

**Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.**

Πληροφορίες: Τσιμπούκης Ηλίας

Τηλέφωνο: 2103382207

Fax: 2103616464

E-mail: tsiboukis@acci.gr

Αθήνα, 22/01/2019

Αριθ.Πρωτ.:1488158

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**DIXONS SOUTH - EAST EUROPE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΗΛΕΚΤΡΙΚΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ ΚΑΙ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ**».

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι :**

Την **02/01/2019** καταχωρίστηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) τα κατωτέρω στοιχεία της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**DIXONS SOUTH - EAST EUROPE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΗΛΕΚΤΡΙΚΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ ΚΑΙ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ**», το διακριτικό τίτλο «**DIXONS SOUTH - EAST EUROPE Α.Ε.Β.Ε.**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. «**323901000**»:

Α.) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1638465 οι εγκεκριμένες από την 21/12/2018 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται για τη χρήση 01/05/2017 έως 30/04/2018.

Β.) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1638466 η από 21/12/2018 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την οποία ορίστηκε για τον έλεγχο των Οικονομικών καταστάσεων της χρήσης από 01/05/2018 έως 30/04/2019:

- Η ελεγκτική εταιρεία «**ΔΕΛΟΙΤΤΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ**», με αριθμό μητρώου ΣΟΕΛ 120.

Με Εγτολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ



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

Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου για την διαχείριση
των εταιρικών υποθέσεων της εταιρείας
«DIXONS SOUTH – EAST EUROPE A.E.B.E.»
κατά την εταιρική χρήση 1.05.2017 έως 30.04.2018

Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου επί των Οικονομικών Καταστάσεων της 30.04.2018

Αξιότιμοι Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να υποβάλουμε στην κρίση σας τα υπό του Κ.Ν. 2190/20 «περί Ανωνύμων Εταιρειών», όπως αυτός τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε με το Π.Δ. 409/86 και ισχύει σήμερα, προβλεπόμενα οικονομικά στοιχεία και καταστάσεις που περιλαμβάνουν τον Ισολογισμό της 30.04.2018, την Κατάσταση Λογαριασμού Αποτελεσμάτων και λοιπών συνολικών Εσόδων, Κατάσταση Ταμειακών Ροών και Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης.

Από το σύνολο των οικονομικών αυτών καταστάσεων, τις οποίες εμπρόθεσμα το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας σας επέδωσε, θα μπορούσατε όχι μόνο να αξιολογήσετε την εξέλιξη των οικονομικών μεγεθών που συνθέτουν την εταιρική περιουσία, αλλά θα έχετε επίσης τη δυνατότητα να εκτιμήσετε το υπό του Διοικητικού Συμβουλίου και των στελεχών της Εταιρείας συντελεσθέν κατά τη χρήση 1.05.2017 – 30.04.2018, έργο.

Σημειώνουμε δε, ότι η πορεία της Εταιρείας προβλέπεται καλή και ευρίσκεται σε ανάπτυξη των δραστηριοτήτων της.

Σημαντικά γεγονότα

Για την χρήση που έληξε την 30.04.2018 ο αντίστοιχος φορολογικός έλεγχος των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά την έκδοση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 30.4.2018. Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.

Εξέλιξη των εργασιών

Όπως προκύπτει από τις Οικονομικές Καταστάσεις που επισυνάπτονται, η Εταιρεία μας πέτυχε κέρδη προ φόρων ύψους ευρώ 15,087,346.43 έναντι κερδών ευρώ 9.704.157,92 της προηγούμενης χρήσεως, βελτίωση δηλαδή των αποτελεσμάτων της κατά ευρώ 5.883.188,51 ή +55% και πωλήσεις ύψους ευρώ 456,879,365.28 έναντι ευρώ 407.877.709,30 κατά την προηγούμενη εταιρική χρήση 1.05.2016 – 30.04.2017 ή σε ποσοστό αύξηση κατά +12% .

Αναμενόμενη εξέλιξη – Πορεία Εταιρείας στην επόμενη χρήση

Η πορεία της εταιρείας για την επόμενη χρήση αναμένεται καλή, με βελτίωση όλων των κρίσιμων μεγεθών, ήτοι Πωλήσεων, Καθαρών Κερδών και Χρηματικών Ροών. Επίσης η εταιρεία αναμένεται να εκτελέσει και ένα σημαντικό επενδυτικό πλάνο που περιλαμβάνει άνοιγμα νέων καταστημάτων, ανακαινίσεις και μεταφορές υπάρχοντων καταστημάτων, καθώς επίσης και ανάπτυξης νέων μηχανογραφικών συστημάτων και εξοπλισμού.

Οι επενδύσεις σε πάγια περιουσιακά στοιχεία κατά το τέλος της χρήσης 1.05.2017 – 30.04.2018 ανήλθαν στο ποσό ευρώ 10.108.004,05 (έναντι ευρώ 8.164.625,98 κατά την προηγούμενη χρήση).

Στην πλήρη κυριότητα της Εταιρείας ανήκε κατά την 30.04.2018, α) το ήμισυ (1/2) εξ αδιαιρέτου του βοηθητικού κτίσματος – διαιρεμένης οριζοντίου ιδιοκτησίας του ακάλυπτου χώρου, μετά του επ' αυτού αναλογούντος ποσοστού συνιδιοκτησίας επί του όλου οικοπέδου, που βρίσκεται στο Χαλάνδρι Αττικής, επί της συμβολής της Λεωφόρου Κηφισίας 252-254, με τις οδούς Σερρών και Αγίας Βαρβάρας και β) το ήμισυ (1/2) εξ αδιαιρέτου του δικαιώματος του υψούν (της καθ' ύψος επεκτάσεως της οικοδομής), μετά του αντιστοιχούντος σε αυτό ποσοστού συνιδιοκτησίας επί του όλου οικοπέδου, που βρίσκεται επίσης επί πολυώροφου οικοδομής, στο Χαλάνδρι Αττικής, επί της συμβολής της Λεωφόρου Κηφισίας 252-254, με τις οδούς Σερρών και Αγίας Βαρβάρας, καθώς επίσης η Εταιρεία είχε κατά την 30.04.2018 και την αποκλειστική χρήση του ακάλυπτου τμήματος του δώματος του ως άνω αναφερόμενου πολυώροφου κτιρίου.-

Στο ανωτέρω ακίνητο δεν υφίσταται κανένα βάρος.

Δεν υπάρχουν, ούτε αναμένεται να προκύψουν, ζημιές στο παραπάνω ακίνητο, μέχρι την υποβολή της έκθεσης αυτής.

Η συνολική αξία κτήσεως του ανωτέρω ακινήτου της Εταιρείας κατά την 30.04.2018 έχει ως εξής:

ΕΙΔΟΣ	ΕΜΒΑΔΟΝ Μ ²	ΘΕΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ
I. ΓΗΠΕΔΑ			
Ποσοστό οικοπέδου	15,70	Κηφισίας & Σερρών	49.124,04

ΕΙΔΟΣ	ΕΜΒΑΔΟΝ Μ ²	ΘΕΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ
-------	------------------------	------	---------------

II. ΚΤΙΡΙΑ

Κτίσμα ακάλυπτου	60,00	Κηφισίας & Σερρών	106.055,99
------------------	-------	-------------------	------------

γ. Κατά την διάρκεια της εν κρίση εταιρικής χρήσης, ήτοι 1.05.2017 - 30.04.2018, η Εταιρεία συνέχισε την ανάπτυξη του δικτύου καταστημάτων που αυτή λειτουργεί με το εμπορικό σήμα «ΚΩΤΣΟΒΟΛΟΣ».

Ειδικότερα:

Η εταιρεία προέβη σε επέκταση του Δικτύου Καταστημάτων της, σε ανανέωση συμβάσεων μίσθωσης, σε άνοιγμα καταστημάτων καθώς και σε κλείσιμο καταστημάτων είτε λόγω μίσθωσης νέου καταστήματος στην περιοχή είτε λόγω αρνητικής πορείας αυτών.

Επιπροσθέτως, κατά την διάρκεια της εταιρικής χρήσης 1.05.2017 – 30.04.2018, η Εταιρεία συνέχισε την ανάπτυξη της δραστηριότητας Δικαιόχρησης (Franchising).

Ειδικότερα:

Η εταιρεία προέβη σε επέκταση της δραστηριότητας Δικαιόχρησής της (Franchising) ανανεώνοντας συμβάσεις Εμπορικής Συνεργασίας - Σύμβαση Δικαιόχρησης (Franchise) με ήδη υφιστάμενους συνεργάτες.

δ. Περαιτέρω, κατ' εφαρμογή της παραγράφου 3 του άρθρου 43^α του Κ.Ν. 2190/1920 «περί ανωνύμων εταιρειών», ως τροποποιηθείς και συμπληρωθείς ισχύει σήμερα, σας παραθέτουμε τους κάτωθι δείκτες επίδοσης της Εταιρείας,

τόσο κατά την εταιρική χρήση 1.05.2017– 30.04.2018, όσο και κατά την προηγούμενη αυτής εταιρική χρήση, ήτοι 1.05.2016 – 30.04.2017.

Ειδικότερα:

Ανάλυση με Αριθμοδείκτες:		
Α.Οικονομικής Διαρθρώσεως	30/4/2018	30/4/2017
1. Κυκλοφορούν Ενεργητικό	67.70%	78.22%
Σύνολο Ενεργητικό		
2. Ίδια Κεφάλαια	32.63%	24.29%
Σύνολο Υποχρεώσεων		
3. Κυκλοφορούν Ενεργητικό	103.92%	98.73%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
4. Κεφάλαιο Κινήσεως (Κυκλοφ. Ενεργητ.-μειον βραχ. Υποχρεώσεις εκτός αναβαλλόμενου εσόδου)	33,427,235	25,549,021
7. Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	27.93%	22.83%
Ίδια Κεφάλαια		
8. Μικτά αποτελέσματα	19.66%	20.68%
Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών		
9. Μικτά αποτελέσματα		26.07%
Κόστος πωλήσεων αποθεμάτων & υπηρεσιών	24.47%	
Γ. Διαχειριστικής Πολιτικής		
13.Υποχρεώσεις προς προμηθευτές	102	121
Αγορές αποθεμάτων & υπηρεσιών		

ε. Επιπροσθέτως, κατ' εφαρμογή της παραγράφου 3 του άρθρου 43^α του Κ.Ν. 2190/1920 «περί ανωνύμων εταιρειών», ως τροποποιηθείς και συμπληρωθείς ισχύει σήμερα, σας αναφέρουμε τους στόχους και τις πολιτικές της Εταιρείας, όσον αφορά την διαχείριση των χρηματοοικονομικών κινδύνων.

Ειδικότερα:

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

Παράγοντες Χρηματοοικονομικού κινδύνου

Η Εταιρεία λόγω του μεγέθους και της δραστηριότητάς της, εκτίθεται σε κινδύνους αγοράς, πιστωτικούς, ρευστότητας και επιτοκίων. Η ελαχιστοποίηση του κινδύνου αποτελεί πρωταρχικό μέλημα της Εταιρείας και για το λόγο αυτό έχει οργανωθεί με τέτοιο τρόπο, έτσι ώστε όλοι οι κίνδυνοι να αντιμετωπίζονται αποτελεσματικά.

Η Οικονομική Διεύθυνση, η Νομική Διεύθυνση καθώς επίσης και η Διεύθυνση Πιστωτικού Ελέγχου της Εταιρείας, φέρουν την κύρια ευθύνη για την αντιμετώπιση των κινδύνων, ενώ οι υπόλοιπες Διευθύνσεις αυτής ακολουθούν τις συγκεκριμένες διαδικασίες της Εταιρείας, που έχουν δημιουργηθεί για τον σκοπό αυτό.

ΓΕΝΙΚΟΙ ΚΙΝΔΥΝΟΙ

Οι καταθέσεις έχουν γίνει σε πιστωτικά ιδρύματα υψηλής πιστοληπτικής διαβάθμισης, με συνέπεια ο κίνδυνος από τις καταθέσεις να είναι μικρός.

ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΑΓΟΡΑΣ

Συναλλαγματικός Κίνδυνος

Η Εταιρία δραστηριοποιείται αποκλειστικά στην Ελλάδα όπου το κυρίαρχο νόμισμα είναι το Ευρώ. Ως εκ τούτου, δεν εκτίθεται στις διακυμάνσεις συναλλαγματικών ισοτιμιών. Συνεπώς ο συναλλαγματικός κίνδυνος που ενδέχεται να προκύψει είναι περιορισμένος.

Κίνδυνος σε διακυμάνσεις επιτοκίων

Λόγω της μεγάλης ρευστότητας της Εταιρείας, δεν υφίστανται τραπεζικές υποχρεώσεις και επομένως ουδείς κίνδυνος υφίσταται σε μεταβολές επιτοκίων που να επηρεάζουν την Εταιρεία. Τέλος, από την διακύμανση των επιτοκίων, επηρεάζονται μόνο τα έσοδα της Εταιρείας από προμήθειες για την προώθηση καταναλωτικών δανείων, όπου η Εταιρεία έχει συμφωνήσει με τις Τράπεζες, τον τρόπο και τα ποσοστά τιμολόγησης.

Κίνδυνος από μεταβολές τιμών

Η Εταιρεία εκτίθεται σε κινδύνους λόγω μεταβολής των τιμών πώλησης των εμπορευμάτων, κυρίως λόγω τεχνολογικής και χρονικής απαξίωσής τους αλλά και λόγω των συνθηκών της αγοράς. Η Εταιρεία αντιμετωπίζει τον κίνδυνο αυτό, με διατήρηση εύλογου ύψους αποθεμάτων, τόσο στα Καταστήματα όσο και στην Κεντρική Αποθήκη αυτής. Επίσης, η Εταιρεία, αναφορικά με τα προϊόντα Τεχνολογίας, έχει συμφωνήσει με τους Προμηθευτές της την παροχή επιπλέον εκπτώσεων, σε περίπτωση που οι τιμές πώλησης των προϊόντων μειωθούν. Τέλος, η Εταιρεία παρακολουθεί τις τιμές πώλησης των ανταγωνιστών και προσαρμόζει τις τιμές της αναλόγως ώστε να παραμένει ανταγωνιστική στην αγορά στην οποία δραστηριοποιείται.

Πιστωτικός Κίνδυνος

Η Εταιρεία λόγω της δραστηριοποίησής της στη διευκόλυνση των πελατών της με την χρηματοδότηση των αγορών τους μέσω προώθησης προσωπικών - καταναλωτικών δανείων από τις συνεργαζόμενες με αυτήν τράπεζες, διατηρεί Διεύθυνση Πιστωτικού Ελέγχου, όπου όλες οι αιτήσεις για την χορήγηση προσωπικού - καταναλωτικού δανείου από τους πελάτες της Εταιρείας, ~~συγκεντρώνονται~~ ~~ελέγχονται~~ από την Διεύθυνση αυτή και αποστέλλονται στις συνεργαζόμενες με αυτήν τράπεζες για έγκριση από μέρους τους και εν τέλει οι τράπεζες να προβούν σε χορήγηση του εν λόγω δανείου. Όσον αφορά στη δραστηριοποίηση της Εταιρείας στον τομέα της Δικαιόχρησης (Franchise), η Εταιρεία ζητά από τους συνεργάτες της, που συνδέονται με αυτήν με το σύστημα της Δικαιόχρησης (Franchisees), είτε να πληρώνουν μετρητοίς, είτε να της παράσχουν εγγυητική επιστολή τράπεζας ποσού ίσου με το ύψος του συμφωνηθέντος ανοικτού υπολοίπου αυτών.

Η Εταιρεία σε ορισμένες περιπτώσεις, παρέχει εταιρική πίστωση στους πελάτες της για τις αγορές τους ή δέχεται εξόφληση των αγορών με επιταγές. Για τις ανωτέρω περιπτώσεις η εταιρεία έχει προβεί σε ασφάλιση πιστώσεων. Λοιποί τρόποι πληρωμής αγορών προϊόντων από την Εταιρεία, είναι με μετρητά ή με χρέωση της πιστωτικής κάρτας του πελάτη.

Η Διεύθυνση Πιστωτικού Ελέγχου, λόγω της πολύχρονης δραστηριοποίησής της, του μηχανογραφικού συστήματος που έχει στη διάθεσή της και των διαδικασιών που έχει αναπτύξει, ασκεί αποτελεσματικό έλεγχο στην χορήγηση πίστωσης στους πελάτες της Εταιρείας, με αποτέλεσμα η επισφάλειά τους να κυμαίνεται σε πολύ χαμηλά επίπεδα.

Κίνδυνος Ρευστότητας

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει πρόβλημα ρευστότητας, αφού το μεγαλύτερο ποσοστό των πωλήσεών της εισπράττεται άμεσα. Υπάρχει ένα ποσοστό πωλήσεων με χρέωση των πιστωτικών καρτών πελατών, όπου εισπράττονται με δόσεις και το οποίο η εταιρεία προεξοφλεί. Επίσης οι χονδρικές πωλήσεις προϊόντων στους συνεργάτες της Εταιρείας, που

συνδέονται με αυτήν με το σύστημα της Δικαιόχρησης (Franchisees), όπου το μεγαλύτερο μέρος πληρώνονται μετρητοίς και στο δε υπόλοιπο παραχωρείται πίστωση ενενήντα (90) ημερών, δεν επιδρούν σημαντικά στο σημαντικό στο παρόν στάδιο στην ρευστότητα της Εταιρείας.

Υποκαταστήματα

Η εταιρεία δεν διατηρεί υποκαταστήματα.

Περιβαλλοντικά και Εργασιακά θέματα

Η εταιρεία δεν αντιμετωπίζει εργασιακά ή περιβαλλοντικά θέματα.

Δραστηριότητα στον τομέα έρευνας και ανάπτυξης

Δεν υπάρχει δραστηριότητα στον τομέα έρευνας και ανάπτυξης λόγω της φύσης και του αντικειμένου της εταιρείας.

Ενδεχόμενες υποχρεώσεις και δεσμεύσεις

Όλες οι Εταιρείες με έδρα την Ελλάδα υπάγονται σε φορολογικό έλεγχο. Η Εταιρεία πέραν της φορολογικής αναμόρφωσης των αποτελεσμάτων, προβαίνει σε πρόβλεψη πιθανής φορολογικής επιβάρυνσης ως αποτέλεσμα ενός φορολογικού ελέγχου βασιζόμενη σε ιστορικά στοιχεία από φορολογικούς ελέγχους προγενέστερων χρήσεων. Ωστόσο η τυχόν επιπλέον φορολογική επιβάρυνση οριστικοποιείται μόνο με την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου.

Από τη χρήση 2011 και μετά η Εταιρεία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παραγρ. 5 Ν. 2238/1994 και από τα άρθρα 65 και 66 του Ν. 4174/2013.

Σύμφωνα με την ΠΟΛ 1006/5.1.2016 δεν εξαιρούνται από τη διενέργεια τακτικού φορολογικού ελέγχου από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές οι επιχειρήσεις για τις οποίες εκδίδεται φορολογικό πιστοποιητικό χωρίς επιφυλάξεις για παραβάσεις της φορολογικής νομοθεσίας. Συνεπώς οι φορολογικές αρχές είναι δυνατόν να επανέλθουν και να διενεργήσουν το δικό τους φορολογικό έλεγχο. Ωστόσο εκτιμάται από τη διοίκηση της Εταιρείας ότι τα αποτελέσματα από τέτοιους μελλοντικούς ελέγχους από τις φορολογικές αρχές αν τελικά πραγματοποιηθούν δεν θα έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική θέση της Εταιρείας.

Ο έλεγχος της χρήσης που έληξε την 30.04.2018 βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη έκδοση των οικονομικών καταστάσεων της αντίστοιχης χρήσεως. Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις, εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα ασκήσουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.

ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Δεν έχει συμβεί κάποιο γεγονός το οποίο να επηρεάζει σημαντικά την οικονομική διάρθρωση ή την επιχειρηματική πορεία της Εταιρείας από τις 30/4/2018⁷ μέχρι την ημερομηνία σύνταξης του παρόντος.

Ακολουθούν οι οικονομικές Καταστάσεις της χρήσης που έκλεισε την 30.4.2018:

Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσης και Λοιπών Συνολικών Εσόδων

	1.5.2017-30.4.2018	1.5.2016-30.4.2017
Κύκλος Εργασιών	456,879,365.28	407,877,709
Κόστος πωλήσεων	(367,062,222)	(323,537,974)
Μικτό Κέρδος	89,817,144	84,339,736
Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	50,192,766	39,682,939
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	(20,514,727)	(18,126,955)
Έξοδα διάθεσης	(95,290,992)	(87,857,987)
Χρηματοοικονομικά έσοδα	392,724	82,576
Χρηματοοικονομικά έξοδα	(5,981,460)	(5,661,016)
Λοιπά έσοδα/έξοδα	(3,528,107)	(2,755,135)
Κέρδη προ φόρων	15,087,346.43	9,704,158
Φόρος εισοδήματος	(4,694,968)	(2,670,324)
Κέρδη/ (ζημιές) μετά από φόρους	10,392,378	7,033,833
<u>Λοιπά συνολικά έσοδα</u>		
Λοιπά συνολικά έσοδα που δεν θα μεταφερθούν στα αποτελέσματα σε μεταγενέστερες χρήσεις :		
Αναλογιστικά κέρδη / (ζημιές)	(279,508)	(242,955)
Αναλογούν φόρος	81,057	70,457
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	(198,451)	(172,498)
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα χρήσης	10,193,928	6,861,335

Κατάσταση Οικονομικής Θέσης

Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία

Ενσώματα πάγια στοιχεία	15	24,024,847	19,369,949
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	16	1,693,685	1,097,034
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	17	7,281,966	7,161,096
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	18	13,060,295	12,187,892
Δάνεια σε συνδεδεμένες εταιρείες	19	25,000,000	25,000,000

Σύνολο μη κυκλοφορούντος ενεργητικού

71,060,792

64,815,971

Κυκλοφορούν Ενεργητικό

Αποθέματα	20	60,782,299	59,267,657
Εμπορικές απαιτήσεις	21	32,146,786	35,573,260
Προπληρωμένα έξοδα	22	5,026,446	5,552,250
Λοιπές απαιτήσεις	23	15,197,790	13,984,635
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	24	37,758,616	38,358,125
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού		150,911,938	152,735,927

Σύνολο Ενεργητικού

221,972,731

217,551,898

Ίδια Κεφάλαια

Μετοχικό Κεφάλαιο		61,974,595	61,974,595
Διάφορα από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο		25,966,577	25,966,577
Αποθεματικά		10,275,505	10,275,505
Αποτελέσματα εἰς νέον		(45,508,686)	(55,702,613)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	25	52,707,991	42,514,064

Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	26	18,266,568	16,516,836
Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού	27	4,070,802	3,675,370
Λοιπές προβλέψεις	28	173,401	137,592
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		22,510,771	20,329,797

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Εμπορικές υποχρεώσεις	29	104,424,409	114,296,787
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	30	39,602,013	39,239,521
Φόρος εισοδήματος	31	2,727,546	1,171,729
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		146,753,968	154,708,037
Σύνολο υποχρεώσεων και προβλέψεων		169,264,740	175,037,834
Σύνολο Παθητικού		221,972,731	217,551,898

Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων

	Μετοχικό κεφάλαιο	Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά	(Ζημιές εις νέο)/Κέρδη εις νέον	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπο 30 Απριλίου 2016	61,974,595	25,966,577	10,275,505	-62,563,949	35,652,728
(Ζημιές χρήσης πρό φόρων)/ Κέρδη προ φόρων				9,704,158	9,704,158
Λοιπά συνολικά έσοδα				-172,498	-172,498
Φόρος Εισοδήματος				-2,670,324	-2,670,324
Υπόλοιπο 30 Απριλίου 2017	61,974,595	25,966,577	10,275,505	-55,702,614	42,514,063
(Ζημιές χρήσης πρό φόρων)/ Κέρδη προ φόρων				15,087,346.43	15,087,346
Λοιπά συνολικά έσοδα				-198,450.68	-198,451
Φόρος Εισοδήματος				-4,694,968.18	-4,694,968
Υπόλοιπο 30 Απριλίου 2018	61,974,595	25,966,577	10,275,505	-45,508,686	52,707,991

Κατάσταση Ταμειακών Ροών

	1.5.2016 -30.4.2017	1.5.2017 -30.4.2016
Χρηματοροές από λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτέλεσμα προ φόρων	9.704.157	6.773.496
Πλέον ή μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώματων και άυλων πάγιων	5.175.096	5.508.682
Προβλέψεις	1.232.212	(2.037.198)
Κέρδη και ζημίες από διάθεση στοιχείων	0	157.241
Χρεωστικοί και πιστωτικοί τόκοι (καθαρό ποσό)	5.578.440	4.745.182
	21.689.905	15.147.403
Πλέον ή μείον μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης		
Μεταβολή αποθεμάτων	(1.809.899)	(2.848.760)
Μεταβολή απαιτήσεων (εκτός accruals & προβλέψεων)	433.958	54.916.980
Μεταβολή υποχρεώσεων (εκτός προβλ/ & accruals)	16.596.382	(16.451.279)
	36.910.346	50.764.343
Μείον:		
Πληρωμές για χρεωστικούς τόκους	(5.661.016)	(4.593.742)
Πληρωμές για φόρο εισοδήματος	(2.727.791)	(3.000.378)
Σύνολο	28.521.539	43.170.224
Χρηματοροές από επενδυτικές δραστηριότητες		
Πληρωμές (εισπράξεις) για απόκτηση (πώληση) παγίων στοιχείων	(8.125.026)	(3.698.361)
Χορηγηθέντα δάνεια (καθαρή μεταβολή)	(25.000.000)	0
Τόκοι εισπραχθέντες	82.576	37.685
Σύνολο	(4.520.911)	39.509.548
Χρηματοροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις (πληρωμές) από δάνεια	0	(9.000.000)
Σύνολο	(4.520.911)	30.509.548
Συμφωνία μεταβολής διαθεσίμων		
Καθαρή μεταβολή στα ταμειακά διαθέσιμα & ισοδύναμα της χρήσης	(4.520.911)	30.509.548
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	42.879.037	12.369.488
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	38.358.125	42.879.037

Μεταμόρφωση, **XX/10/2018**

ΓΙΑ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΒΑΣΙΛΑΚΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ Νο 62

Της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της
Ανώνυμης Εταιρείας DIXONS SOUTH – EAST EUROPE A.E.B.E.

της 21^{ης} Δεκεμβρίου 2018

Στην Μεταμόρφωση Αττικής, σήμερα, την εικοστή πρώτη (21^η) Δεκεμβρίου 2018, ημέρα Παρασκευή, και ώρα 16.00, συνήλθε σε συνεδρίαση στα γραφεία της Εταιρείας στη Μεταμόρφωση Αττικής, στο 14^ο χλμ. Εθνικής Οδού Αθηνών – Λαμίας και Σπηλιάς αριθμ. 2, ο μοναδικός μέτοχος αυτής σε Τακτική Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με την από 30.11.2018 Πρόσκληση, την οποία συνέταξε το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, δυνάμει της υπό την αυτήν ημερομηνία αποφάσεως αυτού.

Επίσης σύμφωνα με το άρθρο 32 παρ. 2 του κ.ν.2190/1920, στη Συνέλευση εκλήθη και παρίσταται η συμβολαιογράφος κα Αγαθή Κουτσοσπύρου-Κανατούρη, που εδρεύει στην Αθήνα, (οδός Σκουφά αρ.60).

Πριν από την συνεδρίαση της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως, καταρτίσθηκε και τοιχοκολλήθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο, σε εμφανές μέρος των γραφείων της έδρας της Εταιρείας, πίνακας με το μοναδικό μέτοχο της Εταιρείας, ο οποίος κατέθεσε εμπρόθεσμα τις μετοχές του στην Εταιρεία, καθώς και το πληρεξούσιο εκπροσωπήσεώς του, προκειμένου να συμμετάσχει στην παρούσα Γενική Συνέλευση. Ο πίνακας αυτός περιλαμβάνει ένδειξη του αριθμού των μετοχών και των ψήφων που έχει ο μοναδικός μέτοχος, τη διεύθυνση του και τα ονόματα των αντιπροσώπων του και έχει ως ακολούθως:

ΟΝΟΜ/ΝΥΜΟ ΜΕΤΟΧΟΥ	Δ/ΝΣΗ ΜΕΤΟΧΟΥ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΨΗΦΩΝ	ΟΝΟΜ/ΝΥΜΟ ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΟΥ
DSG OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED	1, Portal Way, London W3 6RS	21.370.550	21.370.550	ΙΩΑΝΝΗΣ ΒΑΣΙΛΑΚΟΣ/ΓΕΩΡΓΙ ΟΣ ΠΟΛΕΜΙΤΗΣ
		21.370.550	21.370.550	

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Στην παρούσα συνεδρίαση παραστάθηκε δια του κατωτέρω αντιπροσώπου του, ο μοναδικός μέτοχος της Εταιρείας, που κατέχει το σύνολο των είκοσι ενός εκατομμυρίων τριακοσίων εβδομήντα χιλιάδων πεντακοσίων πενήντα (21.370.550) μετοχών ήτοι το 100% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας, ως κατωτέρω αναγράφεται:

ΠΙΝΑΚΑΣ Του Μοναδικού Μετόχου ο οποίος εμπρόθεσμα κατέθεσε τη σχετική Δηλώση Συμμετοχής του με τον αριθμό των μετοχών του ΓΙΑ ΤΗΝ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΤΟΥ ΣΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΗΣ 21^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018				
ΟΝΟΜ/ΝΥΜΟ ΜΕΤΟΧΟΥ	Δ/ΝΣΗ ΜΕΤΟΧΟΥ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΨΗΦΩΝ	ΟΝΟΜ/ΝΥΜΟ ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΟΥ
DSG OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED	1, Portal Way, London W3 6RS	21.370.550	21.370.550	ΙΩΑΝΝΗΣ ΒΑΣΙΛΑΚΟΣ
		21.370.550	21.370.550	

Συνεπώς, νομίμως συνεκλήθη η παρούσα Συνέλευση, σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό.

Ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Ιωάννης Βασιλάκος, λόγω απουσίας της κ. Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου, προήδρευσε προσωρινά της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης και προσέλαβε ως προσωρινή γραμματέα του την παρισταμένη Δικηγόρο της Εταιρείας, κα Αικατερίνη Βραχά.

Αφού διαπιστώθηκε ότι έγινε η πρόσκληση του μοναδικού μετόχου και ότι καίτοι δεν τηρήθηκαν οι εκ του νόμου και του καταστατικού της Εταιρείας προβλεπόμενες διατυπώσεις δημοσιότητας της ανωτέρω Πρόσκλησης, η παρούσα Τακτική Γενική Συνέλευση συνέρχεται εγκύρως και νομίμως, αφού εκπροσωπείται σε αυτή ο μοναδικός μέτοχος της Εταιρείας, ήτοι το 100% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και ουδείς αντιλέγει στη σύγκληση αυτής και στη λήψη αποφάσεων, η προσωρινή Γραμματέας, κατόπιν εντολής του προσωρινού Προέδρου της Γενικής Συνελεύσεως, διάβασε τον πίνακα του μοναδικού μετόχου, ο οποίος κατέθεσε νόμιμα και εμπρόθεσμα τις μετοχές του και είχε δικαίωμα συμμετοχής στην Τακτική Γενική Συνέλευση.

Στη συνέχεια, μετά από έλεγχο, διαπιστώθηκε η νομιμότητα του πληρεξουσίου των αντιπροσώπων του μετόχου και των μετοχών που κατατέθηκαν, καθώς και η εμπρόθεσμη υποβολή τους.

Η Γενική Συνέλευση επικύρωσε τον κατάλογο του δικαιούμενου να συμμετάσχει στη Συνέλευση μοναδικού μετόχου και, ομόφωνα, εξέλεξε οριστικό Πρόεδρο τον κ. Ιωάννη Βασιλάκο και οριστική Γραμματέα την παρισταμένη Νομική Σύμβουλο της Εταιρείας, κα Αικατερίνη Βραχά.

Το εκλεγμένο Προεδρείο ανέλαβε τα καθήκοντά του και ο Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως κ. Ιωάννης Βασιλάκος, αφού διαπίστωσε ότι υπήρξε απαρτία της Γενικής Συνελεύσεως και ότι μπορεί να λάβει αποφάσεις σε όλα τα θέματα της Ημερησίας Διατάξεως, άρχισε τις εργασίες της υπό τη διεύθυνση του εκλεγμένου οριστικού Προέδρου της.

Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης ζήτησε από τη Γραμματέα να αναγνώσει την Πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης με τα θέματα της Ημερησίας Διατάξεως:

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΣ

1. Υποβολή και ακρόαση εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ελεγκτή επί των οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσεως 01/05/2017 – 30/04/2018.
2. Υποβολή και έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσεως 01/05/2017 - 30/04/2018 με τις επ' αυτών εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ελεγκτή.
3. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ελεγκτή από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για τις οικονομικές καταστάσεις και τη διαχείριση της εταιρείας, εταιρικής χρήσεως 01/05/2017- 30/04/2018.
4. Εκλογή ενός τακτικού και ενός αναπληρωματικού Ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων εταιρικής χρήσεως 01/05/2018 - 30/04/2019 και καθορισμός της αμοιβής του.
5. Έγκριση μισθοδοσίας Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την εταιρική χρήση 01/05/2017 - 30/04/2018 και προέγκριση μισθοδοσίας εταιρικής χρήσεως 01/05/2018 – 30/04/2019.
6. Επικύρωση της εκλογής των νέων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
7. Διάφορα θέματα και Ανακοινώσεις.

Θέμα 1º: Υποβολή και ακρόαση εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ελεγκτή επί των οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσεως 01/05/2017– 30/04/2018.

Υποβολή του Ισολογισμού της Εταιρικής Χρήσεως 01/05/2017–30/04/2018 και της Εκθέσεως Διαχειρίσεως του διοικητικού Συμβουλίου επί των οικονομικών καταστάσεων της άνω εταιρικής χρήσεως.

Εν συνεχεία η Γραμματέας της Γενικής Συνελεύσεως, κα Αικατερίνη Βραχά, διάβασε προς τους κ.κ Μετόχους το ποιοτοποιητικό ελέγχου της διαχειριστικής περιόδου 01.05.2017 – 30.04.2018, το οποίο έχει ως ακολούθως:

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας DIXONS SOUTH - EAST EUROPE A.E.B.E.

Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας DIXONS SOUTH - EAST EUROPE A.E.B.E. (η Εταιρεία), οι οποίες αποτελούνται από την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της 30^{ης} Απριλίου 2018, τις καταστάσεις συνολικού εισοδήματος, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και περίληψη σημαντικών λογιστικών αρχών και μεθόδων και λοιπές επεξηγηματικές πληροφορίες.

Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας DIXONS SOUTH - EAST EUROPE A.E.B.E. κατά την 30^η Απριλίου 2018, 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.

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 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.

Ευθύνες της διοίκησης 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 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.

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 καταλληλότητα 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 καταλληλότητα 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 παύσει να λειτουργεί 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.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, 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.

Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων

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 (μέρος Β) του Ν. 4336/2015, σημειώνουμε ότι:

- α) Κατά τη γνώμη μας η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις του άρθρου 43^ο του Κωδ.Ν. 2190/1920 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 30/04/2018.
- β) Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχο μας, για την εταιρεία DIXONS SOUTH - EAST EUROPE A.E.B.E. και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού της Συμβουλίου.

Αθήνα, 4 Δεκεμβρίου 2018

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ιωάννης Κ. Ηλιόπουλος

A.M. ΣΟΕΛ: 26251

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι

A.M. ΣΟΕΛ: E 120

Η «Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών», η «Deloitte Business Solutions A.E.», η «Deloitte Business Process Solutions Ανώνυμη Εταιρεία Παροχής Λογιστικών Υπηρεσιών» και η «Deloitte Alexander Competence Center A.E.» είναι οι ελληνικές εταιρείες μέλη της Deloitte Touche Tohmatsu Limited, μιας ιδιωτικής βρετανικής εταιρείας περιορισμένης ευθύνης («DTTL»). Η «Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών» παρέχει ελεγκτικές (audit) υπηρεσίες καθώς και συμβουλευτικές υπηρεσίες διαχείρισης εταιρικού κινδύνου (risk advisory), η «Deloitte Business Solutions A.E.» χρηματοοικονομικές (financial advisory), φορολογικές (tax) και συμβουλευτικές (consulting) υπηρεσίες και η «Deloitte Business Process Solutions Ανώνυμη Εταιρεία Παροχής Λογιστικών Υπηρεσιών» λογιστικές υπηρεσίες (accounting outsourcing). Η «Deloitte Alexander Competence Center A.E.» με έδρα στη Θεσσαλονίκη είναι ένα κέντρο καινοτομίας που παρέχει χρηματοοικονομικές (financial advisory), φορολογικές (tax), συμβουλευτικές (consulting) υπηρεσίες και συμβουλευτικές υπηρεσίες διαχείρισης εταιρικού κινδύνου (risk advisory). Η «Κοιμήτση-Λαβέντης και Συνεργάτες» («KL Law Firm») είναι η ελληνική δικηγορική εταιρεία που παρέχει νομικές υπηρεσίες και συμβουλές στην Ελλάδα.

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.: 001223601000

© 2018. Για περισσότερες πληροφορίες, επικοινωνήστε με τη Deloitte Ελλάδα.

Θέμα 2° : Υποβολή και έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσεως 01/05/2017-30/04/2018 με τις επ' αυτών εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ελεγκτή.

Με την υποβολή του Ισολογισμού, της Εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου και την ανάγνωση του Πιστοποιητικού Ελέγχου του ορκωτού Ελεγκτή κ. Ιωάννη Κ. Ηλιόπουλου, της ελεγκτικής εταιρίας «DELOITTE ΧΑΤΖΗΠΑΥΛΟΥ ΣΟΦΙΑΝΟΣ & ΚΑΜΠΑΝΗΣ Α.Ε ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ & ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ» υπεβλήθησαν για έγκριση οι οικονομικές καταστάσεις με τις επ' αυτών Εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ελεγκτή, της εταιρικής χρήσεως 01.05.2017 – 30.04.2018.

Θέμα 3° : Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ελεγκτή από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για τις οικονομικές καταστάσεις και τη διαχείριση της εταιρείας, εταιρικής χρήσεως 01/05/2017 - 30/04/2018.

Επί του θέματος αυτού, προτάθηκε η απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ορκωτού Ελεγκτή από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τις οικονομικές καταστάσεις και τη διαχείριση της εταιρίας, εταιρικής χρήσεως 01.05.2017– 30.04.2018.

Θέμα 4° : Εκλογή ενός τακτικού και ενός αναπληρωματικού Ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων εταιρικής χρήσεως 01/05/2018 - 30/04/2019 και καθορισμός της αμοιβής του.

Επί του θέματος αυτού, προτάθηκε να εκλεγεί ως ελεγκτής για τον έλεγχο των Βιβλίων και των Οικονομικών Καταστάσεων, για την χρήση 01.05.2018- 30.04.2019, η εταιρία με την επωνυμία «DELOITTE ΧΑΤΖΗΠΑΥΛΟΥ ΣΟΦΙΑΝΟΣ & ΚΑΜΠΑΝΗΣ Α.Ε» και τον διακριτικό τίτλο «DELOITTE Α.Ε» που εδρεύει στο Δήμο Αμαρουσίου Αττικής, επί της συμβολής των οδών Φραγκοκλησιάς αρ. 3^α & Γρανικού, με ΑΦΜ 094394788, ΔΟΥ ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ. Προτάθηκε επίσης η αμοιβή του ελεγκτή για την εταιρική χρήση 01.05.2018– 30.04.2019 να ανέλθει στο ποσό των σαράντα οκτώ (48) Ευρώ την ώρα.

Θέμα 5° : Έγκριση μισθοδοσίας Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την εταιρική χρήση 01/05/2017 - 30/04/2018 και προέγκριση μισθοδοσίας εταιρικής χρήσεως 01/05/2018 – 30/04/2019.

Επί του θέματος αυτού, προτάθηκε η έγκριση της μισθοδοσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, που συνδέονται με την εταιρία με σχέση εξαρτημένης εργασίας, για το χρονικό διάστημα από 01.05.2017 έως 30.04.2018. Τις εν λόγω αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είχε προεγκρίνει η από 23.11.2017 Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας.

Ακολούθως, προτάθηκε η προέγκριση της μισθοδοσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, που συνδέονται με την Εταιρεία με σχέση εξαρτημένης εργασίας, για την εταιρική χρήση από 01.05.2018 έως 30.04.2019. Η συνολική επιβάρυνση της Εταιρείας από την μισθοδοσία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου θα ανέλθει κατά ανώτατο όριο στο ποσό των 800.000,00 ευρώ.

ΘΕΜΑ 6° : Επικύρωση της εκλογής των νέων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Επί του τέλους αυτού προτάθηκε η επικύρωση της εκλογής της Clare Louise Pettitt ως Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ιωάννη Βασιλάκου ως Αντιπρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος σε αντικατάσταση παραίτησης μελών.

ΘΕΜΑ 7° : Διάφορα θέματα και Ανακοινώσεις.

Δεν υπήρξε καμία άλλη ανακοίνωση.

Επίσης, προτάθηκε να εξουσιοδοτηθεί η κα Αικατερίνη Βραχά του Λάμπρου να προβεί σε όλες τις κατά νόμον απαραίτητες ενέργειες ενώπιον της καθ' ύλην αρμόδιας Αρχής για την δημοσίευση των ανωτέρω αποφάσεων.

Μετά την εξάντληση και του τελευταίου θέματος της Ημερησίας Διατάξεως, η Τακτική Γενική Συνέλευση ενέκρινε στο σύνολό τους, όλα τα θέματα της Ημερησίας Διατάξεως, όπως ακριβώς προτάθηκαν.

Σημειώνεται ότι ειδικά το υπ' αριθμ. 3 της Ημερησίας Διατάξεως ενεκρίθη από την Τακτική Γενική Συνέλευση, όπως ακριβώς προτάθηκε, κατόπιν ειδικής ψηφοφορίας που διενεργήθηκε με ονομαστική κλήση.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος για συζήτηση ο Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως κήρυξε την λήξη των εργασιών της Γενικής Συνέλευσης, συντάχθηκε το παρόν πρακτικό, το οποίο υπογράφεται από τον Πρόεδρο της Συνελεύσεως, τη Γραμματέα και την παρισταμένη Συμβολαιογράφο.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Η ΣΥΜΒ/ΦΟΣ

Μεταμόρφωση, αυθημερόν

Ακριβές Αντίγραφο από το Θεωρημένο

Βιβλίο Πρακτικών της Γενικής Συνελεύσεως της
εταιρίας «DIXONS SOUTH-EAST EUROPE AEBE»

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

DIXONS SOUTH-EAST EUROPE
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΣΟΦΙΑΣ Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΕΧΕΤΡΙΚΩΝ
ΤΑΧΥΔΡΟΜΟΥ 114 52
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΑΘΗΝΑ 114 52
Α.Φ.Μ. 094077221 - Σ.Α.Τ. 1019000000000000000
Τ.Λ.Μ.Η. 000023901 - Α.Μ.Α.Α. 00203
ΤΗΛ. 210 2499000 - FAX: 210 2051005

ΙΩΑΝΝΗΣ ΒΑΣΙΛΑΚΟΣ