

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ

ΤΗΣ ΜΕ ΑΡΙΘΜ. 34 ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

«ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ Ε. ΑΛΕΞΙΔΗ-ΦΥΛΑΚΤΙΔΗ Α.Ε.»

Αρ. ΓΕΜΗ : 36609416000

Στην Πάτρα σήμερα στις 10 Σεπτεμβρίου 2019, ημέρα Τρίτη και ώρα 16:00, στα γραφεία της ανώνυμης εταιρείας «ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ Ε. ΑΛΕΞΙΔΗ-ΦΥΛΑΚΤΙΔΗ Α.Ε.», στην οδό Του 40, συνήλθαν σε ετήσια τακτική γενική συνέλευση, οι μέτοχοι της για να συζητήσουν και να λάβουν αποφάσεις επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Η πρόσκληση δεν δημοσιεύθηκε στον Τύπο, διότι όλοι οι μέτοχοι εξέφρασαν την επιθυμία να παραστούν στη γενική συνέλευση αφού έλαβαν αντίγραφο της πρόσκλησης από το Δ.Σ., η οποία περιλαμβάνει τα εξής θέματα:

1. Υποβολή και έγκριση των Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 01/01/18-31/12/18, μετά των επ' αυτών εκθέσεων του Δ.Σ. και του Ορκωτού Ελεγκτή.
2. Έγκριση της προτεινόμενης από το Διοικητικό Συμβούλιο διαθέσεως αποτελεσμάτων.
3. Έγκριση της συνολικής διαχείρισης της εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 όπως ισχύει.
4. Απαλλαγή του Ορκωτού Ελεγκτή από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την χρήση 2018.
5. Εκλογή Ορκωτών Ελεγκτών τρέχουσας χρήσης.
6. Χορήγηση αδείας σύμφωνα με το άρθρο 98 παρ.1 του Ν.4548/2018 στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και σε Διευθυντές της Εταιρείας, να μετέχουν σε Διοικητικά Συμβούλια ή στην Διεύθυνση άλλων εταιρειών οι οποίες συνδέονται με οποιονδήποτε τρόπο με την εταιρεία.
7. Οτιδήποτε άλλο προταθεί κατά την έναρξη της συνεδρίασης της Γ.Σ.

Παρέστησαν οι κάτωθι μέτοχοι με τις έναντι εκάστου αναγραφόμενες μετοχές:

Α/Α	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ	ΜΕΤΟΧΩΝ
				ΚΑΙ ΨΗΦΩΝ
1)	Αναστάσιος Φυλακτίδης	Μικρά Μαντίνεια Καλαμάτας		11.781
2)	Αικατερίνη Φυλακτίδου	Μικρά Μαντίνεια Καλαμάτας		3.019

Επίσης παρέστησαν το μέλος του Δ.Σ., Μαρία Τσαούση, με την ιδιότητα της ως Προέδρου του Δ.Σ., και ο Προϊστάμενος του Λογιστηρίου Σωτήριος Ρούσης.

Πίνακας με τους μετόχους που έχουν καταθέσει νομίμως τις μετοχές τους κι έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη συνέλευση, αναρτήθηκε στα γραφεία της έδρας της εταιρείας, 48 ώρες πριν από την ώρα σύγκλησης της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με το Καταστατικό της εταιρείας.

Μετά από έλεγχο των τίτλων των μετόχων όπου διαπιστώθηκε ότι οι παρευρεθέντες μέτοχοι αντιπροσωπεύουν το 100% των μετοχών, η προσωρινή Πρόεδρος της Γ.Σ., Μαρία Τσαούση, κάλεσε τους μετόχους που μετέχουν σε αυτή να υποβάλλουν τυχόν ενστάσεις ή παρατηρήσεις. Καθώς δεν υποβλήθηκε καμία ένσταση η Γ.Σ. προχωρεί στην εκλογή οριστικού προεδρείου της με ονομαστική κλήση των μετόχων και μυστική ψηφοφορία και εκλέγει ως Πρόεδρο της, τον κ. Αναστάσιο Φυλακτίδη με 14.800 ψήφους και Γραμματέα –Ψηφосуλλέκτη την κα. Αικατερίνη Φυλακτίδου.

Στη συνέχεια η Γ.Σ. εισέρχεται στην ημερήσια διάταξη και εξετάζει τα θέματα με την αναγραφόμενη σε αυτή σειρά.

ΘΕΜΑ ΠΡΩΤΟ: Υποβολή και έγκριση των Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 01/01/18-31/12/18, μετά των επ' αυτών εκθέσεων του Δ.Σ. και του Ορκωτού Ελεγκτή.

Ο Πρόεδρος της Γ.Σ. διαβάζει τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της 20^{ης} εταιρικής χρήσης 01/01/18-31/12/18 μετά των επ' αυτών εκθέσεων του Δ.Σ. και των Ελεγκτών.

1. Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου

**ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
« ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ Ε. ΑΛΕΞΙΔΗ – ΦΥΛΑΚΤΙΔΗ Α.Ε.»
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΓΙΑ ΤΑ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΤΗΣ 20^{ης} ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 01/01/18-31/12/18**

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρίας, σας υποβάλλουμε συνημμένα, στη Γενική Συνέλευσή σας, τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας για τη χρήση 01/01/18-31/12/18 με τις παρατηρήσεις μας πάνω σε αυτές και παρακαλούμε να τις εγκρίνετε.

1. Δραστηριότητες - Αποτελέσματα χρήσεως

Η εταιρία δραστηριοποιείται στον τομέα εμπορίας φαρμάκων, παραφαρμακευτικών προϊόντων και καλλυντικών. Κατά την κρινόμενη χρήση 2018, ο συνολικός κύκλος εργασιών, ανήλθε στο ποσό των 26.288.260,97 ευρώ, έναντι ποσού 25.642.798,71 ευρώ της προηγούμενης χρήσεως, παρουσιάζοντας μείωση κατά 645.462,26 ευρώ ή κατά 2,52%.

Τα καθαρά κέρδη προ φόρων ανήλθαν σε 891.567,74 ευρώ έναντι 1.061.030,43 ευρώ της προηγούμενης χρήσεως, παρουσιάζοντας μείωση κατά 169.462,69 ευρώ ή κατά 15,97%.

Τα κέρδη προ φόρων, χρεωστικών τόκων και αποσβέσεων (EBITDA) ανήλθαν στα 960.332,40 ευρώ, έναντι 1.136.977,04 ευρώ της προηγούμενης χρήσεως, παρουσιάζοντας μείωση κατά 176.644,64 ευρώ ή κατά 15,54%.

2. Χρηματοοικονομικοί δείκτες

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες με βάση τις οικονομικές καταστάσεις της παρούσας χρήσεως 2018 και της προηγούμενης 2017 έχουν ως ακολούθως:

	31/12/2018		31/12/2017	
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	<u>8.261.234,04</u>	97,22%	<u>7.585.263,72</u>	96,59%
Σύνολο Ενεργητικού	8.497.343,68		7.852.800,21	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφορούν και πάγιο ενεργητικό.

	31/12/2018		31/12/2017	
Ιδια Κεφάλαια	<u>1.622.899,11</u>	24,05%	<u>1.773.818,33</u>	29,76%
Σύνολο Υποχρεώσεων	6.747.026,83		5.960.199,89	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της εταιρείας.

	31/12/2018		31/12/2017	
Σύνολο Υποχρεώσεων	<u>6.747.026,83</u>	79,40%	<u>5.960.199,89</u>	75,90%
Σύνολο Παθητικού	8.497.343,68		7.852.800,21	

Οι παραπάνω δείκτης δείχνει την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

	31/12/2018		31/12/2017	
Ιδια Κεφάλαια	1.622.899,11		1.773.818,33	
Πάγιο Ενεργητικό	233.345,31	695,49%	264.772,16	669,94%

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδότησης των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα ίδια κεφάλαια.

	31/12/2018		31/12/2017	
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	8.261.234,04		7.585.263,72	
Βραχ. Υποχρεώσεις	5.447.026,83	151,67%	5.160.199,89	147,00%

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

	31/12/2018		31/12/2017	
Κεφάλαιο Κίνησης	2.814.207,21		2.425.063,83	
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	8.261.234,04	34,07%	7.585.263,72	31,97%

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει σε ποσοστό το τμήμα του κυκλοφορούντος ενεργητικού το οποίο χρηματοδοτείται από το πλεόνασμα των διαρκών κεφαλαίων (Ιδίων κεφαλαίων και μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων).

	31/12/2018		31/12/2017	
Καθαρά αποτελ. χρησ. προ φόρων	891.567,74		1.061.030,43	
Σύνολο εσόδων	26.421.242,44	3,37%	25.848.070,00	4,10%

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

	31/12/2018		31/12/2017	
Καθαρά αποτελ. χρησ. προ φόρων	891.567,74		1.061.030,43	
Ίδια κεφάλαια	1.622.899,11	54,94%	1.773.818,33	59,82%

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

	31/12/2018		31/12/2017	
Μικτά αποτελέσματα	1.810.355,14		1.865.647,26	
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	26.288.260,97	6,89%	25.642.798,71	7,28%

Ο δείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των συνολικών πωλήσεων.

3. Διαχείριση χρηματοοικονομικών κινδύνων

3.1 Πιστωτικός κίνδυνος

Δεν υπάρχει συγκέντρωση του πιστωτικού κινδύνου σε σχέση με τις απαιτήσεις από πελάτες, καθώς η εταιρία έχει μεγάλο αριθμό πελατών και ο πιστωτικός κίνδυνος διασπείρεται. Επιπροσθέτως η εταιρία κάνει επιλογή των πελατών της προκειμένου να προχωρήσει σε εμπορική συνεργασία, ελέγχοντας τη φερεγγυότητα του κάθε πελάτη. Παράλληλα, η εταιρία ετησίως σχηματίζει τις αναγκαίες προβλέψεις, εκτός της τρέχουσας χρήσης, για την αντιστάθμιση πιθανών κινδύνων επισφαλειών, από τις οποίες θα εισπραχθεί το μεγαλύτερο μέρος των επισφαλών απαιτήσεων.

3.2 Συναλλαγματικός κίνδυνος

Σχεδόν το σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρίας είναι σε ευρώ, με αποτέλεσμα η έκθεσή της σε συναλλαγματικό κίνδυνο να είναι σχεδόν μηδενική.

3.3 Κίνδυνος επιτοκίων

Η εταιρία χρηματοδοτεί τις επενδύσεις της καθώς και τις ανάγκες της σε κεφάλαια κίνησης, μέσω τραπεζικού δανεισμού, με αποτέλεσμα να επιβαρύνει τα αποτελέσματα της με χρεωστικούς τόκους. Αυξητικές τάσεις στα επιτόκια, θα έχουν αρνητική επίπτωση στα αποτελέσματα, καθώς η εταιρία θα επιβαρύνεται με επιπλέον κόστος δανεισμού.

3.4 Κίνδυνος τιμών

Η εταιρία δεν εκτίθεται σε απότομες μεταβολές στην τιμή αγοράς των εμπορευμάτων της και παράλληλα, στις περιπτώσεις που οι τιμές αγοράς των εμπορευμάτων ή πρώτων υλών μεταβάλλονται η εταιρία φροντίζει έγκαιρα να αναπροσαρμόζει τις τιμές πώλησεως με συνέπεια να μην υφίσταται τέτοιος κίνδυνος.

3.5 Κίνδυνος ρευστότητας

Το κυκλοφορούν ενεργητικό υπερβαίνει κατά πολύ τις υποχρεώσεις της εταιρίας προς τρίτους. Έχει ληφθεί πρόνοια, ώστε οι υποχρεώσεις στον συμφωνηθέντα χρόνο εξόφλησής τους, να καλύπτονται από εισροές διαθεσίμων μέσω της ρευστοποίησης των απαιτήσεων. Κατά συνέπεια δεν συντρέχει κίνδυνος ρευστότητας.

4. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρίας

Όπως προκύπτει από την ως τώρα πορεία των εργασιών της εταιρίας, η επόμενη χρήση θα είναι κερδοφόρα και ο κύκλος εργασιών θα παρουσιάσει μικρή αύξηση σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.

5. Κατεχόμενα από την εταιρία χρεόγραφα

Κατά την ελεγχόμενη χρήση 2018 δεν υπάρχουν χρεόγραφα στην κατοχή της εταιρείας.

6. Ακίνητα της εταιρίας

Οικόπεδο στην οδό Ίου 40 στην Πάτρα, λογιστικής αξίας μετά την αναπροσαρμογή στις 31-12-2012, 192.277,78 ευρώ.

Κτιριακό συγκρότημα στην οδό Ίου 40 στην Πάτρα, αξίας 602.437,51 ευρώ και αναπόσβεστης αξίας 25.591,05 ευρώ.

7. Περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα

Η εταιρεία συμμετέχει σε περιβαλλοντικά προγράμματα ανακύκλωσης υλικών (μπαταρίες, χάρτινες συσκευασίες, μελάνια, χαρτιά κ.λ.π) με σκοπό την αποδοτικότερη διαχείριση των φυσικών πόρων και την προστασία του περιβάλλοντος.

Στον τομέα διαχείρισης του ανθρώπινου δυναμικού και με σκοπό τη δημιουργία ενός υγιούς εργασιακού περιβάλλοντος, η εταιρεία με γνώμονα πάντα τον σεβασμό των ανθρωπίνων και εργασιακών δικαιωμάτων των εργαζομένων, φροντίζει να παρέχονται ίσες ευκαιρίες στους εργαζόμενους της με περιορισμό κάθε διάκρισης στην εργασία και την απασχόληση, ενισχύοντας ταυτόχρονα την αποδοχή και την ενσωμάτωση της διαφορετικότητας στον χώρο εργασίας. Επίσης, οι όροι απασχόλησης του προσωπικού, όπως αμοιβές, ασφαλιστικές εισφορές, άδειες, αποζημιώσεις κ.λπ. καθορίζονται με βάση την κείμενη νομοθεσία.

8. Λοιπές πληροφορίες

Η εταιρία δεν διαθέτει υποκαταστήματα.

Η ενδυνάμωση της εταιρίας στην ελληνική αγορά και η βελτίωση των οικονομικών μεγεθών της είναι πάγια θέση της Διοίκησης και των στελεχών. Η αξιοποίηση της τεχνογνωσίας της εταιρίας είναι το κλειδί για την ανάπτυξη της εταιρείας.

Πιστεύοντας ότι η πορεία της εταιρίας κρίνεται ικανοποιητική, λαμβάνοντας υπόψη και τις διαμορφούμενες συνθήκες της αγοράς, καλούμε την Γενική Συνέλευση να εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις για την χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2018 και να απαλλάξει το Διοικητικό Συμβούλιο και τους Ελεγκτές από κάθε ευθύνη αποζημίωσης.

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΑΘΑΡΩΝ ΚΕΡΔΩΝ

Από τα κέρδη μετά φόρων του έτους 2018 ποσού 628.650,02 προτείνεται το συνολικό ποσό κερδών του 2018 να διανεμηθεί ως εξής:

Σύνολο κερδών περιόδου: 628.650,02

Διανομή σε:

Μερίσματα προς μετόχους: 628.650,02

Πάτρα, 30 Ιουνίου 2019

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΜΑΡΙΑ ΤΣΑΟΥΣΗ

2. Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή



Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας

«ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ Ε. ΑΛΕΞΙΔΗ - ΦΥΛΑΚΤΙΔΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Γνώμη με Επιφύλαξη

Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας «ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ Ε. ΑΛΕΞΙΔΗ- ΦΥΛΑΚΤΙΔΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2018, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών καθαρής θέσης της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο της έκθεσής μας “Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη”, οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ Ε. ΑΛΕΞΙΔΗ- ΦΥΛΑΚΤΙΔΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2018 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις ταμειακές της ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014 όπως ισχύει.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχο μας προέκυψε ότι στις εμπορικές και τις λοιπές απαιτήσεις περιλαμβάνονται επισφαλείς-επίδικες απαιτήσεις που βρίσκονται σε καθυστέρηση από προηγούμενες χρήσεις, συνολικού ποσού € 585 χιλ., για τις οποίες η διενεργηθείσα πρόβλεψη απομείωσης ποσού € 394 χιλ. υπολείπεται της απαιτούμενης κατά € 191 χιλ. Εξ’ αυτού του λόγου η αξία των εν λόγω λογαριασμών του κυκλοφορούντος ενεργητικού και της καθαρής θέσης εμφανίζεται αυξημένη κατά € 191 χιλ.

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 γνώμη με επιφύλαξη.

Ευθύνες της Διοίκησης επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014 όπως ισχύει, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθιστάται 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 αρχής 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 προβεί 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 αρχής 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:

- Κατά τη γνώμη μας η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις των άρθρων 43α του κ.ν. 2190/1920 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31/12/2018.
- Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχό μας, για την εταιρεία «**ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ Ε. ΑΛΕΞΙΔΗ- ΦΥΛΑΚΤΙΔΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού της Συμβουλίου.

Πάτρα, 10 Ιουλίου 2019

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

**OLYMPIA ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ
ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**

Πατησίων 81 & Χέυδεν, 104 34 Αθήνα

Α.Μ. ΣΟΕΛ 170

Α.Μ ΕΛΤΕ 40

Ιωάννης Γ. Κουτρομάνης

Α.Μ. ΣΟΕΛ 55831

ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ Ε. ΑΛΕΞΙΔΗ - ΦΥΛΑΚΤΙΔΗ Α.Ε

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018 20η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2018 ΕΩΣ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018) ΑΡ. ΜΑΕ 42306/22/Β/99/09 ΑΡ ΓΕΜΗ 36609416000			
Ποσά σε €			
	Σημείωση	2018	2017
-			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	1	193.771,33	217.868,83
Μηχανολογικός εξοπλισμός		0,09	0,09
Λοιπός εξοπλισμός		39.573,89	46.903,24
Σύνολο		233.345,31	264.772,16
Λοιπά άυλα		0,15	0,15
Σύνολο		0,15	0,15
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Δάνεια και απαιτήσεις		2.764,18	2.764,18
Σύνολο		2.764,18	2.764,18
Αναβαλλόμενοι φόροι		0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		236.109,64	267.536,49
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Εμπορεύματα		2.157.051,01	1.810.613,69
Προκαταβολές για αποθέματα		24.234,71	14.075,24
Σύνολο		2.181.285,72	1.824.688,93
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		4.502.321,71	5.018.699,87
Λοιπές απαιτήσεις		93.052,95	290.782,18
Προπληρωμένα έξοδα		3.780,63	1.181,53
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		1.480.793,03	449.911,21
Σύνολο		6.079.948,32	5.760.574,79
Σύνολο κυκλοφορούντων		8.261.234,04	7.585.263,72
Σύνολο ενεργητικού		8.497.343,68	7.852.800,21
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο		568.320,00	568.320,00
Σύνολο		568.320,00	568.320,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		191.621,96	191.621,96
Αφορολόγητα αποθεματικά		234.307,13	234.307,13
Αποτελέσματα εις νέο		628.650,02	779.569,24
Σύνολο		1.054.579,11	1.205.498,33

Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	1.622.899,11	1.773.818,33
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	127.417,74	118.781,99
<i>Σύνολο</i>	<i>127.417,74</i>	<i>118.781,99</i>
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	1.300.000,00	800.000,00
<i>Σύνολο</i>	<i>1.300.000,00</i>	<i>800.000,00</i>
<i>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>		
Τραπεζικά δάνεια	2.333,43	338.047,82
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	7.430,72	5.511,18
Εμπορικές υποχρεώσεις	3.732.299,31	3.415.585,83
Φόρος εισοδήματος	0,00	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη	11.263,03	9.223,68
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	29.082,73	28.713,54
Λοιπές υποχρεώσεις	1.661.457,19	1.360.632,19
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	3.160,42	2.485,65
<i>Σύνολο</i>	<i>5.447.026,83</i>	<i>5.160.199,89</i>
Σύνολο υποχρεώσεων	6.747.026,83	5.960.199,89
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	8.497.343,68	7.852.800,21

4. Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία 1/1/-31/12/2018

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία			
	Σημείωση	2018	2017
-			
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		26.288.260,97	25.642.798,71
Κόστος πωλήσεων		-24.477.905,83	-23.777.151,45
Μικτό αποτέλεσμα		1.810.355,14	1.865.647,26
Λοιπά συνήθη έσοδα		109.908,31	97.518,68
		1.920.263,45	1.963.165,94
Έξοδα διοίκησης		-110.135,31	-113.148,72
Έξοδα διάθεσης		-816.197,53	-814.888,49
Λοιπά έξοδα και ζημιές		-23.594,17	-49,13
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)		-65.000,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		299,99	-37.456,86
Λοιπά έσοδα και κέρδη		15.000,00	102.119,61
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		920.636,43	1.099.742,35
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		8.073,16	5.633,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		-37.141,85	-44.344,92
Αποτέλεσμα προ φόρων		891.567,74	1.061.030,43
Φόροι εισοδήματος		-262.917,72	-281.461,19
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		628.650,02	779.569,24

5. Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης Περιόδου

Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης περιόδου – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις					
	<u>Κεφάλαιο</u>	<u>Αποθεματικά νόμων και κατ/κού</u>	<u>Αφορολόγητα αποθεματικά</u>	<u>Αποτελέσματα εις νέο</u>	<u>Σύνολο</u>
Υπόλοιπο 01.01.2017	568.320,00	169.861,96	234.307,13	1.019.718,55	1.992.207,64
Εσωτερικές μεταφορές	0,00	21.760,00		-21.760,00	0,00
Διανομές στους φορείς				-997.958,55	-997.958,55
Αποτελέσματα περιόδου			0,00	779.569,24	779.569,24
Υπόλοιπο 31.12.2017	568.320,00	191.621,96	234.307,13	779.569,24	1.773.818,33
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Εσωτερικές μεταφορές		0,00		0,00	0,00
Διανομές μερισμάτων				-779.569,24	-779.569,24
Αποτελέσματα περιόδου				628.650,02	628.650,02
Υπόλοιπο 31.12.2018	568.320,00	191.621,96	234.307,13	628.650,02	1.622.899,11

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (Σημειώσεις)

ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

ΤΗΣ 31/12/2018

A. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΕΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

α) Επωνυμία: ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ Ε. ΑΛΕΞΙΔΗ - ΦΥΛΑΚΤΙΔΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

β) Νομικός τύπος: ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

γ) Περίοδος αναφοράς: 01.01.2018- 31.12.2018

δ) Διεύθυνση της έδρας: ΙΟΥ 40, ΠΑΤΡΑ

ε) Αρ. Μητρώου Α.Ε.: 42306/022/Β/99/0009

στ) Αρ. Μητρώου ΓΕ.ΜΗ.: 036609416000

ζ) Η εταιρεία λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας.

η) Η εταιρεία ανήκει στην κατηγορία μεσαία οντότητα του άρθρ. 2 Ν. 4308/2014

θ) Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο 4308/2014.

ι) Τα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εκφράζονται σε ευρώ, που αποτελεί το λειτουργικό νόμισμα της Εταιρείας.

B. ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ (παρ.5 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

Για την παρακολούθηση των επιμέρους στοιχείων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η εταιρεία ακολουθεί τις παρακάτω λογιστικές πολιτικές.

1. Τα ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα ιδιοχρησιμοποιούμενα κτίρια αποσβένονται με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης 4% που αντανακλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.
2. Οι επενδύσεις σε ακίνητα επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα επενδυτικά κτίρια αποσβένονται με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης 4% που αντανακλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.

3. Τα λοιπά ενσώματα πάγια επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις, και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα λοιπά ενσώματα πάγια αποσβένονται με τους παρακάτω συντελεστές απόσβεσης, που αντανακλούν την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους:

<u>α/α</u>	<u>Περιγραφή</u>	<u>Συντελεστής απόσβεσης</u>
(1)	Μηχανολογικός εξοπλισμός	10%
(2)	Μεταφορικά μέσα	12%, 16%
(3)	Εξοπλισμός Η/Υ, Λοιπός εξοπλισμός	20%, 10%

4. Πάγια βιολογικά περιουσιακά στοιχεία δεν υπάρχουν.
5. Τα άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης:
- α) τα άυλα στοιχεία με περιορισμένη ωφέλιμη οικονομική ζωή επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Η απόσβεση των άυλων στοιχείων με συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης γίνεται εντός του χρόνου αυτού. Για τα στοιχεία χωρίς συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης, οι αποσβέσεις διενεργούνται με βάση την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.
- β) Τα άυλα στοιχεία με ωφέλιμη οικονομική ζωή που δεν μπορεί να προσδιοριστεί αξιόπιστα, επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις με συντελεστή απόσβεσης 10%.
- γ) Η υπεραξία και τα άυλα περιουσιακά στοιχεία με απεριόριστη ζωή δεν υπόκεινται σε απόσβεση. Στην περίπτωση αυτή τα εν λόγω στοιχεία υπόκεινται σε ετήσιο έλεγχο απομείωσης της αξίας τους.
6. Οι επενδύσεις σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες, καθώς και οι λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι επιμετρώνται στο κόστος κτήσης, μείον ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Μερίσματα από τις εν λόγω επενδύσεις αναγνωρίζονται ως έσοδα στα αποτελέσματα, κατά το χρόνο που εγκρίνονται από τα αρμόδια όργανα αυτών.
7. Τα λοιπά πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία («Δάνεια και απαιτήσεις» και «Χρεωστικοί τίτλοι»), επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα.

8. Κατά την διάθεση των ενσώματων, άυλων και χρηματοοικονομικών πάγιων περιουσιακών στοιχείων, η διαφορά μεταξύ λογιστικής αξίας και τιμήματος διάθεσης αυτών, αναγνωρίζεται ως κέρδος/ζημία στην κατάσταση αποτελεσμάτων.
9. Τα πάσης φύσεως αποθέματα (έτοιμα και ημιτελή, εμπορεύματα, πρώτες ύλες και υλικά, βιολογικά αποθέματα) επιμετρώνται στη χαμηλότερη αξία, μεταξύ αξίας κτήσεως και καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας. Το κόστος κτήσης των αποθεμάτων προσδιορίζεται με την μέθοδο του μέσου σταθμικού όρου. Η ζημία που προκύπτει από την επιμέτρηση των αποθεμάτων στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία όταν αυτή είναι μικρότερη του κόστους κτήσης, αναγνωρίζεται στις ζημίες απομείωσης και επιβαρύνει το κόστος πωλήσεων στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων. Σε περίπτωση ιδιαίτερα αυξημένων ζημιών απομείωσης αποθεμάτων, τα σχετικά ποσά εμφανίζονται στο κονδύλι «Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)» στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων με σκοπό την εύλογη παρουσίαση.
10. Οι εμπορικές απαιτήσεις και οι λοιπές απαιτήσεις επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον τις εκτιμώμενες ζημίες απομείωσης.
11. Οι προκαταβολές αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης (καταβαλλόμενα ποσά). Μεταγενέστερα επιμετρώνται στο αρχικό κόστος κτήσης, μείον τα χρησιμοποιηθέντα ποσά βάσει της αρχής του δουλευμένου και τυχόν ζημίες απομείωσης.
12. Τα λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία να γνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα επιμετρώνται στη χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσης και ανακτήσιμης αξίας.
13. Οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία, αναγνωρίζονται και επιμετρώνται στα προκύπτοντα από τη νομοθεσία ονομαστικά ποσά κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.
14. Οι λοιπές προβλέψεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για τον διακανονισμό τους.
15. Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά τους ποσά. Όταν οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις εμπεριέχουν ή τεκμαίρεται ότι εμπεριέχουν σημαντικά ποσά που αφορούν τόκους ή/και διαφορές υπέρ ή υπό τα άρτιο ή/και αρχικά κόστη, οι εν λόγω χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις επιμετρώνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη σταθερή μέθοδο. Οι

προκύπτοντες τόκοι από τις χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα ως χρηματοοικονομικό κόστος (τόκοι έξοδα).

16. Οι κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά ως υποχρεώσεις στην περίοδο που εισπράττονται ή στην περίοδο που καθίσταται οριστική η έγκρισή τους και υπάρχει βεβαιότητα ότι θα εισπραχθούν. Οι κρατικές επιχορηγήσεις αναγνωρίζονται με τα ποσά που εισπράττονται ή εγκρίνονται οριστικά. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης, οι κρατικές επιχορηγήσεις αποσβένονται με τη μεταφορά τους στα αποτελέσματα ως έσοδα, στην ίδια περίοδο και με τρόπο αντίστοιχο της μεταφοράς στα αποτελέσματα της λογιστικής αξίας του στοιχείου που επιχορηγήθηκε. Οι κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν έξοδα αναγνωρίζονται αρχικά ως υποχρεώσεις στην περίοδο που εισπράττονται ή στην περίοδο που καθίσταται οριστική η έγκρισή τους και υπάρχει βεβαιότητα ότι θα εισπραχθούν. Οι κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν έξοδα μεταφέρονται στα αποτελέσματα ως έσοδα στην περίοδο στην οποία τα επιχορηγηθέντα έξοδα βαρύνουν τα αποτελέσματα.
17. Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους.
18. Διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά τον διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων, συμπεριλαμβανομένων των προβλέψεων, αναγνωρίζονται ως κέρδη ή ζημιές της περιόδου στην οποία προκύπτουν.
19. Ο τρέχων φόρος εισοδήματος αναγνωρίζεται ως έξοδο στην κατάσταση αποτελεσμάτων και περιλαμβάνει τον φόρο εισοδήματος που προκύπτει βάσει της φορολογικής νομοθεσίας και τις διαφορές φορολογικού ελέγχου για φόρο εισοδήματος και προσαυξήσεις.
20. Τα έσοδα από πωλήσεις αγαθών αναγνωρίζονται όταν: (α) μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά τους, (β) τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από τον αγοραστή και (γ) τα οικονομικά οφέλη από τη συναλλαγή μπορούν να επιμετρηθούν αξιόπιστα και θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή τους στην οντότητα. Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών αναγνωρίζονται με βάση το ποσοστό ολοκλήρωσης και εφόσον θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή του οικονομικού οφέλους της συναλλαγής. Εναλλακτικά και όταν δεν υπάρχει ουσιώδης επίπτωση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών επιμετρώνται με την

μέθοδο της ολοκληρωμένης σύμβασης. Τα έσοδα από τόκους λογίζονται βάσει της αρχής του δουλευμένου. Τα μερίσματα ή το εισόδημα από τη συμμετοχή στην καθαρή θέση άλλων οντοτήτων, αναγνωρίζονται ως έσοδα όταν εγκρίνονται από το αρμόδιο όργανο που αποφασίζει τη διανομή τους. Τα δικαιώματα αναγνωρίζονται ως έσοδα βάσει των σχετικών συμβατικών όρων.

21. Τα έξοδα αναγνωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων βάσει της αρχής του δουλευμένου.
22. Οι συναλλαγές σε ξένο νόμισμα μετατρέπονται κατά την αρχική αναγνώριση στο νόμισμα στο οποίο καταρτίζονται οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις της οντότητας με την ισχύουσα συναλλαγματική ισοτιμία κατά τη συναλλαγή. Στο τέλος κάθε περιόδου αναφοράς: (α) τα νομισματικά στοιχεία μετατρέπονται με την ισοτιμία κλεισίματος της ημερομηνίας του ισολογισμού, (β) τα μη νομισματικά στοιχεία που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα και επιμετρώνται στο κόστος κτήσεως, μετατρέπονται με την ισοτιμία της αρχικής αναγνώρισης. Οι συναλλαγματικές διαφορές που προκύπτουν από το διακανονισμό νομισματικών στοιχείων ή από τη μετατροπή τους με ισοτιμία διαφορετική από την ισοτιμία μετατροπής κατά την αρχική αναγνώριση ή κατά τη σύνταξη προγενέστερων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα της περιόδου που προκύπτουν.
23. Οι μεταβολές των λογιστικών πολιτικών και οι διορθώσεις λαθών, αναγνωρίζονται αναδρομικά με τη διόρθωση:
 - α) Των λογιστικών αξιών των περιουσιακών στοιχείων, των υποχρεώσεων και της καθαρής θέσης, για την σωρευτική επίδραση της μεταβολής κατά την έναρξη και λήξη της συγκριτικής και της τρέχουσας περιόδου, και
 - β) Των εσόδων, κερδών, εξόδων και ζημιών, όσον αφορά την επίδραση επί των λογιστικών μεγεθών της συγκριτικής περιόδου.
24. Οι μεταβολές των λογιστικών εκτιμήσεων αναγνωρίζονται στην περίοδο στην οποία διαπιστώνεται ότι προκύπτουν και επηρεάζουν αυτή την περίοδο και μελλοντικές περιόδους, κατά περίπτωση. Οι αλλαγές αυτές δεν αναγνωρίζονται αναδρομικά.
25. Η διόρθωση των λαθών διενεργείται άμεσα κατά τον εντοπισμό τους.

Γ. ΑΝΑΛΥΣΕΙΣ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΧΡΗΜΑΤ/ΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

1. Ενσώματα, άυλα και βιολογικά πάγια (παρ.8 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

Στο τέλος του προσαρτήματος παρατίθεται σχετικός πίνακας ενσώματων μεταβολών, άυλων και βιολογικών παγίων περιόδου.

2. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία (παρ. 11 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

Ο λογαριασμός του μη κυκλοφορούντος ενεργητικού «Δάνεια και απαιτήσεις» ποσού 2.764,18 την 31.12.2018, αφορά δοσμένη εγγύηση σε εταιρεία leasing ποσού € 2.664,18 και σε εταιρεία παροχής ενέργειας ποσού € 100,00.

3. Καθαρή θέση (παρ. 12 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

Το κεφάλαιο της εταιρείας την 01/01/2018 ανερχόταν σε 14.800 μετοχές ονομαστικής αξίας 38,40 ευρώ η κάθε μία, και είναι ολοσχερώς καταβλημένο.

Η μεταβολή του αριθμού των μετοχών, παρουσιάζεται στον παρακάτω πίνακα:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Αριθμός μετοχών σε κυκλοφορία στην αρχή του έτους	14.800	14.800
Εκδοθείσες μετοχές στη διάρκεια του έτους	0,00	0,00
Αριθμός μετοχών σε κυκλοφορία στο τέλος του έτους	<u>14.800</u>	<u>14.800</u>

Δεν εκδόθηκαν μετοχές στο έτος 2018.

Ο λογαριασμός «Αποθεματικά νόμων και καταστατικού» στην παρούσα χρήση έμεινε αμετάβλητος.

Το κονδύλι «Αφορολόγητα αποθεματικά» της καθαρής θέσης αντιπροσωπεύει αφορολόγητο αποθεματικό του νόμου 1892/1990, που σχηματίστηκε σε παλαιότερες διαχειριστικές χρήσεις.

4. Εμπράγματα εγγυήσεις επί ακινήτων της εταιρείας (παρ. 13 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

Για την εξασφάλιση μακροπροθέσμων δανείων από την Εθνική Τράπεζα υπολοίπου 502.533,46 ευρώ καθώς και την Eurobank κατά την 31.12.2018, έχουν χορηγηθεί εμπράγματα εξασφαλίσεις επί ιδιοχρησιμοποιούμενων ακινήτων μέχρι του ποσού 1.131.511,37 ευρώ και 780.000,00 αντίστοιχα.

5. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ληξιπρόθεσμες μετά από 5 έτη (παρ. 14 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

Δεν υπάρχουν μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ληξιπρόθεσμες μετά από 5 έτη.

6. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις και ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) εκτός ισολογισμού (παρ. 16 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

Για τη χρήση 2018 η εταιρεία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, όπως προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 65α Ν. 4174/2013. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων χρήσης 2018. Για τις μη παραγραφείσες διαχειριστικές χρήσεις 2013 μέχρι 2017 η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά από τους Ορκωτούς Ελεγκτές βάσει του Ν. 2238/94 και του άρθρου 65^α του Ν. 4172/2013 και εκδόθηκε φορολογικό πιστοποιητικό με σύμφωνη γνώμη. Από τυχόν επανέλεγχο από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές δεν αναμένεται να προκύψουν ουσιώδεις επιβαρύνσεις.

Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία έχουν σχηματιστεί και απεικονιστεί στον Ισολογισμό.

7. Προτεινόμενη διάθεση κερδών (παρ. 19 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας στη συνεδρίαση της 30/06/2019 από τα κέρδη του έτους 2018 ποσού 628.650,02 προτείνεται το συνολικό ποσό κερδών του 2018 να διανεμηθούν ως ακολούθως:

	<u>2018</u>
Σύνολο κερδών περιόδου	628.650,02
Διανομή σε:	
Μερίσματα προς μετόχους	628.650,02

Επίσης τα κέρδη της προηγούμενης διαχειριστικής χρήσης 2017 σύμφωνα με απόφαση της υπ' αριθμ 32^η/20-9-2018 Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας διανεμήθηκαν ως εξής:

	<u>2017</u>
Σύνολο κερδών περιόδου μετά από φόρους	779.569,24
Διανεμήθηκαν ως ακολούθως:	
Τακτικό αποθεματικό	
Μερίσματα προς μετόχους	<u>779.569,24</u>
Σύνολο:	779.569,24

8. Πληροφορίες για το προσωπικό και τις σχετικές δαπάνες της περιόδου (παρ. 23 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

Ο μέσος όρος προσωπικού της εταιρείας κατά την περίοδο 2018 και 2017 αντίστοιχα είχε ως ακολούθως.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Μέσο όρος εργατικού προσωπικού	0	1
Μέσος όρος υπαλληλικού προσωπικού	27	26
Γενικός μέσος όρος απασχολούμενων	<u>27</u>	<u>27</u>

Το συνολικό κόστος μισθοδοσίας του προσωπικού αναλύεται στον παρακάτω πίνακα.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Μισθοί και ημερομίσθια (μικτά ποσά)	452.722,10	451.574,08
Κοινωνικές επιβαρύνσεις (εργοδοτικές εισφορές)	113.705,85	113.255,78
Κόστος για παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία	0,00	0,00
Σύνολο κόστους μισθοδοσίας περιόδου	<u>566.427,95</u>	<u>564.829,86</u>

9. Προκαταβολές και πιστώσεις προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (παρ. 25 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

Προκαταβολές και πιστώσεις προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν υπάρχουν.

10. Αμοιβές προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (παρ. 30 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

Αμοιβές προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν υπάρχουν.

11. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη (παρ. 31 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Αγορές αποθεμάτων και υπηρεσιών από:</u>		
Θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0,00	0,00
Λοιπά συνδεδεμένα μέρη	1.256.300,35	1.913.764,37
Σύνολο	<u>1.256.300,35</u>	<u>1.913.764,37</u>
<u>Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών προς:</u>		
Θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0,00	0,00
Λοιπά συνδεδεμένα μέρη	296.935,48	168.646,93
Σύνολο	<u>296.935,48</u>	<u>168.646,93</u>
<u>Απαιτήσεις από:</u>		
Θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0,00	0,00
Λοιπά συνδεδεμένα μέρη	72.744,72	48.236,32
Σύνολο	<u>72.744,72</u>	<u>48.236,32</u>
<u>Υποχρεώσεις προς:</u>		
Θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0,00	0,00
Λοιπά συνδεδεμένα μέρη	13.985,69	93.723,38
Σύνολο	<u>13.985,69</u>	<u>93.723,38</u>

12. Αμοιβές νόμιμου ελεγκτή περιόδου (παρ. 32 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Αμοιβές ελέγχου	5.000,00	5.000,00
Αμοιβές φορολογικού πιστοποιητικού	5.500,00	5.500,00
Σύνολο	<u>10.500,00</u>	<u>10.500,00</u>

13. Αξία περιουσιακών στοιχείων προς εκποίηση εντός των επόμενων 12 μηνών (παρ. 33 άρθρου 29 Ν.4308/2014)

Η διοίκηση της εταιρείας δεν έχει λάβει απόφαση να προχωρήσει στην εκποίηση περιουσιακών στοιχείων εντός των επομένων 12 μηνών.

Μέθοδος μετάβασης στα ΕΛΠ και επιπτώσεις στα κονδύλια των καταστάσεων

Η πλήρης αναδρομική αναπροσαρμογή των κονδυλίων του ισολογισμού της επιχείρησης κατά την ημερομηνία μετάβασης (01.01.2014) σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 37 του νόμου, δεν ήταν εφικτή λόγω πρακτικών δυσχερειών και αυξημένου κόστους καθώς πολλά περιουσιακά στοιχεία ανάγονται σε μακρινή περίοδο στο παρελθόν και δεν ήταν ευχερώς διαθέσιμες οι σχετικές πληροφορίες. Ως εκ τούτου, και σύμφωνα με την παράγραφο 3(α1) του άρθρου 37 του νόμου, η επιχείρηση υιοθέτησε τις λογιστικές αξίες του ισολογισμού της ημερομηνίας μετάβασης ως το τεκμαρτό κόστος των σχετικών στοιχείων για τη εφαρμογή των ΕΛΠ.

Πάτρα, 30 Ιουνίου 2019

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.

Μαρία Τσαούση
Α.Δ.Τ. ΑΙ 763493

Ο Διευθύνων Σύμβουλος

Παναγιωτης Βρυωνης
Α.Δ.Τ. ΑΕ 702631

Ο Υπεύθυνος Λογιστής

Σωτήρης Ρούσης

Α.δ.τ. ΑΒ 403357

Αρ. Αδείας Α΄τάξης:13136

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΕΝΣΩΜΑΤΩΝ ΚΑΙ Β ΑΥΛΩΝ ΠΑΓΙΩΝ ΑΛΕΞΙΔΗ ΦΥΛΑΚΤΙΔΗ Α.Ε 2018

	Ιδιοχρησ/μενα ακίνητα			Μηχανολογικός Εξοπλισμός (7)	Λοιπός εξοπλισμός			Λοιπά άυλα (12)	Σύνολο παγίων (14)
	Γη (1)	Κτήρια (2)	Σύνολο (3)		Λοιπός εξοπλισμός (8)	Μεταφορικά μέσα (9)	Σύνολο (10)		
Αξία κτήσης									
Αξία κτήσης									
Συντελεστής απόσβεσης	0%	4%		10%	10%,20%	10%,16%		10% & 20%	
Κόστος κτήσης 1/1/2017	192.277,78	602.437,51	794.715,29	10.270,50	172.469,03	110.691,94	283.160,97	58.559,16	1.146.705,92
Προσθήκες 2017 (31.12.2017)	0,00	0,00	0,00	0,00	3.707,50	6.000,00	9.707,50	0,00	9.707,50
Μειώσεις 2017 (31.12.2017)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Κόστος κτήσης 31/12/2017	192.277,78	602.437,51	794.715,29	10.270,50	176.176,53	116.691,94	292.868,47	58.559,16	1.156.413,42
Προσθήκες 2018 (31.12.2018)	0,00	0,00	0,00	0,00	195,97	0,00	195,97	0,00	195,97
Μειώσεις 2018 (31.12.2018)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.505,50	1.505,50	0,00	1.505,50
Κόστος κτήσης 31.12.2018	192.277,78	602.437,51	794.715,29	10.270,50	176.372,50	115.186,44	291.558,94	58.559,16	1.155.103,89
Αποσβέσεις									
Σωρευμένες αποσβέσεις 01.01.2017	0,00	552.748,96	552.748,96	10.270,41	155.283,31	83.177,91	238.461,22	58.558,83	860.039,42
Αποσβέσεις 2017	0,00	24.097,50	24.097,50	0,00	3.929,89	3.574,12	7.504,01	0,18	31.601,69
Μειώσεις αποσβεσμένων 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σωρευμένες αποσβέσεις 31.12.2017	0,00	576.846,46	576.846,46	10.270,41	159.213,20	86.752,03	245.965,23	58.559,01	891.641,11
Αποσβέσεις 2018	0,00	24.097,50	24.097,50	0,00	3.451,45	4.073,86	7.525,31	0,00	31.622,81
Μειώσεις αποσβεσμένων 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	1.505,49	1.505,49	0,00	1.505,49
Σωρευμένες αποσβέσεις 31.12.2018	0,00	600.943,96	600.943,96	10.270,41	162.664,65	89.320,40	251.985,05	58.559,01	921.758,43
Λογιστική αξία 31.12.2017	192.277,78	25.591,05	217.868,83	0,09	16.963,33	29.939,91	46.903,24	0,15	264.772,31
Λογιστική αξία 31.12.2018	192.277,78	1.493,55	193.771,33	0,09	13.707,85	25.866,04	39.573,89	0,15	233.345,46

Μετά από διαλογική συζήτηση κατά την οποία παρασχέθηκαν οι ζητηθείσες διευκρινίσεις και πληροφορίες κατόπιν πρότασης του Προέδρου της Γ.Σ., αυτή εγκρίνει ομόφωνα την έκθεση του Δ.Σ. και τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρείας της εταιρικής χρήσης 01/01/18-31/12/18.

ΘΕΜΑ ΔΕΥΤΕΡΟ: Έγκριση της προτεινόμενης από το Διοικητικό Συμβούλιο διαθέσεως αποτελεσμάτων.

Επί του δευτέρου θέματος της ημερησίας διάταξης, η Γενική Συνέλευση εγκρίνει ομόφωνα τη διάθεση των αποτελεσμάτων της εταιρικής χρήσης 01/01/18-31/12/18 σύμφωνα με όσα προτάθηκαν προς έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο.

ΘΕΜΑ ΤΡΙΤΟ: Έγκριση της συνολικής διαχείρισης της εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 όπως ισχύει.

Επί του θέματος αυτού η Γενική Συνέλευση των Μετόχων καλείται να αποφασίσει σχετικά με την έγκριση της συνολικής διαχείρισης της εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει. Διευκρινίζεται ότι τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας δικαιούνται να μετάσχουν στη σχετική ψηφοφορία μόνο με τις μετοχές, των οποίων είναι κύριοι ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου.

Κατόπιν ειδικής ψηφοφορίας η οποία διενεργήθηκε με φανερή ψηφοφορία εγκρίνεται ομόφωνα η συνολική διαχείριση της εταιρείας από έκαστο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας ατομικά, υπό την αντίστοιχη ιδιότητά του, αλλά και από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συλλογικά για τα πεπραγμένα της χρήσης που έληξε την 31.12.2018, σύμφωνα με το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018.

ΘΕΜΑ ΤΕΤΑΡΤΟ: Απαλλαγή του Ορκωτού Ελεγκτή από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την χρήση 2018.

Στη συνέχεια η Γενική Συνέλευση εισέρχεται στο τέταρτο θέμα της ημερησίας διάταξης. Με πρόταση του Προέδρου της Γ.Σ. και έπειτα από ειδική ψηφοφορία που διενεργείται με ειδική κλήση, η Γ.Σ. απαλλάσσει ομόφωνα την ελεγκτική εταιρεία « OLYMPIA ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» από το Δημόσιο Μητρώο με Α.Μ. /ΣΟΕΛ: 170 και Α.Μ./ΕΛΤΕ:40 από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την χρήση 2018.

ΘΕΜΑ ΠΕΜΠΤΟ: Εκλογή Ορκωτών Ελεγκτών τρέχουσας χρήσης.

Επί του θέματος αυτού, με εισήγηση του προέδρου της Γενικής Συνέλευσης, η συνέλευση, σύμφωνα με το άρθρο 42 του Ν. 4449/2017, για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της διαχειριστικής χρήσεως 01.01.2019 – 31.12.2019, ομόφωνα εκλέγει την ελεγκτική εταιρεία «OLYMPIA ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» από το Δημόσιο Μητρώο με Α.Μ. /ΣΟΕΛ: 170 και Α.Μ./ΕΛΤΕ:40.

ΘΕΜΑ ΕΚΤΟ: Χορήγηση αδείας σύμφωνα με το άρθρο 98 παρ.1 του Ν.4548/2018 στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και σε Διευθυντές της Εταιρείας, να μετέχουν σε Διοικητικά Συμβούλια ή στην Διεύθυνση άλλων εταιρειών οι οποίες συνδέονται με οποιονδήποτε τρόπο με την εταιρεία.

Η Γενική συνέλευση ομόφωνα εγκρίνει, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στο άρθρο 98 παρ. 1 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει σήμερα, τη χορήγηση αδείας στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και σε Διευθυντές της Εταιρείας, να μετέχουν σε Διοικητικά Συμβούλια ή στην Διεύθυνση άλλων εταιρειών οι οποίες συνδέονται με οποιονδήποτε τρόπο με την εταιρεία.

Μετά την εξέταση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, δεδομένου ότι δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης κηρύσσει την λήξη των εργασιών της. Προς πιστοποίηση των ανωτέρω συντάχθηκε το πρακτικό αυτό, το οποίο υπογράφεται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της Γενικής Συνέλευσης.

Πάτρα 10 Σεπτεμβρίου 2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ ΦΥΛΑΚΤΙΔΗΣ

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΦΥΛΑΚΤΙΔΟΥ