

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ  
ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ  
ΓΙΑ ΤΑ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2015  
(01/01/2015 – 31/12/2015)**

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, σας παρουσιάζουμε τη δραστηριότητα της εταιρείας κατά το έτος 2015.

Κατά τη χρήση που έκλεισε, παρουσιάστηκε αύξηση του κύκλου εργασιών της εταιρείας από € 3.170.829,01 σε € 3.762.149,22 που αντιστοιχεί σε ποσοστό 18,65% περίπου και οφείλεται κατά κύριο λόγο, στις καλές κλιματολογικές συνθήκες παραγωγής των προϊόντων και εμπορευμάτων.

Τα μικτά κέρδη αυξήθηκαν από το ποσό των € 440.516,07 της προηγούμενης χρήσης, σε € 581.664,05 που αντιστοιχεί σε ποσοστό μεταβολής 32,04% περίπου, ενώ τα καθαρά κέρδη προ φόρων αυξήθηκαν από € 70.866,74 σε € 242.649,48 γεγονός που εξηγείται από την αύξηση της παραγωγής.

**ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

Η εταιρεία έχει τα παρακάτω ακίνητα :  
Γήπεδα – Οικόπεδα στη θέση ΒΙΠΕ ΦΛΩΡΙΝΑΣ  
Αντικειμενικής αξίας: € 38.203,18 .

Κτιριακές εγκαταστάσεις στο παραπάνω Οικόπεδο  
Αντικειμενικής αξίας: € 1.237.226,32 και

Ημιτελές κτίσμα αντικειμενικής αξίας € 353.324,68

**ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ ΓΙΑ ΤΟ 2016**

Οι προοπτικές μας για το 2016 πιστεύουμε ότι θα είναι το ίδιο καλές και η Εταιρεία παρά τις αντίξοες οικονομικές συνθήκες που επικρατούν, θα καταφέρει να συνεχίσει τη θετική της πορεία.

**ΑΚΟΛΟΥΘΕΣ ΒΑΣΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ**

**1. Η αποτίμηση παγίων περιουσιακών στοιχείων και αποσβέσεις αυτών.**

Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν σε τιμές κτήσεως, πλέον αξία βελτιώσεων – προσθηκών – αναπροσαρμογές , μείον αξία αποσβέσεων.

Οι αποσβέσεις όλων των παγίων περιουσιακών στοιχείων έχουν υπολογιστεί με βάση τις διατάξεις του Ν.4172/2013.

**2. Η αποτίμηση αποθεμάτων.**

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

**3. Τα κριτήρια χαρακτηρισμού απαιτήσεων και υποχρεώσεων σε μακροπρόθεσμες και βραχυπρόθεσμες.**

Κατά την 31/12/2015, υφίσταται υπόλοιπο δανείου από την Alpha Bank ύψους € 99.204,26, μέρος εκ του οποίου € 38.369,73 € είναι πληρωτέο την επόμενη χρήση.

Επίσης υφίστανται προκαταβολές προμηθευτών ύψους € 72.000,00 οι οποίες απεικονίζονται στο κονδύλι των αποθεμάτων "προκαταβολές για αποθέματα".

#### **4. Αποζημιώσεις αποχωρούντος και απολυόμενου προσωπικού.**

Δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση αποχωρούντος και απολυόμενου προσωπικού με τα εντός αυτής καταβαλλόμενα ποσά αποζημιώσεων.

### **ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ**

Το κόστος πωληθέντων υπολογίστηκε σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις και περιλαμβάνει το κόστος των εμπορεύσιμων αγαθών, των Α' & Β' υλών, των αναλώσιμων υλικών καθώς και το κόστος των ειδών συσκευασίας, όπως και όλες τις δαπάνες για την παροχή των υπηρεσιών. Επίσης περιλαμβάνει το μέρος των αποσβέσεων των παραγωγικών παγίων στοιχείων που αναλογούν και υπολογίστηκαν σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4172/2013.

### **ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ**

Τα οικονομικά αποτελέσματα του 2015 διαμορφώθηκαν ως εξής :  
Τα μικτά κέρδη ανήλθαν στο ποσό των € 581.664,05. Μετά την αφαίρεση των εξόδων Διοικητικής Λειτουργίας, Λειτουργίας Διάθεσης, των Χρηματοπιστωτικών καθώς και των εκτάκτων και ανόργανων εξόδων, απέμεινε καθαρό κέρδος προ φόρων € 242.649,48. Μετά την αφαίρεση του φόρου εισοδήματος απέμεινε καθαρό ποσό € 170.376,56.

### **ΔΙΑΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**

Στα ως άνω κέρδη € 170.376,56, αφού προστεθούν το υπόλοιπο κερδών προηγούμενων χρήσεων ύψους € 67.438,73 και τα διανεμηθέντα στη χρήση αποθεματικά της παρ. 1 άρθρο 47 ν. 4172/2013, απομένουν κέρδη € 237.815,29 τα οποία προτείνουμε να διατεθούν ως εξής:

#### **Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής :**

|                            |                     |
|----------------------------|---------------------|
| 1. Τακτικό αποθεματικό     | € 8.518,83          |
| 2. Μερίσματα Πληρωτέα      | € 70.200,00         |
| 8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο | € 159.096,46        |
|                            | € <u>237.815,29</u> |

Μετά τα παραπάνω κ.κ. Μέτοχοι σας παρακαλούμε :

- Να εγκρίνετε τον Ισολογισμό και τα αποτελέσματα της χρήσης 2015.
- Να εγκρίνετε την παραπάνω διανομή κερδών.
- Να απαλλάξετε εμάς και του ελεγκτές από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 2015, σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό.
- Να διορίσετε έναν (1) τακτικό και έναν (1) αναπληρωματικό Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή για το έτος 2016.
- Να ορίσετε - εγκρίνετε τις αμοιβές των μελών του Δ.Σ. για την χρήση 01/01/2016 - 31/12/2016.
- Να ορίσετε διάφορα θέματα και ανακοινώσεις, (εάν υπάρχουν).

Στην συνέχεια το Δ.Σ., ομόφωνα εγκρίνει την έκθεση διαχείρισης χρήσεως της 01/01/2015 - 31/12/2015, η οποία προτείνεται προς έγκριση στην Τακτική Συνέλευση.

**Ο Πρόεδρος του Δ.Σ**

Φλώρινα, 30/04/2016

Ακριβές Αντίγραφο

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΑΧΙΛΛΕΑΣ ΓΙΑΛΛΑΜΑΣ

Α.Δ.Τ. ΑΑ - 479620

Βεβαιώνεται ότι η ανωτέρω έκθεση του Δ. Σ. που αποτελείται από τρεις (3) σελίδες μαζί με την παρούσα, είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 24 Αυγούστου 2016.

Αθήνα, 24 Αυγούστου 2016

**Οι Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής**

**Ιωσήφ Στεφ. Ορφανούδακης**

Αρ. Μητρώου Σ.Ο.Ε.Λ.: 84951

**Κ.Μ.Σ. Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.**

Κηφισίας 293 και Δηλιγιάννη, Αθήνα 14561

Αρ. Μητρώου Σ.Ο.Ε.Λ.: 167

