

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

ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ ΤΗΣ 24/10/2019  
Αθήνα, 30/09/2019  
Αριθ.Πρωτ.:1800614

Πληροφορίες: ΒΑΓΙΑΚΑΚΟΣ ΗΛΙΑΣ  
Τηλέφωνο: 2103382128  
Fax: 2103616464  
E-mail: iliasvag@acci.gr

### ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**SARP FACILITY MANAGEMENT Ανώνυμη Εταιρεία Παροχής Υπηρεσιών Υποστήριξης Εγκαταστάσεων**».

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

Την **30/09/2019** καταχωρίστηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) τα κατωτέρω στοιχεία της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **SARP FACILITY MANAGEMENT Ανώνυμη Εταιρεία Παροχής Υπηρεσιών Υποστήριξης Εγκαταστάσεων**, το διακριτικό τίτλο **SARP A.E.** και αριθμό ΓΕΜΗ **6456601000**:

A) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1941678 οι εγκεκριμένες από την 10/09/2019 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται για τη χρήση 02/01/2018 έως 31/12/2018.

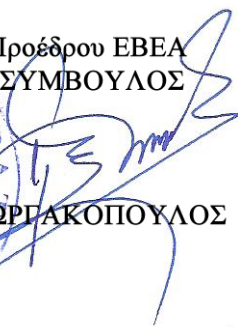
B) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1941679 η από 10/09/2019 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την οποία ορίστηκαν για τον έλεγχο των Οικονομικών καταστάσεων της χρήσης από 02/01/2019 έως 31/12/2019:

- Η ελεγκτική εταιρεία **MAZARS ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε.** (Α. Συγγρού 130 – 17671 – Αθήνα – ΑΦΜ 998279562 – Α.Μ. ΣΟΕΑ 154 – Α.Μ. ΕΛΤΕ 17)

Τακτικός Ελεγκτής:

- κ. ΠΟΛΥΖΟΣ ΘΕΜΙΣΤΟΚΛΗΣ του ΝΙΚΟΛΑΟΥ, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής, με αριθμό μητρώου ΣΟΕΑ 27621.

*«Η καταχώριση έγινε, μετά από τυπικό έλεγχο (έλεγχο πληρότητας), σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 9, παράγρ. 2, του Ν. 4548/2018 (ΦΕΚ 104/Α) και την Οδηγία με ΑΔΑ: 647Θ465ΧΙ8-ΞΦ5 (αρ. πρωτ. 141372/ 28-12-2018) της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου & Προστασίας Καταναλωτή, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν.3419/2005 όπως ισχύει».*

Με Εγτολή Προέδρου ΕΒΕΑ  
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ  
  
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΙΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ**  
**Προς τους Μετόχους της εταιρείας**  
**«SARP FACILITY MANAGEMENT A.E. ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ»**

**Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων**

**Γνώμη με επιφύλαξη**

Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας **SARP FACILITY MANAGEMENT A.E.** (η Εταιρεία), οι οποίες αποτελούνται από την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της 31ης Δεκεμβρίου 2018, τις καταστάσεις συνολικού εισοδήματος, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και περίληψη σημαντικών λογιστικών αρχών και μεθόδων και λοιπές επεξηγηματικές πληροφορίες.

Κατά τη γνώμη μας, 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 **SARP FACILITY MANAGEMENT A.E.** κατά την 31η Δεκεμβρίου 2018, τη χρηματοοικονομική τους επίδοση και τις ταμειακές τους ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

**Βάση για γνώμη με επιφύλαξη**

Από τον έλεγχο μας προέκυψε ότι οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2017 και 2018. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία 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.

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 ενότητα της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία, καθόλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για γνώμη με επιφύλαξη.

**Άλλο Θέμα**

Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας **SARP FACILITY MANAGEMENT A.E.** για την προηγούμενη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2017 ελέγχθηκαν από άλλον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Για την εν λόγω χρήση ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής εξέδωσε την 31.07.2018 έκθεση ελέγχου με Γνώμη με Επιφύλαξη με έμφαση θέματος.

**Ευθύνες της διοίκησης επί των οικονομικών καταστάσεων**

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή

η κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Κατά την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων, η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την αξιολόγηση της ικανότητας της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής 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 τη 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 τη 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:

α) Κατά τη γνώμη μας η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις του άρθρου 43α του κ.ν. 2190/1920 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31/12/2018.

β) Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχό μας, για την εταιρεία **SARP FACILITY MANAGEMENT A.E.** και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού της Συμβουλίου.



**MAZARS**

**MAZARS Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές  
Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.  
Λ. Αμφιθέας 114, 175 64 Παλαιό Φάληρο  
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 154**

Παλαιό Φάληρο, 30/8/2019  
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

**Θέμης Πολύζος**  
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 35761

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ****κατά την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2018***(Όλα τα ποσά είναι εκφρασμένα σε € εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)*

|                                                             | <b>Σημ.</b> | <b>31/12/2018</b> | <b>31/12/2017</b> |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>                                           |             |                   |                   |
| <b>Μη κυκλοφορούν ενεργητικό</b>                            |             |                   |                   |
| Ενσώματα πάγια                                              | 5           | 219.498           | 230.064           |
| Ασώματα πάγια                                               | 6           | 10.637            | 13.739            |
| Αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση                            | 18          | 378.324           | 291.612           |
| Μακροπρόθεσμα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία        | 7           | 33.309            | 33.194            |
| <b>Σύνολο μη κυκλοφορούντος ενεργητικού</b>                 |             | <b>641.769</b>    | <b>568.609</b>    |
| <b>Κυκλοφορούν ενεργητικό</b>                               |             |                   |                   |
| Αποθέματα                                                   | 8           | 166.033           | 235.985           |
| Εμπορικές απαιτήσεις                                        | 9           | 2.955.886         | 3.155.304         |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα                            | 10          | 195.719           | 132.536           |
| Επενδύσεις                                                  | 11          | 50.000            | 50.000            |
| Λοιπά στοιχεία ενεργητικού                                  | 12          | 331.146           | 222.457           |
| <b>Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού</b>                    |             | <b>3.698.784</b>  | <b>3.796.282</b>  |
| <b>Σύνολο ενεργητικού</b>                                   |             | <b>4.340.553</b>  | <b>4.364.891</b>  |
| <b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ &amp; ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>                      |             |                   |                   |
| <b>Ίδια Κεφάλαια</b>                                        |             |                   |                   |
| Μετοχικό κεφάλαιο                                           | 13          | 1.000.000         | 1.000.000         |
| Τακτικό αποθεματικό                                         | 14          | 93.934            | 83.023            |
| Λοιπά αποθεματικά                                           | -           | 6.948             | 6.948             |
| Αποτελέσματα εις νέο                                        | -           | -429.680          | -636.992          |
| <b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων</b>                               |             | <b>671.202</b>    | <b>452.979</b>    |
| <b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>                                          |             |                   |                   |
| <b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>                           |             |                   |                   |
| Μακροπρόθεσμα δάνεια                                        | 15          | 152.709           | 247.291           |
| Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία | 16          | 61.925            | 60.122            |
| <b>Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων</b>                    |             | <b>214.634</b>    | <b>307.413</b>    |
| <b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>                           |             |                   |                   |
| Εμπορικές υποχρεώσεις                                       | 17          | 313.216           | 663.645           |
| Βραχυπρόθεσμα δάνεια                                        | 15          | 388.996           | 272.584           |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις                           | 19          | 2.752.506         | 2.668.269         |
| <b>Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων</b>                    |             | <b>3.454.717</b>  | <b>3.604.499</b>  |
| <b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>                                   |             | <b>3.669.351</b>  | <b>3.911.912</b>  |
| <b>Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων &amp; υποχρεώσεων</b>             |             | <b>4.340.553</b>  | <b>4.364.891</b>  |

## ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ & ΛΟΙΠΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Για τη χρήση που έληξε την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2018

|                                                           |    | 1/1-<br>31/12/2018 | 1/1-<br>31/12/2017 |
|-----------------------------------------------------------|----|--------------------|--------------------|
| Έσοδα από παροχή υπηρεσιών                                | -  | 9.177.489          | 9.766.072          |
| Αμοιβές και έξοδα προσωπικού                              | 20 | -7.277.882         | -7.751.992         |
| Αμοιβές υπεργολάβων                                       | -  | -645.558           | -725.135           |
| Αναλώσεις αποθεμάτων                                      | -  | -267.228           | -390.443           |
| Λοιπά λειτουργικά έξοδα                                   | 21 | -300.135           | -421.996           |
| Φόροι- Τέλη                                               | -  | -62.569            | -48.972            |
| Λοιπά έσοδα/έξοδα                                         | 22 | -226.100           | -118.383           |
| <b>Αποτελέσματα προ φόρων, τόκων και αποσβέσεων</b>       |    | <b>398.017</b>     | <b>309.152</b>     |
| Έξοδα τόκων                                               | -  | -47.496            | -37.562            |
| Έσοδα τόκων                                               | -  | 3                  | 1                  |
| Αποσβέσεις                                                | -  | -53.581            | -53.410            |
| <b>Κέρδη προ φόρων</b>                                    |    | <b>296.942</b>     | <b>218.180</b>     |
| Φόρος εισοδήματος                                         | 18 | -78.719            | -87.726            |
| <b>Καθαρά κέρδη περιόδου</b>                              |    | <b>218.223</b>     | <b>130.454</b>     |
| <b>Λοιπά συνολικά έσοδα περιόδου μετά από φόρους</b>      |    |                    |                    |
| <b>Λοιπά συνολικά έσοδα χρήσης μετά από φόρους</b>        |    | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>Συγκεντρωτικά λοιπά έσοδα περιόδου μετά από φόρους</b> |    | <b>218.223</b>     | <b>130.454</b>     |

## ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Για τη χρήση που έληξε την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2018

(Όλα τα ποσά είναι εκφρασμένα σε € εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

|                                       | Μετοχικό<br>κεφάλαιο | Τακτικό<br>Αποθεματικό | Λοιπά<br>αποθεματικά | Αποτελέσματα<br>εις νέο | Σύνολο ιδίων<br>κεφαλαίων |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>1η Ιανουαρίου 2017</b>             | <b>1.000.000</b>     | <b>69.500</b>          | <b>6.948</b>         | <b>-753.923</b>         | <b>322.525</b>            |
| Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους | 0                    | 0                      | 0                    | 130.454                 | 130.454                   |
| Τακτικό αποθεματικό                   | 0                    | 13.523                 | 0                    | -13.523                 | 0                         |
| <b>31η Δεκεμβρίου 2017</b>            | <b>1.000.000</b>     | <b>83.023</b>          | <b>6.948</b>         | <b>-636.992</b>         | <b>452.979</b>            |
| <b>1η Ιανουαρίου 2018</b>             | <b>1.000.000</b>     | <b>83.023</b>          | <b>6.948</b>         | <b>-636.992</b>         | <b>452.979</b>            |
| Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους | 0                    | 0                      | 0                    | 218.223                 | 218.223                   |
| Τακτικό αποθεματικό                   | 0                    | 10.911                 | 0                    | -10.911                 | 0                         |
| <b>31η Δεκεμβρίου 2018</b>            | <b>1.000.000</b>     | <b>93.934</b>          | <b>6.948</b>         | <b>-429.680</b>         | <b>671.202</b>            |

## ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

Για τη χρήση που έληξε την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2018

(Όλα τα ποσά είναι εκφρασμένα σε € εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

|                                                                                  |             | 1/1-<br>31/12/2018 | 1/1-<br>31/12/2017 |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</b>                            | <b>Σημ.</b> | <b>296.942</b>     | <b>218.180</b>     |
| <b>Κέρδη χρήσεως προ φόρων</b>                                                   |             |                    |                    |
| Αναπροσαρμογές για την συμφωνία των καθαρών ροών από λειτουργικές δραστηριότητες |             |                    |                    |
| Αποσβέσεις ενσώματων & άυλων περιουσιακών στοιχείων                              | 5 & 6       | 53.581             | 53.410             |
| Προβλέψεις                                                                       |             | 10.521             | 101.687            |
| Τόκοι και λοιπά χρηματοοικονομικά έξοδα                                          |             | 47.496             | 37.562             |
| Λειτουργικό κέρδος προ μεταβολών του κεφαλαίου κίνησης                           |             | 408.541            | 410.840            |
| <b>(Αύξηση)/Μείωση σε:</b>                                                       |             |                    |                    |
| Αποθέματα                                                                        |             | 69.952             | -71.517            |
| Εμπορικές απαιτήσεις                                                             |             | 199.418            | -892.505           |
| Λοιπά στοιχεία ενεργητικού                                                       |             | -26.702            | 112.851            |
| <b>Αύξηση/(Μείωση) σε:</b>                                                       |             |                    |                    |
| Εμπορικές υποχρεώσεις                                                            |             | -350.429           | -140.577           |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις                                                |             | 84.236             | 643.708            |
| Πληρωμή αποζημιώσεων προσωπικού                                                  |             | -8.718             | -15.962            |
| Πληρωμές φόρου εισοδήματος                                                       |             | -247.533           | -102.141           |
| <b>Καθαρές ταμειακές εισροές από λειτουργικές δραστηριότητες</b>                 |             | <b>128.765</b>     | <b>-55.304</b>     |
| <b>Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες:</b>                            |             |                    |                    |
| Αγορές ενσώματων και ασωμάτων παγίων στοιχείων                                   | 5 & 6       | -39.914            | 2.703              |
| <b>Ταμειακές εκροές για επενδυτικές δραστηριότητες</b>                           |             | <b>-39.914</b>     | <b>2.703</b>       |
| <b>Ταμειακές ροές από χρηματοοικονομικές δραστηριότητες</b>                      |             |                    |                    |
| Αποπληρωμή δανείων                                                               |             | -139.814           | 139.273            |
| Μεταβολή βραχυπρόθεσμων δανείων                                                  |             | 161.643            | -118.617           |
| Τόκοι πληρωθέντες                                                                |             | -47.496            | -37.562            |
| <b>Ταμειακές εκροές για χρηματοοικονομικές δραστηριότητες</b>                    |             | <b>-25.668</b>     | <b>-16.906</b>     |
| Καθαρή αύξηση/ μείωση χρηματικών διαθεσίμων                                      |             | 63.183             | -69.506            |
| Χρηματικά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου                                       |             | 132.536            | 202.042            |
| <b>Χρηματικά διαθέσιμα στο τέλος της περιόδου</b>                                |             | <b>195.719</b>     | <b>132.536</b>     |