ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΒΟΙΩΤΙΑΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Λ. Κουτσόπετάλου 1
Τ.Κ.: 32131
Πληροφορίες: KALLIANTASI PAOLA
Τηλέφωνο: 2261028281
Fax: 2261021347
E-mail: kalliantasi@viotiachamber.gr

Λιβαδειά, 30/05/2016
Αριθ.Πρωτ.: 1630

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΠΟΛΥΦΟΡΜΑ ΔΙΟΓΚΩΜΕΝΗ ΠΟΛΥΣΤΕΡΙΝΗ ΑΒΕΕ**».

Ανακοινώνεται ότι την **30/05/2016** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **636774** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ατομικές και ενοποιημένες), η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και το πιστοποιητικό ελέγχου των ελεγκτών , ως και τα συνοπτικά ετήσια οικονομικά στοιχεία (ατομικά και ενοποιημένα) για την χρήση **01/01/2014 - 31/12/2014** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΠΟΛΥΦΟΡΜΑ ΔΙΟΓΚΩΜΕΝΗ ΠΟΛΥΣΤΕΡΙΝΗ ΑΒΕΕ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **13395917000** (πρώην Αρ.ΜΑΕ 46735/11/Β/00/19).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της ΠΕ Βοιωτίας (Αρ. Πρωτ.: 2470 / 30/05/2016).

Ο Πρόεδρος

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΒΟΙΩΤΙΑΣ

Αγνιάδης Παναγιώτης

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

Κοινοποίηση:

1. ΠΟΛΥΦΟΡΜΑ ΔΙΟΓΚΩΜΕΝΗ ΠΟΛΥΣΤΕΡΙΝΗ ΑΒΕΕ
   ΟΙΝΟΦΥΤΑ ΘΕΣΗ ΚΕΣΣΕΡΙ, 32011, ΟΙΝΟΦΥΤΑ

2. ΠΕ Βοιωτίας
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
   Φίλωνος 35-39, 32131, Λιβαδειά

ΠΡΑΚΤΙΚΟ
Συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας
«ΠΟΛΥΦΟΡΜΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΔΙΟΓΚΩΜΕΝΗΣ ΠΟΛΥΣΤΕΡΙΝΗΣ»
της 30/04/2015

Στα Οινόφυτα όπου η έδρα και τα γραφεία της εταιρείας με την επωνυμία «ΠΟΛΥΦΟΡΜΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΔΙΟΓΚΩΜΕΝΗΣ ΠΟΛΥΣΤΕΡΙΝΗΣ» συνήλθε σήμερα 30 Απριλίου 2015, ημέρα Πέμπτη και ώρα 11:00 π.μ. το διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας μετά από πρόσκληση του Προέδρου αυτής.

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

1. Έγκριση Ισολογισμού χρήσεως 2014 (1/1/2014 – 31/12/2014) καθώς του λογαριασμού ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ και ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ που συνοδεύει αυτόν.
2. Έκθεση του Δ.Σ. προς την Γενική Συνέλευση των Μετόχων.
3. Κατάρτιση προσαρτήματος και έγκριση αυτού.
4. Σύγκληση της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων.

Παρέστησαν οι:

1. Αλεβίζος	**Ιωάννης**	**Πρόεδρος του ΔΣ**
2. Αλεβίζου	**Ευθυμία**	**Αντιπρόεδρος του ΔΣ**
3. Λέρης	**Βασίλειος**	**Μέλος**
4. Ζαχαρογιάννης	**Ιωάννης**	**Μέλος**
5.Τσαπάρας	**Νικόλαος**	**Μέλος**

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό της εταιρείας ο Πρόεδρος του Δ.Σ. κηρύσσει την έναρξη των εργασιών με εξέταση των θεμάτων ημερήσιας διάταξης.

ΘΕΜΑ 1ον: ΕΓΚΡΙΣΗ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΧΡΗΣΕΩΣ 2014 (1/1/2014 – 31/12/2014) ΚΑΘΩΣ ΚΑΙ ΤΟΥ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ << ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ >> ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΩΣ ΕΞΗΣ:

(επισυνάπτεται αντίγραφο των οικονομικών καταστάσεων)

Το Διοικητικό Συμβούλιο αφού ενημερώθηκε από τον Οικονομικό Διευθυντή της εταιρίας ότι συνέταξε τον Ισολογισμό σύμφωνα με τις οδηγίες που του είχαν δοθεί και σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2190/1920 όπως ισχύουν σήμερα και τη φορολογική νομοθεσία και αφού δόθηκαν οι απαραίτητες επεξηγήσεις επί των διαφόρων μεγεθών του Ισολογισμού και των λογαριασμών Αποτελέσματα Χρήσεως και Διάθεση Αποτελεσμάτων ομόφωνα εγκρίνει τις παραπάνω Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις χωρίς καμία τροποποίηση.

ΘΕΜΑ 2^{ον} : ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ Δ.Σ. ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. αναφέρει στη συνέχεια ότι σύμφωνα με τις διατάξεις του 409/86 Π.Δ. πρέπει να συνταχθεί και να τεθεί στη διάθεση των μετόχων της εταιρείας η έκθεση διαχειρίσεως του Δ.Σ. προς τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων. Το Δ.Σ. συντάσσει την έκθεση αυτή η οποία έχει ως εξής:

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
«ΠΟΛΥΦΟΡΜΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΔΙΟΓΚΩΜΕΝΗΣ ΠΟΛΥΣΤΕΡΙΝΗΣ»
και με τον διακριτικό τίτλο « ΠΟΛΥΦΟΡΜΑ Α.Β.Ε.Ε.»
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΠΟΥ ΘΑ ΕΓΚΡΙΝΕΙ ΤΟΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟ ΚΑΙ ΤΙΣ ΛΟΙΠΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό της εταιρείας μας σας παρουσιάζουμε και υποβάλλουμε στην κρίση σας τη δραστηριότητα καθώς και τον ισολογισμό και τα οικονομικά αποτελέσματα της διαχειριστικής χρήσης 2014 προκειμένου να σχηματίσετε σαφή και πραγματική εικόνα για την εξέλιξη των εργασιών και την οικονομική θέση της εταιρείας μας. Η διοίκηση αισθάνεται ιδιαίτερη ικανοποίηση και δικαίωση, δεδομένου ότι τη χρονιά που πέρασε κατάφερε να ολοκληρώσει με επιτυχία τους επιχειρηματικούς προγραμματισμούς και σχεδιασμούς της και με τις αποφάσεις που έλαβε συνέβαλε καταλυτικά στη βελτίωση των περιουσιακών, οικονομικών μεγεθών της εταιρείας καθώς και των οικονομικών της αποτελεσμάτων.

Σημαντικότατη επιχειρηματική δραστηριότητα έχει να παρουσιάσει η διοίκηση της εταιρείας και για αυτή την χρήση καθώς στρατηγικές συνεργασίες, στον τομέα των πωλήσεων, συνάφθηκαν με μεγάλους πελάτες καθώς επίσης διευρύνθηκαν οι ήδη υπάρχουσες με αποτέλεσμα την περαιτέρω ενδυνάμωση της οικονομικής θέσης και της ανταγωνιστικής ικανότητας της εταιρείας.

Ο ισολογισμός και τα οικονομικά αποτελέσματα απεικονίζουν, κατά τρόπο σαφή και παραστατικό, την έντονη επενδυτική δραστηριότητα που ανέπτυξε η εταιρεία τη χρήση που πέρασε, τη συμμετοχή της σε νέες επιχειρηματικές κινήσεις, τη θεαματική αύξηση των οικονομικών της αποτελεσμάτων τη σημαντική βελτίωση που επήλθε στη χρηματοοικονομική της διάρθρωση και αποδοτικότητα.

Σε ολόκληρη τη διάρκεια του έτους που πέρασε, η διοίκηση της εταιρείας κατέβαλε συνεχείς και επίπονες προσπάθειες για την προώθηση τον στόχων της εταιρείας, γεγονός που κατέστησε δυνατή την παραγωγή ενός αξιοζήλευτου έργου που απέδωσε πολύ ικανοποιητικά αποτελέσματα και παράλληλα άνοιξε νέους ορίζοντες και προοπτικές για την μελλοντική πορεία της εταιρείας.

Το έργο που παρουσιάζουμε και θέτουμε στην κρίση των μετόχων μας είναι αποτέλεσμα της συλλογικής προσπάθειας του Διοικητικού Συμβουλίου και ολόκληρου του προσωπικού της εταιρείας, καθώς επίσης και του κλίματος της άριστης συνεργασίας και του ενδιαφέροντος προς την εταιρεία που χαρακτηρίζει την Διοίκηση και όλα τα στελέχη μας.

Η οικονομική θέση της εταιρείας μας είναι ικανοποιητική, αφού όλα τα στοιχεία που απαρτίζουν την καθαρή θέση της είναι θετικά.

Για την κατάρτιση του Ισολογισμού της παρούσας χρήσης, όπως και τους συνοδεύοντες αυτόν λογαριασμούς των αποτελεσμάτων χρήσης, εφαρμόσθηκαν οι ακόλουθες βασικές λογιστικές αρχές :

Τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία έχουν αποτιμηθεί στην αξία κτήσεως αυτών (ιστορικό κόστος), εκτός από τα γήπεδα και κτίσματα, τα οποία εμφανίζονται στην αξία η οποία προσδιορίσθηκε κατά τη γενομένη μέσα στη χρήση 2012, αναπροσαρμογή αυτών με βάση τις διατάξεις του Ν.2065/1992. Οι αποσβέσεις όλων των παγίων περιουσιακών στοιχείων έχουν υπολογισθεί με βάση τις διατάξεις του Ν. 4172/2013.
Τα αποθέματα ετοίμων προϊόντων έχουν αποτιμηθεί στην κατ' είδος χαμηλότερη αξία, μεταξύ της αξίας κτήσης των (ιστορικό κόστος) και της καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας των, όπως η έννοια αυτών καθορίζεται με την παρ. 4 του Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου Νο 2.

Όλα τα άλλα αποθέματα έχουν αποτιμηθεί στην κατ' είδος χαμηλότερη, τιμή μεταξύ της τιμής κτήσης αυτών (ιστορικό κόστος) και της τρέχουσας τιμής αγοράς των κατά την ημέρα κλεισίματος του Ισολογισμού.

Οι υποχρεώσεις των οποίων η προθεσμία εξόφλησής των, από την ημέρα κλεισίματος του Ισολογισμού, είναι μεγαλύτερη του έτους, έχουν καταχωρηθεί στην κατηγορία των μακροπρόθεσμων όλες δε οι λοιπές έχουν συμπεριληφθεί στην κατηγορία των βραχυπρόθεσμων. Τα ίδια κριτήρια ισχύουν και για τις απαιτήσεις .

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ

Α. Δείκτες οικονομικής διαρθρώσεως:

Κυκλοφορούν ενεργητικό	4.382.276,69		
Σύνολο ενεργητικού	6.991.816,31	=	62,68%
Ίδια κεφάλαια	1.083.470,07		
Σύνολο υποχρεώσεων	5.664.842,63	=	19,13%
Κυκλοφορούν ενεργητικό	4.382.276,69		
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	5.553.027,91	=	78,92%

Β. Δείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

Καθαρά αποτελέσματα προ φόρων	508.858,60		
Ίδια κεφάλαια	1.083.470,07	=	46,97%
Μικτά αποτελέσματα	2.273.848,60		
Πωλήσεις	10.019.175,42	=	22,69%

Μέχρι την ημερομηνία συντάξεως της παρούσας έκθεσης δεν συνέτρεξε κανένα γεγονός που να επηρεάζει σημαντικά την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας.

Έχοντας την πεποίθηση ότι επιτελέσαμε με συνέπεια και αφοσίωση το έργο που μας αναθέσατε, περιμένομε μια δίκαιη και δημιουργική κριτική, μαζί με τις προτάσεις σας, που θα βοηθήσουν το Δ.Σ. να συνεχίσει την ανοδική πορεία της εταιρείας μας.

Μετά από τα παραπάνω κ. Μέτοχοι σας παρακαλούμε :

1. Να εγκρίνετε τον Ισολογισμό και τα αποτελέσματα της χρήσης 2014.
2. Να απαλλάξετε εμάς και τους ελεγκτές από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 2014 σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό.
3. Να διορίσετε έναν (1) τακτικό και έναν (1) αναπληρωματικό ορκωτό ελεγκτή για τη χρήση 2015.

Μετά από διαλογική συζήτηση εγκρίνεται ομόφωνα η 'Εκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

ΘΕΜΑ 3ον : ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑΤΟΣ ΚΑΙ ΕΓΚΡΙΣΗ ΑΥΤΟΥ.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. αναφέρει στα μέλη του ότι σύμφωνα με τις διατάξεις του Π.Δ. 409/86 πρέπει να καταρτισθεί και να εγκριθεί από το Δ.Σ. το προσάρτημα που έχει ως εξής:

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α

ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

«ΠΟΛΥΦΟΡΜΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΔΙΟΓΚΩΜΕΝΗΣ ΠΟΛΥΣΤΕΡΙΝΗΣ»

(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει)

§ 1. Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων - Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας

(α) Άρθρο 42α § 3: Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί καταρτίσεως των ετήσιων — Δεν έγινε

οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια, της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της § 2 του άρθρου αυτού.	
(β) Άρθρο 42β § 1: Παρέκκλιση από την αρχή του αμεταβλήτου της δομής και μορφής εμφανίσεως του ισολογισμού και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως».	Δεν έγινε
(γ) Άρθρο 42β § 2: Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.	Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.
(δ) Άρθρο 42β § 3: Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί.	Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.
(ε) Άρθρο 42β § 4: Συμπτύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπτύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.	Δεν έγινε
(στ) Άρθρο 42β § 5: Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.	Δεν χρειάστηκε να γίνουν.

§ 2 Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών μέσων

(α) Άρθρο 43α § 1-α: Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.	(1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως ή του κόστους ιδιοκατασκευής τους ή της αναπροσαρμοσμένης με βάση ειδικό νόμο αξίας τους, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις. (2) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως. (3) Οι συμμετοχές και τα χρεόγραφα, με εξαίρεση τους τίτλους με χαρακτήρα προθεσμιακής καταθέσεως, αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της τρέχουσας τιμής τους. Ως τρέχουσα τιμή λήφθηκε : Για τους εισαγμένους στο χρηματιστήριο τίτλους, ο μέσος όρος της χρηματιστηριακής τιμής τους κατά τον τελευταίο μήνα της χρήσεως. - Για τις μετοχές Α.Ε. που δεν είναι εισαγμένες στο χρηματιστήριο, η εσωτερική λογιστική αξία τους, όπως προκύπτει από το νόμιμα συνταγμένο τελευταίο ισολογισμό τους και ελεγμένο από Ορκωτό Ελεγκτή. (4) *Οι συμμετοχές σε λοιπές πλην Α.Ε. επιχειρήσεις* (Ε.Π.Ε., Ο.Ε., Ε.Ε.) αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της τρέχουσας τιμής τους. Ως τρέχουσα τιμή λήφθηκε η εσωτερική λογιστική αξία τους, όπως προκύπτει από το νόμιμα συνταγμένο τελευταίο

ισολογισμό τους και ελεγμένο από Ορκωτό Ελεγκτή.

(5) Οι *τίτλοι με χαρακτήρα προθεσμιακής καταθέσεως* και μη εισαγμένοι στο χρηματιστήριο αποτιμήθηκαν όπως και οι προθεσμιακές καταθέσεις.

(6) *Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα* (εμπορεύματα, πρώτες ύλες, αναλώσιμα κ.λ.π.) αποτιμηθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους.

(7) *Τα από ιδιοπαραγωγή προερχόμενα αποθέματα*, εκτός από τα υπολείμματα και υποπροϊόντα, αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ του κόστους παραγωγής τους και του κατά το τέλος της χρήσεως κόστους αναπαραγωγής τους. Η χαμηλότερη αυτή τιμή ήταν χαμηλότερη και από την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία

(8) *Τα υπολείμματα και τα υποπροϊόντα* αποτιμήθηκαν στην πιθανή τιμή πωλήσεώς τους, μειωμένη με τα προβλεπόμενα άμεσα έξοδα πωλήσεως.

(9) Η τιμή κτήσεως όλων των αποθεμάτων προσδιορίσθηκε με τη μέθοδο της μέσης τιμής, η οποία ακολουθείται πάγια.

(β) Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:
α) οι κύριες υποθέσεις στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές αποτίμησης, εφόσον η εύλογη αξία έχει προσδιορισθεί κατ' εφαρμογή του άρθρου 43γ παράγραφος 4 στοιχείο β,
β) ανά κατηγορία χρηματοοικονομικών μέσων, η εύλογη αξία, οι μεταβολές της αξίας που έχουν καταλογισθεί απευθείας στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, καθώς και οι μεταβολές που έχουν περιληφθεί στο αποθεματικό εύλογης αξίας.
γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών,
δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.»

(γ) Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 43γ, πρέπει να γνωστοποιούνται:

αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:
- η εύλογη αξία αυτών των μέσων, αν μπορεί να προσδιορισθεί σύμφωνα με κάποια από τις μεθόδους της παραγράφου 4 του άρθρου 43γ,
- πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών των μέσων, και

αβ) για τα πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της παραγράφου 1 του άρθρου 43γ η λογιστική αξία των οποίων υπερβαίνει την εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:
- η λογιστική αξία και η εύλογη αξία είτε των επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού είτε των κατάλληλων ομάδων των επιμέρους στοιχείων,
- οι λόγοι για τη μη μείωση της λογιστικής αξίας, καθώς και οι ενδείξεις που οδηγούν στην πεποίθηση ότι η λογιστική αξία αυτών των στοιχείων θα ανακτηθεί.»

(δ) Άρθρο 43α § 1-α: Βάσεις μετατροπής σε ευρώ περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.	Δεν υπάρχουν απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα.
(ε) Άρθρο 43 § 2: Παρέκκλιση από τις μεθόδους κατά τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.	Δεν έγινε
(στ) Άρθρο 43 § 7-β: Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών	Δεν έγινε.
(ζ) Άρθρο 43 § 7-γ: Παράθεση της διαφοράς, μεταξύ της αξίας αποτιμήσεως των αποθεμάτων και κινητών αξιών και της τρέχουσας τιμής αγοράς τους, εφόσον είναι αξιόλογη.	Δεν έγινε.
(η) Άρθρο 43 § 9: Ανάλυση και επεξήγηση της γενόμενης μέσα στη χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού «Διαφορές αναπροσαρμογής».	Δεν έγινε.

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

(α) Άρθρο 42ε § 8: Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).	Παραθέτεται σχετικός πολύστηλος πίνακας, με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη στο τέλος της παρούσας .
(β) Άρθρο 43 § 5-δ: Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων.	Δεν έγιναν
(γ) Άρθρο 43 § 5-ε: Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματων πάγιων περιουσιακών στοιχείων.	Δεν σχηματίστηκαν
(δ) Άρθρο 43 § 3-ε: Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν τη χρήση.	Δεν υπήρξαν
(ε) Άρθρο 43 § 3-γ: Τα ποσά και ο λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση, κατά την πληρωμή (δόσεων) και / ή την αποτίμηση στο	Δεν υπήρξαν

τέλος της χρήσεως δανείων ή πιστώσεων, χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις πάγιων στοιχείων.	
(στ) Άρθρο 43 § 4 εδάφ. α΄ και β΄: Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων «Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως», «Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας» και «Υπεραξία επιχειρήσεως (GOODWILL)».	Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

§ 4. Συμμετοχές

(α) Άρθρο 43α § 1-β΄: Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10% .	Δεν υπάρχουν
(β) Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων, στις οποίες η εταιρεία είναι απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος.	Δεν υπάρχουν
(γ) Άρθρο 43α § 1-ιε΄: Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.	Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.

§ 5. Αποθέματα

(α) Άρθρο 43α § 1-ια : Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτιμήσεως του άρθρου 43, για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.	Δεν έγινε παρέκκλιση.
(β) Άρθρο 43α § 1-ι : Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται.	Δεν υπάρχουν.

§ 6. Μετοχικό Κεφάλαιο

(α) Άρθρο 43α § 1-δ: Κατηγορίες μετοχών, στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο.	Υπάρχουν 1.976.560 κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας 0,30 € εκάστη.
(β) Άρθρο 43α § 1-γ: Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.	Με την από 05.12.2014 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων αποφασίστηκε η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά τό ποσό ευρώ 30.270 ώς εξής: Ι) Με την κεφαλαιοποίηση του ποσού ευρώ 30.262,99 από την Υπεραξία αναπροσαρμογής περιουσιακών στοιχείων του Ν. 2065/92. ΙΙ) Με την καταβολή μετρητών για το ποσό των ευρώ 7,01, καθώς και η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου ποσού ευρώ 549.996,00 με ακύρωση 1.833.320 μετοχών ονομαστικής αξίας 0,30 ευρώ έκαστη. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 592.968,00 €, είναι ολοσχερώς καταβλημένο και διαιρείται σε 1.976.560 μετοχές ονομαστικής αξίας 0,30 € η κάθε μία.
(γ) Άρθρο 43α § 1-ε και 42ε § 10: Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σ' αυτούς δικαιώματα.	Δεν υπάρχουν ειδικοί τίτλοι
(δ) Άρθρο 43α § 1-ιστ: Απόκτηση ίδιων μετοχών μέσα στη παρούσα χρήση.	Δεν αποκτήθηκαν

§ 7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις – Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων

(α) Άρθρο 42ε § 14 εδαφ. δ: Ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπές προβλέψεις» αν το ποσό που είναι σημαντικό.	Δεν υπάρχουν.
Σύμφωνα με το άρθρο **43α § 1-ιζ΄,** παρατίθεται και ο τρόπος υπολογισμού των προβλέψεων αποζημιώσεως του προσωπικού.	Εχει διενεργηθεί πρόβλεψη αποζημιώσεως του προσωπικού και ανερχεται στο ποσό των 113.629,95 ευρώ.
(β) Άρθρο 43α § 1-ζ: Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κ.λ.π. που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεδεμένες επιχειρήσεις.	Δεν υπάρχουν
(γ) Άρθρο 43α § 1-ιβ: Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων και ποσά φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειομένης και των προηγουμένων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.	Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2007 - 2010. Οι πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις που ενδεχόμενα προκύψουν εκτιμούμε ότι δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.
(δ) Άρθρο 43α § 1-στ: Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.	Δεν υπάρχουν
(ε) Άρθρο 43α § 1-στ: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλειες.	Σε εξασφάλιση τραπεζικών υποχρεώσεων η εταιρεία έχει εγγράψει προσημείωση επί των ακινήτων της ποσού € 2.200.000.
(στ) Άρθρο 43α § 1 περ. ιζ΄και ιθ΄: Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται: α) οι κύριες υποθέσεις στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές αποτίμησης, εφόσον η εύλογη αξία έχει προσδιορισθεί κατ' εφαρμογή του άρθρου 43γ παράγραφος 4 στοιχείο β, β) ανά κατηγορία χρηματοοικονομικών μέσων, η εύλογη αξία, οι μεταβολές της αξίας που έχουν καταλογισθεί απευθείας στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, καθώς και οι μεταβολές που έχουν περιληφθεί στο αποθεματικό εύλογης αξίας. γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών, δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.»	Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση
(ζ) Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 43γ, πρέπει να	

γνωστοποιούνται:
αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:
- η εύλογη αξία αυτών των μέσων, αν μπορεί να προσδιορισθεί σύμφωνα με κάποια από τις μεθόδους της παραγράφου 4 του άρθρου 43γ,
- πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών των μέσων, και

αβ) για τα πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της παραγράφου 1 του άρθρου 43γ η λογιστική αξία των οποίων υπερβαίνει την εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:
- η λογιστική αξία και η εύλογη αξία είτε των επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού είτε των κατάλληλων ομάδων των επιμέρους στοιχείων,
- οι λόγοι για τη μη μείωση της λογιστικής αξίας, καθώς και οι ενδείξεις που οδηγούν στην πεποίθηση ότι η λογιστική αξία αυτών των στοιχείων θα ανακτηθεί.»

§ 8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

- Άρθρο 42ε § 12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών «Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα» και «Έξοδα χρήσεως δουλεμένα».

«Έξοδα χρήσεως δουλεμένα»

ΔΕΗ	€ 32.655,90
Τόκοι τραπεζών	€ 16.552,21
Τηλεπικοινωνίες	€ 707,11
Αμοιβές τρίτων	€ 1.875,00
ΔΕΠΑ	€ 77.983,44
Λοιπές προβλ.	€ 100,00
	€ 129.873,66

§ 9. Λογαριασμοί τάξεως

- Άρθρο 42ε § 11: Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως, στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης § 10.

Έχουν εκδοθεί Εγγυητικές επιστολές υπέρ ΔΕΠΑ ποσού € 128.673,00
Έχει εκδοθεί Εγγυητική επιστολή υπέρ Αμυντ.Συστημάτων ποσού € 4.938,00

§ 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες

- Άρθρο 42ε § 9: Εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρεία.

Σε εξασφάλιση τραπεζικών υποχρεώσεων η εταιρεία έχει εγγράψει προσημείωση επί των ακινήτων της ποσού € 2.200.000.

§ 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

(α) Άρθρο 43α § 1-ιγ, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 3 του Π.Δ. 325/1994: Αμοιβές μελών οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν

(β) Άρθρο 43α § 1-ιγ: Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν

(γ) Άρθρο 43α § 1-ιδ: Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως (μέλη διοικητικών συμβουλίων και διαχειριστές).

Στο λογαριασμό «Χρεώστες διάφοροι» περιλαμβάνεται και ποσό ευρώ 630.294,15 που έχει δοθεί, σε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας.

§ 12. Αποτελέσματα χρήσεως

(α) Άρθρο 43α § 1-η: Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας και γεωγραφικές αγορές. (Ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 42ε § 15 εδάφιο α').

(1) Βιομηχανικής δραστηριότητας	
- εσωτερικού	9.837.788,50
- εξωτερικού	112.719,46
	9.950.507,96
(2) Εμπορικής δραστηριότητας:	
- εσωτερικού	67.314,95
- εξωτερικού	0,00
	67.314,95
(3) Παροχή υπηρεσιών	
- εσωτερικού	1.352,51
- εξωτερικού	0,00
	1.352,51
Σύνολο	**10.019.175,42**

(β) Άρθρο 43α § 1-θ: Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά τη διάρκεια της χρήσεως προσωπικού και κατηγορίες αυτού, με το συνολικό κόστος τους. Διευκρινίζεται ότι, στο «Διοικητικό (υπαλληλικό) προσωπικό» περιλαμβάνεται το με μηνιαίο μισθό αμειβόμενο προσωπικό και στο «εργατοτεχνικό προσωπικό» οι αμειβόμενοι με ημερομίσθιο.

(1) Μέσος όρος προσωπικού άτομα 64

(2) Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:

- Διοικητικό (υπαλληλικό) Προσωπικό άτομα 26
- Εργατοτεχνικό προσωπικό άτομα 38

Σύνολο άτομα **64**

(3) Αμοιβές & έξοδα προσωπικού:

- Διοικητικού (υπαλληλικού) προσωπικού:
  - Μισθοί € 621.898,76
  - Κοινωνικές επιβαρύνσεις και βοηθήματα € 168.451,97
- Εργατοτεχνικού προσωπικού:
  - Ημερομίσθια € 677.084,83
  - Κοινωνικές επιβαρύνσεις και βοηθήματα € 177.172,04

(γ) Άρθρο 42ε § 15-β: Ανάλυση των έκτακτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων

(1) Έκτακτα και ανόργανα έξοδα:

- Προσαυξήσεις φόρων	83,23
- Προσαυξήσεις ασφ.εισφ.	793,55
- Λοιπά εκτ. και αν. έξοδα	639,53
	1.516,31

(2) Έκτακτα και ανόργανα έσοδα

- Αναλογούσες στη χρήση επιχ. πάγιων επενδύσεων	37.692,70	639,53
- Λοιπά εκτ. και αν. έσοδα	0,83	
	37.693,53	

(δ) Άρθρο 42ε § 15-β: Ανάλυση των λογαριασμών «Έσοδα προηγούμενων χρήσεων». «Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων» και «Έξοδα προηγούμενων χρήσεων» και έκτακτα κέρδη

(1) Έξοδα προηγούμενων χρήσεων

- Λοιπά έξοδα προηγουμένων χρήσεων	30.363,55
	30.363,55

(4) Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους

159.607,80

159.607,80

(ε) Άρθρο **43α § 1-κ *:** «Διακριτή παρουσίαση *των συνολικών αμοιβών που χρέωσε κατά το οικονομικό έτος ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο*

Στην κλειόμενη χρήση για αμοιβές του τακτικού ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων χρεώθηκε το ποσό € 6.600,00.

§ 13. Άλλες πληροφορίες που απαιτούνται για αρτιότερη πληροφόρηση και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας

(δ) Άρθρο 43α § 1-ιζ: Οποιεσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις ή που κρίνονται αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των μετόχων και των τρίτων και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας.

Δεν υπάρχουν.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ

ΕΞΟΔΩΝ ΕΓΚ/ΣΕΩΣ ΚΑΙ ΕΝΣΩΜΑΤΩΝ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ

		ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ			
		ΥΠΟΛΟΙΠΟ	**ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ 2014**		**ΥΠΟΛΟΙΠΟ**
Κ.Α.	**ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ**	**31/12/2013**	**ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ &ΑΓΟΡΕΣ**	**ΠΩΛΗΣΕΙΣ-ΜΕΙΩΣΕΙΣ**	**31/12/2014**
10	Γήπεδα - Οικόπεδα	616.818,25	0,00		616.818,25
11	Κτίρια - Εγκ/σεις κτιρίων	1.783.687,24	0,00	0,00	1.783.687,24
12	Μηχανήματα & Τεχνικές Εγκατ/σεις	5.327.378,19	194.984,00	0,00	5.522.362,19
13	Μεταφορικά Μέσα	280.062,64	0,00	0,00	280.062,64
14	Έπιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός	345.914,70	2.988,19	0,00	348.902,89
15	Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Δαπάνες πολυετούς απόσβεσης	392.202,11	0,00	0,00	392.202,11
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ		**8.746.063,13**	**197.972,19**	**0,00**	**8.944.035,32**
		ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ			
		ΥΠΟΛΟΙΠΟ	**ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ 2014**		**ΥΠΟΛΟΙΠΟ**
Κ.Α.	**ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ**	**31/12/2013**	**ΑΥΞΗΣΕΙΣ**	**ΜΕΙΩΣΕΙΣ**	**31/12/2014**
10	Γήπεδα - Οικόπεδα	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Κτίρια - Εγκ/σεις κτιρίων	985.870,59	64.296,01	0,00	1.050.166,60
12	Μηχανήματα & Τεχνικές Εγκατ/σεις	4.013.374,02	319.463,27	0,00	4.332.837,28
13	Μεταφορικά Μέσα	258.992,87	4.740,66	0,00	263.733,53
14	Έπιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός	325.566,18	12.913,73	0,00	338.479,91
15	Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Δαπάνες πολυετούς απόσβεσης	383.481,73	981,01	0,00	384.462,74
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ		**5.967.285,39**	**402.394,67**	**0,00**	**6.369.680,06**

Το διοικητικό συμβούλιο εγκρίνει το ανωτέρω Προσάρτημα , χωρίς καμία τροποποίηση.

ΘΕΜΑ 4^{ον} : ΣΥΓΚΛΙΣΗ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ.

Το Διοικητικό Συμβούλιο στη συνέχεια αποφασίζει ομόφωνα να συγκληθεί η Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της εταιρείας την 30/06/2015 ημέρα Τρίτη και ώρα 11:00 στα γραφεία της εταιρείας στα Οινόφυτα με τα εξής θέματα:

1. Υποβολή και έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της 15^{ης} εταιρικής χρήσης από 1 Ιανουαρίου 2014 έως 31^{ης} Δεκεμβρίου 2014 μετά των επ' αυτών εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και του ορκωτού ελεγκτή.
2. Απαλλαγή των μελών του Δ.Σ. και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης επί των οικονομικών καταστάσεων και της διαχείρισης της πιο πάνω χρήσης.

3. Εκλογή ενός τακτικού και ενός αναπληρωματικού ορκωτού ελεγκτή για τη χρήση 2015 και καθορισμό της αμοιβής τους.
4. Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος υπογράφουμε το πρακτικό και λύεται η συνεδρίαση.

Οινόφυτα, 30 Απριλίου 2015

Ο Πρόεδρος του ΔΣ & Δ/νων Σύμβουλος		**Η Αντιπρόεδρος του ΔΣ**
Αλεβίζος Ιωάννης		Αλεβίζου Ευθυμία

Τα Μέλη

Λέρης Βασίλειος	Ζαχαρογιάννης Ιωάννης	Τσαπάρας Νικόλαος

Ακριβές Αντίγραφο
Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.
& Δ/νων Σύμβουλος

Αλεβίζος Ιωάννης

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α

ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

«ΠΟΛΥΦΟΡΜΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΔΙΟΓΚΩΜΕΝΗΣ ΠΟΛΥΣΤΕΡΙΝΗΣ»

(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει)

§ 1. Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων - Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας

(α) Άρθρο 42α § 3: Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί καταρτίσεως των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια, της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της § 2 του άρθρου αυτού.	Δεν έγινε
(β) Άρθρο 42β § 1: Παρέκκλιση από την αρχή του αμεταβλήτου της δομής και μορφής εμφανίσεως του ισολογισμού και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως».	Δεν έγινε
(γ) Άρθρο 42β § 2: Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.	Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.
(δ) Άρθρο 42β § 3: Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί.	Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.
(ε) Άρθρο 42β § 4: Συμπτύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπτύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.	Δεν έγινε
(στ) Άρθρο 42β § 5: Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.	Δεν χρειάστηκε να γίνουν.

§ 2 Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών μέσων

(α) Άρθρο 43α § 1-α: Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.	(1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως ή του κόστους ιδιοκατασκευής τους ή της αναπροσαρμοσμένης με βάση ειδικό νόμο αξίας τους, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις. (2) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως. (3) Οι συμμετοχές και τα χρεόγραφα, με εξαίρεση τους τίτλους με χαρακτήρα προθεσμιακής

καταθέσεως, αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της τρέχουσας τιμής τους. Ως τρέχουσα τιμή λήφθηκε :

Για τους εισαγμένους στο χρηματιστήριο τίτλους, ο μέσος όρος της χρηματιστηριακής τιμής τους κατά τον τελευταίο μήνα της χρήσεως.

- Για τις μετοχές Α.Ε. που δεν είναι εισαγμένες στο χρηματιστήριο, η εσωτερική λογιστική αξία τους, όπως προκύπτει από το νόμιμα συνταγμένο τελευταίο ισολογισμό τους και ελεγμένο από Ορκωτό Ελεγκτή.

(4) *Οι συμμετοχές σε λοιπές πλην Α.Ε. επιχειρήσεις* (Ε.Π.Ε., Ο.Ε., Ε.Ε.) αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της τρέχουσας τιμής τους. Ως τρέχουσα τιμή λήφθηκε η εσωτερική λογιστική αξία τους, όπως προκύπτει από το νόμιμα συνταγμένο τελευταίο ισολογισμό τους και ελεγμένο από Ορκωτό Ελεγκτή.

(5) Οι *τίτλοι με χαρακτήρα προθεσμιακής καταθέσεως* και μη εισαγμένοι στο χρηματιστήριο αποτιμήθηκαν όπως και οι προθεσμιακές καταθέσεις.

(6) *Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα* (εμπορεύματα, πρώτες ύλες, αναλώσιμα κ.λ.π.) αποτιμηθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους.

(7) *Τα από ιδιοπαραγωγή προερχόμενα αποθέματα*, εκτός από τα υπολείμματα και υποπροϊόντα, αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ του κόστους παραγωγής τους και του κατά το τέλος της χρήσεως κόστους αναπαραγωγής τους. Η χαμηλότερη αυτή τιμή ήταν χαμηλότερη και από την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία

(8) *Τα υπολείμματα και τα υποπροϊόντα* αποτιμήθηκαν στην πιθανή τιμή πωλήσεώς τους, μειωμένη με τα προβλεπόμενα άμεσα έξοδα πωλήσεως.

(9) Η τιμή κτήσεως όλων των αποθεμάτων προσδιορίσθηκε με τη μέθοδο της μέσης τιμής, η οποία ακολουθείται πάγια.

(β) Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:

α) οι κύριες υποθέσεις στις οποίες βασίζονται τα

υποδείγματα και οι τεχνικές αποτίμησης, εφόσον η εύλογη αξία έχει προσδιορισθεί κατ' εφαρμογή του άρθρου 43γ παράγραφος 4 στοιχείο β,
β) ανά κατηγορία χρηματοοικονομικών μέσων, η εύλογη αξία, οι μεταβολές της αξίας που έχουν καταλογισθεί απευθείας στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, καθώς και οι μεταβολές που έχουν περιληφθεί στο αποθεματικό εύλογης αξίας.
γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών,
δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.»

(γ) Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 43γ, πρέπει να γνωστοποιούνται:
αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:
- η εύλογη αξία αυτών των μέσων, αν μπορεί να προσδιορισθεί σύμφωνα με κάποια από τις μεθόδους της παραγράφου 4 του άρθρου 43γ,
- πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών των μέσων, και

αβ) για τα πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της παραγράφου 1 του άρθρου 43γ η λογιστική αξία των οποίων υπερβαίνει την εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:
- η λογιστική αξία και η εύλογη αξία είτε των επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού είτε των κατάλληλων ομάδων των επιμέρους στοιχείων,
- οι λόγοι για τη μη μείωση της λογιστικής αξίας, καθώς και οι ενδείξεις που οδηγούν στην πεποίθηση ότι η λογιστική αξία αυτών των στοιχείων θα ανακτηθεί.»

(δ) Άρθρο 43^{α} § 1-α: Βάσεις μετατροπής σε ευρώ περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.

Δεν υπάρχουν απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα.

(ε) Άρθρο 43 § 2: Παρέκκλιση από τις μεθόδους κατά τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.

Δεν έγινε

(στ) Άρθρο 43 § 7-β: Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών

Δεν έγινε.

(ζ) Άρθρο 43 § 7-γ: Παράθεση της διαφοράς,

Δεν έγινε.

μεταξύ της αξίας αποτιμήσεως των αποθεμάτων και κινητών αξιών και της τρέχουσας τιμής αγοράς τους, εφόσον είναι αξιόλογη.	
(η) Άρθρο 43 § 9: Ανάλυση και επεξήγηση της γενόμενης μέσα στη χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού «Διαφορές αναπροσαρμογής».	Δεν έγινε.

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

(α) Άρθρο 42ε § 8: Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).	Παραθέτεται σχετικός πολύστηλος πίνακας, με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη στο τέλος της παρούσας .
(β) Άρθρο 43 § 5-δ: Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων.	Δεν έγιναν
(γ) Άρθρο 43 § 5-ε: Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματων πάγιων περιουσιακών στοιχείων.	Δεν σχηματίστηκαν
(δ) Άρθρο 43 § 3-ε: Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν τη χρήση.	Δεν υπήρξαν
(ε) Άρθρο 43 § 3-γ: Τα ποσά και ο λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση, κατά την πληρωμή (δόσεων) και / ή την αποτίμηση στο τέλος της χρήσεως δανείων ή πιστώσεων, χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις πάγιων στοιχείων.	Δεν υπήρξαν
(στ) Άρθρο 43 § 4 εδάφ. α΄ και β΄: Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων «Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως», «Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας» και «Υπεραξία επιχειρήσεως (GOODWILL)».	Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

§ 4. Συμμετοχές

(α) Άρθρο 43α § 1-β΄: Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10% .	Δεν υπάρχουν
(β) Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων, στις οποίες η εταιρεία είναι απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος.	Δεν υπάρχουν
(γ) Άρθρο 43α § 1-ιε΄: Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.	Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.

§ 5. Αποθέματα

(α) Άρθρο 43α § 1-ια : Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτιμήσεως του άρθρου 43, για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.	Δεν έγινε παρέκκλιση.
(β) Άρθρο 43α § 1-ι : Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται.	Δεν υπάρχουν.

§ 6. Μετοχικό Κεφάλαιο

(α) Άρθρο 43α § 1-δ: Κατηγορίες μετοχών, στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο.	Υπάρχουν 1.976.560 κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας 0,30 € εκάστη.
(β) Άρθρο 43α § 1-γ: Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.	Με την από 05.12.2014 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων αποφασίστηκε η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά τό ποσό ευρώ 30.270 ώς εξής: Ι) Με την κεφαλαιοποίηση του ποσού ευρώ 30.262,99 από την Υπεραξία αναπροσαρμογής περιουσιακών στοιχείων του Ν. 2065/92. ΙΙ) Με την καταβολή μετρητών για το ποσό των ευρώ 7,01, καθώς και η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου ποσού ευρώ 549.996,00 με ακύρωση 1.833.320 μετοχών οναμαστικής αξίας 0,30 ευρώ έκαστη. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 592.968,00 €, είναι ολοσχερώς καταβλημένο και διαιρείται σε 1.976.560 μετοχές ονομαστικής αξίας 0,30 € η κάθε μία.
(γ) Άρθρο 43α § 1-ε και 42ε § 10: Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σ' αυτούς δικαιώματα.	Δεν υπάρχουν ειδικοί τίτλοι
(δ) Άρθρο 43α § 1-ιστ: Απόκτηση ίδιων μετοχών μέσα στη παρούσα χρήση.	Δεν αποκτήθηκαν

§ 7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις – Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων

(α) Άρθρο 42ε § 14 εδαφ. δ: Ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπές προβλέψεις» αν το ποσό που είναι σημαντικό.	Δεν υπάρχουν.
Σύμφωνα με το άρθρο **43α § 1-ιζ΄,** παρατίθεται και ο τρόπος υπολογισμού των προβλέψεων αποζημιώσεως του προσωπικού.	Εχει διενεργηθεί πρόβλεψη αποζημιώσεως του προσωπικού και ανερχεται στο ποσό των 113.629,95 ευρώ.
(β) Άρθρο 43α § 1-ζ: Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κ.λ.π. που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεδεμένες επιχειρήσεις.	Δεν υπάρχουν

(γ) Άρθρο 43α § 1-ιβ: Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων και ποσά φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειομένης και των προηγουμένων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.	Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2007 - 2010. Οι πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις που ενδεχόμενα προκύψουν εκτιμούμε ότι δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.
(δ) Άρθρο 43α § 1-στ: Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.	Δεν υπάρχουν
(ε) Άρθρο 43α § 1-στ: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλειες.	Σε εξασφάλιση τραπεζικών υποχρεώσεων η εταιρεία έχει εγγράψει προσημείωση επί των ακινήτων της ποσού € 2.200.000.
(στ) Άρθρο 43α § 1 περ. ιζ΄και ιθ΄: Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται: α) οι κύριες υποθέσεις στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές αποτίμησης, εφόσον η εύλογη αξία έχει προσδιορισθεί κατ' εφαρμογή του άρθρου 43γ παράγραφος 4 στοιχείο β, β) ανά κατηγορία χρηματοοικονομικών μέσων, η εύλογη αξία, οι μεταβολές της αξίας που έχουν καταλογισθεί απευθείας στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, καθώς και οι μεταβολές που έχουν περιληφθεί στο αποθεματικό εύλογης αξίας. γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών, δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.»	Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση
(ζ) Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 43γ, πρέπει να γνωστοποιούνται: αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων: - η εύλογη αξία αυτών των μέσων, αν μπορεί να προσδιορισθεί σύμφωνα με κάποια από τις μεθόδους της παραγράφου 4 του άρθρου 43γ, - πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών των μέσων, και αβ) για τα πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της παραγράφου 1 του άρθρου 43γ η λογιστική αξία των οποίων υπερβαίνει την εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται: - η λογιστική αξία και η εύλογη αξία είτε των	

επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού είτε των κατάλληλων ομάδων των επιμέρους στοιχείων,
- οι λόγοι για τη μη μείωση της λογιστικής αξίας, καθώς και οι ενδείξεις που οδηγούν στην πεποίθηση ότι η λογιστική αξία αυτών των στοιχείων θα ανακτηθεί.»

§ 8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

- Άρθρο 42ε § 12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών «Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα» και «Έξοδα χρήσεως δουλεμένα».

«Έξοδα χρήσεως δουλεμένα»

ΔΕΗ	€ 32.655,90
Τόκοι τραπεζών	€ 16.552,21
Τηλεπικοινωνίες	€ 707,11
Αμοιβές τρίτων	€ 1.875,00
ΔΕΠΑ	€ 77.983,44
Λοιπές προβλ.	€ 100,00
	€ 129.873,66

§ 9. Λογαριασμοί τάξεως

- Άρθρο 42ε § 11: Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως, στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης § 10.

Έχουν εκδοθεί Εγγυητικές επιστολές υπέρ ΔΕΠΑ ποσού € 128.673,00
Έχει εκδοθεί Εγγυητική επιστολή υπέρ Αμυντ.Συστημάτων ποσού € 4.938,00

§ 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες

- Άρθρο 42ε § 9: Εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρεία.

Σε εξασφάλιση τραπεζικών υποχρεώσεων η εταιρεία έχει εγγράψει προσημείωση επί των ακινήτων της ποσού € 2.200.000.

§ 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

(α) Άρθρο 43α § 1-ιγ, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 3 του Π.Δ. 325/1994: Αμοιβές μελών οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν

(β) Άρθρο 43α § 1-ιγ: Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν

(γ) Άρθρο 43α § 1-ιδ: Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως (μέλη διοικητικών συμβουλίων και διαχειριστές).

Στο λογαριασμό «Χρεώστες διάφοροι» περιλαμβάνεται και ποσό ευρώ 630.294,15 που έχει δοθεί, σε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας.

§ 12. Αποτελέσματα χρήσεως

(α) Άρθρο 43α § 1-η: Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας και γεωγραφικές αγορές. (Ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 42ε § 15 εδάφιο α').

(1) Βιομηχανικής δραστηριότητας	
- εσωτερικού	9.837.788,50
- εξωτερικού	112.719,46
	9.950.507,96
(2) Εμπορικής δραστηριότητας:	

- εσωτερικού	67.314,95
- εξωτερικού	0,00
	67.314,95
(3) Παροχή υπηρεσιών	
- εσωτερικού	1.352,51
- εξωτερικού	0,00
	1.352,51
Σύνολο	**10.019.175,42**

(β) Άρθρο 43α § 1-θ: Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά τη διάρκεια της χρήσεως προσωπικού και κατηγορίες αυτού, με το συνολικό κόστος τους. Διευκρινίζεται ότι, στο «Διοικητικό (υπαλληλικό) προσωπικό» περιλαμβάνεται το με μηνιαίο μισθό αμειβόμενο προσωπικό και στο «εργατοτεχνικό προσωπικό» οι αμειβόμενοι με ημερομίσθιο.

(1) Μέσος όρος προσωπικού άτομα 64

(2) Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:

- Διοικητικό (υπαλληλικό) Προσωπικό άτομα 26
- Εργατοτεχνικό προσωπικό άτομα 38

Σύνολο άτομα **64**

(3) Αμοιβές & έξοδα προσωπικού:

- Διοικητικού (υπαλληλικού) προσωπικού:
  - Μισθοί € 621.898,76
  - Κοινωνικές επιβαρύνσεις και βοηθήματα € 168.451,97
- Εργατοτεχνικού προσωπικού:
  - Ημερομίσθια € 677.084,83
  - Κοινωνικές επιβαρύνσεις και βοηθήματα € 177.172,04

(γ) Άρθρο 42ε § 15-β: Ανάλυση των έκτακτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων

(1) Έκτακτα και ανόργανα έξοδα:

- Προσαυξήσεις φόρων	83,23	
- Προσαυξήσεις ασφ.εισφ.	793,55	
- Λοιπά εκτ. και αν. έξοδα	639,53	
	1.516,31	

(2) Έκτακτα και ανόργανα έσοδα

- Αναλογούσες στη χρήση επιχ.		639,53
πάγιων επενδύσεων	37.692,70	
- Λοιπά εκτ. και αν. έσοδα	0,83	
	37.693,53	

(δ) Άρθρο 42ε § 15-β: Ανάλυση των λογαριασμών «Έσοδα προηγούμενων χρήσεων». «Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων» και «Έξοδα προηγούμενων χρήσεων» και έκτακτα κέρδη

(1) Έξοδα προηγούμενων χρήσεων

- Λοιπά έξοδα προηγουμένων χρήσεων	30.363,55
	30.363,55

(4) Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους

	159.607,80
	159.607,80

(ε) Άρθρο **43α § 1-κ *:** «Διακριτή παρουσίαση *των συνολικών αμοιβών που χρέωσε κατά το οικονομικό έτος ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο*

Στην κλειόμενη χρήση για αμοιβές του τακτικού ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων χρεώθηκε το ποσό € 6.600,00.

§ 13. Άλλες πληροφορίες που απαιτούνται για αρτιότερη πληροφόρηση και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας

(δ) Άρθρο 43α § 1-ιζ: Οποιεσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις ή που κρίνονται αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των μετόχων και των τρίτων και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας.	Δεν υπάρχουν.

Οινόφυτα , 30 Απριλίου 2015

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. & Δ/νων Σύμβουλος **Η Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.**

Ιωάννης Αλεβίζος
Α.Δ.Τ. ΑΑ 061492

Αλεβίζου Ευθυμία
Α.Δ.Τ. ΑΖ 639458

Ο Υπεύθυνος Οικονομικών Υπηρεσιών

Σταυριανόπουλος Φώτης
Αρ.Αδείας Α'Τάξης 0030665

ΒΕΒΑΙΩΣΗ

Βεβαιώνεται ότι, η ανωτέρω έκθεση που αποτελείται από εννέα (9) σελίδες και ένα πίνακα, είναι αυτή που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 10 Ιουνίου 2015.

Αθήνα, 10 Ιουνίου 2015

Η ΟΡΚΩΤΗ ΕΛΕΓΚΤΡΙΑ

Ελένη Σκορδαλάκη
Αρ. Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 22411

ΣΟΛ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Crowe Horwath

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

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ

ΕΞΟΔΩΝ ΕΓΚ/ΣΕΩΣ ΚΑΙ ΕΝΣΩΜΑΤΩΝ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ

		ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ			
		ΥΠΟΛΟΙΠΟ	**ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ 2014**		**ΥΠΟΛΟΙΠΟ**
Κ.Α.	**ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ**	**31/12/2013**	**ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ &ΑΓΟΡΕΣ**	**ΠΩΛΗΣΕΙΣ-ΜΕΙΩΣΕΙΣ**	**31/12/2014**
10	Γήπεδα - Οικόπεδα	616.818,25	0,00		616.818,25
11	Κτίρια - Εγκ/σεις κτιρίων	1.783.687,24	0,00	0,00	1.783.687,24
12	Μηχανήματα & Τεχνικές Εγκατ/σεις	5.327.378,19	194.984,00	0,00	5.522.362,19
13	Μεταφορικά Μέσα	280.062,64	0,00	0,00	280.062,64
14	Έπιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός	345.914,70	2.988,19	0,00	348.902,89
15	Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Δαπάνες πολυετούς απόσβεσης	392.202,11	0,00	0,00	392.202,11
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ		**8.746.063,13**	**197.972,19**	**0,00**	**8.944.035,32**
		ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ			
		ΥΠΟΛΟΙΠΟ	**ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ 2014**		**ΥΠΟΛΟΙΠΟ**
Κ.Α.	**ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ**	**31/12/2013**	**ΑΥΞΗΣΕΙΣ**	**ΜΕΙΩΣΕΙΣ**	**31/12/2014**
10	Γήπεδα - Οικόπεδα	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Κτίρια - Εγκ/σεις κτιρίων	985.870,59	64.296,01	0,00	1.050.166,60
12	Μηχανήματα & Τεχνικές Εγκατ/σεις	4.013.374,02	319.463,27	0,00	4.332.837,28
13	Μεταφορικά Μέσα	258.992,87	4.740,66	0,00	263.733,53
14	Έπιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός	325.566,18	12.913,73	0,00	338.479,91
15	Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Δαπάνες πολυετούς απόσβεσης	383.481,73	981,01	0,00	384.462,74
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ		**5.967.285,39**	**402.394,67**	**0,00**	**6.369.680,06**

ΠΟΛΥΦΟΡΜΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΔΙΟΓΚΩΜΕΝΗΣ ΠΟΛΥΣΤΕΡΙΝΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
15η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01.01.2014 - 31.12.2014) - ΑΡ.Μ.Α.Ε. 46735/11/Β/00/19 - ΓΕΜΗ 13395917000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2014			Ποσά κλειόμενης χρήσης 2013		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	360.042,11	353.592,82	6.449,29	360.042,11	351.321,83	8.720,28
	360.042,11	**353.592,82**	**6.449,29**	**360.042,11**	**351.321,83**	**8.720,28**
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Ασώματες ακινητοποιήσεις						
2.Παραχωρήσεις & δικαιώμ.βιομηχ.ιδιοκτησίας	32.160,00	30.869,92	1.290,08	32.160,00	32.159,90	0,10
	32.160,00	**30.869,92**	**1.290,08**	**32.160,00**	**32.159,90**	**0,10**
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1.Γηπεδα - οικοπεδα	616.818,25	0,00	616.818,25	616.818,25	0,00	616.818,25
3.Κτίρια και τεχνικά εργα	1.783.687,24	1.050.166,60	733.520,64	1.783.687,24	985.870,59	797.816,65
4.Μηχανήματα-τεχν.εγκαταστασεις & λ.μηχ.εξοπλ	5.522.362,19	4.332.837,28	1.189.524,91	5.327.378,19	4.013.374,02	1.314.004,18
5.Μεταφορικά μέσα	280.062,64	263.733,53	16.329,11	280.062,64	258.992,87	21.069,77
6.Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	348.902,89	338.479,91	10.422,98	345.914,70	325.566,18	20.348,52
	8.551.833,21	**5.985.217,32**	**2.566.615,89**	**8.353.861,02**	**5.583.803,66**	**2.770.057,36**
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	**8.583.993,21**	**6.016.087,24**	**2.567.905,97**	**8.386.021,02**	**5.615.963,56**	**2.770.057,46**
III. Συμμετοχές και άλλες μακρ.χρημ.απαιτησεις						
2.Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			0,00			14.673,51
7.Λοιπές μακ/σμες απαιτήσεις			15.129,00			10.129,00
			15.129,00			**24.802,51**
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙ+ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			**2.583.034,97**			**2.794.859,97**
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
1.Εμπορεύματα			2.925,44			10.020,17
2.Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή			47.223,01			66.394,89
4.Πρώτες και βοηθητικές ύλες-Αναλώσιμα υλικά						
-Ανταλλακτικά και Είδη συσκευασίας			214.715,46			255.191,24
5 Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			0,00			0,00
			264.863,91			**331.606,30**
II. Απαιτήσεις						
1.Πελάτες		982.010,82			932.732,91	
Μείον : Προβλέψεις		159.607,80	822.403,02		100.186,54	832.546,37
2.Γραμμάτια εισπρακτέα			0,00			9.451,83
3α.Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρον)			40.384,64			135.024,77
3β.Επιταγές σε καθυστέρηση (σφραγισμένες)			49.465,56			92.848,44
3γ.Επιταγές εισπρακτέες στις τράπεζες για εγγύηση			2.163.025,27			1.818.435,49
10.Επισφαλείς-Επίδικοι πελάτες & χρεώστες		0,00			0,00	
Μείον : Προβλέψεις		0,00	0,00		0,00	0,00
11.Χρεώστες διάφοροι			649.210,76			649.334,44
11α.Ελληνικο δημοσιο			214.251,13			477.265,23
12.Λογ/σμοι διαχ/σεως προκ/λων & πιστώσεων			0,00			0,00
			3.938.740,38			**4.014.906,57**
III. Χρεώγραφα						
1.Μετοχές		22.813,11			8.139,60	
Μείον : Προβλέψεις για υποτιμήσεις		16.882,32	5.930,79		0,00	8.139,60
			5.930,79			**8.139,60**
IV. Διαθέσιμα						
1.Ταμείο			544,26			64,40
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			172.197,35			54.710,85
			172.741,61			**54.775,25**
Σύνολο κυκλ/ντος ενεργητικού(ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)			**4.382.276,69**			**4.409.427,72**
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1.Εξοδα επομένων χρήσεων			20.055,36			8.826,47
3.Λοιποί μεταβατικοί λογ/σμοί ενεργητικού			0,00			0,00
			20.055,36			**8.826,47**
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Β+Γ+Δ+Ε)			**6.991.816,31**			**7.221.834,44**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
2.Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγ. και εμπρ.ασφαλ.			133.611,00			43.344,00
3.Απαιτήσεις από αμφοτεροβαρείς συμβάσεις			0,00			0,00
			133.611,00			**43.344,00**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμ.χρήσης 2014	Ποσά κλειόμ.χρήσης 2013
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Μετοχικό Κεφάλαιο		
1.Καταβεβλημένο (1.976.560 μετοχές των 0,30 €)	**592.968,00**	**1.112.694,00**
III. Διαφορές αναπροσ/γής - Επιχ/σεις επενδύσ.		
2.Διαφορές αναπ/γής λοιπών περιουσ.στοιχείων	0,00	30.262,99
3.Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού	489.551,37	527.244,08
	489.551,37	**557.507,07**
IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
1.Τακτικό αποθεματικό	72.018,39	72.018,39
3.Ειδικά αποθεματικά	483.267,55	483.267,55
	555.285,94	**555.285,94**
V. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο αποτελεσμάτων χρήσεως εις νέο	-554.335,24	-927.109,14
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων(ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+ΑV)	**1.083.470,07**	**1.298.377,86**
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ		
1.Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού	113.629,95	102.019,48
	113.629,95	**102.019,48**
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2.Δάνεια τραπεζών	111.814,72	543.132,71
	111.814,72	**543.132,71**
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1.Προμηθευτές	2.004.027,96	1.859.046,66
2α.Επιταγές πληρωτέες	136.520,69	739.524,13
3.Τράπεζες λ/βραχυπροθέσμων υποχρ.	2.737.936,24	2.035.579,33
4 Προκαταβολές πελατών	20.051,54	26.442,91
5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	270.590,62	29.948,30
6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί	76.852,95	83.103,19
7.Μακροπρ.Υποχρ.πληρωτ.στην επόμενη χρήση	267.512,01	300.275,00
11 Πιστωτές διάφοροι	39.535,90	53.501,78
	5.553.027,91	**5.127.421,30**
Σύνολο υποχρεώσεων(ΓΙ+ΓΙΙ)	**5.664.842,63**	**5.670.554,01**
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2.Εξοδα χρήσεως δουλεμένα	129.873,66	150.883,09
	129.873,66	**150.883,09**
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ(Α+Β+Γ+Δ)	**6.991.816,31**	**7.221.834,44**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
2.Πιστωτικοί λ/σμοί εγγυήσεων και εμπρ. ασφ	133.611,00	43.344,00
3.Υποχρεώσεις από αμφοτεροβαρείς συμβάσεις	0,00	0,00
	133.611,00	**43.344,00**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (01.01.2014 - 31.12.2014)

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2013		
Ι.Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως						
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)			10.019.175,42			9.988.839,45
Μείον: Κόστος πωλήσεων			7.745.326,82			8.000.458,20
Μικτά αποτ/τα (κέρδη) εκμετ/σεως			**2.273.848,60**			**1.988.381,25**
Πλέον: Αλλα έσοδα εκμετ/σεως			38.948,46			29.814,59
Σύνολο			**2.312.797,06**			**2.018.195,84**
Μείον: 1. Εξοδα διοικητικής Λειτουργίας		521.378,61			401.071,17	
3. Εξοδα λειτ/γίας διαθέσεως		788.662,02	1.310.040,63		829.805,87	1.230.877,03
Μερικά αποτ/τα (κέρδη) εκμετ/σεως			**1.002.756,43**			**787.318,81**
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα		204,96			25,11	
ΜΕΙΟΝ: 3. Χρ/κοί τόκοι & συναφή έξοδα		384.568,72	384.363,76		429.544,31	429.519,20
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σεως			**618.392,67**			**357.799,61**
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα						
1. Εκτακτα και ανόργανα έσοδα	37.693,53			40.118,73		
2. Εκτακτα κέρδη	0,00			0,00		
3. Εσοδα προηγούμενων χρήσεων	5.491,35			0,00		
4. Εσοδα από προβλέψεις προηγ.χρήσεων	55.651,03	98.835,91		0,00	40.118,73	
Μείον: 1. Εκτακτα και ανόργανα έξοδα	1.516,31			1.392,88		
2. Έκτακτες ζημίες	16.882,32			0,00		
3. Εξοδα προηγούμενων χρήσεων	30.363,55			46.083,69		
4. Πρόβλεψη για έκτακτους κινδύνους	159.607,80	208.369,98	109.534,07	100.186,54	147.663,11	107.544,39
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			**508.858,60**			**250.255,23**
Μείον: Σύνολο αποσβέσ. Πάγιων Στοιχείων		402.394,67			408.730,02	
Μείον: Οι από αυτές ενσ/νες στο Λ. Κόστος		402.394,67	0,00		408.730,02	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			**508.858,60**			**250.255,23**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμ. χρήσεως 2014	Ποσά προηγ. χρήσεως 2013
Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) χρήσεως	**508.858,60**	**250.255,23**
Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγουμένων χρήσεων	-927.109,14	-1.173.821,48
Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγουμένων χρήσεων	0,00	0,00
Σύνολο	**-418.250,54**	**-923.566,25**
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	115.000,00	0,00
2. Λοιποί μη ενσ/νοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	21.084,70	3.542,89
Κέρδη προς διάθεση	**-554.335,24**	**-927.109,14**
Η Διάθεση των κερδών-Ζημιών γίνεται ως εξής:		
8. Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	-554.335,24	-927.109,14
	-554.335,24	**-927.109,14**

Οινόφυτα , 30 Απριλίου 2015

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. & Δ/νων Σύμβουλος
Ιωάννης Αλεβίζος
Α.Δ.Τ. ΑΑ 061492

Η Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.
Αλεβίζου Ευθυμία
Α.Δ.Τ. ΑΖ 639458

Ο Υπεύθυνος Οικονομικών Υπηρεσιών
Σταυριανόπουλος Φώτης
Αρ.Αδείας Α'Τάξης 0030665

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΠΟΛΥΦΟΡΜΑ ΔΙΟΓΚΩΜΕΝΗ ΠΟΛΥΣΤΕΡΙΝΗ ΑΒΕΕ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΠΟΛΥΦΟΡΜΑ ΔΙΟΓΚΩΜΕΝΗ ΠΟΛΥΣΤΕΡΙΝΗ ΑΒΕΕ» που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2014, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις
Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή
Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλείδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλείδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη
Από τον έλεγχό μας προέκυψε ότι οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από 2007 έως 2010. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Γνώμη με Επιφύλαξη
Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο «Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη», οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΠΟΛΥΦΟΡΜΑ ΔΙΟΓΚΩΜΕΝΗ ΠΟΛΥΣΤΕΡΙΝΗ ΑΒΕΕ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2014 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών θεμάτων
Στο λογαριασμό «Χρεώστες διάφοροι» περιλαμβάνεται και ποσό ευρώ 630.294,15 που έχει δοθεί, σε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας, το οποίο εμπίπτει στις απαγορευτικές διατάξεις του άρθρου 23α του κωδ. Ν. 2190/1920. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 10 Ιουνίου 2015
Σκορδαλάκη Ελένη
Α.Μ. ΣΟΕΛ 22411

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