωπίνου δυναμικού της (δυνατότητα εξέλιξης, αξιόλογες απολαβές, διοργάνωση σεμιναρίων για περαιτέρω εκπαίδευση) και η διοίκησή της διερευνά τη μη εμπλοκή των συνεργατών της σε παραβάσεις των ανθρωπίνων δικαιωμάτων.

8. Περιβαντολογικά Θέματα

Στο πλαίσιο προσέγγισής μας στην εταιρική υπευθυνότητα, αναγνωρίζουμε και ιεραρχούμε συστηματικά τα περιβαλλοντικά θέματα που συνδέονται με τις δραστηριότητές μας και τα οποία ενδέχεται να προκαλούν αρνητικές επιδράσεις στα ενδιαφερόμενά μας μέρη και στο ευρύτερο φυσικό περιβάλλον, καθώς και συνολικά στη Βιώσιμη Ανάπτυξη σε εθνικό επίπεδο.

Προσεγγίζουμε μεθοδικά τα περιβαλλοντικά θέματα που έχουμε αναγνωρίσει με σκοπό να περιορίσουμε τις αρνητικές επιδράσεις που μπορεί να προκύψουν από μη ορθή διαχείρισή τους, και να αυξήσουμε το περιθώριο οφέλους από το σωστό χειρισμό τους.

Η διαρκής βελτίωση των περιβαλλοντικών επιδόσεων, η πρόληψη της ρύπανσης, η εφαρμογή της αρχής της προφύλαξης και η τήρηση της κείμενης νομοθεσίας, αποτελούν διαχρονική δέσμευση της Διοίκησης της Εταιρείας. Η Εταιρεία συμμετέχει ενεργά σε προγράμματα ανακύκλωσης που έχουν αναπτυχθεί σε πανελλαδικό επίπεδο αλλά και σε μικρότερα προγράμματα που αναπτύσσουν οι ίδιες.

9. Κυριότεροι κίνδυνοι

α) Κίνδυνος Αγοράς

1. Συναλλαγματικός κίνδυνος

Όλες οι εμπορικές συναλλαγές της εταιρείας (αγορές – πωλήσεις) διενεργούνται σε ευρώ. Η εταιρεία διαθέτει όμως και μικρό μέρος καταθέσεων σε Αμερικανικό Δολάριο. Για το την κατάθεση αυτή σε ξένο νόμισμα η εταιρεία φροντίζει με σύγχρονα χρηματοοικονομικά εργαλεία να μηδενίσει τον συναλλαγματικό κίνδυνο.

2. Κίνδυνος τιμής

Η εταιρεία εκτίθεται σε μεταβολές της αξίας των αποθεμάτων καθώς πιθανή πτώση των τιμών της κλωστουφαντουργίας μπορεί να επηρεάσει αρνητικά τα αποτελέσματα μέσω υποτίμησης των αποθεμάτων. Η διοίκηση της εταιρείας ασκεί προσεκτική διαχείριση των αποθεμάτων για ελαχιστοποίηση του κινδύνου.

β) Πιστωτικός Κίνδυνος

Ο πιστωτικός κίνδυνος στον οποίο εκτίθεται η εταιρεία είναι αποτέλεσμα της αδυναμίας από μέρους του πελάτη να καταβάλλει εντός των συμβατικών προθεσμιών μέρος ή το σύνολο της οφειλής του. Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας συνίσταται κυρίως από συναλλαγές με αξιόπιστες εταιρείες – πελάτες με αποτέλεσμα ο πιστωτικός κίνδυνος να είναι μικρός.

Η εταιρεία σχημάτισε επαρκή πρόβλεψη για επισφαλείς παλάτες.

γ) Κίνδυνος πτώσης πωλήσεων

Η εταιρεία επηρεάζεται από εξωγενείς παράγοντες και σαφώς από την κρίση στην Ελληνική αγορά. Υπό αυτή την έννοια κίνδυνος υπάρχει αλλά η γιοίκηση της εταιρείας καταβάλλει κάθε δυνατή προσπάθεια για την άυξηση του των πωλήσεων και όχι τη μείωσή τους.

δ) Κίνδυνος μεταβολής Α΄ ύλης

Δε συντρέχει η περίπτωση αυτή.

ε) Κίνδυνος ταμειακών ροών και κίνδυνος μεταβολών εύλογης αξίας λόγω μεταβολών των επιτοκίων

Η εταιρεία δεν έχει σημαντικά τοκοφόρα περιουσιακά στοιχεία και συνεπώς δεν υπόκειται σε κίνδυνο μεταβολής των επιτοκίων. Ο κίνδυνος μεταβολής των επιτοκίων προέρχεται κυρίων από τραπεζικό δανεισμό.

στ) Κίνδυνος ρευστότητας

Στα πλαίσια του συγκεκριμένου κινδύνου το Διοικητικό Συμβούλιο, με τη συνεργασία κυρίως της οικονομικής Διεύθυνσης, διαχειρίζεται της ανάγκες ρευστότητας της μέσω προσεκτικής παρακολούθησης των προγραμματισμένων πληρωμών για μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις καθώς και των ταμειακών εκροών από την καθημερινή δραστηριότητα. Οι ανάγκες της ρευστότητας παρακολουθούνται σε διάφορες χρονικές ζώνες

(καθημερινή, εβδομαδιαία, μηνιαία βάση). Η συνετή διαχείριση της ρευστότητας επιτυγχάνεται με την ύπαρξη του κατάλληλου συνδυασμού ρευστών διαθεσίμων και εγκεκριμένων τραπεζικών πιστώσεων.

ζ) Κίνδυνος χρηματοοικονομικών παραγώγων

Η εταιρεία δεν κάνει χρήση των χρηματοοικονομικών παραγώγων.

η) Διαχείριση κεφαλαίου

Οι στόχοι της εταιρείας σε σχέση με τη διαχείριση κεφαλαίου είναι να διασφαλίσει τη δυνατότητα απρόσκοπτης λειτουργίας της στο μέλλον και να διατηρήσει ιδανική κατανομή κεφαλαίου μειώνοντας κατ' αυτόν τον τρόπο το κόστος κεφαλαίου.

10. Προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας

Η εταιρεία δραστηριοποιείται στο χώρο της ενδυμασίας. Η διοίκηση της εταιρείας προσπαθεί να εξελίξει το σύστημα πωλήσεών της καθώς και να επεκταθεί σε νέες εκμεταλλεύσεις που θα εξασφαλίσουν αύξηση του τζίρου και καλύτερα αποτελέσματα στο μέλλον. Ο τζίρος της εταιρείας προβλέπεται στη νέα χρήση να αυξηθεί κατά 10% περίπου.

11. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24

Ως Συνδεδεμένα μέρη κατά το Δ.Λ.Π. 24 θεωρούνται θυγατρικές εταιρείες, εταρείες με κοινό ιδικτησιακό καθεστώς ή και διοίκηση με την εταιρεία, συγγενείς με αυτήν εταιρείες, καθώς επίσης τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τα Διοικητικά στελέχη.

Οι συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη αποτυπώνονται στον παρακάτω πίνακα:

Πίνακας συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη με την εταιρεία μέχρι 31/12/2017 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 .	79.407,85
ζ) Απαιτήσεις απο διευθυντικά στελέχη.	-
η) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης .	-

Το ποσό των ΕΥΡΩ 79.407,85 αφορά σε καταβλημένη τακτική μισθοδοσία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περιόδου μέχρι την 31/12/2017 κ.Ιωάννη Δαμίγου ποσού 27.534,09 € , Βασιλείου Κωστόπουλου ποσού 19.300,50 € , Κωνσταντίνου Δαμίγου ποσού € 16.286,63 και Ελισάβετ Δαμίγου € 16.286,63. Δεν έχουν δοθεί δάνεια στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στα Διευθυντικά Στελέχη.

12. 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.

13. Επεξηγηματική έκθεση Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση για τη χρήση 2017.

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 και του άρθρου 4 παρ. 7 του Ν. 3556/2007.

Ι. Διάρθρωση μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε τρία εκατομμύρια εξακόσιες ογδόντα 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:

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.

14. Φορολογικά θέματα.

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

15. 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 2017 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 2017.

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 2017 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 2017, 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 2017, 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 3α, 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 εννεάμηνο (μέχρι και την 10η Σεπτεμβρίου) 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

7. Π Ρ Α Κ Τ Ι Κ Ο

Συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της ανωνύμου εταιρείας υπό την επωνυμίαν «ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΫΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» εδρεούσης εν Αθήναις και επί της οδού Μεσογείων αριθμ. 2-4 της 27ης Απριλίου του έτους δύο χιλιάδες δεκαοκτώ (2018) ημέραν Παρασκευή και ώρα 20.30 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. Επανέγκριση των Επαναδιατυπωμένων Οικονομικών Καταστάσεων της 31.12.2017 της εταιρείας.

2. Επανέγκρισις εκθέσεως του Διοικητικού Συμβουλίου επί του ως άνω Επαναδιατυπωμένων 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 Επαναδιατυπωμένων Οικονομικών Καταστάσεων της 31.12.2017 και του επαναδιατυπωμένου πιστοποιητικού του Ορκωτού Ελεγκτή και εν συνδυασμώ προς τα προσαχθέντα στοιχεία εγκρίνει τις Επαναδιατυπωμένες 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 Επαναδιατυπομένων Οικονομικών Καταστάσεων έχουσιν ούτω:

ΕΠΑΝΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΗ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε.
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΕΠΙ ΤΟΥ ΕΠΑΝΑΔΙΑΤΥΠΩΜΕΝΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2017
(1.1.2017 - 31.12.2017)

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας τις παρακάτω επεξηγήσεις σχετικά με τις επαναδιατυπωμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1.1.2017 – 31.12.2017 της εταιρείας μας.

11. 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, GUESS BY MARCIANO, LIU JO, NICE THINGS, GUESS, RELISH, US POLO, BIKKEMBERGS, CHUNK, ZEYBRA, ERMENEGILDO ZEGNA, GEORGIA & JOHNS, F.K., JUST CAVALLI, KOCCA, ROBERTA BIAGI.

Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας ανήλθε στο ποσό των € 2.021.549,97 για την χρήση 2017 και αντίστοιχα στο ποσό των € 1.702.427,30 για την χρήση 2016. Τα μικτά κέρδη της χρήσης 2017 ανήλθαν στο ποσό των € 694.312,81 και αντίστοιχα στο ποσό των € 760.336,42 για την χρήση 2016.

Τα καθαρά αποτελέσματα της χρήσης εμφάνισαν ζημία μετά από φόρους ύψους € -307.214,57 έναντι ζημιών ύψους € -169.529,37 την προηγούμενη χρήση 2016. 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 επαναδιατυπωμένη οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31.12.2017 κρίνεται ικανοποιητική ανάλογα με τις επικρατούσες οικονομικές συνθήκες.

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31.12.2017 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 11.868.191,01 έναντι Ευρώ 12.152.272,45 της αρχής χρήσεως 1.1.2017.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για την χρήση 2017 σε σχέση με την προηγούμενη έχουν ως εξής :

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης της 31.12.2016 και 31.12.2017 αντίστοιχα

	31.12.2016		31.12.2017	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	3.819.670,99	27,13%	3.911.701,15	27,74%
Σύνολο ενεργητικού	14.075.284,95		14.100.623,11	

	31.12.2016		31.12.2017	
Πάγιο ενεργητικό	10.255.613,96	72,86%	10.188.921,96	72,26%
Σύνολο ενεργητικού	14.075.284,95		14.100.623,11	

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

	31.12.2016		31.12.2017	
Ίδια κεφάλαια	12.152.272,45	636,93%	11.964.288,25	545,70%
Σύνολο υποχρεώσεων	1.923.012,50		2.192.432,10	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

	31.12.2016		31.12.2017	
Σύνολο υποχρεώσεων	1.923.012,50	13,66%	2.232.432,10	15,77%
Σύνολο παθητικού	14.075.284,95		14.156.720,35	

	31.12.2016		31.12.2017	
Ιδια κεφάλαια	12.152.272,45	86,33%	11.868.191,01	84,17%
Σύνολο παθητικού	14.075.284,95		14.100.623,11	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας.

	31.12.2016		31.12.2017	
Ιδια κεφάλαια	12.152.272,45	118,49%	11.868.191,01	116,48%
Πάγιο ενεργητικό	10.255.613,96		10.188.921,96	

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

	31.12.2016		31.12.2017	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	3.819.670,99	202,92%	3.911.701,15	170,92%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.882.370,06		2.288.529,34	

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

	31.12.2016		31.12.2017	
Κεφάλαιο κινήσεως	1.937.300,93	50,72%	1.816.008,73	46,43%
Κυκλοφορούν ενεργητικό	3.819.670,99		3.911.701,15	

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 31.12.2017 αντίστοιχα.

	31.12.2016		31.12.2017	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	-122.874,25	-7,22%	-162.317,04	-8,02%
Πωλήσεις	1.702.427,30		2.021.549,97	

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

	31.12.2016		31.12.2017	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως φόρων προ	-122.874,25	-1,01%	-258.414,28	-2,17%
Ιδια κεφάλαια	12.152.272,45		11.868.191,01	

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

	31.12.2016		31.12.2017	
Μικτά αποτελέσματα	760.336,42	44,66 %	694.312,81	34,34%
Πωλήσεις	1.702.427,30		2.021.549,97	

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

	31.12.2016		31.12.2017	
Καθαρά αποτελέσμα χρ.πρ.φ.	-122.874,25	-7,02%	-258.414,28	-12,59%
Σύνολο εσόδων	1.750.259,04		2.052.133,46	

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 2018 οι πωλήσεις της εταιρείας αναμένεται να αυξηθούν κατά 10% λόγω νέων συμβολαίων με εταιρείες του εξωτερικού.

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^{Α}, Μαρούσι

7. <u>Εργασιακά Θέματα</u>

Η Εταιρία έχει καθιερώσει κατάλληλες αρχές και διαδικασίες, ώστε να παρέχεται η εύλογη διασφάλιση ότι διαθέτει επαρκές και ικανό προσωπικό, προσηλωμένο στις ειδικές απαιτήσεις της άμεσης εξυπηρέτησης των πελατών, οι οποίες είναι απαραίτητες για την αποτελεσματική λειτουργία της Εταιρίας.

Στο πλαίσιο της προσέγγισής μας στην εταιρική υπευθυνότητα, αναγνωρίζουμε και ιεραρχούμε συστηματικά τα θέματα που σχετίζονται με την εργασία και τα ανθρώπινα δικαιώματα και συνδέονται με τις δραστηριότητές μας και τα οποία ενδέχεται να προκαλούν αρνητικές επιδράσεις στα ενδιαφερόμενά μας μέρη, καθώς και συνολικά στη Βιώσιμη Ανάπτυξη σε εθνικό επίπεδο. Η σύνδεση των επιδράσεων των δραστηριοτήτων μας με τη Βιώσιμη Ανάπτυξη κατέστη δυνατή μέσω των Στόχων Βιώσιμης Ανάπτυξης του Ο.Η.Ε.

Προσεγγίζουμε μεθοδικά τα σημαντικά θέματα που σχετίζονται με τα εργασιακά και τα ανθρώπινα δικαιώματα που έχουμε αναγνωρίσει με σκοπό να περιορίσουμε τις αρνητικές επιδράσεις που μπορεί να προκύψουν από μη ορθή διαχείρισή τους, και να αυξήσουμε το περιθώριο οφέλους προς τα ενδιαφερόμενά μας μέρη από το σωστό χειρισμό τους.

Από συστάσεώς της, η Εταιρία διακρίνεται για την επαγγελματική ηθική και τις διαχρονικές αξίες, οι οποίες χαρακτηρίζουν κάθε έκφανση της δραστηριότητάς της, οπουδήποτε και αν αυτή πραγματώνεται και δίνει το στίγμα της Εταιρίας προς κάθε μέτοχο, συνεργάτη, συναλλασσόμενο και εργαζόμενο, αποτελώντας δέσμευσή μας για πρότυπη συμπεριφορά και συνεχή προσπάθεια βελτίωσης σε κάθε τομέα.

Η Εταιρία δίνει ιδιαίτερη βαρύτητα στην υλοποίηση όλων των κατευθυντήριων γραμμών της εταιρικής διακυβέρνησης, όπως αυτές έχουν διαμορφωθεί διεθνώς και εστιάζουν κυρίως στην πλήρη και έγκαιρη πληροφόρηση του επενδυτικού κοινού και των αρμοδίων αρχών, για κάθε ουσιαστικό ζήτημα που αφορά σημαντικές εξελίξεις ή οικονομικά στοιχεία και στην προστασία των συμφερόντων και δικαιωμάτων των μετόχων.

Η επικοινωνία και η ενημέρωση όλων των ενδιαφερόμενων μερών για τις δραστηριότητές μας, πλέον της τήρησης των υποχρεωτικών διατάξεων, αποτελούν πρωταρχικό μέλημά μας, διότι έτσι εξασφαλίζεται η ζητούμενη διαφάνεια και ενδυναμώνεται η σχέση εμπιστοσύνης προς την Εταιρία.

Τηρώντας τα παραπάνω, όλοι οι εργαζόμενοι συντελούν στην πρόληψη ή/και στην ορθή διαχείριση οποιουδήποτε φαινομένου κατάχρησης, διαφθοράς ή λανθασμένης πρακτικής, και συνεπακόλουθα, συμβάλλουν στην προστασία της καλής φήμης της Εταιρίας.

Η συνεχής εκπαίδευση αποτελεί το βασικό πυλώνα ανάπτυξης του ανθρώπινου δυναμικού. Στην Εταιρία είναι διάχυτη η αντίληψη πως το όραμα για σταθερή βελτίωση των επιχειρηματικών και εργασιακών επιδόσεων συνδέεται άμεσα με τη συνεχή αναβάθμιση των ικανοτήτων και των δεξιοτήτων.

Η Εταιρία δεσμεύεται και υποστηρίζει την Παγκόσμια Διακήρυξη των Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων του Ο.Η.Ε. και συμμορφώνεται με τη σχετική νομοθεσία. Προτεραιότητα της Εταιρίας είναι η ικανοποίηση του ανθρωπίνου δυναμικού της (δυνατότητα εξέλιξης, αξιόλογες απολαβές, διοργάνωση σεμιναρίων για περαιτέρω εκπαίδευση) και η διοίκησή της διερευνά τη μη εμπλοκή των συνεργατών της σε παραβάσεις των ανθρωπίνων δικαιωμάτων.

8. Περιβαντολογικά Θέματα

Στο πλαίσιο προσέγγισής μας στην εταιρική υπευθυνότητα, αναγνωρίζουμε και ιεραρχούμε συστηματικά τα περιβαλλοντικά θέματα που συνδέονται με τις δραστηριότητές μας και τα οποία ενδέχεται να προκαλούν αρνητικές επιδράσεις στα ενδιαφερόμενά μας μέρη και στο ευρύτερο φυσικό περιβάλλον, καθώς και συνολικά στη Βιώσιμη Ανάπτυξη σε εθνικό επίπεδο.

Προσεγγίζουμε μεθοδικά τα περιβαλλοντικά θέματα που έχουμε αναγνωρίσει με σκοπό να περιορίσουμε τις αρνητικές επιδράσεις που μπορεί να προκύψουν από μη ορθή διαχείρισή τους, και να αυξήσουμε το περιθώριο οφέλους από το σωστό χειρισμό τους.

Η διαρκής βελτίωση των περιβαλλοντικών επιδόσεων, η πρόληψη της ρύπανσης, η εφαρμογή της αρχής της προφύλαξης και η τήρηση της κείμενης νομοθεσίας, αποτελούν διαχρονική δέσμευση της Διοίκησης της Εταιρείας. Η Εταιρεία συμμετέχει ενεργά σε προγράμματα ανακύκλωσης που έχουν αναπτυχθεί σε πανελλαδικό επίπεδο αλλά και σε μικρότερα προγράμματα που αναπτύσσουν οι ίδιες.

9. Κυριότεροι κίνδυνοι

α) Κίνδυνος Αγοράς

1. Συναλλαγματικός κίνδυνος

Όλες οι εμπορικές συναλλαγές της εταιρείας (αγορές – πωλήσεις) διενεργούνται σε ευρώ. Η εταιρεία διαθέτει όμως και μικρό μέρος καταθέσεων σε Αμερικανικό Δολάριο. Για το την κατάθεση αυτή σε ξένο νόμισμα η εταιρεία φροντίζει με σύγχρονα χρηματοοικονομικά εργαλεία να μηδενίσει τον συναλλαγματικό κίνδυνο.

2. Κίνδυνος τιμής

Η εταιρεία εκτίθεται σε μεταβολές της αξίας των αποθεμάτων καθώς πιθανή πτώση των τιμών της κλωστουφαντουργίας μπορεί να επηρεάσει αρνητικά τα αποτελέσματα μέσω υποτίμησης των αποθεμάτων. Η διοίκηση της εταιρείας ασκεί προσεκτική διαχείριση των αποθεμάτων για ελαχιστοποίηση του κινδύνου.

β) Πιστωτικός Κίνδυνος

Ο πιστωτικός κίνδυνος στον οποίο εκτίθεται η εταιρεία είναι αποτέλεσμα της αδυναμίας από μέρους του πελάτη να καταβάλλει εντός των συμβατικών προθεσμιών μέρος ή το σύνολο της οφειλής του. Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας συνίσταται κυρίως από συναλλαγές με αξιόπιστες εταιρείες – πελάτες με αποτέλεσμα ο πιστωτικός κίνδυνος να είναι μικρός.

Η εταιρεία σχημάτισε επαρκή πρόβλεψη για επισφαλείς παλάτες.

γ) Κίνδυνος πτώσης πωλήσεων

Η εταιρεία επηρεάζεται από εξωγενείς παράγοντες και σαφώς από την κρίση στην Ελληνική αγορά. Υπό αυτή την έννοια κίνδυνος υπάρχει αλλά η γιοίκηση της εταιρείας καταβάλλει κάθε δυνατή προσπάθεια για την άυξηση του των πωλήσεων και όχι τη μείωσή τους.

δ) Κίνδυνος μεταβολής Α΄ ύλης

Δε συντρέχει η περίπτωση αυτή.

ε) Κίνδυνος ταμειακών ροών και κίνδυνος μεταβολών εύλογης αξίας λόγω μεταβολών των επιτοκίων

Η εταιρεία δεν έχει σημαντικά τοκοφόρα περιουσιακά στοιχεία και συνεπώς δεν υπόκειται σε κίνδυνο μεταβολής των επιτοκίων. Ο κίνδυνος μεταβολής των επιτοκίων προέρχεται κυρίων από τραπεζικό δανεισμό.

στ) Κίνδυνος ρευστότητας

Στα πλαίσια του συγκεκριμένου κινδύνου το Διοικητικό Συμβούλιο, με τη συνεργασία κυρίως της οικονομικής Διεύθυνσης, διαχειρίζεται της ανάγκες ρευστότητας της μέσω προσεκτικής παρακολούθησης των προγραμματισμένων πληρωμών για μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις καθώς και των ταμειακών εκροών από την καθημερινή δραστηριότητα. Οι ανάγκες της ρευστότητας παρακολουθούνται σε διάφορες χρονικές ζώνες (καθημερινή, εβδομαδιαία, μηνιαία βάση). Η συνετή διαχείριση της ρευστότητας επιτυγχάνεται με την ύπαρξη του κατάλληλου συνδυασμού ρευστών διαθεσίμων και εγκεκριμένων τραπεζικών πιστώσεων.

ζ) Κίνδυνος χρηματοοικονομικών παραγώγων

Η εταιρεία δεν κάνει χρήση των χρηματοοικονομικών παραγώγων.

η) Διαχείριση κεφαλαίου

Οι στόχοι της εταιρείας σε σχέση με τη διαχείριση κεφαλαίου είναι να διασφαλίσει τη δυνατότητα απρόσκοπτης λειτουργίας της στο μέλλον και να διατηρήσει ιδανική κατανομή κεφαλαίου μειώνοντας κατ' αυτόν τον τρόπο το κόστος κεφαλαίου.

10. Προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας

Η εταιρεία δραστηριοποιείται στο χώρο της ενδυμασίας. Η διοίκηση της εταιρείας προσπαθεί να εξελίξει το σύστημα πωλήσεών της καθώς και να επεκταθεί σε νέες εκμεταλλεύσεις που θα εξασφαλίσουν αύξηση του τζίρου και καλύτερα αποτελέσματα στο μέλλον. Ο τζίρος της εταιρείας προβλέπεται στη νέα χρήση να αυξηθεί κατά 10% περίπου.

11. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24

Ω; Συνδεδεμένα μέρη κατά το Δ.Λ.Π. 24 θεωρούνται θυγατρικές εταιρείες, εταρείες με κοινό ιδικτησιακό καθεστώς ή και διοίκηση με την εταιρεία, συγγενείς με αυτήν εταιρείες, καθώς επίσης τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τα Διοικητικά στελέχη.

Οι συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη αποτυπώνονται στον παρακάτω πίνακα:

Πίνακας συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη με την εταιρεία μέχρι 31/12/2017 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 .	79.407,85
ζ) Απαιτήσεις απο διευθυντικά στελέχη.	-
η) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης .	-

Το ποσό των ΕΥΡΩ 79.407,85 αφορά σε καταβλημένη τακτική μισθοδοσία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περιόδου μέχρι την 31/12/2017 κ.Ιωάννη Δαμίγου ποσού 27.534,09 € , Βασιλείου Κωστόπουλου ποσού 19.300,50 € , Κωνσταντίνου Δαμίγου ποσού € 16.286,63 και Ελισάβετ Δαμίγου € 16.286,63. Δεν έχουν δοθεί δάνεια στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στα Διευθυντικά Στελέχη.

12. 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.

13. Επεξηγηματική έκθεση Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση για τη χρήση 2017.

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 και του άρθρου 4 παρ. 7 του Ν. 3556/2007.

Ι. Διάρθρωση μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε τρία εκατομμύρια εξακόσιες ογδόντα 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:

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.

ΙΧ. 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.

17. Φορολογικά θέματα.

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

18. 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 2017 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 2017.

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 2017 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 2017, 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 2017, 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 3^{α}, 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 εννεάμηνο (μέχρι και την 10η Σεπτεμβρίου) 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, 27.4.2018

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, 115 27 Αθήνα
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ από 1 Ιανουαρίου 2017 μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2017
(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 επαναδιατυπωμένες 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 Εμπορίου, 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 επαναδιατυπωμένων Οικονομικών Καταστάσεων:	27/4/2018
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής:	Γεώργιος Ν. Γκιπάλης(Α.Μ.ΣΟΕΛ 20341)
Ελεγκτική Εταιρεία:	ΣΟΛ ΑΕ ΟΕ
Πιστοποιητικό Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών:	Με Σύμφωνη Γνώμη

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ
(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	31.12.2017	31.12.2016
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	10.043.411,72	10.073.604,23
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	122.891,11	159.390,60
Λοιπά μη κυκλοφορούντα στοιχεία	22.619,13	22.619,13
Αποθέματα	1.363.362,48	1.511.112,46
Απαιτήσεις από πελάτες	1.274.430,68	1.370.646.,90
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.080.755,53	758.345,94
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	193.152,46	179.565,69
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**14.100.623,11**	**14.075.284,95**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ
(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	01.01.2017 - 31.12.2017 Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	01.01.2016 - 31.12.2016 Συνεχιζόμενες δραστηριότητες
Κύκλος εργασιών	2.021.549,97	1.702.427,30
Μικτά κέρδη	694.312,81	760.336,42
Ζημίες (Ζημία) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-185.875,82	-90.636,60
Ζημίες (Ζημία) προ φόρων	-258.414,28	-174.319,70
Ζημίες μετά από φόρους(Α)	**-307.214,57**	**-169.529,37**
-Ιδιοκτήτες μητρικής		
-Δικαιώματα μειοψηφίας		
Λοιπά συνολικά έξοδα / έσοδα μετά από φόρους (Β)	23.133,13	-6.701,58
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	**-284.081,44**	**-176.230,95**
-Ιδιοκτήτες μητρικής		
-Δικαιώματα μειοψηφίας		
Ζημίες (Κέρδη) μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)		
Ζημία/κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	**-117.256,50**	**-21.629,50**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ
(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μετοχικό Κεφάλαιο	3.682.346,16	3.682.346,16
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	8.185.844,85	8.469.926,29
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	**11.868.191,01**	**12.152.272,45**
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	80.642,44	40.642,44
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	1.015.979,90	1.017.930,52
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.135.809,76	864.439,54
Σύνολο υποχρεώσεων	**2.232.432,10**	**1.923.012,50**
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	**14.100.623,11**	**14.075.284,95**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	31.12.2017	**31.12.2016**
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης χρήσεως(01.01.2017 και 01.01.2016 αντίστοιχα)	12.152.272,45	12.328.503,40
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες δραστηριότες)	-284.081,44	-176.230,95
Αύξηση/(Μείωση) Μετοχικού Κεφαλαίου- Επανεκτίμηση Αξίας Ενσωματων Παγίων	0,00	0,00
	0,00	0,00
Διανεμηθέντα Μερίσματα	0,00	0,00
Αγορές/(Πωλήσεις) Ιδίων Μετοχών	0,00	0,00
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Λήξης Χρήσης (31.12.2017 και 31.12.2016 αντίστοιχα)	**11.868.191,01**	**12.152.272,45**

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 € 36.470,43. Για τις χρήσεις 2011, 2012, 2013,2014, 2015 και 2016 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 31/12/2017 ανερχόταν σε 14 άτομα.

	01/01/2017 31/12/2017	**01/01/2016 31/12/2016**
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτελέσματα προ φόρων Ζημίες(συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-258.414,28	-122.874,25
Πλέον/μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	68.619,32	69.007,10
Χρεωστικούς τόκους	72.538,46	78.892,77
Προβλέψεις	344.731,67	51.356,27
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	-1.271,36
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 λειτουργικες δραστηριότητες		
Μείωση (αύξηση) αποθεμάτων	147.749,98	-118.345,14
Αύξηση (μείωση) απαιτήσεων	-261.433,37	110.220,05
Αύξηση (μείωση) υποχρεώσεων(πλην δανειακών)	63.473,25	-128.500,57
Μείον:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-72.538,46	-78.892,77
Καταβεβλημένοι φόροι	-48.800,29	-46.655,12
Σύνολο εισροών /(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	**55.926,28**	**-187.063,02**
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσ.και άυλων πάγιων περ. στοιχείων	-35.249,15	-1.147,35
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	0,00	0,00
Τόκοι εισπραχθέντες	2.130,73	3.585,05

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	79.407,85
ζ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη	-
η) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη ή μέλη της διοίκησης	-

Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00
Σύνολο εισροών /(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες	**-33.118,42**	**2.437,70**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	63.426,55	69.392,79
Εξόφληση δανείων	-65.377,17	-67.454,19
Σύνολο εισροών /(εκροών) από χρημ. δραστηριότητες	-1.950,62	1.938,60
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου	**20.857,24**	**-182.686,72**
Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου	**159.930,86**	**342.617,58**
Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της περιόδου	**180.788,10**	**159.930,86**

6. Στον πίνακα «Στοιχεία Κατάστασης Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Χρήσης» μεταξύ άλλων περιλαμβάνονται και διαφορές από αποτίμηση συμμετοχών και χρεογράφων που κρατούνται από την εταιρεία. (Αυξητικό ποσό Ιδίων Κεφαλαίων ποσό € 23.133,13).
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.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 € 392.060,81

Γ. Λόγω εξόδου προσωπικού από την υπηρεσία € 40.000,00
Δ. Για επισφαλείς απαιτήσεις € 56.097,24.
Β.Αναγνώριση μη τιμολογηθέντων πωλήσεων σύμφωνα με το ΔΛΠ 18 συνολικού ποσού € 392.060,81.
9. Ανάλυση των πωλήσεων κατά ΣΤΑΚΟΔ 514.2 ποσό ΕΥΡΩ 2.021.549,97.
10. Δεν διενεργήθηκαν αποσβέσεις στα κτήρια σε ακίνητα τρίτων.

Αθήνα, 27/4/2018

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	**Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ**	**Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ**
ΔΑΜΙΓΟΣ Κ. ΙΩΑΝΝΗΣ	ΔΑΜΙΓΟΣ Ι. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	ΣΠΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ
Α.Δ.Τ.ΑΕ 107109	Α.Δ.Τ. ΑΜ 603572	Α.Δ.Τ. ΑΝ 070791